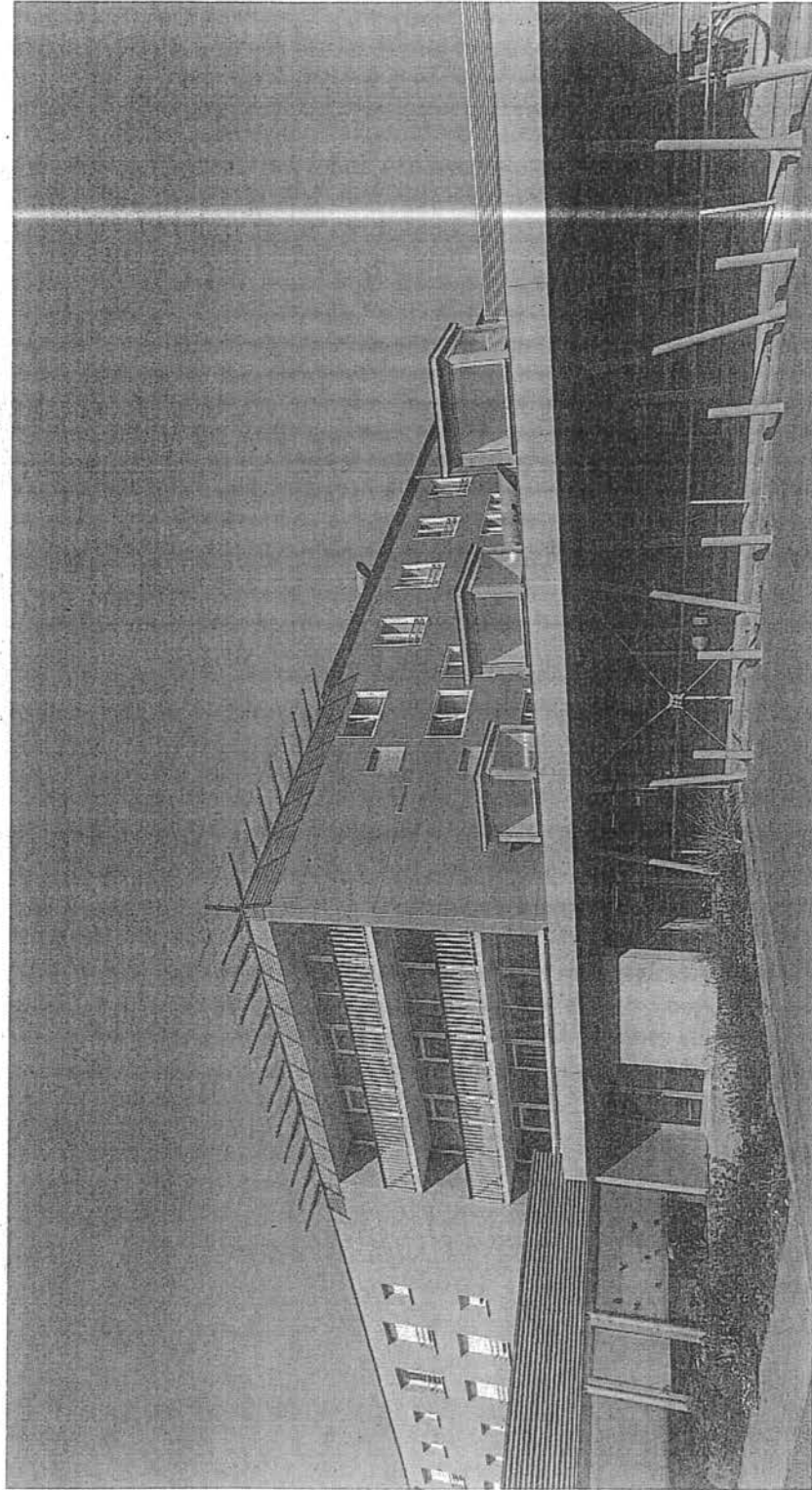


Centre Communal d'Action Sociale

EHPAD Henri Van Eeghem



**Etat de Réalisation des Recettes et des Dépenses
2024**

SOUS-PREFECTURE
DE DUNKERQUE
- 8 JUIL. 2025
REÇU E

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 :

