

Délibération n° 2024-23

V. Originale

REPUBLIQUE FRANCAISE

ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

POSTE COMPTABLE SGC COURONNE D'ANGERS

CCAS D'AVRILLE

BUDGET ANNEXE RESIDENCE AUTONOMIE LES ROSIERS

M22

COMPTE ADMINISTRATIF

voté par nature

ANNEE 2023



CADRE REGLEMENTAIRE EXCEL PH et SSIAD (CAPH-2020-01)

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	<input type="text" value="490534757"/>	<input type="text" value="Résidence Autonomie Les Rosiers"/>				
Adresse :	<input type="text" value="2 Avenue de la Petite Garde
49240 AVRILLE"/>					
Nom du Directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement	<input type="text" value="Caroline HOUSSIN-SALVETAT"/>					
Date de la dernière habilitation :	<input type="text" value="05/08/2020"/>	Département : <input type="text" value="49 - Maine-et-Loire"/>				
Organisme gestionnaire	<input type="text" value="CCAS d'Avrillé"/>					
Téléphone / FAX / Email :	<input type="text" value="02 41 34 44 38"/>	<input type="text" value="lesrosiers@ville-avrille.fr"/>				
Catégorie d'établissement ou de service	<input type="text" value="202 - Résidences autonomie"/>	Elements du Budget exécutoire				
Autorité en charge de la tarification	<input type="text" value=""/>	Effectifs en nb d'ETP prévus au BE <input type="text" value=""/>				
Convention collective majoritaire de travail :	<input type="text" value="---"/>	Déficit incorporé N-2 (chiffre positif) <input type="text" value=""/>				
Capacité autorisée	<input type="text" value=""/>	Exédent incorporé N-2 <input type="text" value=""/>				
Capacité installée	<input type="text" value=""/>					
Date d'arrivée des documents :	<input type="text" value=""/>	Amplitude d'ouverture de l'ESMS sur l'année (en jours)				
		<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 50%; text-align: center;">BE</td> <td style="width: 50%; text-align: center;">CA</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Prévue : <input type="text" value="365"/></td> <td style="text-align: center;">Réalisée : <input type="text" value="365"/></td> </tr> </table>	BE	CA	Prévue : <input type="text" value="365"/>	Réalisée : <input type="text" value="365"/>
BE	CA					
Prévue : <input type="text" value="365"/>	Réalisée : <input type="text" value="365"/>					

3. Tableaux récapitulatif de l'exécution budgétaire

	Dépenses - Charges			Recettes - Produits		
	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart	Budget exécutoire N	Réel N	Ecart
SECTION D'INVESTISSEMENT POUR L'ÉTABLISSEMENT						
Total (1)		231 692,60			231 692,60	
SECTION D'EXPLOITATION - BUDGET PRINCIPAL						
Total (2)	2 120 258,00	1 609 423,89	-510 834,11	1 643 525,31	1 713 623,21	70 097,90
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	476 732,69	476 732,69	0,00
Total général (2) + (3) + (4)	2 120 258,00	1 609 423,89	-510 834,11	2 120 258,00	2 190 355,90	70 097,90

4.2.1 Section d'investissement : Emplois

	Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réal	Ecart	
					Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports						
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières						
16	Emprunts et dettes assimilées	120 000,00	10 000,00	130 000,00	126 142,64	-3 857,36 -2,97%
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement						
18	Comptes de liaison investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés (établissements privés)						
19	Fonds dédiés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé						
20	Immobilisations incorporelles	15 000,00	0,00	15 000,00	1 404,00	-13 596,00 -90,64%
21	Immobilisations corporelles	97 292,86	-37 292,86	60 000,00	46 472,02	-13 527,98 -22,55%
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	289 804,32	200 195,68	490 000,00	0,00	-490 000,00 -100,00%
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres						
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (déficit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00	57 673,94	57 673,94
	TOTAL GENERAL	522 097,18	172 902,82	695 000,00	231 692,60	-463 307,40 -66,66%

