

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

		Budget Exercice 2024				Réalise Exercice 2024			
		Réalisations Exercice 2023	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
613	Locations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	6 205,84 €	18 000,00 €	0,00 €	0,00 €	18 000,00 €	9 850,00 €	-8 350,00 €	-46,4%
616	Primes d'assurances	0,00 €	11 000,00 €	0,00 €	0,00 €	11 000,00 €	10 761,96 €	-238,04 €	-2,2%
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
618	Divers	60,00 €	8 500,00 €	0,00 €	0,00 €	8 500,00 €	1 902,50 €	-6 597,50 €	-77,6%
623	Information, publications, relations publiques	5 502,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6 999,40 €	6 999,40 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés	284,75 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	430,50 €	130,50 €	43,5%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	7 041,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7 509,37 €	7 509,37 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	-1 000,00 €	-100,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante	59 161,82 €	31 000,00 €	0,00 €	0,00 €	31 000,00 €	60 546,58 €	29 546,58 €	95,3%
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92,20 €	92,20 €	0,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	33 582,00 €	0,00 €	0,00 €	33 582,00 €	0,00 €	-33 582,00 €	-100,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	16 022,60 €	15 340,00 €	0,00 €	0,00 €	15 340,00 €	15 335,08 €	-4,92 €	0,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	11,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32,00 €	32,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
689	Report en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68921	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68922	Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6895	Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		94 290,43 €	118 722,00 €	0,00 €	0,00 €	118 722,00 €	113 259,59 €	-5 462,41 €	-4,6%
TOTAL DES CHARGES		1 044 290,50 €	1 085 912,00 €	0,00 €	0,00 €	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	-62 522,39 €	-5,8%
EXCEDENT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 044 290,50 €	1 085 912,00 €	0,00 €	0,00 €	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	-62 522,39 €	-5,8%

Envoyé en préfecture le 14/05/2025

Reçu en préfecture le 14/05/2025

Publié le

ID : 031-243100328-20250324-202517-BF



Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024					Réalise Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales		Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)		(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
731224/	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
7312132	Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	89 158,00 €	647 672,00 €	0,00 €	647 672,00 €		675 557,78 €	27 885,78 €	4,3%
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	739 285,12 €	195 000,00 €	0,00 €	195 000,00 €		182 020,02 €	-12 979,98 €	-6,7%
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
7351	Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
738									
TOTAL GROUPE I		828 443,12 €	842 672,00 €	0,00 €	842 672,00 €		857 577,80 €	14 905,80 €	1,8%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024					Réalise Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales		Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)		(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	30 258,52 €	59 700,00 €	0,00 €	59 700,00 €		31 893,50 €	-28 006,50 €	-46,9%
70821	Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
71	Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00 €	154 540,00 €	0,00 €	154 540,00 €		0,00 €	-154 540,00 €	-100,0%
75	Autres produits de gestion courante	4 283,59 €	4 000,00 €	0,00 €	4 000,00 €		174,88 €	-3 825,12 €	-95,6%
803	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
809	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	24 661,65 €	25 000,00 €	0,00 €	25 000,00 €		27 503,15 €	2 503,15 €	10,0%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
6459/	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
69/79	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
6489	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
6611									
TOTAL GROUPE II		59 203,76 €	243 240,00 €	0,00 €	243 240,00 €		59 371,53 €	-183 868,47 €	-75,6%

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES				Budget Exercice 2024			Réalise Exercice 2024		
				Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (%)
				(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,20 €	0,20%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	16 217,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
79	Transferts de charges	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL GROUPE III				16 217,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,20 €	0,00%
TOTAL DES PRODUITS				903 863,88 €	1 085 912,00 €	0,00 €	1 085 912,00 €	916 949,53 €	-15,6%
DEFICIT REALISE				140 426,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	106 440,08 €	0,00%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE				1 044 290,50 €	1 085 912,00 €	0,00 €	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	-5,8%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Ratios									
Marge brute d'exploitation				-140 609,53 €				-90 981,00 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)				862 985,23 €			1 060 912,00 €	889 446,18 €	
Taux de marge brute				-16,29%			4,81%	-10,23%	
Résultat net				-140 426,62 €				-106 440,08 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713				879 202,23 €			1 060 912,00 €	889 446,38 €	
Taux de résultat				-15,97%			0,00%	-11,97%	