03/28/58/87/10

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
EHPAD VAN EECHEM	avenue Louis Herbeaux 59140 DUNKERQUE	590787842	EHPAD	21/07/2017	69	69	365	Oui	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 5 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	CRP	Page à
ESSMS 2	CRA_1	Page à
ESSMS ...	CRA_...	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

Raison sociale :	EHPAD VAN EEGHEM
FINESS ET :	590787842

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	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)	
ACHATS									
601/602 Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
603 Achats non stockés de matières et fournitures	261 211,19 €	248 650,00 €	4 788,32 €	200,00 €	253 638,32 €	236 066,87 €	-17 571,45 €	-8,9%	
606 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
607 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
709 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
713									
SERVICES EXTERIEURS									
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6118 Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
625 Déplacements, missions et réceptions	24 351,41 €	11 300,00 €	0,00 €	0,00 €	11 300,00 €	10 296,72 €	-1 003,28 €	-8,9%	
626 Frais postaux et frais de télécommunications	2 353,93 €	3 576,00 €	0,00 €	275,00 €	3 851,00 €	2 622,00 €	-1 229,00 €	-31,9%	
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	66 545,07 €	84 500,00 €	-4 585,30 €	-6 130,10 €	73 784,60 €	69 459,40 €	-4 325,20 €	-5,9%	
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	196 593,00 €	220 000,00 €	0,00 €	0,00 €	220 000,00 €	220 000,00 €	0,00 €	0,0%	
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 634,75 €	1 700,00 €	-203,02 €	0,00 €	1 496,98 €	476,35 €	-1 020,63 €	-68,2%	
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	396,79 €	2 000,00 €	0,00 €	500,00 €	2 500,00 €	2 246,72 €	-253,28 €	-10,1%	
6288									
TOTAL GROUPE I	553 686,11 €	571 726,00 €	0,00 €	-5 155,10 €	566 570,90 €	541 168,06 €	-25 402,84 €	-4,5%	

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	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)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	224 824,05 €	190 277,54 €	783,37 €	0,00 €	191 060,91 €	189 552,46 €	-1 508,45 €	-0,8%	
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	42 760,64 €	45 300,00 €	0,00 €	0,00 €	45 300,00 €	45 922,24 €	622,24 €	1,4%	
641 Rémunérations du personnel non médical	1 958 528,95 €	2 174 255,66 €	-13 660,41 €	0,00 €	2 160 595,25 €	2 027 110,38 €	-133 484,87 €	-6,2%	
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
643 Rémunération du personnel handicapé	602 757,00 €	642 506,94 €	-16,95 €	0,00 €	642 489,99 €	644 302,14 €	1 812,15 €	0,3%	
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
646 Personnes handicapées	6 732,32 €	7 660,00 €	3 157,02 €	0,00 €	10 817,02 €	9 238,73 €	-1 578,29 €	-14,6%	
647 Autres charges sociales	66 265,10 €	66 500,00 €	9 736,97 €	4 905,57 €	81 142,54 €	67 932,09 €	-13 210,45 €	-16,3%	
648									
TOTAL GROUPE II	2 901 868,06 €	3 126 500,14 €	0,00 €	4 905,57 €	3 131 405,71 €	2 984 058,04 €	-147 347,67 €	-4,7%	