4.2.2 Section d'investissement : Ressources

		Budget initial	Crédits complémentaires ou virements	Total	Réel	Ecart	
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	Montant	%
		(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5) = (4)-(3)	(6) = (5)/(3)
Augmentation des fonds propres							
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves	303 340,44	160 000,00	463 340,44	8 643,66	-454 696,78	-98,13%
1161	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Subventions d'investissement affectés à des biens non renouvelables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dotations aux provisions							
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Provisions pour risques et charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Augmentation des dettes financières							
16	Emprunts et dettes assimilées	5 000,00	0,00	5 000,00	6 162,24	1 162,24	23,24%
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compte de liaison							
18	Compte de liaison investissements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fonds dédiés (établissements privés)							
19	Fonds dédiés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Immobilisations (sorties)							
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres							
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	165 000,00	0,00	165 000,00	155 227,14	-9 772,86	-5,92%
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
001	Résultat d'investissement cumulé reporté (excédent)	0,00	0,00	0,00	61 659,56	61 659,56	
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
007	Déficit prévisionnel d'investissement	48 756,74	12 902,82	61 659,56	0,00	-61 659,56	-100,00%
	TOTAL GENERAL	522 097,18	172 902,82	695 000,00	231 692,60	-463 307,40	-66,66%

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	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Réduction des fonds propres ou repris sur apports								
102	Fonds, apports et dotations		0,00			0,00	0,00	
103	Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
105	Ecart de réévaluation (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
106	Réserves		0,00			0,00	0,00	
10	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1161								
	Amortissements comptables excédentaires différés		0,00			0,00	0,00	
	TOTAL	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 (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	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	
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 (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées		0,00			0,00	0,00	
14861	dont réserves des plus valeurs nettes d'actif immobilisé (êts privés)		0,00			0,00	0,00	
14862	dont réserves des plus valeurs 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	
151								
	Provisions pour risques		0,00			0,00	0,00	
152	Provisions pour risques et charges sur emprunts (êts publics)		0,00			0,00	0,00	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (êts privés)		0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (êts 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	

(*) 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	
							Montant	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Remboursements des dettes financières								
163	Emprunts obligataires (établissements publics)		0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	115 000,00	125 000,00	115 361,26		115 361,26	-9 638,74	-7,71%
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00	5 000,00	10 781,38		10 781,38	5 781,38	115,63%
166	Refinancement de la dette		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		0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations		0,00			0,00	0,00	
16	TOTAL	120 000,00	130 000,00	126 142,64	0,00	126 142,64	-3 857,36	-2,97%
Dettes rattachées à des participations (établissements 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	
Comptes de liaison (en emplois)								
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	
Fonds dédiés (établissements privés)								
194	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur dons manuels affectés		0,00			0,00	0,00	
197	Fonds dédiés sur legs et donations affectés		0,00			0,00	0,00	
19	TOTAL	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	13 000,00	13 000,00	1 404,00		1 404,00	-11 596,00	-89,20%
205	droits et valeurs similaires	2 000,00	2 000,00	0,00		0,00	-2 000,00	-100,00%
206	Droit au bail (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
207	Fonds commercial (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
208	Autres immobilisations incorporelles		0,00			0,00	0,00	
20	TOTAL	15 000,00	15 000,00	1 404,00	0,00	1 404,00	-13 596,00	-90,64%

