

REPUBLIQUE FRANCAISE

ORGANISME GESTIONNAIRE

CCAS MAROMME

Place Jean Jaurès BP 1095

76153 MAROMME CEDEX

COMPTE ADMINISTRATIF

Exercice 2025

ETABLISSEMENT OU SERVICE

RESIDENCES AUTONOMIES

-

Résidence André & Germaine PICAN

Résidence André COTTEREAU

Comptabilité publique M22 de base

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 :

760803577

Résidences autonomes PICAN & COTTEREAU

Adresse :

Place Jean Jaures B P 1095 76153 MAROMME CEDEX

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

LAMIRAY David Président du CCAS de

Date de la dernière habilitation :

10/07/2020

Département : 76 - Seine-Maritime

Organisme gestionnaire :

CCAS DE MAROMME

Téléphone / FAX / Email :

02 32 82 22 00

Catégorie d'établissement ou de service :

202 - Logement foyer

Autorité en charge de la tarification :

Conseil départemental 76

Convention collective majoritaire de travail :

FPT (titre III)

Capacité autorisée :

137

Capacité installée :

137

Date d'arrivée des documents

11/03/2026

Elements du Budget exécutoire

Effectifs en nb d'ETP prévus au BE

Déficit incorporé N-2 (chiffre positif)

Exédent incorporé N-2

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

BE

CA

Prévue :

365

Réalisée :

365

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

Totaux	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		288 291,07			288 291,07	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	773 232,99	706 726,03	-66 506,96	773 232,99	803 535,34	30 302,35
BUDGETS ANNEXES						
Total (3)			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
Reprise de résultats (4)			0,00			0,00
Total général (2) + (3) + (4)	773 232,99	706 726,03	-66 506,96	773 232,99	803 535,34	30 302,35

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	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	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables			0,00		0,00	
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	
15	Provisions pour risques et charges			0,00		0,00	
Remboursement des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	45 000,00		45 000,00	40 047,94	-4 952,06	-11,00%
17	Dettes rattachées à des participations			0,00		0,00	
Compte de liaison investissement							
18	Comptes de liaison investissements (1)			0,00		0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)							
19	Fonds dédiés			0,00		0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé							
20	Immobilisations incorporelles	3 500,00	42 000,00	45 500,00		-45 500,00	-100,00%
21	Immobilisations corporelles	205 000,00	227 091,00	432 091,00	228 046,12	-204 044,88	-47,22%
22	Immobilisations reçues en affectation (1)			0,00		0,00	
23	Immobilisations en cours			0,00		0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00		0,00	
27	Autres immobilisations financières			0,00		0,00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			0,00		0,00	
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)			0,00		0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00		0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00		0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00		0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00		0,00	
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (déficit)		0,00	0,00		0,00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	42 446,34	42 446,34	20 197,01	-22 249,33	-52,42%
	TOTAL GENERAL	253 500,00	311 537,34	565 037,34	288 291,07	-276 746,27	-48,98%

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	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	
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables			0,00		0,00	
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	
15	Provisions pour risques et charges			0,00		0,00	
Remboursement des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	45 000,00		45 000,00	40 047,94	-4 952,06	-11,00%
17	Dettes rattachées à des participations			0,00		0,00	
Compte de liaison investissement							
18	Comptes de liaison investissements (1)			0,00		0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)							
19	Fonds dédiés			0,00		0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé							
20	Immobilisations incorporelles	3 500,00	42 000,00	45 500,00		-45 500,00	-100,00%
21	Immobilisations corporelles	205 000,00	227 091,00	432 091,00	228 046,12	-204 044,88	-47,22%
22	Immobilisations reçues en affectation (1)			0,00		0,00	
23	Immobilisations en cours			0,00		0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00		0,00	
27	Autres immobilisations financières			0,00		0,00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			0,00		0,00	
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)			0,00		0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00		0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00		0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00		0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00		0,00	
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (déficit)		0,00	0,00		0,00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	42 446,34	42 446,34	20 197,01	-22 249,33	-52,42%
	TOTAL GENERAL	253 500,00	311 537,34	565 037,34	288 291,07	-276 746,27	-48,98%

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	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	4 000,00	57 072,34	61 072,34	59 709,46	-1 362,88	-2,23%
1161 publics/ 115921 privés	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables		42 000,00	42 000,00	2 810,39	-39 189,61	-93,31%
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	
15	Provisions pour risques et charges			0,00		0,00	
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	239 500,00	200 000,00	439 500,00	203 309,00	-236 191,00	-53,74%
17	Dettes rattachées à des participations			0,00		0,00	
Compte de liaison							
18	Compte de liaison investissements (1)			0,00		0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)							
19	Fonds dédiés			0,00		0,00	
Immobilisations (sorties)							
20	Immobilisations incorporelles			0,00		0,00	
21	Immobilisations corporelles			0,00		0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation (1)			0,00		0,00	
23	Immobilisations en cours			0,00		0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00		0,00	
27	Autres immobilisations financières			0,00		0,00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	10 000,00	12 130,00	22 130,00	22 128,25	-1,75	-0,01%
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)			0,00		0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00		0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00		0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)		335,00	335,00	333,97	-1,03	-0,31%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00		0,00	
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (excédent)			0,00		0,00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00		0,00	
007	Déficit prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL GENERAL	253 500,00	311 537,34	565 037,34	288 291,07	-276 746,27	-48,98%