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	329 529,50 €	-2 764,18 €	2 000,00 €	336 985,82 €	332 786,69 €	-4 199,13 €	-1,2%
614	Charges locatives et de copropriété	5 040,00 €	0,00 €	0,00 €	5 040,00 €	5 040,00 €	0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	55 287,56 €	3 188,32 €	1 945,39 €	56 368,71 €	54 317,50 €	-2 051,21 €	-3,6%
616	Primes d'assurances	5 949,97 €	26,95 €	0,00 €	7 184,16 €	7 184,16 €	0,00 €	0,0%
617	Etudes et recherches	7 385,00 €	-2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
618	Divers	3 304,90 €	129,92 €	0,00 €	179,92 €	179,92 €	0,00 €	0,0%
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés	2,84 €	2,00 €	0,00 €	2,00 €	0,91 €	-1,09 €	-54,5%
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, procédés, 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	8 964,00 €	996,00 €	1 354,00 €	12 450,00 €	12 450,00 €	0,00 €	0,0%
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	7 250,55 €	334,19 €	5 378,00 €	7 212,19 €	6 952,76 €	-259,43 €	-3,6%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	86,80 €	17 170,97 €	17 257,77 €	17 257,77 €	0,00 €	0,0%
675	Valeurs comptabilisées 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	58 144,70 €	0,00 €	-1 780,83 €	57 219,37 €	57 219,37 €	0,00 €	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	0,00 €	0,00 €	124,00 €	124,00 €	124,00 €	0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
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								
		480 859,02 €	473 832,21 €	0,00 €	26 191,73 €	500 023,94 €	-6 510,86 €	-1,3%
TOTAL DES CHARGES								
		3 936 413,19 €	4 172 059,35 €	0,00 €	25 942,20 €	4 198 000,55 €	-179 261,37 €	-4,3%
EXCEDENT REALISE								
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	24 817,12 €	153 499,21 €	153 499,21 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE								
		3 936 413,19 €	0,00 €	50 759,32 €	4 198 000,55 €	4 172 238,39 €	-25 762,16 €	-0,6%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024					Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
731224/ 7312132	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7351	1 184 666,76 €	1 180 786,79 €	0,00 €	43 612,10 €	1 224 398,89 €	1 431 098,89 €	206 700,00 €	16,9%	
7352	483 089,63 €	520 000,00 €	0,00 €	0,00 €	520 000,00 €	488 769,61 €	-31 230,39 €	-6,0%	
7353	1 491 296,70 €	1 566 601,69 €	0,00 €	0,00 €	1 566 601,69 €	1 550 151,10 €	-16 450,59 €	-1,1%	
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I		3 159 033,09 €	3 267 388,48 €	43 612,10 €	3 311 000,58 €	3 470 019,60 €	159 019,02 €	4,8%	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalizations Exercice 2023	Budget Exercice 2024					Réalisé Exercice 2024		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
70	255 917,42 €	252 908,13 €	0,00 €	815,10 €	253 723,23 €	233 959,02 €	-19 764,21 €	-7,8%	
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
74	102 412,48 €	123 722,00 €	0,00 €	0,00 €	123 722,00 €	216 533,25 €	91 811,25 €	73,8%	
75	206 903,41 €	250 000,00 €	0,00 €	0,00 €	250 000,00 €	197 610,31 €	-52 389,69 €	-21,0%	
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6419	14 661,15 €	13 000,00 €	0,00 €	0,00 €	13 000,00 €	15 000,87 €	2 000,87 €	15,4%	
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6459/ 6979	19 949,89 €	19 000,00 €	0,00 €	2 024,60 €	21 024,60 €	26 774,12 €	5 749,52 €	27,3%	
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II		599 844,35 €	658 630,13 €	3 839,70 €	662 469,83 €	689 877,57 €	27 407,74 €	4,1%	

