

Centre Communal d'Action Sociale

Maison des Dunes Roger Fairise



Etat de Réalisation des Recettes et des Dépenses
2024

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

590797817

Organisme gestionnaire :

CCAS DE DUNKERQUE

Statut de l'entité juridique :

Etablissement Public

Adresse :

30 RUE DU CHÂTEAU BATIMENT LAMARTINE 59140 DUNKERQUE

Téléphone :

Fax :

Email :

ccas@ville-dunkerque.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Antoine FOISSEY Directeur

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
PUV MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE	48 avenue des sports 59240 DUNKERQUE	590048294	EHPAD	01/01/2010	24	24	365	Non	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

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

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



(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).
Le modèle de compte de résultat créé est le compte de résultat non soumis à l'équilibre strict.
Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.
Tous les CR_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, tableau de financement, etc.). Veuillez à bien établir le CR de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CR_SF rattaché.

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat</u> ESSMS 1 ESSMS 2 ESSMS ...	CRP CRA_1 CRA_...	Page à Page à Page à
<u>Synthèse des comptes de résultat</u>	Synthèse CR	Page
<u>ERRD synthétique</u>	ERRD synthétique	Page
<u>CAF détaillée</u>	Tableau CAF	Page
<u>Tableau de financement</u>	Tabl. de financement	Page
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N</u>	Bilan financier	Page à
<u>Ratios financiers</u>	Ratios financiers	Page
<u>Tableau de répartition des charges communes</u>	Tableau Rcc	Page
<u>Provisions, dépréciations, subventions</u>	Provis°, dépréciat°, subvent	Page
<u>Emprunts</u>	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	Page à
<u>Détermination et affectation des résultats</u>	Affectation_Résultats_Prive_I/II ou Affectation_Résultats_Public_I/II	Page
<u>Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD</u>	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	Page

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisation 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)
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
613	Locations	135 680,59 €	-3 756,85 €	0,00 €	132 293,15 €	128 309,85 €	-3 983,30 €	-3,0%
614	Charges locatives et de copropriété	3 686,64 €	4 000,00 €	0,00 €	3 950,00 €	3 600,00 €	-350,00 €	-8,9%
615	Entretien et réparations	12 907,50 €	15 925,00 €	0,00 €	19 605,57 €	17 620,57 €	-1 985,00 €	-10,1%
616	Primes d'assurances	2 323,40 €	2 810,99 €	0,00 €	2 815,99 €	2 813,37 €	-2,62 €	-0,1%
617	Etudes et recherches	0,00 €	4 920,00 €	0,00 €	4 920,00 €	4 920,00 €	0,00 €	0,0%
618	Divers	598,00 €	0,00 €	0,00 €	550,00 €	84,00 €	-466,00 €	-84,7%
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	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 €	0,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, droits et valeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
657	Subventions	4 980,00 €	265,80 €	-275,00 €	4 990,80 €	4 731,00 €	-259,80 €	-5,2%
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières	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 €	1,00 €	1,00 €	1,00 €	0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	21 080,77 €	-144,52 €	0,00 €	18 075,48 €	18 074,48 €	-1,00 €	0,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	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 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	200,00 €	0,00 €	358,00 €	558,00 €	358,00 €	-200,00 €	-35,8%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	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 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	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 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	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 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	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 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
68921	Reports 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 €	0,0%
68922	Reports 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 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		181 256,90 €	187 675,99 €	84,00 €	187 759,99 €	180 512,27 €	-7 247,72 €	-3,9%
TOTAL DES CHARGES		1 415 015,98 €	0,00 €	6 361,00 €	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €	-57 479,50 €	-3,7%
EXCEDENT REALISE		0,00 €	0,00 €	4 920,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 415 015,98 €	0,00 €	11 281,86 €	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €	-57 479,50 €	-3,7%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalizations 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)	199 061,92 €	0,00 €	5 333,04 €	203 562,95 €	294 322,95 €	90 760,00 €	44,6%	
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)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
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)	865 914,19 €	0,00 €	0,00 €	901 678,46 €	852 850,91 €	-48 827,55 €	-5,4%	
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	1 064 976,11 €	0,00 €	5 333,04 €	1 105 241,41 €	1 147 173,86 €	41 932,45 €	3,8%	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalizations 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)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
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	43 652,75 €	0,00 €	0,00 €	43 652,75 €	95 813,30 €	52 160,55 €	120%	
75	Autres produits de gestion courante	120 833,81 €	0,00 €	1 403,87 €	122 237,68 €	122 509,00 €	271,31 €	0,2%	
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
609	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	26 459,11 €	0,00 €	467,63 €	26 926,74 €	4 739,67 €	-22 187,07 €	-82,4%	
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	6 834,30 €	0,00 €	649,40 €	7 483,70 €	7 725,94 €	242,24 €	3,2%	
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	197 779,97 €	0,00 €	2 880,90 €	253 621,70 €	230 787,91 €	-22 833,79 €	-9,0%	

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalise Exercice 2024			
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
Produits financiers	0,00 €	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %	
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	1 544,24 €	0,00 €	0,00 €	2 153,92 €	2 153,92 €	2 315,54 €	161,62 €	7,5 %	
773	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 935,34 €	2 935,34 €	0,0 %	
775	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
777	0,00 €	0,00 €	0,00 €	414,00 €	414,00 €	414,00 €	0,00 €	0,0 %	
778	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	108,09 €	108,09 €	0,0 %	
7781	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
AUTRES PRODUITS									
7811	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
7815	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
7816	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
7817	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00 €	0,0 %	
786	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
78725	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
78741	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
78742	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
78746	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
78748	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
7876	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
789	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
78921	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
78922	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
7895	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0 %	
TOTAL GROUPE III		0,00 €	0,00 €	3 067,92 €	3 067,92 €	6 272,37 €	3 205,05 €	104,5 %	
TOTAL DES PRODUITS		1 264 300,32 €	1 350 649,17 €	11 281,86 €	1 361 931,03 €	1 384 234,74 €	22 303,71 €	1,6 %	
DEFICIT REALISE		150 715,66 €	203 547,38 €	0,00 €	198 626,52 €	118 843,31 €	-79 783,21 €	-40,2 %	
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 415 015,98 €	1 554 196,55 €	0,00 €	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €	-57 479,50 €	-3,7 %	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,0 %	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,0 %	