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	310787270																																																	
Raison sociale	AIDES À DOMICILE																																																	
COMPTÉ DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)																																																		
<table><tr><th rowspan="2"></th><th colspan="2">CHARGES</th><th colspan="2">PRODUITS</th></tr><tr><th>PREVUES</th><th>REALISEES</th><th>PREVUS</th><th>REALISES</th></tr><tr><td>Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante</td><td>27 746,00 €</td><td>26 801,91 €</td><td>842 672,00 €</td><td>857 577,80 €</td></tr><tr><td>Groupe II : charges afférentes au personnel</td><td>939 444,00 €</td><td>883 328,11 €</td><td>243 240,00 €</td><td>59 371,53 €</td></tr><tr><td>Groupe III : charges afférentes à la structure</td><td>118 722,00 €</td><td>113 259,59 €</td><td>0,00 €</td><td>0,20 €</td></tr><tr><td>TOTAL DES CHARGES</td><td>1 085 912,00 €</td><td>1 023 389,61 €</td><td>1 085 912,00 €</td><td>916 949,53 €</td></tr><tr><td>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>108 440,08 €</td></tr><tr><td>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</td><td>1 085 912,00 €</td><td>1 023 389,61 €</td><td>1 085 912,00 €</td><td>1 023 389,61 €</td></tr></table>			CHARGES		PRODUITS		PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	27 746,00 €	26 801,91 €	842 672,00 €	857 577,80 €	Groupe II : charges afférentes au personnel	939 444,00 €	883 328,11 €	243 240,00 €	59 371,53 €	Groupe III : charges afférentes à la structure	118 722,00 €	113 259,59 €	0,00 €	0,20 €	TOTAL DES CHARGES	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	1 085 912,00 €	916 949,53 €	RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	108 440,08 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €										
	CHARGES		PRODUITS																																															
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES																																														
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	27 746,00 €	26 801,91 €	842 672,00 €	857 577,80 €																																														
Groupe II : charges afférentes au personnel	939 444,00 €	883 328,11 €	243 240,00 €	59 371,53 €																																														
Groupe III : charges afférentes à la structure	118 722,00 €	113 259,59 €	0,00 €	0,20 €																																														
TOTAL DES CHARGES	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	1 085 912,00 €	916 949,53 €																																														
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	108 440,08 €																																														
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €																																														
FINESS ET																																																		
Raison sociale																																																		
COMPTÉ DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)																																																		
<table><tr><th rowspan="2"></th><th colspan="2">CHARGES</th><th colspan="2">PRODUITS</th></tr><tr><th>PREVUES</th><th>REALISEES</th><th>PREVUS</th><th>REALISES</th></tr><tr><td>Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>Groupe II : charges afférentes au personnel</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>Groupe III : charges afférentes à la structure</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>TOTAL DES CHARGES</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr></table>			CHARGES		PRODUITS		PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €										
	CHARGES		PRODUITS																																															
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES																																														
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €																																														
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €																																														
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €																																														
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €																																														
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €																																														
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €																																														
FINESS ET																																																		
Raison sociale																																																		
COMPTÉ DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)																																																		
<table><tr><th rowspan="2"></th><th colspan="2">CHARGES</th><th colspan="2">PRODUITS</th></tr><tr><th>PREVUES</th><th>REALISEES</th><th>PREVUS</th><th>REALISES</th></tr><tr><td>Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>Groupe II : charges afférentes au personnel</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>Groupe III : charges afférentes à la structure</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>TOTAL DES CHARGES</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>Amortissements comptables excédentaires différés (005)</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr><tr><td>TOTAL GENERAL</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td><td>- €</td></tr></table>			CHARGES		PRODUITS		PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €	Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €	Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €	TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €	Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €	TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €
	CHARGES		PRODUITS																																															
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES																																														
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €																																														
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €																																														
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €																																														
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €																																														
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €																																														
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €																																														
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €																																														
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €																																														