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	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
76	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 669,24 €	0,00 €	2 044,00 €	2 044,00 €	5 291,70 €	3 247,70 €	158,9%	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance	11 313,80 €	2 666,67 €	0,00 €	2 666,67 €	2 954,67 €	288,00 €	10,8%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80,00 €	80,00 €	0,0%	
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	2 003,00 €	2 004,00 €	0,00 €	2 004,00 €	2 003,00 €	-1,00 €	0,0%	
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	1 302,13 €	0,00 €	1 263,52 €	1 263,52 €	2 011,85 €	748,33 €	59,2%	
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES PRODUITS									
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
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 €	0,0%	
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
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 €	0,0%	
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
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 €	0,0%	
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 €	0,0%	
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 €	0,0%	
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 €	0,0%	
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
	TOTAL GROUPE III	31 288,17 €	4 670,67 €	3 307,52 €	7 978,19 €	12 341,22 €	4 363,03 €	54,7%	
	TOTAL DES PRODUITS	3 790 165,61 €	3 930 689,28 €	50 759,32 €	3 981 448,60 €	4 172 238,39 €	190 789,79 €	4,8%	
	DEFICIT REALISE	146 247,58 €	241 369,07 €	0,00 €	216 551,95 €	0,00 €	-216 551,95 €	-100,0%	
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	3 936 413,19 €	4 172 058,35 €	50 759,32 €	4 198 000,55 €	4 172 238,39 €	-25 762,16 €	-0,6%	
	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	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions	Ecart réalisations / prévisions (%)	
Marge brute d'exploitation	-112 140,50 €				-142 716,81 €	222 711,89 €			
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	3 724 266,40 €				3 939 445,81 €	4 118 122,18 €			
Taux de marge brute	-3,01%				-3,62%	5,41%			
Résultat net	-146 247,58 €				-216 551,95 €	153 499,21 €			
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	3 755 554,57 €				3 947 424,00 €	4 130 463,40 €			
Taux de résultat	-3,89%				-5,49%	3,72%			

Synthèse des comptes de résultat

FINESSE ET	590787842
Raison sociale	EHPAD VAN EEGHEM

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

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	566 570,90 €	541 168,06 €	3 311 000,58 €	3 470 019,60 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 131 405,71 €	2 984 058,04 €	662 469,83 €	689 877,57 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	500 023,94 €	493 513,08 €	7 978,19 €	12 341,22 €
TOTAL DES CHARGES	4 198 000,55 €	4 018 739,18 €	3 981 448,60 €	4 172 238,39 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	153 499,21 €	216 551,95 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	4 198 000,55 €	4 172 238,39 €	4 198 000,55 €	4 172 238,39 €

FINESSE 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 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	- €	- €	- €	- €

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

	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 afférentes à l'exploitation courante	566 570,90 €	541 168,06 €	3 311 000,58 €	3 470 019,60 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 131 405,71 €	2 984 058,04 €	662 469,83 €	689 877,57 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	500 023,94 €	493 513,08 €	7 978,19 €	12 341,22 €
TOTAL DES CHARGES	4 198 000,55 €	4 018 739,18 €	3 981 448,60 €	4 172 238,39 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	153 499,21 €	216 551,95 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 198 000,55 €	4 172 238,39 €	4 198 000,55 €	4 172 238,39 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	153 499,21 €	216 551,95 €	- €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	80,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	57 343,37 €	57 343,37 €	2 004,00 €	2 003,00 €	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	57 343,37 €	210 842,58 €	218 555,95 €	2 083,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	- €	208 759,58 €	161 212,58 €	- €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	5,00%	4,05%	0,00%	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	161 212,58 €	- €	- €	208 759,58 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	4 000,00 €	3 049,00 €	5 000,00 €	3 963,70 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	66 193,53 €	36 156,50 €	15 318,59 €	14 605,59 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	80,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	231 406,11 €	39 205,50 €	20 318,59 €	227 408,87 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	188 203,37 €	211 087,52 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	231 406,11 €	227 408,87 €	231 406,11 €	227 408,87 €	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)	- €	- €	- €	- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2024

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2024	61 504,32 €	61 504,32 €
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	211 087,52 €	188 203,37 €
FRNG au 31 décembre 2024	272 591,84 €	126 699,05 €

Cadre ERRO 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
Trésorerie au 1er janvier 2024	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	211 087,52 €	188 203,37 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	211 087,52 €	188 203,37 €