4.2.1.1. Section d'investissement : tableau des emplois

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Réduction des fonds propres ou repris sur apports		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
103	Fonds propres avec droit de reprise (ESSMS privés) / Plan de relance FCTVA (ESSMS publics(1))			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (2)			0,00			0,00	0,00	
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consommables (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161 / 115921	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	Subventions d'équipement transférables			0,00			0,00	0,00	
138	Autres subventions d'investissement (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Reprises									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0,00			0,00	0,00	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
14	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00	
15	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(*) Hors réserve de trésorerie et réserves de compensation

4.2.1.2. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières									
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	35 000,00		35 000,00	33 665,61		33 665,61	-1 334,39	-3,81%
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00		10 000,00	6 382,33		6 382,33	-3 617,67	-36,18%
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	TOTAL	45 000,00	0,00	45 000,00	40 047,94	0,00	40 047,94	-4 952,06	-11,00%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en emplois) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (uniquement)			0,00			0,00	0,00	
18	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public								
19	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion	3 500,00		3 500,00			0,00	-3 500,00	-100,00%
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	procédés, droits et valeurs similaires		42 000,00	42 000,00			0,00	-42 000,00	-100,00%
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	TOTAL	3 500,00	42 000,00	45 500,00	0,00	0,00	0,00	-45 500,00	-100,00%

4.2.1.3. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé (suite)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre	185 000,00	227 091,00	412 091,00	228 046,12		228 046,12	-184 044,88	-44,66%
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier	10 000,00		10 000,00			0,00	-10 000,00	-100,00%
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	10 000,00		10 000,00			0,00	-10 000,00	-100,00%
21	TOTAL	205 000,00	227 091,00	432 091,00	228 046,12	0,00	228 046,12	-204 044,88	-47,22%
221	Terrains			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0	0		0	0			

4.2.1.4. Section d'investissement : tableau des emplois (suite)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières									
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortissements des immobilisations (reprises)									
280	Amortissements des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
2813	Amortissements des constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
282	Amortissements des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
28	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.2.1.5. Section d'investissement : tableau des emplois (suite et fin)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Mandats émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Mandats en annulation (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Autres dépréciation des immobilisations (reprises)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation des stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)			0,00			0,00	0,00	
001	Résultat d'investissement reporté (déficit)			0,00			0,00	0,00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
003	Excédent d'investissement	0,00	0,00	0,00			20 197,01	20 197,01	
TOTAL GENERAL		253 500,00	269 091,00	522 591,00	268 094,06	0,00	288 291,07	-234 299,93	-44,83%