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2024

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	27 746,00 €	26 801,81 €	842 672,00 €	857 577,80 €
Groupe II : charges affectées au personnel	939 444,00 €	883 328,11 €	243 240,00 €	59 371,53 €
Groupe III : charges affectées à la structure	118 722,00 €	113 259,59 €	- €	0,20 €
TOTAL DES CHARGES	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	1 085 912,00 €	916 949,53 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	106 440,08 €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €	1 085 912,00 €	1 023 389,61 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	- €	106 440,08 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 340,08 €	15 367,08 €	- €	- €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
SOUS-TOTAL 1	15 340,08 €	15 367,08 €	- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	15 340,08 €	- €	- €	106 440,08 €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	1,41%	0,00%	0,00%	9,93%	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
					Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	91 073,00 €	15 340,00 €	- €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	160 668,40 €	6 768,00 €	115,00 €	113,32 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	160 668,40 €	97 841,00 €	15 455,00 €	113,32 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	145 213,40 €	97 727,68 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	160 668,40 €	97 841,00 €	160 668,40 €	97 841,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	- €	- €	0,00 €	- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2024	20 564,35 €	20 564,35 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	145 213,40 €	97 727,68 €
FRNG au 31 décembre 2024	124 649,05 €	77 163,33 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2024

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

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2024	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	145 213,40 €	97 727,68 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	145 213,40 €	97 727,68 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

Ecart de :
-97 727,68 €

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

Ressources		Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisé Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	15 340,00 €	0,00 €	0,00 €	15 340,00 €	0,00 €	-15 340,00 €	-100,00%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	4 530,26 €	115,00 €	0,00 €	0,00 €	115,00 €	113,32 €	-1,68 €	-1,46%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	4 530,26 €	15 455,00 €	0,00 €	0,00 €	15 455,00 €	113,32 €	-15 341,68 €	-99,27%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	119 862,27 €	145 213,40 €	0,00 €	0,00 €	145 213,40 €	97 727,68 €	-47 485,72 €	-32,70%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	124 392,53 €	160 668,40 €	0,00 €	0,00 €	160 668,40 €	97 841,00 €	-62 827,40 €	-39,10%

Emplois		Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalise Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
10	Insuffisance d'auto-financement	124 392,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	91 073,00 €	91 073,00 €	0,00%
	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Titre 1 : Remboursement des dettes financières :									
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :									
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	160 668,40 €	0,00 €	0,00 €	160 668,40 €	6 768,00 €	-153 900,40 €	-95,79%
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	160 668,40 €	0,00 €	0,00 €	160 668,40 €	6 768,00 €	-153 900,40 €	-95,79%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Titres 3 : Autres emplois :									
451	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DES EMPLOIS		124 392,53 €	160 668,40 €	0,00 €	0,00 €	160 668,40 €	97 841,00 €	-62 827,40 €	-50,32%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT		124 392,53 €	160 668,40 €	0,00 €	0,00 €	160 668,40 €	97 841,00 €	-62 827,40 €	-50,32%

ID : 031-243100328-20250324-243100328-20

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

Envoyé en préfecture le 14/05/2025

Reçu en préfecture le 14/05/2025

Publié le
ID : 031-243100328-20250324-202517-BFBersier
Levrault

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

Envoyé en préfecture le 14/05/2025

Reçu en préfecture le 14/05/2025

Publié le

Berger
Levrault

ID : 031-243100328-20250324-202517-BF

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		- € -	106 440,08 €	- 106 440,08 €	0,00%
+ Flux internes (charges)		15 340,00 €	15 367,08 €	27,08 €	0,18%
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	15 340,00 €	15 335,08 €	4,92 €	-0,03%
F + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux R amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	0,00%
I + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
F + Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
R + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	- €	32,00 €	32,00 €	0,00%
E + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	- €	- €	- €	0,00%
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	- €	- €	- €	0,00%
- Flux internes (produits)		- €	- €	- €	0,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	- €	- €	- €	0,00%
F - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur R amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	- €	- €	- €	0,00%
I - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	- €	- €	- €	0,00%
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
F - Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
R - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	- €	- €	- €	0,00%
E - Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	- €	- €	- €	0,00%
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	- €	- €	- €	0,00%
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		15 340,00 €	91 073,00 €	- 106 413,00 €	-693,70%
Dont montant affectant le FRI		15 340,00 €	15 335,08 €	4,92 €	-0,03%
Dont montant affectant le FRE		- €	106 408,08 €	- 106 408,08 €	0,00%