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

Ecart de :
188 203,37 €

(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		Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisation 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								
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	27 085,57 €	11 918,59 €	0,00 €	0,00 €	11 918,59 €	11 918,59 €	0,00 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	3 400,00 €	0,00 €	0,00 €	3 400,00 €	2 687,00 €	-713,00 €	-20,97%
	<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⁾	6 098,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 000,00 €	3 963,70 €	-1 036,30 €	-20,73%
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 €	80,00 €	80,00 €	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	33 163,57 €	20 318,59 €	0,00 €	23 160,49 €	20 318,59 €	227 408,87 €	207 090,28 €	1019,22%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	156 793,50 €	231 845,04 €	0,00 €	0,00 €	211 087,52 €	0,00 €	-211 087,52 €	-100,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	189 957,07 €	252 163,63 €	0,00 €	23 160,49 €	231 406,11 €	227 408,87 €	-3 997,24 €	-1,73%
Emplois		Réalisations Exercice 2023	Budget Exercice 2024				Réalisation Exercice 2024		
N° de comptes	Libellés		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⁾	90 105,88 €	184 373,07 €	0,00 €	0,00 €	161 212,58 €	0,00 €	-161 212,58 €	-100,00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
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⁾	5 183,30 €	4 000,00 €	0,00 €	0,00 €	4 000,00 €	3 049,00 €	-951,00 €	-23,78%
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%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	9 426,00 €	0,00 €	-1 400,00 €	8 026,00 €	5 236,80 €	-2 789,20 €	-34,75%
21	Immobilisations corporelles	94 667,89 €	54 364,56 €	0,00 €	3 802,97 €	58 167,53 €	30 919,70 €	-27 247,83 €	-46,84%
	- 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	94 667,89 €	54 364,56 €	0,00 €	3 802,97 €	58 167,53 €	30 919,70 €	-27 247,83 €	-46,84%
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%
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>								
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	189 957,07 €	252 163,63 €	0,00 €	2 402,97 €	231 406,11 €	39 205,50 €	-192 200,61 €	-83,06%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20 757,52 €	0,00 €	188 203,37 €	188 203,37 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	189 957,07 €	252 163,63 €	0,00 €	23 160,49 €	231 406,11 €	227 408,87 €	-3 997,24 €	-1,73%

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)					
		- 216 551,95 €	153 499,21 €	370 051,16 €	-170,88%
	+ Flux internes (charges)	57 343,37 €	57 343,37 €	- €	0,00%
	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	57 219,37 €	57 219,37 €	- €	0,00%
F	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
R					
I	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	124,00 €	124,00 €	- €	0,00%
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	- €	- €	- €	0,00%
	- Flux internes (produits)	2 004,00 €	2 083,00 €	79,00 €	3,94%
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	80,00 €	80,00 €	0,00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	2 004,00 €	2 003,00 €	1,00 €	-0,05%
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	- €	- €	- €	0,00%
R					
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	- €	- €	- €	0,00%
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	- €	- €	- €	0,00%
	- Reprises sur provisions d'exploitation	- €	- €	- €	0,00%
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	- €	- €	- €	0,00%
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	- €	- €	- €	0,00%
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	- €	- €	- €	0,00%
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	- €	- €	- €	0,00%
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	161 212,58 €	208 759,58 €	369 972,16 €	-229,49%
	<i>Dont montant affectant le FRI</i>	<i>55 215,37 €</i>	<i>55 136,37 €</i>	<i>79,00 €</i>	<i>-0,14%</i>
	<i>Dont montant affectant le FRE</i>	<i>216 427,95 €</i>	<i>153 623,21 €</i>	<i>370 051,16 €</i>	<i>-170,98%</i>