Ratios	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalise Exercice 2024			
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
Marge brute d'exploitation	-131 179,13 €				-183 059,96 €	-108 682,80 €			
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 229 462,67 €				1 333 846,08 €	1 365 496,16 €			
Taux de marge brute	-10,67 %				-13,72 %	-7,81 %			
Résultat net	-150 715,66 €				-198 626,52 €	-118 843,31 €			
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 231 006,91 €				1 336 914,00 €	1 371 769,13 €			
Taux de résultat	-12,24 %				-14,86 %	-8,66 %			

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	590048294
Raison sociale	PUV MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	192 465,00 €	180 307,33 €	1 105 241,41 €	1 147 173,86 €
Groupe II : charges affectées au personnel	1 180 332,56 €	1 142 258,45 €	253 621,70 €	230 787,91 €
Groupe III : charges affectées à la structure	187 759,99 €	180 512,27 €	3 067,92 €	6 272,97 €
TOTAL DES CHARGES	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €	1 361 931,03 €	1 384 234,74 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	198 826,52 €	118 843,31 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €

FINESS ET	
Raison sociale	

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges affectées au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges affectées à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges affectées au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges affectées 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 afférentes à l'exploitation courante	192 465,00 €	180 307,33 €	1 105 241,41 €	1 147 173,86 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 180 332,56 €	1 142 258,45 €	253 621,70 €	230 787,91 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	187 759,99 €	180 512,27 €	3 087,92 €	6 272,97 €
TOTAL DES CHARGES	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €	1 361 931,03 €	1 384 234,74 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	198 626,52 €	118 843,31 €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	198 626,52 €	118 843,31 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	18 633,48 €	18 432,48 €	414,00 €	414,00 €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	500,00 €	500,00 €
SOUSS-TOTAL 1	18 633,48 €	18 432,48 €	199 540,52 €	119 757,31 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	- €	180 907,04 €	101 324,83 €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	0,00%	13,28%	7,32%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	- €	- €	- €	- €
Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	- €
Quoties-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat	- €	- €	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUSS-TOTAL 2	- €	- €	- €	- €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAT en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	180 907,04 €	101 324,83 €	- €	- €
Remboursement des dettes financières	1 500,00 €	914,70 €	1 000,00 €	609,80 €
Immobilisations (2)	18 693,00 €	13 890,02 €	13 846,37 €	14 026,37 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	201 100,04 €	116 129,55 €	14 846,37 €	14 636,17 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	- €	186 253,67 €	101 493,38 €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	201 100,04 €	116 129,55 €	201 100,04 €	116 129,55 €

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

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2024	10 193,98 €	10 193,98 €
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	186 253,67 €	101 493,38 €
FRNG au 31 décembre 2024	176 059,69 €	91 299,40 €

Cadre ERND 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 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	- €	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2024	- €	- €

TRESORERIE - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
Tresorerie au 1er janvier 2024	- €	- €
Variation de tresorerie de la période	186 253,67 €	101 493,38 €
Tresorerie au 31 décembre 2024	186 253,67 €	101 493,38 €

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

Ecart de :
-101 493,38 €

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

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

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Ressources Libellés	Réalizations 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 (%)	
	Capacité d'autofinancement				4 364,86 €	0,00 €		0,00 €	0,00%	
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>									
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	4 112,89 €	946,37 €	0,00 €	0,00 €	946,37 €	946,37 €	0,00 €	0,00%	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	6 200,00 €	12 900,00 €	0,00 €	0,00 €	12 900,00 €	13 080,00 €	180,00 €	1,40%	
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>									
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⁾	2 439,20 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	609,80 €	-390,20 €	-39,02%	
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%	
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>									
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	12 752,09 €	14 846,37 €	0,00 €	4 364,86 €	14 846,37 €	14 636,17 €	-210,20 €	-1,42%	
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	122 875,21 €	191 874,01 €	144,52 €	0,00 €	186 253,67 €	101 493,38 €	-84 760,29 €	-45,51%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	135 627,30 €	206 720,38 €	144,52 €	4 364,86 €	201 100,04 €	116 129,55 €	-84 970,49 €	-42,25%	

N° de comptes	Emplois Libellés	Réalizations 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 (%)	
	Insuffisance d'autofinancement									
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾	129 634,89 €	185 127,38 €	144,52 €	0,00 €	180 907,04 €	101 324,83 €	-79 582,21 €	-43,99%	
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>									
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⁾	2 434,30 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	914,70 €	-585,30 €	-39,02%	
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%	
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>									
20	Immobilisations incorporelles	3 558,11 €	7 158,00 €	0,00 €	-1 400,00 €	5 758,00 €	1 641,60 €	-4 116,40 €	-71,49%	
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	12 935,00 €	0,00 €	0,00 €	12 935,00 €	12 248,42 €	-686,58 €	-5,31%	
	- 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	3 558,11 €	12 935,00 €	0,00 €	0,00 €	12 935,00 €	12 248,42 €	-686,58 €	-5,31%	
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%	
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>									
481	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	135 627,30 €	206 720,38 €	144,52 €	-1 400,00 €	201 100,04 €	116 129,55 €	-84 970,49 €	-42,25%	
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5 764,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	135 627,30 €	206 720,38 €	144,52 €	4 364,86 €	201 100,04 €	116 129,55 €	-84 970,49 €	-42,25%	