4.2.2.1. Section d'investissement : tableau des ressources

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Augmentation des fonds propres									
101	Capital (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
102	Fonds propres sans droit de reprise (ESSMS privés) / Apports (ESSMS publics)	4 000,00		4 000,00	2 637,12		2 637,12	-1 362,88	-34,07%
103	FCTVA (ESSMS publics ⁽¹⁾)			0,00			0,00	0,00	
104	Primes liées au capital social (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecart de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves ⁽²⁾		57 072,34	57 072,34	57 072,34		57 072,34	0,00	0,00%
107	Ecart d'équivalence (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
108	Dotations consommables (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
109	Actionnaires : capital souscrit - non appelé (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
10	TOTAL	4 000,00	57 072,34	61 072,34	59 709,46	0,00	59 709,46	-1 362,88	-2,23%
1161 / 115921	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161 / 115921	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
131	Subventions d'investissement transférables		42 000,00	42 000,00	2 810,39		2 810,39	-39 189,61	-93,31%
138	Autres subventions d'investissement (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
139	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			0,00			0,00	0,00	
13	TOTAL	0,00	42 000,00	42 000,00	2 810,39	0,00	2 810,39	-39 189,61	-93,31%
Provisions									
1411	Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - Dotation par recours à l'emprunt			0,00			0,00	0,00	
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			0,00			0,00	0,00	
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
145	Amortissements dérogatoires			0,00			0,00	0,00	
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
1483	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)			0,00			0,00	0,00	
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)			0,00			0,00	0,00	
14	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices			0,00			0,00	0,00	
158	Autres provisions pour charges			0,00			0,00	0,00	
15	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.2.2.2. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(-3)	(8) = (7)/(3)
Augmentation des dettes financières									
161	Emprunts obligataires convertibles (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
162	Obligations représentatives de passifs nets remis en fiducie (ESSMS privés)			0,00			0,00	0,00	
163	Autres emprunts obligataires (ESSMS privés)/ Emprunts obligataires (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	229 500,00	200 000,00	429 500,00	200 000,00		200 000,00	-229 500,00	-53,43%
165	Dépôts et cautionnements reçus	10 000,00		10 000,00	3 309,00		3 309,00	-6 691,00	-66,91%
166	Participation des salariés aux résultats (ESSMS privés)/ Refinancement de la dette (ESSMS publics)			0,00			0,00	0,00	
167	Emprunts et dettes assortis de conditions particulières			0,00			0,00	0,00	
168	Autres emprunts et dettes assimilées			0,00			0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations			0,00			0,00	0,00	
16	TOTAL	239 500,00	200 000,00	439 500,00	203 309,00	0,00	203 309,00	-236 191,00	-53,74%
Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)									
171	Dettes rattachées à des participations (groupe)			0,00			0,00	0,00	
174	Dettes rattachées à des participations (hors groupe)			0,00			0,00	0,00	
178	Dettes rattachées à des sociétés en participation			0,00			0,00	0,00	
17	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Comptes de liaison (en ressources) (1)									
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (uniquement)			0,00			0,00	0,00	
18	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (ESSMS privés)									
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations			0,00			0,00	0,00	
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			0,00			0,00	0,00	
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation			0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			0,00			0,00	0,00	
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			0,00			0,00	0,00	
19	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)									
201	Frais d'établissement			0,00			0,00	0,00	
203	Frais d'étude, de recherche, de développement et frais d'insertion			0,00			0,00	0,00	
204	Contribution aux investissements communs des GHT			0,00			0,00	0,00	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires			0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
20	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.2.2.3. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
211	Terrains			0,00			0,00	0,00	
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
213	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
214	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215	Installations techniques, matériel et outillage technique			0,00			0,00	0,00	
216	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers			0,00			0,00	0,00	
2182	Matériel de transport			0,00			0,00	0,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique			0,00			0,00	0,00	
2184	Mobilier			0,00			0,00	0,00	
2185	Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
21	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
221	Terrains (1)			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure (1)			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre (1)			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui (1)			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage technique (1)			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art (1)			0,00			0,00	0,00	
22	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0	0		0	0			

4.2.2.4. Section d'investissement : tableau des ressources (suite)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Immobilisations (sorties) - suite		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains			0,00			0,00	0,00	
2313	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
2314	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2315	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
2318	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
232	Immobilisations incorporelles en cours			0,00			0,00	0,00	
235	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (partenariat public privé)			0,00			0,00	0,00	
237	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
23	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
26	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
271	Titres immobilisés (droit de propriété)			0,00			0,00	0,00	
272	Titres immobilisés (droit de créance)			0,00			0,00	0,00	
273	Comptes de placement (long terme)			0,00			0,00	0,00	
274	Prêts			0,00			0,00	0,00	
275	Dépôts et cautionnements versés			0,00			0,00	0,00	
2761	Créances diverses			0,00			0,00	0,00	
2768	Intérêts courus			0,00			0,00	0,00	
27	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4.2.2.5. Section d'investissement : tableau des ressources (suite et fin)

		Budget initial	DM ou virements de crédits	Total	Titres émis (ESSMS publics) / Mouvements du compte (ESSMS privés)	Titres en réduction (ESSMS publics)	Net	Ecart	
								Montant	%
Amortissements des immobilisations (dotations)		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
280	Amortissements des immobilisations incorporelles		9 888,00	9 888,00	9 888,00		9 888,00	0,00	0,00%
2811	Amortissements des terrains de gisement			0,00			0,00	0,00	
2812	Amortissements des agencements et des aménagements des terrains, plantations à demeure		1 744,00	1 744,00	1 744,00		1 744,00	0,00	0,00%
2813	Amortissements des constructions sur sol propre		498,00	498,00	2 459,00		2 459,00	1 961,00	393,78%
2814	Amortissements des constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
2815	Amortissements des installations techniques, matériel et outillage technique			0,00	588,00		588,00	588,00	
2818	Amortissements des autres immobilisations corporelles	10 000,00		10 000,00	7 449,25		7 449,25	-2 550,75	-25,51%
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
28	TOTAL	10 000,00	12 130,00	22 130,00	22 128,25	0,00	22 128,25	-1,75	-0,01%
Dépréciation des immobilisations (dotations)									
290	Dépréciation des immobilisations incorporelles			0,00			0,00	0,00	
291	Dépréciation des immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
292	Dépréciation des immobilisations reçues en affectation			0,00			0,00	0,00	
293	Dépréciation des immobilisations en cours			0,00			0,00	0,00	
296	Dépréciation des participations et créances rattachées à des participations			0,00			0,00	0,00	
297	Dépréciation des autres immobilisations financières			0,00			0,00	0,00	
29	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours			0,00			0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			0,00			0,00	0,00	
49	Dépréciations des comptes de tiers (dotations)		335,00	335,00	333,97		333,97	-1,03	-0,31%
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)			0,00			0,00	0,00	
001	Résultats d'investissement reporté (excédent)			0,00			0,00	0,00	
004	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
007	Déficit d'investissement	0,00	56 510,88	56 510,88			0,00	-56 510,88	-100,00%
TOTAL GENERAL		253 500,00	368 048,22	621 548,22	288 291,07	0,00	288 291,07	-333 257,15	-53,62%