(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				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes		94 667,89 €	5 236,80 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		27 065,57 €	11 918,59 €
Immobilisations corporelles brutes		0,00 €	30 919,70 €	Excédents affectés à l'investissement		0,00 €	0,00 €
- Terrains		0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement		0,00 €	0,00 €
- Agencements de terrain		0,00 €	0,00 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement		0,00 €	0,00 €
- Constructions		0,00 €	0,00 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage		0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)		0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles		94 667,89 €	30 919,70 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		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)		6 098,00 €	3 963,70 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)		0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus		0,00 €	0,00 €
				Amortissements des immobilisations corporelles		0,00 €	0,00 €
				- Agencements de terrain		0,00 €	0,00 €
				- Constructions		0,00 €	0,00 €
				- Installations techniques, matériel et outillage		0,00 €	0,00 €
				- Autres immobilisations corporelles		0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières		0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles		0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)		0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00 €	0,00 €	Dépréciation des immobilisations		0,00 €	0,00 €
Autres		0,00 €	0,00 €	Autres (6)		0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (2)		0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)		0,00 €	0,00 €
Total II		94 667,89 €	36 156,50 €	Total I		33 183,57 €	18 569,29 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)		61 504,32 €	17 587,21 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (3)		0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (3)		0,00 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits		0,00 €	0,00 €
Créances glissantes				Résultat excédentaire (3)		0,00 €	0,00 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)		0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		0,00 €	0,00 €
				Provisions pour risques et charges		0,00 €	0,00 €
				Fonds dédiés à l'exploitation (2)		0,00 €	0,00 €
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		0,00 €	0,00 €
				Autres			
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)				Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			
Total IV		0,00 €	0,00 €	Total III		0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif		61 504,32 €	17 587,21 €	Fonds de roulement net global positif		0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs			
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients				Dettes sociales et fiscales			
Créances diverses d'exploitation				Dettes diverses d'exploitation			
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)				Produits constatés d'avance			
Charges constatées d'avance				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés				Fonds déposés par les résidents			
Autres				Autres			
Compte de liaison d'exploitation (2)				Compte de liaison d'exploitation (2)			
Total VI		0,00 €	0,00 €	Total V		0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)		0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		0,00 €	0,00 €
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités				Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
				Autres (dont emprunts à un an au plus)			
Compte de liaison trésorerie (2)				Compte de liaison trésorerie (2)			
Total VIII		0,00 €	0,00 €	Total VII		0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		94 667,89 €	36 156,50 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		33 183,57 €	18 569,29 €

(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 : 61504,32	Ecart de : 17587,21

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)	33 163,57 €	18 569,29 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-112 140,50 €	222 711,89 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-90 105,88 €	208 759,58 €
Total des charges	3 901 802,15 €	3 976 964,19 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	1 185 009,93 €	1 130 229,70 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	632 300,07 €	672 688,99 €
Dont charges non décaissables (2)	58 144,70 €	74 601,14 €
Produits de la tarification	3 159 033,09 €	3 470 019,60 €
Produits du compte 70	255 917,42 €	233 959,02 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	3 724 266,40 €	4 118 122,18 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	3 724 266,40 €	4 118 122,18 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	3 753 551,57 €	4 128 380,40 €
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)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-5,84	-1,64
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		0,00	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		-5,84	-1,64
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%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	-2,40%	5,06%
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	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	-3,01%	5,41%

(1) Hors comptes 23

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

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

[illegible][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 €
☐		Provisions pour risques et charges (comptes 15)		0,00 €	0,00 €	0,00 €
☐		Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)				
☐		Dépréciation des immobilisations		0,00 €	0,00 €	0,00 €
☐		Dépréciation des stocks et en-cours		0,00 €	0,00 €	0,00 €
☐		Dépréciation des comptes de tiers		0,00 €	0,00 €	0,00 €
☐		Dépréciation des comptes financiers		0,00 €	0,00 €	0,00 €
☐		Fonds dédiés		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 perçus 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 : -2 003,00 €	
Comptes 13			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	Capital restant dû
	Remboursement en capital **

** Opérations réelles correspondant à des décalassements effectifs

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (12) - ESSMS publics

[illegible]

2 : Montant emprunté à l'étranger

4. Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex : euribor 3 mois)