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



BIENS		2023	2024	FINANCEMENTS		2023	2024
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	Immobilisations incorporelles brutes	0,00 €	0,00 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	113,32 €	4 530,26 €	113,32 €
	Immobilisations corporelles brutes	0,00 €	6 768,00 €	Excédents affectés à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €	Reserve de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Constructions	0,00 €	0,00 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- Autres immobilisations corporelles	0,00 €	6 768,00 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Amortissements des immobilisations corporelles	16 022,60 €	15 335,08 €	15 335,08 €
				- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				- Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				- Autres immobilisations corporelles	16 022,60 €	15 335,08 €	15 335,08 €
	Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres	0,00 €	0,00 €	Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Compte de liaison investissement (2)	0,00 €	0,00 €	Autres (6)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Compte de liaison investissement (2) (7)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total II	0,00 €	6 768,00 €	Total I	20 552,86 €	15 449,40 €	15 449,40 €
					20 552,86 €	8 680,40 €	8 680,40 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II) Actifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (3) Résultat déficitaire (3) Créances glissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)			
	Report à nouveau déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Immobilisations stables d'exploitation			
	Résultat déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Provisions pour risques et charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Fonds dédiés à l'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	11,49 €	32,00 €	32,00 €
				Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Total III	11,49 €	32,00 €	32,00 €
	Total IV	0,00 €	0,00 €		11,49 €		
				Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	11,49 €		
	Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	20 564,35 €	8 712,40 €	8 712,40 €
	Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €				
Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (4) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres	Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation			
	Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	Avances reçues	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Avances et acomptes versés	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	0,00 €	0,00 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Créances diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €	Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges constatées d'avance	0,00 €	0,00 €	Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Dépenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres	0,00 €	0,00 €	Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Total V	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total VI	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Excédent de financement d'exploitation (VI-V)			
	Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Financements à court terme			
				Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	Fonds des majeurs protégés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Disponibilités	0,00 €	0,00 €	Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Autres	0,00 €	0,00 €	Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Intérêts courus non échus	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)			
				TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	20 564,35 €	15 480,40 €	15 480,40 €
	TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	0,00 €	6 768,00 €				

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs
(4) : ESSMS publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(7) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS

N-1	N
Ecart de : -20564,35	Ecart de : -8712,4

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2023	2024
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	4 530,26 €	113,32 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-140 609,53 €	-90 981,00 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-124 392,53 €	-91 073,00 €
Total des charges	1 019 628,85 €	995 886,46 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	29 929,11 €	56 546,27 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	217 430,91 €	191 037,04 €
Dont charges non décaissables (2)	16 034,09 €	15 459,28 €
Produits de la tarification	828 443,12 €	857 577,80 €
Produits du compte 70	30 258,52 €	31 693,50 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	862 985,23 €	889 446,18 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	862 985,23 €	889 446,18 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	879 202,23 €	889 446,38 €
Solde débiteur comptes 41	0,00 €	0,00 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	226,58%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j.	7,47	3,23
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,01
Fonds de roulement net global (FRNG)		7,48	3,24
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 j. Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 j. Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j. Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	-14,15%	-10,24%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	0,00%	0,00%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-16,29%	-10,23%

(1) Hors comptes 23

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

310787270 Code FINESS		SIVOM DU Ht COMMINGES AIDES À DOMICILE		CA AD	2024 ESMS
--------------------------	--	---	--	----------	--------------

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le *Vice-Président*
A Gourdan-Polignan, le 24/03/2025.

Le *Vice-Président*,
M. Dominique BERRÉ



Délibéré par le Comité syndical, réuni en session ordinaire.
A Gourdan-Polignan, le 24/03/2025.

Les membres du Comité syndical

Nombre de membres en exercice	: 158
Nombre de membres présents	: 53
Nombre de suffrages exprimés	: 61
<u>VOTES</u>	
Pour	: 61
Contre	:
Abstentions	:
Date de convocation : 21/03/2025	

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en Sous-préfecture, le 18/04/2025.
A Gourdan-Polignan le 17/04/2025.