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	0,00	0,00	0,00	3 768,90		3 768,90	3 768,90	
214 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
215 Installations techniques, matériel et outillage	22 800,00	273,54	23 073,54	17 512,42		17 512,42	-5 561,12	-24,10%
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	20 500,00	-20 000,00	500,00	0,00		0,00	-500,00	-100,00%
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00		0,00	-2 000,00	-100,00%
2184 Mobilier	23 792,86	0,00	23 792,86	22 779,30		22 779,30	-1 013,56	-4,26%
2185 Cheptel			0,00			0,00	0,00	
2188 Autres immobilisations corporelles	28 200,00	-17 566,40	10 633,60	2 411,40		2 411,40	-8 222,20	-77,32%
21 TOTAL	97 292,86	-37 292,86	60 000,00	46 472,02	0,00	46 472,02	-13 527,98	-22,55%
221 Terrains			0,00			0,00	0,00	
222 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
223 Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
224 Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
225 Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
226 Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
228 Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
229 Droits des propriétaires / Droits de l'affectant			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	279 604,32	190 000,00	469 604,32	0,00		0,00	-469 604,32	-100,00%
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	10 200,00	10 195,68	20 395,68	0,00		0,00	-20 395,68	-100,00%
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	289 804,32	200 195,68	490 000,00	0,00	0,00	0,00	-490 000,00	-100,00%
24 Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
24 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	
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	
279	Versements restant à effectuer sur titres immobilisés non libérés (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
27	TOTAL	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		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 (Etablissements publics)		0,00			0,00	0,00	
28	TOTAL	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	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Autres dépréciation des immobilisations (reprises)								
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 (établissements publics)			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			57 673,94	57 673,94	
TOTAL GENERAL	522 097,18	172 902,82	695 000,00	174 018,66	0,00	231 692,60	-463 307,40	-66,66%

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									
102	Fonds, apports et dotations	303 340,44	160 000,00	463 340,44	8 643,66		8 643,66	-454 696,78	-98,13%
103	Fonds associatifs avec droit de reprise (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
105	Ecart de réévaluation (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
106	Réserves (*)			0,00			0,00	0,00	
10	TOTAL	303 340,44	160 000,00	463 340,44	8 643,66	0,00	8 643,66	-454 696,78	-98,13%
Amortissements comptables excédentaires différés									
1161	Amortissements comptables excédentaires différés			0,00			0,00	0,00	
1161	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Subventions d'investissement transférables									
131	Subventions d'investissement transférables			0,00			0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
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 (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
147	Plus-values réinvesties (établissements privés)			0,00			0,00	0,00	
148	Autres provisions réglementées			0,00			0,00	0,00	
14861	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (êts privés)</i>			0,00			0,00	0,00	
14862	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (êts privés)</i>			0,00			0,00	0,00	
14	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Provisions pour risques et charges									
151	Provisions pour risques			0,00			0,00	0,00	
152	Provisions pour risques et charges sur emprunt (êts publics)			0,00			0,00	0,00	
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (êts privés)			0,00			0,00	0,00	
155	Provisions pour impôts (êts 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								
163	Emprunts obligataires (établissements publics)		0,00			0,00	0,00	
164	Emprunts auprès des établissements de crédits		0,00			0,00	0,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	5 000,00	5 000,00	6 162,24		6 162,24	1 162,24	23,24%
166	Refinancement de la dette		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		0,00	0,00	
169	Primes de remboursement des obligations		0,00			0,00	0,00	
16	TOTAL	5 000,00	5 000,00	6 162,24	0,00	6 162,24	1 162,24	23,24%
Dettes rattachées à des participations (établissements 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	
Comptes de liaison (en ressources)								
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	
Fonds dédiés (établissements privés)								
194	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		0,00			0,00	0,00	
195	Fonds dédiés sur dons manuels affectés		0,00			0,00	0,00	
197	Fonds dédiés sur legs et donations affectés		0,00			0,00	0,00	
19	TOTAL	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	
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires		0,00			0,00	0,00	
206	Droit au bail (établissements privés)		0,00			0,00	0,00	
207	Fonds commercial (établissements privés)		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	