6 : 1, in line; P: progress; AC: annuities constantes; D: diagonal; V: variable

7: A: annuities; T: trimester; M: months

9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gascogne »

10 : Date de la dernière annonce passée sur la presse écrite

12 : indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

CARACTERISTIQUES GENERALES 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		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	1	2	3	4	5	6	7	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 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	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 €	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 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	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 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €

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

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	
C/519 crédit de trésorerie C/5193 lignes de crédit de trésorerie C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €		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 €

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)

Emprunts couverts			Instrument de couverture						Niveau de risque selon la charte "Gissler" après 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
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								
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 : 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

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière au moyen et long terme - Emprunte refinancée ou renouvelée au cours de l'exercice 2024 - ESXMS publica

[illegible][illegible]

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

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

ESSMS publics avant signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRO (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne pour les sections "soins" et "dépendance" et une colonne pour la section "hébergement")

1. Détermination et affectation des résultats :

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

N° de compte	Compte	EHPAD 5907842		Total
		Soins et dépendance	Hébergement	
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	153 801,30 €	302,09 €	153 801,30 € 302,09 €

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

110	Report à nouveau (solde créditeur)		260,71 €	260,71 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")			0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)

	(Résultat administratif)	153 801,30 €	-41,38 €	153 759,92 €
--	--------------------------	--------------	----------	--------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)			0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	153 801,30 €	-41,38 €	153 759,92 €
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 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement			0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")			0,00 €
		-153 801,30 €	41,38 €	-153 759,92 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)	Affectation complète (zone de contrôle)	Ecart de : - 307602,6	Ecart de : 82,76	Ecart de : - 307519,84

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 (détachements globaux de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

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

ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)

1. Détermination et affectation des résultats :

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

N° de compte		Compte	EHPAD 590787842	Total
12		Excédent	153 499,21 €	153 499,21 €
		Déficit (sans signe "-")		0,00 €
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7				
Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾				
110		Report à nouveau (solde créditeur)	260,71 €	260,71 €
119		Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
			(Résultat administratif)	
A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-") pour un déficit			153 759,92 €	153 759,92 €
Affectation du résultat administratif				
110		Report à nouveau (solde créditeur)	153 801,30 €	153 801,30 €
119		Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	41,38 €	41,38 €
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		
		d'amortissement		0,00 €
		Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)			153 759,92 €	153 759,92 €
			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 (détachements globaux 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	16 614,88 €		16 614,88 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	260,71 €	-302,09 €	-41,38 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)		153 801,30 €	153 801,30 €

- (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 ouvertes au 1er juillet N = 5 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					Taux d'occupation 2024 (5)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)	
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (réel)	8,29%	8,29%	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant, pour la partie "Nombre de journées d'activité", au nombre de journées de présence effective des résidents)	Résidents classés en GIR 1												91	8,29%	91	8,29%
	Résidents classés en GIR 2		1		1			108					98	100,00%	98	100,00%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2		1		1			108					98	100,00%	98	100,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement															
	Résidents classés en GIR 3	1			1				60				61	0,00%		0,00%
	Résidents classés en GIR 4	2	2		1			128	124				48	0,00%	128	100,00%
	Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4	3	2		2			128	144				109	0,00%	128	100,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement															
	Résidents classés en GIR 5							93					25	0,00%	93	100,00%
	Résidents classés en GIR 6												66	0,00%		0,00%
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6												91	0,00%	93	100,00%
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement															
	Résidents de moins de 60 ans	3	3		3			329	239				298	8,29%	238	-72,34%
	Sous-total résidents de plus de 60 ans												91	0,00%		0,00%
	Total des places occupées/TOTAL des journées de présence réelle	3	3		3			329	239				298	8,29%	238	-72,34%
	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)															
	Sous-total des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation															
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures															
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures															