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
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion	33 779,43	9 888,00	17 328,00	26 339,43
2804	Contribution aux investissements communs des GHT				0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires				0,00
2808	Autres immobilisations incorporelles				0,00
Amortissements des immobilisations corporelles					
2811	Amortissement des terrains de gisement				0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure		1 744,00		1 744,00
2813	Constructions sur sol propre	5 978,68	2 459,00		8 437,68
2814	Constructions sur sol d'autrui				0,00
2815	Installations, matériel et outillage technique	15 091,60	588,00		15 679,60
2818	Autres immobilisations corporelles	129 676,44	7 449,25		137 125,69
	<i>dont : Matériel de transport</i>				0,00
	<i>Matériel de bureau</i>				0,00
	<i>Matériel informatique</i>	4 835,21			4 835,21
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation				0,00
TOTAL GENERAL		184 526,15	22 128,25	17 328,00	189 326,40

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					
106856 / 10686	Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0,00
106857 / 10687	Réserve de compensation des charges d'amortissement				0,00
Provisions réglementées					
141	Provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00
143	Provisions réglementées relatives aux stocks (ESSMS privés)				0,00
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0,00
145	Amortissements dérogatoires				0,00
146	Provision spéciale de réévaluation (ESSMS privés)				0,00
147	Plus-values réinvesties (ESSMS privés)				0,00
148	Autres provisions réglementées				0,00
1483	dont provisions réglementées pour produits financiers (ESSMS privés)				0,00
14861	dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00
14862	dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00
Provisions					
151	Provisions pour risques				0,00
152	Provisions pour charges sur legs ou donations (ESSMS privés)/Provisions pour risques et charges sur emprunts (ESSMS publics)				0,00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (ESSMS privés)				0,00
154	Provisions pour restructurations (ESSMS privés)				0,00
155	Provisions pour impôts (ESSMS privés)				0,00
156	Provisions pour renouvellement des immobilisations (entreprises concessionnaires) (ESSMS privés)				0,00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices				0,00
158	Autres provisions pour charges				0,00
Dépréciations					
29	Dépréciation des immobilisations				0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours				0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers				0,00
59	Dépréciation des comptes financiers				0,00
Fonds dédiés (établissements privés uniquement)					
191	Fonds reportés liés aux legs ou donations				0,00
192	Fonds dédiés sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS				0,00
194	Fonds dédiés sur subvention d'exploitation				0,00
195	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes				0,00
196	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public				0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00

4.3.3.2.1. Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice N-1 (1)	Exercice N		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice N (4)
C/163 Emprunts obligataires				0,00
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit				0,00
C/ 1641 Emprunts en euros	24 678,56	200 000,00	33 665,61	191 012,95
C/ 1643 Emprunts en devises				0,00
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie				0,00
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0,00
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé				0,00
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières				0,00
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)				0,00
C/1681 Autres emprunts				0,00
C/1687 Autres dettes				0,00
TOTAL	24 678,56	200 000,00	33 665,61	191 012,95

(1): Balance de sortie N-1

* ICNE : intérêts courus non échus

(3): Masses créditrices de N

(2): Masses débitrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/N
Caisse des dépôts et consignations - 4007	0,00
Caisse des dépôts et consignations - 4010	60,16
Caisse des dépôts et consignations - 4011	3 761,46
Crédit agricole - 4013	187 191,33

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

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N	33 665,61	191 012,95
N+1	21 403,02	169 609,93
N+2	18 174,21	151 435,72
N+3	18 787,01	132 648,71
N+4	19 420,48	113 228,23
N+5	20 075,30	93 152,93
N...	93 152,93	0,00

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT														NIVEAU DE RISQUE				
	Numéro de contrat	Établis-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de consoli-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de rembour-sement du capital	Périodicité de rembour-sement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 2A		
																	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul la phase structurée
1	2	3	4	5		6	7			8	9	10	11	12					
C/163 Emprunts obligataires																			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit																			
C/ 1641 Emprunts en euros	4007	CDC	08/02/2010	16/02/2010	200 000,00	F		3,74%	3,74%	EUR	P	T	N		N	1A			
	4010	CDC		25/04/1984	1 997,08	F		1,20%	1,20%	EUR	P	A	N		N	1A			
	4011	CDC		12/09/1983	126 136,32	F		1,20%	1,20%	EUR	P	A	N		N	1A			
	4013	CA	16/12/2024	28/02/2025	200 000,00	F		3,33%	3,33%	EUR	P	T	N		N	1A			
C/ 1643 Emprunts en devises																			
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie																			
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières																			
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé																			
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières																			
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées																			
C/1681 Autres emprunts																			
C/1687 Autres dettes																			
TOTAL															0,00				