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			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			0,00			0,00	0,00	
222	Agencements et aménagements de terrains, plantations à demeure			0,00			0,00	0,00	
223	Constructions sur sol propre			0,00			0,00	0,00	
224	Constructions sur sol d'autrui			0,00			0,00	0,00	
225	Installations techniques, matériel et outillage			0,00			0,00	0,00	
226	Collections, œuvres d'art			0,00			0,00	0,00	
228	Autres immobilisations corporelles			0,00			0,00	0,00	
229	Droits des propriétaires / Droits de l'affectant			0,00			0,00	0,00	
22	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Immobilisations (sorties) - suite								
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 corporelles			0,00			0,00	0,00	
23 TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 (établissements publics)			0,00			0,00	0,00	
24 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	
279 Versements restant à effectuer sur titres immobilisés non libérés (établissements privés)			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	%
	(1)	(2)	(3) = (1)+(2)	(4)	(5)	(6) = (4)-(5)	(7) = (6)-(3)	(8) = (7)/(3)
Amortissements des immobilisations (dotations)								
280	165 000,00	0,00	165 000,00	1 221,30		1 221,30	-163 778,70	-99,26%
2811			0,00			0,00	0,00	
2812			0,00			0,00	0,00	
2813	0,00	0,00	0,00	129 762,24		129 762,24	129 762,24	
2814			0,00			0,00	0,00	
2815	0,00	0,00	0,00	11 225,29		11 225,29	11 225,29	
2818	0,00	0,00	0,00	13 018,31		13 018,31	13 018,31	
282			0,00			0,00	0,00	
28	TOTAL		165 000,00	155 227,14	0,00	155 227,14	-9 772,86	-5,92%
Dépréciation des immobilisations (dotations)								
290			0,00			0,00	0,00	
291			0,00			0,00	0,00	
292			0,00			0,00	0,00	
293			0,00			0,00	0,00	
296			0,00			0,00	0,00	
297			0,00			0,00	0,00	
29	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39			0,00			0,00	0,00	
481			0,00			0,00	0,00	
49			0,00			0,00	0,00	
59			0,00			0,00	0,00	
001	Résultats d'investissement reporté (excédent)		0,00	61 659,56		61 659,56	61 659,56	
004	Amortissements comptables excédentaires différés		0,00			0,00	0,00	
007	Déficit d'investissement	48 756,74	12 902,82	61 659,56		0,00	-61 659,56	-100,00%
	TOTAL GENERAL	522 097,18	172 902,82	695 000,00	231 692,60	0,00	231 692,60	-463 307,40 -66,66%

METHODES UTILISEES

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	Délibération du
AMORTISSEMENT OBLIGATOIRE	Seuil d'amortissement à 100 % 1 524,49 € Catégories de biens amorties : Durée Biens d'un prix unitaire égal ou inférieur à 1 524,49 € 1 an Matériels informatiques et logiciels 3 ans Mobiliers, Matériels des services 7 ans Véhicules 5 ans Camions 10 ans Bâtiments à destination économique 20 ans Plantations 15 ans Coût plantation égal ou inférieur à 1 500 € 1 an	10 septembre 2014 n°2014-126 4 décembre 2000 n°96-144 11 décembre 2018 n°2014-183
AMORTISSEMENT FACULTATIF	OUI <input type="checkbox"/> NON <input checked="" type="checkbox"/> Si oui : Catégories de biens amorties : Durée	
PROVISIONS OBLIGATOIRES	Constitution : (objet) Reprise : (motif)	
PROVISIONS FACULTATIVES	Constitution : Nature Reprise :	
CHARGES A ETALER :	Nature Durée de l'étalement	
AUTRES PROCEDURES :		

4.3.1 Tableau des amortissements

		Amortissements cumulés au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Amortissements des immobilisations incorporelles					
2801	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
2803	Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion	0,00	1 221,30	0,00	1 221,30
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	28 532,32	0,00	0,00	28 532,32
2806	Droit au bail (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
2807	Fonds commercial (établissements privés)	0,00	0,00	0,00	0,00
2808	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortissements des immobilisations corporelles					
2811	Amortissement des terrains de gisement	0,00	0,00	0,00	0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	987,90	0,00	0,00	987,90
2813	Constructions sur sol propre	2 102 507,61	129 762,24	0,00	2 232 269,85
2814	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00
2815	Installations techniques, matériel et outillage	179 033,10	11 225,29	0,00	190 258,39
2818	Autres immobilisations corporelles	234 715,50	13 018,31	0,00	247 733,81
	<i>dont : Matériel de transport</i>				0,00
	<i>Matériel de bureau</i>				0,00
	<i>Matériel informatique</i>				0,00
282	Amortissement des immobilisations reçues en affectation (établissements publics)				0,00
TOTAL GENERAL		2 545 776,43	155 227,14	0,00	2 701 003,57