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)					
+ Flux internes (charges)					
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	-	118 843,31 €	79 783,21 €	-40,17%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	18 633,48 €	18 432,48 €	201,00 €	-1,08%
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	-	-	-	0,00%
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	18 075,48 €	18 074,48 €	1,00 €	-0,01%
+ 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%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	-	-	-	0,00%
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	558,00 €	358,00 €	200,00 €	-35,84%
+ 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)					
- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	914,00 €	914,00 €	-	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	-	-	-	0,00%
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	414,00 €	414,00 €	-	0,00%
- 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%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	-	-	-	0,00%
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	500,00 €	500,00 €	-	0,00%
- 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)					
Dont montant affectant le FRI		-	180 907,04 €	101 324,83 €	-43,99%
Dont montant affectant le FRE		17 661,48 €	17 660,48 €	1,00 €	-0,01%
		-	198 568,52 €	118 985,31 €	-40,08%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2024

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)		2 558,11 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 2 558,11 € 0,00 € 0,00 €	1 641,60 € 12 248,42 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 12 248,42 € 0,00 € 0,00 €	Financements stables Apports, dotations, réserves et fonds propres Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (2) Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissement des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5) Dépréciation des immobilisations Autres (6) Compte de liaison investissement (2) (7) Total I	4 112,89 € 0,00 € 6 200,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 2 439,20 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 12 752,09 € 10 193,98 €		
		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)			
		0,00 €	0,00 €	Financements stables d'exploitation Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR Réserves de compensation des déficits Résultat excédentaire (3) Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3) Provisions pour risques et charges Fonds dédiés à l'exploitation (2) Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers Autres Compte de liaison trésorerie (stable) (2) Total III	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €		
		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €		
		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	10 193,98 €		
				Dettes d'exploitation Avances reçues Fournisseurs Dettes sociales et fiscales Dettes diverses d'exploitation Produits constatés d'avance Ressources à reverser à l'aide sociale Fonds déposés par les résidents Autres Compte de liaison d'exploitation (2) Total V			
				Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €		
				Financements à court terme Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie (2) Total VII	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €		
				Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €		
				TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	13 890,02 €		
			Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €			
			TOTAL DES FINANCEMENTS (III+IV+V+VII)	12 752,09 €			
			TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	14 636,17 €			

(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

N-1	N
Ecart de : -10193,98	Ecart de : -746,15

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS

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)	12 752,09 €	14 636,17 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-131 179,13 €	-106 682,80 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-129 634,89 €	-101 324,83 €
Total des charges	1 381 722,57 €	1 490 612,44 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	366 463,90 €	433 662,37 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	230 128,31 €	248 391,62 €
Dont charges non décaissables (2)	21 080,77 €	18 432,48 €
Produits de la tarification	1 064 976,11 €	1 147 173,86 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 229 462,67 €	1 365 496,16 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 229 462,67 €	1 365 996,16 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 231 006,91 €	1 370 855,13 €
Solde débiteur comptes 41		

(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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}$	2,73	0,18
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		2,73	0,18
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	-10,53%	-7,39%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	0,00%	0,00%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	-10,67%	-7,81%

(1) Hors comptes 23

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

[illegible]

Tableau des provisions et des dépréciations

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
☐		Provisions réglementées (comptes 14)				
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
☐		Provisions pour risques et charges (comptes 15)				
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)						
☐		Dépréciation des immobilisations				
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
☐		Dépréciation des stocks et en-cours				
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
☐		Dépréciation des comptes de tiers				
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
☐		Dépréciation des comptes financiers				
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
☐		Fonds dédiés				
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2023) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2024 (1)-(2) = (3)	Montant perçu au cours de l'exercice 2024 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2024 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2024 (3)+(4)-(5)
Ecart avec les comptes 777 de : -414,00 €								
☐		Comptes 13						
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					0,00 €	0,00 €		0,00 €

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

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2023 (1)	Exercice 2024			Dette en fin d'exercice 2024 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)		
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 € 0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 € 0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 € 0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 € 0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 € 0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 € 0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*) C/1681 Autres emprunts	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €		0,00 € 0,00 € 0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 € 0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €

* ICNE : intérêts courus non échus

- (1): Balance de sortie N-1
(2): Masses débitrices de N
(3): Masses créditrices de N
(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2024
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2024

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

N° Compte	CARACTÉRISTIQUES GÉNÉRALES À L'ORIGINE DU CONTRAT											
	Numéro du contrat	Échéance (année de validité)	Date de signature du contrat	Date de clôture effective du contrat	Montant nominal contractuel (en €)	Type de base d'évaluation	Taux d'intérêt	Taux effectif	Devise	Modalités de remboursement (en %)	Plafond de la couverture (en %)	Montant des paiements de principal et d'intérêt (en €)
C163 Emprunts obligataires					0,00 €	3	3			0,00 €	7	0,00 €
C164 Emprunts auprès des établissements de crédit					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C/1641 Emprunts en euros					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C/1643 Emprunts en devises					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C/1644 Emprunts assortis d'une option de swap sur ligne de trésorerie					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C/1675 Dettes Partenariats public-privé					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C/1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C168 Autres emprunts et dettes assimilées					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C/1681 Autres emprunts					0,00 €					0,00 €		0,00 €
C/1687 Autres dettes					0,00 €					0,00 €		0,00 €
TOTAL					0,00 €					0,00 €		0,00 €

1. Date à partir de laquelle les fonds sont affectés
2. Montant emprunté à l'origine
3. F. fixe, V. variable
4. C. composé (c'est-à-dire un taux variable qui tient pas seulement des intérêts mais aussi des intérêts sur les intérêts)
5. Taux nominal de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt. Taux à exprimer en pourcentage
6. 1 : en fixe ; P : progressif ; AC : annuités constantes ; D : dégradé ; V : variable
7. A : annuité ; T : trimestre ; M : mensuel
8. C : capital ; I : intérêts ; C+I : capital et intérêts
9. Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Odeur »
10. Date de la première échéance payée sur la prime structurelle
11. Date de la dernière échéance payée sur la prime structurelle
12. Indiquer la formule utilisée au calcul du taux en prime structurelle

CARACTÉRISTIQUES GÉNÉRALES DU CONTRAT AU 31/12/2024										
N° Compte	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 2024	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2024		
			1	2	3	4	5	6	7	Au 31/12/2024 Au 31/12/2023
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F : fixe, V : variable, C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage
4 : Taux effectif de l'opération 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

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2024	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2024
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie

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	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(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.