- 1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt ; taux à exprimer en pourcentage
6 : I : in fine ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégressif ; V : variable
7 : A : annuelle ; T : trimestriel ; M : mensuel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

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

	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/N										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en N	Valorisation du coût de sortie au 31/12/N		Au 31/12/N	Au 31/12/N-1
			1	2	3	4	5	6	7		
C/163 Emprunts obligataires											
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit											
C/ 1641 Emprunts en euros											
4007	17 080,70	401,12	F		3,74%	3,74%				0,00	17 080,70
4010	59,38	1,43	F		1,20%	1,20%				60,16	119,54
4011	3 716,85	89,74	F		1,20%	1,20%				3 761,46	7 478,31
4013	12 808,67	4 888,96	F		3,33%	3,33%				187 191,33	
C/ 1643 Emprunts en devises											
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé											
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
C/1681 Autres emprunts											
C/1687 Autres dettes											
TOTAL	0,00	0,00					0,00	0,00		0,00	0,00

- 1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
- 2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
- 3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
- 4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an
- 5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel
- 6 : Inscire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N
- 7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

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

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	4,00					
	% de l'encours	100,00					
	Montant en euros	191 012,95					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

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

4.3.3.2.8. Echancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	Total
Emprunts non structurés (cotés 1A)	27 464,24	23 596,84	23 596,84	23 596,84	23 596,84	100 286,67	222 138,27
- <i>capital</i>	21 403,02	18 174,21	18 787,01	19 420,48	20 075,30	93 152,93	191 012,95
- <i>intérêts</i>	6 061,22	5 422,63	4 809,83	4 176,36	3 521,54	7 133,74	31 125,32
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- <i>capital</i>							0,00
- <i>intérêts</i>							0,00
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- <i>capital</i>							0,00
- <i>intérêts</i>							0,00
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- <i>capital</i>							0,00
- <i>intérêts</i>							0,00
Total toutes catégories							
- <i>capital</i>	21 403,02	18 174,21	18 787,01	19 420,48	20 075,30	93 152,93	191 012,95
- <i>intérêts</i>	6 061,22	5 422,63	4 809,83	4 176,36	3 521,54	7 133,74	31 125,32

5.1.1 Charges de la section d'exploitation

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 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 %	
ACHATS		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures				0,00			0,00		
602	Achats stockés - autres approvisionnements				0,00			0,00		
603	Variation des stocks				0,00			0,00		
606	Achats non stockés de matières et fournitures	212 918,13	173 600,00	7 302,99	180 902,99		164 758,61	-16 144,38	-8,92%	
607	Achats de marchandises				0,00			0,00		
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00			0,00		
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00			0,00		
SERVICES EXTERIEURS										
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00			0,00		
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00			0,00		
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00			0,00		
AUTRES SERVICES EXTERIEURS										
6241	Transports de biens				0,00			0,00		
6242	Transports d'usagers				0,00			0,00		
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers				0,00			0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00			0,00		
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 504,43	3 000,00		3 000,00		2 738,36	-261,64	-8,72%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	889,09	900,00		900,00		921,00	21,00	2,33%	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	32 263,21	25 000,00	7 000,00	32 000,00		32 348,79	348,79	1,09%	
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00			0,00		
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00			0,00		
6287	Remboursement de frais				0,00			0,00		
6288	Autres prestations	22 013,80	22 000,00		22 000,00		19 289,20	-2 710,80	-12,32%	
TOTAL GROUPE I		271 588,66	224 500,00	14 302,99	238 802,99	0,00	220 055,96	-18 747,03	-7,85%	0,00

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 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	Personnel extérieur à l'établissement	132 568,64	132 000,00		132 000,00		104 493,45	-27 506,55	-20,84%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				0,00		1 470,00	1 470,00		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00			0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00			0,00		
641	Rémunération du personnel non médical	90 708,86	122 000,00	6 004,00	128 004,00		104 408,52	-23 595,48	-18,43%	
642	Rémunération du personnel médical				0,00			0,00		
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00			0,00		
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	35 984,28	38 000,00		38 000,00		40 733,86	2 733,86	7,19%	
646	Personnes handicapées				0,00			0,00		
647	Autres charges sociales	90,96	100,00		100,00		100,73	0,73	0,73%	
648	Autres charges de personnel				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE II		259 352,74	292 100,00	6 004,00	298 104,00	0,00	251 206,56	-46 897,44	-15,73%	0,00
Dont montant des provisionnements pour congés à payer sur l'exercice, y compris charges sociales et fiscales afférentes										