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

		Montant au 31 décembre N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre N
		(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2) - (3)
Réserves de compensation					
10686	Réserve de compensation des déficits d'exploitation				0,00
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	0,00	0,00
142	Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00	0,00	0,00
144	Provisions réglementées relatives aux autres éléments d'actif (établissements privés)				0,00
145	Amortissements dérogatoires		0,00	0,00	0,00
146	Provision spéciale de réévaluation (établissements privés)				0,00
147	Plus-values réinvesties (établissements privés)				0,00
148	Autres provisions réglementées				0,00
14861	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)</i>		0,00	0,00	0,00
14862	<i>dont réserves des plus values nettes d'actif circulant (établissements privés)</i>		0,00	0,00	0,00
Provisions					
151	Provisions pour risques		0,00		0,00
152	Provisions pour risques et charges sur emprunts (établissements publics)				0,00
153	Provisions pour pensions et obligations similaires (établissements privés)				0,00
155	Provisions pour impôts (établissements 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		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)					
194	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		0,00		0,00
195	Fonds dédiés sur dons manuels affectés		0,00		0,00
197	Fonds dédiés sur legs et donations affectés		0,00		0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Organisme prêteur	Date de souscription	Durée (années)	Taux %	Capital emprunté	Dette en fin d'exercice		Remboursement du capital de l'année N	Montant des intérêts de l'année N
					Capital	Intérêt		
Caisse des Dépôts et Consignations	18/05/2005	19,8	3,46	2 070 000,00	329 677,59	19 773,30	115 361,26	10 908,95
TOTAL				2 070 000,00	329 677,59	19 773,30	115 361,26	10 908,95

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	329 677,59		115 361,26	214 316,33
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	329 677,59	0,00	115 361,26	214 316,33

(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	214 316,33

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

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
N	115 361,26	214 316,33
N+1	120 251,58	94 064,75
N+2	94 064,75	0,00
N+3		
N+4		
N+5		
N...		

** 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

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	NIVEAU DE RISQUE		
																Si risque > 2A		
																Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de 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	1045898	Caisse des Dépôts et	19/05/2009	02/09/2009	2 070 000,00	V	LIVRETA	3,46	2,91	EURO	P	T		0,00	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					2 070 000,00									0,00				

- 1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
- 2 : Montant emprunté à l'origine
- 3 : F : fixe ; V : variable ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
- 4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : 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 « Gisler »
- 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											
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>	115 361,26	10 908,95	V	LIVRETA	4,09	4,15	0,00	0,00	0,00	214 316,33	329 677,59
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>											
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>											
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières											
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>											
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>											
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées											
<i>C/1681 Autres emprunts</i>											
<i>C/1687 Autres dettes</i>											
TOTAL	115 361,26	10 908,95					0,00	0,00		214 316,33	329 677,59

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

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	1					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	214 316,33					
(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						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- <i>capital</i>	120 251,58	94 064,75	0,00	0,00	0,00	0,00	214 316,33
- <i>intérêts</i>	6 934,48	1 929,87	0,00	0,00	0,00	0,00	8 864,35
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>	120 251,58	94 064,75	0,00	0,00	0,00	0,00	214 316,33
- <i>intérêts</i>	6 934,48	1 929,87	0,00	0,00	0,00	0,00	8 864,35