(page 1/2)

Instrument de couverture											
Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2024	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2024	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
3 : Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption)

(page 2/2)

Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)				
Taux payé		Taux reçu		Niveau de l'option (en taux)		Primes (en taux)		payées
Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice	
2	3	4		2	3	4		
1			0,00 €				0,00 €	
Taux fixe (total)								
Taux variable simple (total)			0,00 €				0,00 €	
Taux complexe (total)			0,00 €				0,00 €	
Total			0,00 €				0,00 €	

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture
2 : F : fixe; V : variable; C : complexe
3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt
4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

[illegible]

2. *Chloris* (L.) Hitchc. ex Link & Steph.

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier					
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans
Emprunts non structurés (cotés 1A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital						
- intérêts						
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital						
- intérêts						
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital						
- intérêts						
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital						
- intérêts						
Total toutes catégories	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	EHPAD 590048294		
		Soins et dépendance	Hébergement	Total
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	119 656,83 €	813,52 €	119 656,83 €
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7				
Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾				
110	Report à nouveau (solde créditeur)		92,73 €	92,73 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	575 636,10 €		575 636,10 €
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		(Résultat administratif)	906,25 €	-694 386,68 €
Affectation du résultat administratif				
110	Report à nouveau (solde créditeur)		906,25 €	906,25 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	695 292,93 €		695 292,93 €
10682	Réserves affectées à l'investissement			0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits			0,00 €
10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €
	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0,00 €
				0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		-695 292,93 €	906,25 €	-694 386,68 €
		Ok	Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)			0,00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent			0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotation globale de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).
(2) : Précédé du signe "- " en cas de reprise sur ces réserves

1. Détermination et affectation des résultats :

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

1. Détermination et affectation des résultats :				
(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)				
N° de compte		Compte	EHPAD 590048294	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	813,52 €	813,52 €
		Déficit (sans signe "-")	119 656,83 €	119 656,83 €
Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾				
Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)	92,73 €	92,73 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	575 636,10 €	575 636,10 €
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)		-694 386,68 €	-694 386,68 €
Affectation du résultat administratif				
Affectations en report à nouveau	110	Report à nouveau (solde créditeur)	906,25 €	906,25 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	695 292,93 €	695 292,93 €
	10682	Réserves affectées à l'investissement	0,00 €	0,00 €
	10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00 €	0,00 €
	10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	0,00 €	0,00 €
Affectation en réserves		Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")	0,00 €	0,00 €
	10687			
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			-694 386,68 €	-694 386,68 €
Affectation complète (zone de contrôle)			Ok	Ok

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

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

III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)	Mouvements au titre de l'exercice 2024 (affectés en 2025)	Solde du compte au 31 décembre 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)
10682	Réserves affectées à l'investissement			0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation			0,00 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	92,73 €	813,52 €	906,25 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	575 636,10 €	119 656,83 €	695 292,93 €

Raison sociale :	PETITE UNITE DE VIE MAISON DES D
FINESSE ET :	590048294

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
20			4	

	Au 30 juin 2023	Au 30 juin 2024
Nombre de points GIR		
Nombre de personnes gérées		
Valeur départementale du point GIR		
GMP		
PMP		
GMPS		

ANNEXE 9A : ACTIVITE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES MENTIONNES AU 8° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

L- Activité relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées						Nombre de journées d'activité					Ecart Activité 2024 (réelle) / Ecart Activité 2024 (prévue)		
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)		2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)		2021	2022	2023		2024 (prévu)	2024 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage
Résidents classés en GIR 1	1	3	2	1	2		365	1 064	771	733	558	558	213	-27,63%
Résidents classés en GIR 2	11	11	13	14	13		4 522	4 002	4 668	4 397	4 715	4 715	47	64,59%
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	12	14	15	15	15		4 887	5 066	5 439	5 131	5 273	5 273	166	-3,05%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement														
Résidents classés en GIR 3	4	5	5	4	2		1 460	1 642	1 590	1 564	1 967	1 967	377	26,95%
Résidents classés en GIR 4	2	1	1	1	-		730	180	-	303	365	365	-	0,00%
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	6	6	6	5	2		2 190	1 822	1 590	1 867	1 967	1 967	377	26,95%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement														
Résidents classés en GIR 5														0,00%
Résidents classés en GIR 6														0,00%
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6														0,00%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement														
Sous-total résidents de plus de 60 ans	18	20	20	20	17		7 077	6 888	7 029	6 998	7 240	7 240	211	99,18%
Dont résidents bénéficiaires de l'aide sociale à l'hébergement														0,00%
Résidents de moins de 60 ans														0,00%
Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	18	20	20	20	17		7 077	6 888	7 029	6 998	7 240	7 240	211	99,18%
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)														
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)							3	22	5	10	3	3		
Sous-total des absences de moins de 72 heures							3	22	5	10				
Rappel du nombre de journées de présence réelle							7 077	6 888	7 029	6 998	7 240	7 240		
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures							7 080	6 910	7 034	7 008	7 243	7 243	209	99,22%
L (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)														