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	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières				0,00			0,00		
6135	Locations mobilières				0,00			0,00		
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	61 157,56	38 000,00	25 000,00	63 000,00		53 034,63	-9 965,37	-15,82%	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 418,53	1 500,00		1 500,00		727,38	-772,62	-51,51%	
6156	Maintenance	17 756,60	18 000,00		18 000,00		24 343,03	6 343,03	35,24%	
616	Primes d'assurances	4 150,96	4 200,00		4 200,00		6 353,71	2 153,71	51,28%	
617	Etudes et recherches				0,00			0,00		
618	Divers				0,00			0,00		
623	Information, publications, relations publiques				0,00			0,00		
627	Services bancaires et assimilés				0,00		200,00	200,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	118 199,00	110 000,00		110 000,00		110 877,00	877,00	0,80%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00			0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00			0,00		
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00			0,00		
654	Pertes sur créances irrécouvrables			11 661,00	11 661,00		11 660,99	-0,01	0,00%	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00			0,00		
657	Subventions				0,00			0,00		
658	Charges diverses de gestion courante	0,99			0,00		17,78	17,78		
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières	1 400,51	5 500,00		5 500,00		5 786,77	286,77	5,21%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00			0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)				0,00			0,00		
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles				0,00			0,00		

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)		Réel 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 %	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRICIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)		(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 260,26	10 000,00	12 130,00	22 130,00		22 128,25	-1,75	-0,01%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00			0,00		
6815	Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation				0,00			0,00		
6816	Dotations aux provisions des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00			0,00		
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			335,00	335,00		333,97	-1,03	-0,31%	
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00			0,00		
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00			0,00		
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00			0,00		
68742	Dotations aux provisions règlementées pour renouvellement des immobilisations				0,00			0,00		
687461	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00			0,00		
687462	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68748	Autres				0,00			0,00		
6876	Dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles				0,00			0,00		
6891	Reports en fonds reportés (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6894	Engagements à réaliser sur subventions d'exploitation (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00			0,00		
6896	Reports en fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE III		212 344,41	187 200,00	49 126,00	236 326,00	0,00	235 463,51	-862,49	-0,36%	0,00
TOTAL DES CHARGES		743 285,81	703 800,00	69 432,99	773 232,99	0,00	706 726,03	-66 506,96	-8,60%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (excédent)		92 839,85	0,00				0,00			0,00
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	35 767,51			0,00			0,00		
005	Amortissements comptables excédentaires différés				0,00			0,00		
TOTAL GENERAL		779 053,32	703 800,00	69 432,99	773 232,99	0,00	706 726,03	-66 506,96	-8,60%	0,00

5.1.2 Produits de la section d'exploitation

GROUPE 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
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	Montant	En %	(7) = (6)/(4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00		0,00		
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF (prix de journée)				0,00		0,00		
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00		0,00		
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00		0,00		
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)				0,00		0,00		
735	Produits des EHPAD et PUV				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE I		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	46 949,96	60 000,00		60 000,00	50 921,20	-9 078,80	-15,13%	
70821	Forfaits journaliers				0,00		0,00		
70822	Participations prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles				0,00		0,00		
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00		0,00		
70828	Autres participations forfaitaires des usagers				0,00		0,00		
71	Production stockée				0,00		0,00		
72	Production immobilisée				0,00		0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	48 747,45	140 000,00		140 000,00	46 630,80	-93 369,20	-66,69%	
75	Autres produits de gestion courante	481 242,89	503 800,00		503 800,00	620 035,92	116 235,92	23,07%	
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00		0,00		
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00		0,00		
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00		0,00		
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00		0,00		
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical				0,00	4 200,00	4 200,00		
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00		0,00		
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00		0,00		
6459/69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00		0,00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00		0,00		
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE II		576 940,30	703 800,00	0,00	703 800,00	721 787,92	17 987,92	2,56%	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		
PRODUITS EXCEPTIONNELLS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	255 654,34		69 432,99	69 432,99	80 000,00	10 567,01	15,22%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	3 531,02			0,00	1 747,42	1 747,42		
775	Produits de cessions d'éléments d'actif				0,00		0,00		
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0,00		0,00		
778	Autres produits exceptionnels				0,00		0,00		
AUTRES PRODUITS									
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)				0,00		0,00		
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00		0,00		
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00		0,00		
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00		0,00		
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00		0,00		
787461	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (ESSMS privés)				0,00		0,00		
787462	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (ESSMS privés)				0,00		0,00		
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)				0,00		0,00		
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00		0,00		
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)				0,00		0,00		
79	Transfert de charges				0,00		0,00		
TOTAL GROUPE III		259 185,36	0,00	69 432,99	69 432,99	81 747,42	12 314,43	17,74%	0,00
TOTAL DES PRODUITS		836 125,66	703 800,00	69 432,99	773 232,99	803 535,34	30 302,35	3,92%	0,00
RESULTAT COMPTABLE (déficit)		0,00	0,00			0,00			0,00
002	Excédent de la section d'exploitation reporté				0,00		0,00		
005	Amortissements comptables excédentaires différés				0,00		0,00		
TOTAL GENERAL		836 125,66	703 800,00	69 432,99	773 232,99	803 535,34	30 302,35	3,92%	0,00