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	342 601,21	476 450,00	0,00	476 450,00		464 465,52	-11 984,48	-2,52%	
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	178,15	5 000,00	0,00	5 000,00		1 018,81	-3 981,19	-79,62%	
6247	Transports collectifs du personnel				0,00			0,00		
6248	Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
625	Déplacements, missions et réceptions	11 932,53	15 250,00	0,00	15 250,00		11 524,16	-3 725,84	-24,43%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	170,52	180,00	0,00	180,00		174,06	-5,94	-3,30%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00			0,00		
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00			0,00		
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	31 823,57	33 000,00	0,00	33 000,00		36 763,00	3 763,00	11,40%	
6288	Autres prestations	103,60	120,00	0,00	120,00		202,39	82,39	68,66%	
TOTAL GROUPE I		386 809,58	530 000,00	0,00	530 000,00	0,00	514 147,94	-15 852,06	-2,99%	0,00

5.1.1 Charges de la section d'exploitation (suite)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		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)		
612	Redevances de crédit bail				0,00			0,00		
6132	Locations immobilières	0,00	294 690,44	160 000,00	454 690,44		0,00	-454 690,44	-100,00%	
6135	Locations mobilières	1 919,88	2 000,00	0,00	2 000,00		8 948,40	6 948,40	347,42%	
614	Charges locatives et de co-propriété				0,00			0,00		
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	48 203,50	133 598,56	-85 000,00	48 598,56		49 289,23	690,67	1,42%	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	8 825,19	12 000,00	0,00	12 000,00		13 693,62	1 693,62	14,11%	
6156	Maintenance	2 428,48	2 500,00	0,00	2 500,00		2 290,78	-209,22	-8,37%	
616	Primes d'assurances	5 730,84	6 100,00	0,00	6 100,00		5 585,22	-514,78	-8,44%	
617	Etudes et recherches	2 700,00	2 700,00	0,00	2 700,00		0,00	-2 700,00	-100,00%	
618	Divers	1 911,24	5 700,00	0,00	5 700,00		1 479,71	-4 220,29	-74,04%	
623	Information, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	346,00	500,00	0,00	500,00		832,00	332,00	66,40%	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00		238,24	238,24		
654	Pertes sur créances irrécouvrables	6 459,27	6 459,00	0,00	6 459,00		189,08	-6 269,92	-97,07%	
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	0,63	10,00	0,00	10,00		2,12	-7,88	-78,80%	
CHARGES FINANCIERES										
66	Charges financières	9 318,04	15 000,00	0,00	15 000,00		10 771,02	-4 228,98	-28,19%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00		1 589,42	-1 410,58	-47,02%	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00			0,00		
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		