	Nombre de places occupées						Nombre de journées d'activité					Ecart Activité 2024 (réelle) / Ecart Activité 2024 (prévue)		
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)		2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)		2021	2022	2023		2024 (prévu)	2024 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)														
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)														
Sous-total des absences de 72 heures et plus														
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle							7 077	6 888	7 029	6 998	7 240	7 240		
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures							3	22	5	10				
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures							7 080	6 910	7 034	7 008	7 250	7 250	216	99,32%
L (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)														

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)
Rappel du nombre de places financées	20	20	20	20	20	7 300	7 300	7 300	7 300	7 300
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365

- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
(2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
(3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année. (Ex.: 10 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
(4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
(5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

II- Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Ecart Activité 2024 (réelle) / Ecart Activité 2024 (prévue)		
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	En nombre de journées	En pourcentage
Résidents classés en GIR 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
Résidents classés en GIR 2	2	3	1	2	1	611	563	210	461	462	31,64%	252	120,00%
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2	2	3	1	2	1	611	563	210	461	462	31,64%	252	120,00%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Résidents classés en GIR 3	2	1	2	1	-	686	92	761	304	103	7,05%	658	-86,47%
Résidents classés en GIR 4	2	1	1	1	-	686	92	822	304	18	1,23%	43	-70,49%
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	2	1	3	2	-	686	92	822	304	121	8,29%	701	-85,28%
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Résidents classés en GIR 5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
Résidents classés en GIR 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sous-total résidents de plus de 60 ans	4	4	4	4	1	1 297	655	1 032	995	583	39,93%	449	-43,51%
Résidents de moins de 60 ans	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00%	-	-
Total des places occupées/total des journées de présence réelle	4	4	4	4	1	1 297	655	1 032	995	583	39,93%	449	-43,51%
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)	-	-	-	-	-	5	-	-	5	3	-	-	-
Sous-total des absences de moins de 72 heures	-	-	-	-	-	5	-	-	2	3	-	-	-
Rappel du nombre de journées de présence réelle	1 297	655	1 032	995	583	1 297	655	1 032	995	583	-	-	-
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures	1 302	655	1 032	996	586	1 302	655	1 032	996	586	40,14%	446	-43,22%
Ecart Activité 2024 (réelle) / Ecart Activité 2024 (prévue)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Groupes Iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Ecart Activité 2024 (réelle) / Ecart Activité 2024 (prévue)		
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	Taux d'occupation 2024 (5)	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Sous-total des absences de 72 heures et plus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle	1 302	655	1 032	995	583	1 302	655	1 032	995	583	-	-	-
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures	5	-	-	2	3	5	-	-	2	3	-	-	-
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures	1 307	655	1 032	997	586	1 307	655	1 032	997	586	40,14%	446	-43,22%
Ecart Activité 2024 (réelle) / Ecart Activité 2024 (prévue)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)				
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)
Rappel du nombre de places financées	4	4	4	4	4	1 460	1 460	1 460	1 460	1 460
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365

- (1): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.
(2): Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures
(3): Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année. (Ex.: 10 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N).
(4): Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture
(5): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

III - Activité relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes Iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Nombre de journées d'activité					Ecart Activité 2024 (réelle) / Ecart Activité 2024 (prévue)		
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	2024 (réel)	En nombre de journées	
												En pourcentage	En pourcentage
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1												0,00%	-
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement												0,00%	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2												0,00%	-
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement												0,00%	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3												0,00%	-
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement												0,00%	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4												0,00%	-
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement												0,00%	-
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6												0,00%	-
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de l'établissement												0,00%	-
Nombre de bénéficiaires ne faisant pas l'objet d'une classification en GIR												0,00%	-
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)												0,00%	-
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)												0,00%	-
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)												0,00%	-
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)												0,00%	-
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)												0,00%	-
TO N < 5% (atypique)													
Rappel du nombre de places financées													
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée													
Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)													
2021 2022 2023 2024 (prévu) 2024 (réel) 2021 2022 2023 2024 (prévu) 2024 (réel)													

(6): Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7): Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8): Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