5.3.1. Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
DIRECTION / ENCADREMENT	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
01 : Directeur				0	0,00		0,00
03 : Médecin directeur				0	0,00		0,00
04 : Directeur adjoint, attaché de direction, économiste				0	0,00		0,00
09 : Educateur spécialisé - encadrement				0	0,00		0,00
10 : Educateur technique - encadrement				0	0,00		0,00
11 : Educateur technique spécialisé - encadrement				0	0,00		0,00
12 : Chef d'atelier				0	0,00		0,00
13 : Assistant de service social - encadrement				0	0,00		0,00
14 : Educateur de jeunes enfants - encadrement				0	0,00		0,00
15 : Conseiller en économie sociale - encadrement				0	0,00		0,00
16 : Chef de service éducatif				0	0,00		0,00
17 : Cadre infirmier - encadrement				0	0,00		0,00
18 : Cadre infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
19 : Autre cadre - pédagogique et social				0	0,00		0,00
20 : Autre cadre - paramédical				0	0,00		0,00
21 : Chef de service général/documentaire/informatique				0	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	2	4	2,29	6	4,29	2,29	2,00
05 : Agent administratif et de bureau				0	0,00		0,00
06 : Autre personnel de direction/ gestion	2	4	2,29	6	4,29	2,29	2,00
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
07 : Agent de service général				0	0,00		0,00
08 : Ouvrier professionnel				0	0,00		0,00
71 : Maîtresse de maison				0	0,00		0,00
72 : Veilleur de nuit				0	0,00		0,00
RESTAURATION				0	0,00		0,00
SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
22 : Educateur scolaire				0	0,00		0,00
23 : Instituteur spécialisé				0	0,00		0,00
24 : Instituteur				0	0,00		0,00
25 : Professeur des écoles				0	0,00		0,00
26 : Professeur agrégé				0	0,00		0,00
27 : Professeur enseignement général collège				0	0,00		0,00
28 : Professeur lycée professionnel				0	0,00		0,00
29 : Maître-auxiliaire				0	0,00		0,00
30 : Professeur/moniteur E.P.S.				0	0,00		0,00
31 : Professeur technique - enseignement				0	0,00		0,00
32 : Educateur technique spécialisé				0	0,00		0,00
33 : Educateur technique				0	0,00		0,00
34 : Moniteur d'atelier				0	0,00		0,00
35 : Educateur spécialisé				0	0,00		0,00
36 : Moniteur éducateur				0	0,00		0,00
37 : Moniteur de jardin d'enfants				0	0,00		0,00
38 : Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
61A : Aide-soignant (sauf SSIAD)				0	0,00		0,00
39 : Educateur P.J.J.				0	0,00		0,00
40 : Assistant de service social				0	0,00		0,00
41 : Moniteur enseignement ménager				0	0,00		0,00
42 : Conseiller en économie sociale et familiale				0	0,00		0,00
43 : Assistante maternelle				0	0,00		0,00
44 : Personnel d'aide à domicile				0	0,00		0,00
45 : Travailleur familial				0	0,00		0,00
46 : animateur social				0	0,00		0,00
47 : Autre personnel éducatif.				0	0,00		0,00
64 : Att. form. éducateur spécialisé				0	0,00		0,00
65 : Att. form. moniteur éducateur				0	0,00		0,00
66 : Att. form. médico-psychologique				0	0,00		0,00
67 : Elève éducateur spécialisé				0	0,00		0,00
68 : Elève moniteur éducateur				0	0,00		0,00
69 : Elève aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
MEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
48 : Psychiatre				0	0,00		0,00
49 : Pédiatre				0	0,00		0,00
50 : Médecin rééducation fonctionnelle				0	0,00		0,00
51 : Autre spécialiste				0	0,00		0,00
52 : Médecin généraliste				0	0,00		0,00
PARAMEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
53 : Psychologue				0	0,00		0,00
54 : Infirmier D.E.				0	0,00		0,00
55 : Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
56 : Masseur kinésithérapeute				0	0,00		0,00
57 : Ergothérapeute				0	0,00		0,00
58 : Orthophoniste				0	0,00		0,00
59 : Orthoptiste				0	0,00		0,00
60 : Psychomotricien				0	0,00		0,00
62 : Auxiliaire de puériculture				0	0,00		0,00
63 : Autre - paramédical diplômé				0	0,00		0,00
70 : Puéricultrice				0	0,00		0,00
61B : Aide-soignant (pour SSIAD)				0	0,00		0,00
TOTAL	2	4	2,29	6	4,29	2,29	2,00

5.3.7. Tableau des indicateurs de personnel

	Réel N-1 (a)	Budget exécutoire N (b)	Réel N (c)	Ecart entre (c) et (a)	Ecart entre (c) et (b)
Nombre total annuel de points (points indiciaires + primes et indemnités)				0	0
Valeur moyenne du point				0,00	0,00
Taux de charges sociales				0,00	0,00
(1) Total des dépenses de personnel (621+631+633+64)	259 352,74	292 100,00	249 736,56	-9 616,18	-42 363,44
(2) Recettes atténuatives de personnel	0,00	0,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
(1)-(2) Total net	259 352,74	292 100,00	245 536,56	-13 816,18	-46 563,44
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables					
Nombre de personnes promouvables			Année N -2	Année N -1	Année N
Nombre de personnes promues					
Ratio nombre de personnes promues sur nombre de personnes promouvables					