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

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE (suite)		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	164 468,15	165 000,00	0,00	165 000,00		155 227,14	-9 772,86	-5,92%	
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				0,00			0,00		
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00			0,00		
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions : charges exceptionnelles				0,00			0,00		
6871	<i>dont dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations</i>				0,00			0,00		
68725	<i>dont dotations aux amortissements dérogatoires</i>				0,00			0,00		
68741	<i>dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR</i>				0,00			0,00		
68742	<i>dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>				0,00			0,00		
687461	<i>dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)</i>				0,00			0,00		
687462	<i>dont dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)</i>				0,00			0,00		
68748	<i>dont autres</i>				0,00			0,00		
6876	<i>dont dotations aux provisions pour dépréciations exceptionnelles</i>				0,00			0,00		
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)				0,00			0,00		
6894	<i>dont engagements à réaliser sur subventions attribuées (établissements privés)</i>				0,00			0,00		
6895	<i>dont engagements à réaliser sur dons manuels affectés (établissements privés)</i>				0,00			0,00		
6897	<i>dont engagements à réaliser sur legs et donations affectées (établissements privés)</i>				0,00			0,00		
TOTAL GROUPE III		252 311,22	649 258,00	75 000,00	724 258,00	0,00	250 135,98	-474 122,02	-65,46%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		1 458 708,93	2 120 258,00	0,00	2 120 258,00	0,00	1 609 423,89	-510 834,11	-24,09%	0,00
		RAN N-1	RAN N-1				RAN N			RAN N
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		1 458 708,93	2 120 258,00	0,00	2 120 258,00	0,00	1 609 423,89	-510 834,11	-24,09%	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
							Montant	En %	
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) +(3)	(5)	(6) = (5) - (4)	(7) = (6)/(4)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)	91 251,60	90 000,00	0,00	90 000,00	91 739,59	1 739,59	1,93%	
731224	<i>dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF</i>				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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
733222	<i>dont prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF</i>				0,00		0,00		
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	563 033,84	645 400,00	0,00	645 400,00	660 622,42	15 222,42	2,36%	
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées				0,00		0,00		
7351	<i>dont produits à la charge de l'assurance maladie</i>				0,00		0,00		
7352	<i>dont produits à la charge du département</i>				0,00		0,00		
7353	<i>dont produits à la charge de l'utilisateur</i>				0,00		0,00		
738	Produits à la charge d'autres financeurs	16 011,00	14 600,00	0,00	14 600,00	13 406,00	-1 194,00	-8,18%	
TOTAL GROUPE I		670 296,44	750 000,00	0,00	750 000,00	765 768,01	15 768,01	2,10%	0,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits sauf 7082	585 273,16	601 700,00	0,00	601 700,00	654 681,73	52 981,73	8,81%	
7082	Participations forfaitaires des usagers				0,00		0,00		
70821	<i>dont forfaits journaliers</i>				0,00		0,00		
70822	<i>dont participations prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du code de l'action sociale et des familles</i>				0,00		0,00		
70823	<i>dont participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT</i>				0,00		0,00		
70828	<i>dont autres participations forfaitaires des usagers</i>				0,00		0,00		
71	Production stockée				0,00		0,00		
72	Production immobilisée				0,00		0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	34 257,34	27 000,00	0,00	27 000,00	26 567,31	-432,69	-1,60%	
75	Autres produits de gestion courante	16 103,57	16 300,00	0,00	16 300,00	37 503,34	21 203,34	130,08%	
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	19 103,00	35 000,00	0,00	35 000,00	14 830,83	-20 169,17	-57,63%	
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	2 100,00	0,00	0,00	0,00	427,50	427,50		
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	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL GROUPE II		656 837,07	680 000,00	0,00	680 000,00	734 010,71	54 010,71	7,94%	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 (1)	Budget exécutoire N (2)	Virements de crédits et DM (3)	Total (2)+(3) (4) = (2) +(3)	Recettes réalisées (5)	Ecart		Retenu par l'autorité de tarification	
						Montant (6) = (5) - (4)	En % (7) = (6)/(4)		
76	Produits financiers			0,00		0,00			
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	621,00	0,00	0,00	1 319,09	1 319,09			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	121,05	213 525,31	0,00	213 525,31	212 525,00	-1 000,31	-0,47%	
775	Produits de cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,40	0,40			
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			
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)			0,00		0,00			
78725	<i>dont reprises sur amortissements dérogatoires</i>			0,00		0,00			
78741	<i>dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement</i>			0,00		0,00			
78742	<i>dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations</i>			0,00		0,00			
787461	<i>dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (établissements privés)</i>			0,00		0,00			
787462	<i>dont reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (établissements privés)</i>			0,00		0,00			
78748	<i>dont autres reprises (sur provisions réglementées)</i>			0,00		0,00			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			0,00		0,00			
789	Reprises des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)			0,00		0,00			
79	Transfert de charges			0,00		0,00			
791	<i>dont transfert de charges d'exploitation</i>			0,00		0,00			
796	<i>dont transfert de charges financières</i>			0,00		0,00			
797	<i>dont transfert de charges exceptionnelles</i>			0,00		0,00			
TOTAL GROUPE III		742,05	213 525,31	0,00	213 525,31	213 844,49	319,18	0,15%	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		1 327 875,56	1 643 525,31	0,00	1 643 525,31	1 713 623,21	70 097,90	4,27%	0,00
		RAN N-1	RAN N-1		RAN N				RAN N
001	Excédent de la section d'exploitation reporté	607 566,06	476 732,69		476 732,69		-476 732,69	-100,00%	
003	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		1 935 441,62	2 120 258,00	0,00	2 120 258,00	1 713 623,21	-406 634,79	-19,18%	0,00