N° de compte	Présentation des produits		Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Intitulé	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
M22		PRODUITS DE LA TARIFICATION								
732		Produits à la charge de l'Etat	582 463,26 €	548 584,48 €	319 215,20 €	304 266,43 €	203 562,95 €	294 322,95 €	1 105 241,41 €	1 147 173,86 €
735		Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées							0,00 €	0,00 €
7351		Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	582 463,26 €	548 584,48 €	319 215,20 €	304 266,43 €	203 562,95 €	294 322,95 €	1 105 241,41 €	1 147 173,86 €
7351125		Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour							0,00 €	0,00 €
7352		Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)							0,00 €	0,00 €
7352121		Dont part issue du résultat de l'évaluation tarifaire dépendance (c7352121) / Cellule G120 devrait être remplacé par l'exploiter dans rapport financier et d'activité)							0,00 €	0,00 €
7352122		Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (c7352122)							0,00 €	0,00 €
7352282		Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)							0,00 €	0,00 €
7353		Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	582 463,26 €	548 584,48 €					582 463,26 €	548 584,48 €
73532		Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			319 215,20 €	304 266,43 €			319 215,20 €	304 266,43 €
7358		Dont produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
738		Produits à la charge d'autres financeurs	232 259,48 €	222 853,89 €	9 847,62 €	4 780,87 €	11 514,60 €	3 153,15 €	263 621,70 €	230 787,91 €
70		AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION							0,00 €	0,00 €
71		Produits							0,00 €	0,00 €
72		Production stockée							0,00 €	0,00 €
74		Production immobilisée							0,00 €	0,00 €
74		Subventions d'exploitation et participations	77 200,80 €	95 813,30 €					77 200,80 €	95 813,30 €
75		Autres produits de gestion courante	151 403,87 €	122 509,00 €					151 403,87 €	122 509,00 €
603		Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
609/18/29		Rabais, remises et ristournes							0,00 €	0,00 €
6419/29/39		Remboursements sur rémunérations du personnel	1 467,63 €	2 247,89 €	6 000,00 €	1 169,53 €	10 000,00 €	1 322,25 €	17 467,63 €	4 739,87 €
6459/69/79		Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales	2 187,18 €	2 283,70 €	3 847,62 €	3 611,34 €	1 514,60 €	1 830,90 €	7 549,40 €	7 725,94 €
6489		Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
6611		Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €
76		PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES								
771		Produits financiers	3 067,92 €	6 164,88 €	0,00 €	108,09 €	0,00 €	0,00 €	3 067,92 €	6 272,97 €
773		Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 153,92 €	2 315,54 €					2 153,92 €	2 315,54 €
775		Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)							0,00 €	0,00 €
777		Produits de cessions d'éléments d'actif	414,00 €	414,00 €					414,00 €	414,00 €
778		Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice							0,00 €	0,00 €
781		Autres produits exceptionnels							0,00 €	0,00 €
7815		Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7816		Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €
7817		Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
786		Reprises sur dépréciations des actifs circulants	500,00 €	500,00 €					500,00 €	500,00 €
787		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 €
78741		Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement							0,00 €	0,00 €
78742		Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
789		Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
79		Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
		TOTAL DES PRODUITS	817 790,66 €	777 603,25 €	329 062,82 €	309 155,39 €	215 077,55 €	297 476,10 €	1 361 931,03 €	1 384 234,74 €
		DEFICIT REALISE	2 460,13 €	1 564,68 €	159 602,26 €	181 892,67 €	36 564,13 €	0,00 €	198 626,52 €	118 843,31 €
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	820 250,79 €	779 167,93 €	488 665,08 €	491 048,06 €	251 641,68 €	297 476,10 €	1 560 557,55 €	1 503 078,05 €
		Résultats repris dans le cadre de la tarification (déficits)							0,00 €	0,00 €
		Résultats repris dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €

Raison sociale :	PUV MAISON DES DUNES ROGER FA
FINESSE ET :	590048294

[illegible]

Données complémentaires

INFIRMIERS										100%	164 848,94 €	172 222,07 €	172 222,07 €	172 222,07 €	3,00	3,00
Infirmier coordonnateur										3,00	164 848,94 €	172 222,07 €	172 222,07 €	172 222,07 €	3,00	3,00
Infirmier coordonnateur										3,00	164 848,94 €	172 222,07 €	172 222,07 €	172 222,07 €	3,00	3,00
Infirmier diplômé d'Etat										0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00
Infirmier diplômé d'Etat										3,00	164 848,94 €	172 222,07 €	172 222,07 €	172 222,07 €	3,00	3,00
Infirmier psychiatrique																
Infirmier psychiatrique																
Autre personnel infirmier																
Autre personnel infirmier																
AUTRES AUXILAIRES MEDICAUX										100%	31 926,95 €	32 141,91 €	32 141,91 €	32 141,91 €	0,50	0,50
Masseur-kinésithérapeute										0,50	31 926,95 €	32 141,91 €	32 141,91 €	32 141,91 €	0,50	0,50
Masseur-kinésithérapeute										0,50	31 926,95 €	32 141,91 €	32 141,91 €	32 141,91 €	0,50	0,50
Ergothérapeute										0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00
Ergothérapeute																
Pédicure-Podologue																
Pédicure-Podologue																
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité																
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité																
Intervenant en activité physique adaptée																
Intervenant en activité physique adaptée																
Autre personnel paramédical																
Autre personnel paramédical																
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE										100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00
Pharmacien										0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00
Pharmacien																
Préparateur en pharmacie																
Préparateur en pharmacie																
MEDECIN										100%	25 673,29 €	21 629,00 €	21 629,00 €	21 629,00 €	0,25	0,25
Médecin coordonnateur										0,25	25 673,29 €	21 629,00 €	21 629,00 €	21 629,00 €	0,25	0,25
Médecin généraliste										0,25	25 673,29 €	21 629,00 €	21 629,00 €	21 629,00 €	0,25	0,25
Médecin généraliste																
Gériatre										0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00	0,00
Gériatre																
Psychiatre																
Psychiatre																
Autre médecin																
Autre médecin																
TOTAL											998 334,70 €	1 122 567,14 €	405 866,54 €	490 707,62 €	225 992,98 €	25,45

(1) Nombre d'ETP et charges inscrites au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPMD de l'année N

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL	Nombre d'ETP inscrits à l'ERPD 2024 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Sous en ETP	Charges provisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Réel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION			100%							
Directeur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Directeur										
Médecin directeur										
Médecin directeur										
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste										
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste										
Agent administratif et personnel de bureau										
Agent administratif et personnel de bureau										
Autre personnel de direction ou d'administration										
Autre personnel de direction ou d'administration										
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien	0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Ouvrier professionnel										
Ouvrier professionnel										
Agent de service général										
Agent de service général										
Diététicien										
Diététicien										
Autre personnel de cuisine - services généraux										
Autre personnel de cuisine - services généraux										
ANIMATION - SERVICE SOCIAL	0,00	0,00	100%		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Animateur social										
Animateur social										
Autre personnel d'animation - service social										
Autre personnel d'animation - service social										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX										
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie										
A.M.P.										
A.M.P.										
A.E.S.										
A.E.S.										
Autre personnel										
Autre personnel										
PSYCHOLOGUES	0,00	0,00		100%	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €

Raison sociale :	PUV MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE
FINESSE ET :	590048294

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	581 575,50 €	2,00%	11 631,51 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	605 812,22 €	0,90%	5 452,31 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical	406 601,83 €	27,28%	110 920,98 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	406 601,83 €	27,28%	110 920,98 €
Sur totalité des salaires	406 601,83 €	27,28%	110 920,98 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	340 998,33 €	4,20%	14 321,93 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	353 627,90 €	4,05%	14 321,93 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	309 146,44 €	31,05%	95 989,97 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			