6.1 Détermination et affectation du résultat de l'exercice (ESSMS public)

6.1a Rappel des soldes des comptes de réserve de compensation avant affectation des résultats (ESSMS publics):		N° de compte	Compte	Solde au 1er janvier	
Réserve de compensation des déficits		10686	Compensation des déficits	0,00	
Excédents affectés à la compensation des charges d'amortissement		10687	Compensation des charges d'amortissement	0,00	

6.1b Détermination et affectation du résultat (ESSMS publics)		N° de compte	Compte	Proposé	Retenu par l'autorité de tarification
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7		12	Excédent	96 809,31	96 809,31
			Déficit (sans signe "-")		
Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾ :					
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs		110	Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	0,00
		111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles	0,00	0,00
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	0,00	0,00

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)		96 809,31	96 809,31
---	--	--------------------------	--	-----------	-----------

AFFECTATION DU RESULTAT ADMINISTRATIF :					
Affectation en reports à nouveau		110	Report à nouveau (solde créditeur)		
		111	Excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles		
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		
		1161 ⁽²⁾	Amortissements comptables excédentaires différés		
		1163 ⁽²⁾⁽³⁾	Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R 314-45		
Affectations en réserves		10682	Excédents affectés à l'investissement	96 809,31	96 809,31
		10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		
		10686 ⁽⁴⁾	Réserves de compensation des déficits		
		10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		
B. TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)				96 809,31	96 809,31
		Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok

6.1c Dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application de l'article R. 314-52 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		

(1) Notamment, en application des articles R. 314-106 (dotations globales de financement) et R. 314-113 (prix de journée) du CASF

(2) Mouvements débiteurs (précédés du signe "-") - correspondant aux augmentations sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) et créditeurs (correspondant aux diminutions sur l'exercice des dépenses non opposables aux tiers financeurs) - Compte 116 : Dépenses non

(3) Dont provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales afférentes relevant de l'article R. 314-26 du CASF (9°)

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

ANNEXE 8 : CADRE NORMALISÉ DE PRÉSENTATION DU BILAN FINANCIER D'UN ÉTABLISSEMENT OU SERVICE SOCIAL OU MÉDICO-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	760803577	Résidences autonomes PICAN & COTTEREAU			
BIENS	N-1	N	FINANCEMENTS	N-1	N
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	56 499,44 €	39 171,44 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	285 534,75 €	288 171,87 €
Immobilisations corporelles brutes :	6 526 454,65 €	6 754 500,77 €	Excédents affectés à l'investissement	134 578,12 €	191 650,46 €
- Terrains	47 684,64 €	47 684,64 €	Subventions d'investissement		2 810,39 €
- Agencements de terrain	18 483,37 €	18 483,37 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	6 249 503,03 €	6 477 549,15 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	42 368,80 €	42 368,80 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	168 414,81 €	168 414,81 €	Provisions réglementées sur plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes financières (à plus d'un an à l'origine)	24 678,56 €	191 012,95 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus	27 718,34 €	24 645,01 €
			Amortissements des immobilisations corporelles :	150 746,72 €	162 986,97 €
			- Agencements de terrain		1 744,00 €
			- Constructions	5 978,68 €	8 437,68 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	15 091,60 €	15 679,60 €
			- Autres immobilisations corporelles	129 676,44 €	137 125,69 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	33 779,43 €	26 339,43 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)	5 826 960,95 €	5 826 960,95 €
Total II	6 582 954,09 €	6 793 672,21 €	Total I	6 483 996,87 €	6 714 578,03 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	98 957,22 €	79 094,18 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	35 767,51 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	92 839,85 €	96 809,31 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	35 767,51 €	0,00 €	Total III	92 839,85 €	96 809,31 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	57 072,34 €	96 809,31 €
Fonds de roulement net global négatif	41 884,88 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	17 715,13 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	42 748,11 €	19 604,00 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	206,92 €	251,67 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	23 573,24 €	101 806,49 €	Dettes diverses d'exploitation	64,09 €	207,00 €
Créances irrécouvrables en non-valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres		333,97 €
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)	22 689,01 €	63 628,71 €
Total VI	23 780,16 €	102 058,16 €	Total V	65 501,21 €	83 773,68 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	18 284,48 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	41 721,05 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités	33,33 €	33,33 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus	197,16 €	602,68 €
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	33,33 €	33,33 €	Total VII	197,16 €	602,68 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	163,83 €	569,35 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 642 535,09 €	6 895 763,70 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	6 642 535,09 €	6 895 763,70 €

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : Etablissements privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : Etablissements publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

N-1	N
-----	---