TABLEAU DES EMPLOIS - 31/12/2023

EMPLOIS PERMANENTS	Catégorie	EMPLOIS BUDGETAIRES			EMPLOIS POURVUS		
		Temps Complet	Temps non complet	TOTAL	Titulaires	Non-titulaires	Total
FILIERE ADMINISTRATIVE		3	0,74	3,74	2	0	2
Attaché	A	1	0	1	0	0	0
Adjoint administratif principal cl 1	C	1	0	1	1	0	1
Adjoint administratif	C	1	0,74	1,74	1	0	1
FILIERE TECHNIQUE		5	8,46	13,46	5,64	3,7	9,34
Technicien principal cl 2	B	1	0	1	1	0	1
Technicien	B	1	0	1	0	0	0
Adjoint technique principal cl 1	C	1	0,86	1,86	0	0	0
Adjoint technique principal cl 2	C	1	1,24	2,24	1,5	0	1,5
Adjoint technique	C	1	6,36	7,36	3,14	3,7	6,84
FILIERE MEDICO-SOCIALE		0	1,9	1,90	1,24	0,66	1,9
Aide-soignante de classe supérieure	B	0	0,5	0,5	0,5	0	0,5
Aide-soignante de classe normale	B	0	1,4	1,40	0,74	0,66	1,4
FILIERE ANIMATION		1	0	1,00	1,00	0	1,00
Adjoint d'animation principal cl 2	C	1	0	1,00	1	0	1
Emplois non cités		0	0	0	0	0	0
Total		9	11,1	20,1	9,88	4,36	14,24

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/2023	CATEGORIES	SECTEUR	REMUNERATION		CONTRAT	Nature du contrat
			Indice	Euros	Fondement du contrat	
Agents occupant un emploi permanent (6)						
1 Adjoint technique	C	TECH	367		L332-23	CDD
1 Adjoint technique	C	TECH	367		L332-23	CDD
1 Adjoint technique	C	TECH	367		L332-14	CDD
1 Adjoint technique	C	TECH	367		L332-23	CDD
1 Adjoint technique	C	TECH	367		L332-23	CDD
1 Aide-soignante de classe normale	B	MED-SOC	416		L332-14	CDD
TOTAL GENERAL						

IV - ANNEXES - ARRETE - SIGNATURES

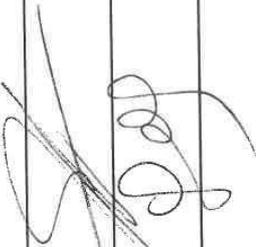
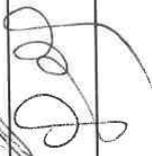
Nombre de membres en exercice **11**
 Nombre de membres présents **6**
 Nombre de suffrage exprimés **6**
 VOTES :
 Pour **6**
 Contre **0**
 Abstentions **0**

Date de convocation : **27 mars 2024**
 Présenté par la Vice-Présidente
A Avrillé
 La Vice-Présidente,
le 2 avril 2024

Délibéré par le Conseil d'Administration réuni en session
A Avrillé
le 2 avril 2024

Les membres du conseil d'administration,

Caroline Houssin-Salvetat	
Agnès Guemas-Gallard	
Céline Trochut	
Sophie Baillif-Appincourt	
Alix de Verneuil	
Estelle Lemoine-Maulny	

Jean-René Aulfret	
Jean-Claude Guais	
Mariou Blot	
André Segrettin	
Josiane Gachet	

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le **4 avril 2024** et de la publication le **4 avril 2024**
A Avrillé le **11 avril 2024**