64523 Cotisations aux caisses de retraite				
64524 Cotisations à l'ASSEDIC				
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)				
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)				
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance				
647 Autres charges sociales				
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL				
6472 Fonds de solidarité	361 464,00 €	0,50%		1 807,32 €
6473 Allocations de chômage				
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées				
6475 Médecine du travail				
6478 Divers	1 171 310,00 €	0,10%		1 171,31 €
64781 Cartes de transport				
64783 Comité d'hygiène et de sécurité				
64784 Œuvres sociales				
<i>Dont fonctionnement</i>				
64788 Autres (à préciser)				
6479 Remboursements sur autres charges sociales				
Allogements sur charges sociales et fiscales				

(*) A compléter si nécessaire

ANNEXE 1 : DUREE D'AMORTISSEMENT DES BIENS

Madame la Vice-Présidente informe l'assemblée que la mise en place de la nouvelle nomenclature M22 au 1^{er} janvier 2024 implique de fixer le mode de gestion des amortissements des immobilisations.

Par conséquent, il propose, dans ce cadre les durées d'amortissement listées ci-dessous.

Biens de faible valeur
Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an 500 € TTC

ARTICLE Nomenclature M57	CATEGORIES DE BIENS AMORTIS	DUREE (EN ANNEE)
2031	Frais d'études (non suivi de réalisation)	5
205 et s.	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits similaires	2
215 et s.	Autres installations, matériels et outillage techniques	10
2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	15
2182	Matériels de transport	8
2183	Matériels de bureau et matériels informatiques	5
2184	Mobiliers	10
2188	Autres immobilisations corporelles	5



ANNEXE 2 : LISTE DES BIENS AMORTIS
DEROGATION A L'AMORTISSEMENT AU PRORATA TEMPORIS

PROCEDURE D AMORTISSEMENT	CATEGORIES DE BIENS AMORTIS
linéaire	COLLECTION ŒUVRES D'ART
linéaire	AUTRES IMMOBILISATIONS
linéaire	AUTRES INSTALLATIONS
linéaire	BREVETS LICENCES
linéaire	DEPOTS CAUTIONNEMENT VERSES
linéaire	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES
linéaire	INSTALLATION GENERALE AGENCEMENT
linéaire	INSTALLATION GENERALE SOL D'AUTRUI
linéaire	FRAIS ETUDE
linéaire	IMMOBILISATIONS AGENCEMENT
linéaire	MATERIELS INFORMATIQUES
linéaire	MATERIELS ROULANT
linéaire	MOBILIERS
linéaire	PRETS PERSONNELS
linéaire	PRETS USAGERS
linéaire	RESEAUX INFORMATIQUES
linéaire	SUBVENTION EQUIPEMENTS
linéaire	TERRAINS BATIS

Collectivité :	CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE DUNK	Date Edition: 05/06/2025
Budget :	MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE	ETAT DES ENTREES
Nature :	205	<i>Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024</i>

Criteres particuliers: Budget: MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE / Tous / Validé(s) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
ALF24_UCAS_00068	LICENCE LOGICIEL NEO TIME - MARIA SCHEPMAN	2	1 641,60	0,00
Total par Nature : 205			1 641,60	0,00

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE
DUNK

Date Edition: 05/06/2025

Budget : MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE

ETAT DES ENTREES

Nature : 2181 *Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024*

Critères particuliers: Budget: MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE / Tous / Validé(s) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT24_CAS_00066	LEVES DE RESERVES SSI - MAISON DES DUNES	15	3 933,62	0,00
Total par Nature : 2181			3 933,62	0,00

Collectivité :	CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE DUNK	Date Edition: 05/06/2025
Budget :	MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE	ETAT DES ENTREES
Nature :	2183	<i>Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024</i>

Criteres particuliers: Budget: MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE / Tous / Valide(les) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT24_C'AS_00069	TELEPHONE DECT ALCATEL LUCENT 8232 RECONDITIONNE - MARIA SCHEPMAN	1	108,00	0,00
Total par Nature : 2183			108,00	0,00

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE
DUNK

Date Edition: 05/06/2025

Budget : MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE

ETAT DES ENTREES

Nature : 2184

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024

Criteres particuliers: Budget: MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE / Tous / Validées / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT24_CAS_00067	ENSEMBLE RAYONNAGES SUITE EVAL HAS - MAISON DES DUNES	10	1 311,40	0,00
Total par Nature : 2184			1 311,40	0,00

Collectivité :	CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE DUNK	Date Edition: 05/06/2025
Budget :	MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE	ETAT DES ENTREES
Nature :	2188	<i>Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024</i>

Critères particuliers: Budget: MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE / Tous / Validées / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT24_CCAS_00070	RENOVATION CHAMBRE A5 - MAISON DES DUNES	15	1 137,70	0,00
AUT24_CCAS_00071	RENOVATION CHAMBRE B9 - MAISON DES DUNES	15	1 137,70	0,00
AUT24_CCAS_00072	CHASSE D'EAU - LITTORAL THERMIQUE SERVICES - MARIA SCHEPMAN	10	4 620,00	0,00
Total par Nature : 2188			6 895,40	0,00
Total par modalité d'acquisition : Acquisition			13 890,02	0,00
Total par Budget : MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE			13 890,02	0,00
Total par Collectivité : CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE DUNK			13 890,02	0,00

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DK

Date Edition : 12/06/2025

Budget : PUV-MAISON DES DUNES FAIRISE

Etat de l'Actif

Immobilisations pour l'Exercice 2024

Situation globale

Critères particuliers: Budget: PUV-MAISON DES DUNES FAIRISE / Tous / Validé(es) / Validées(es) /

Nature d'Immobilisation	Nature d'Amortissement	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissement exercice	Depreciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
205	2805	10 210,22	10 210,22	0,00	0,00	0,00
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		10 210,22	10 210,22	0,00	0,00	0,00
Total par 205 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES / 2805 AMORTISSEMENTS CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES		10 210,22	10 210,22	0,00	0,00	0,00
2183	28183	27 598,53	14 799,07	4 512,97	0,00	8 286,49
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		27 598,53	14 799,07	4 512,97	0,00	8 286,49
Total par 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE / 28183 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE		27 598,53	14 799,07	4 512,97	0,00	8 286,49
2184	28184	110 947,91	90 939,25	7 549,00	0,00	12 459,66
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		110 947,91	90 939,25	7 549,00	0,00	12 459,66
2184	28184	1 414,77	0,00	0,00	0,00	1 414,77
Total par Service : INVENTAIRE		1 414,77	0,00	0,00	0,00	1 414,77
Total par 2184 MOBILIER / 28184 MOBILIER		112 362,68	90 939,25	7 549,00	0,00	13 874,43
2188	28188	13 509,70	11 700,00	900,00	0,00	909,70
Total par Service : DEPENDANCEPUV		13 509,70	11 700,00	900,00	0,00	909,70
2188	28188	114 996,52	88 712,81	4 395,49	0,00	21 888,22
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		114 996,52	88 712,81	4 395,49	0,00	21 888,22
2188	28188	398,00	0,00	0,00	0,00	398,00
Total par Service : INVENTAIRE		398,00	0,00	0,00	0,00	398,00
2188	28188	13 823,02	12 370,74	719,00	0,00	733,28
Total par Service : SOINSPLV		13 823,02	12 370,74	719,00	0,00	733,28
Total par 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES / 28188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		142 727,24	112 783,55	6 014,49	0,00	23 929,20
Total par PUV-MAISON DES DUNES FAIRISE		292 898,67	228 732,09	18 076,46	0,00	46 090,12
Total par CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DK		292 898,67	228 732,09	18 076,46	0,00	46 090,12

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE DUNK

Date Edition : 12/06/2025

Budget : MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE

Etat de l'Actif

Immobilisations pour l'Exercice 2024

Situation globale

Critères particuliers: Budget: MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE / Tous / Validités) / Validités) /

Nature d'Immobilisation	Nature d'Amortissement	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01 (1)	Amortissement exercice (1)	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
205	2805	1 641,60	0,00	0,00	0,00	1 641,60
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		1 641,60	0,00	0,00	0,00	1 641,60
Total par 205 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES / 2805 AMORTISSEMENTS CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES		1 641,60	0,00	0,00	0,00	1 641,60
2181	281S1	3 933,62	0,00	0,00	0,00	3 933,62
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		3 933,62	0,00	0,00	0,00	3 933,62
Total par 2181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS / 281S1 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS		3 933,62	0,00	0,00	0,00	3 933,62
2183	281S3	108,00	0,00	0,00	0,00	108,00
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		108,00	0,00	0,00	0,00	108,00
Total par 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE / 281S3 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE		108,00	0,00	0,00	0,00	108,00
2184	281S4	1 311,40	0,00	0,00	0,00	1 311,40
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		1 311,40	0,00	0,00	0,00	1 311,40
Total par 2184 MOBILIER / 281S4 MOBILIER		1 311,40	0,00	0,00	0,00	1 311,40
2188	281S8	6 895,40	0,00	0,00	0,00	6 895,40
Total par Service : HEBERGEMENTPUV		6 895,40	0,00	0,00	0,00	6 895,40
Total par 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES / 281S8 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 895,40	0,00	0,00	0,00	6 895,40
Total par	MAISON DES DUNES ROGER FAIRISE	13 890,02	0,00	0,00	0,00	13 890,02
Total par	CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE DUNK	13 890,02	0,00	0,00	0,00	13 890,02

IV - ANNEXES Maison des Dunes			IV
ELEMENTS DU BILAN			
ETAT DES PROVISIONS			A4

A4 - ETAT DES PROVISIONS						
Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice	Date de constitution de le provision	Montant des provisions constituées au 31/12/2024	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges	358,00		858,00	858,00	500,00	358,00
Provision pour risques - Impayés	358,00	2022 12/06/2024	500,00 358,00	500,00 358,00	500,00	0,00 358,00
TOTAL PROVISIONS SEMI- BUDGETAIRES	358,00		858,00	858,00	500,00	358,00

IV - ANNEXES PUV MAISON DES DUNES		IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS		B1.7
SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET		

B1.7 - SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET
(Article L. 2311-7 du CGCT)

Article (1)	Subventions (2)	Objet (3)	Nom de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de la subvention
INVESTISSEMENT					
FONCTIONNEMENT					
6578	Subvention de fonctionnement	Financement de l'adhésion de SEPM à un organisme mutualisateur	Société d'Entraide du Personnel Municipal (SEPM)	Association	4 731

(1) Indiquer l'article d'imputation de la subvention
 (2) Dénomination ou numéro éventuel de la subvention
 (3) Objet pour lequel est versée la subvention

IV – ANNEXES PUV MAISON DES DUNES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE		A2.2

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)												
Emprunts et dettes au 01/01/2020												
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2024	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)				609,80 €								
Total général				609,80 €								

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; 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 point de pourcentage).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente, 24 JUIN 2025

A Dunkerque, le 24 JUIN 2025

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le
La Vice-Présidente,
Leïla NAIDJI



Certifié exécutoire par la Vice-Présidente, compte tenu de la réception en sous-préfecture, le - 8 JUL. 2025 et de la publication le 24 JUL. 2025
A Dunkerque, le



La Vice-Présidente
du CCAS de Dunkerque
Leïla NAIDJI