II. (suite) - Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2024 (5)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)		Ecart Activité 2024 (réelle) / 2024 (prévue)	
	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévu)	8,29%	8,29%	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Décompte des absences de 72 heures et plus pour convenance personnelle ou hospitalisation	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 pour convenance personnelle ou hospitalisation															
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures															
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures															
	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 pour convenance personnelle ou hospitalisation															
	Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures															
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus de 72 heures															

Nombre de places (3)					Rappel de l'activité prioritaire (en nombre de journées) (4)				
2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)	2021	2022	2023	2024 (prévu)	2024 (réel)
3	3	3	3	3	1 095	1 095	1 095	1 098	1 098
365	365	365	366	366					
Rappel du nombre de places financées									
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée									

- (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 ouvertes au 1er juillet N = 5 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.

[illegible]

(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.

a) : Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution (C) :

	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (administration des impôts)	70%	70%	30%	30%				0,00 €	0,00 €
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)									
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									
	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)									
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)									
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)									
	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)									
	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)									
	CHARGES DE PERSONNEL									
	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)									
	Cellules E89 et G92 devraient être remplis (exception à expliquer dans rapport financier et d'activité) - Partie Soins saisissable uniquement en cas de surcoûts liés à la crise sanitaire									
	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1) / d'activité									
	CHARGES FINANCIERES sauf 6611									
	Intérêts des emprunts et dettes									
	CHARGES EXCEPTIONNELLES									
	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles									
	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir									
	Dotations aux provisions des charges d'exploitation									
	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles									
	Dotations aux dépréciations des actifs circulants									
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles									
	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR									
	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations									
	Report sur fonds dédiés (ESSMS privés)									
	TOTAL DES CHARGES									
	EXCEDENT REALISE									
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT									

(1): Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)

N° de compte	Intitulé	Présentation des produits				Soins				Total			
		Hébergement		Dépendance		Prévu 2024		Réel 2024		Prévu 2024		Réel 2024	
		Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024	Prévu 2024	Réel 2024
M22	PRODUITS DE LA TARIFICATION	1 616 601,69 €	1 566 273,38 €	470 000,00 €	472 647,33 €	1 224 398,89 €	1 431 098,89 €	3 311 000,58 €	3 470 019,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
732	Produits à la charge de l'Etat												
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	1 616 601,69 €	1 566 273,38 €	470 000,00 €	472 647,33 €	1 224 398,89 €	1 431 098,89 €	3 311 000,58 €	3 470 019,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)												
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour	200 000,00 €	151 632,70 €	300 000,00 €	321 851,14 €			200 000,00 €	151 632,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)							300 000,00 €	321 851,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'équation tarifaire dépendance (C7352121)												
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (C7352122)												
7352282	Dont autres tarifs journaliers (part afférente à la dépendance)												
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 416 601,69 €	1 414 640,68 €	150 000,00 €	135 510,42 €			150 000,00 €	135 510,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)												
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs												
7358	Produits à la charge d'autres financeurs	602 943,44 €	626 947,74 €	7 485,14 €	7 661,02 €	52 041,25 €	55 268,81 €	662 469,83 €	689 877,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	215 022,38 €	201 515,52 €			38 700,85 €	32 443,50 €	253 723,23 €	233 959,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	Produits												
71	Production stockée												
72	Production immobilisée												
74	Subventions d'exploitation et participations	124 722,00 €	216 533,25 €							124 722,00 €	216 533,25 €		
75	Autres produits de gestion courante	250 000,00 €	197 610,31 €							250 000,00 €	197 610,31 €		
603	Variation des stocks (en recettes)									0,00 €	0,00 €		
6419/29/39	Rabais, remises et ristournes									0,00 €	0,00 €		
	Remboursements sur rémunérations du personnel	6 000,00 €	3 637,85 €	3 000,00 €	1 648,21 €	4 000,00 €	9 714,81 €	13 000,00 €	15 000,87 €				

PSYCHOLOGUES											
				100%							
	P	0,50	0,50	0,00	22 619,12 €	22 934,13 €	22 934,13 €	0,00 €	22 934,13 €		
	T	0,00	0,00	0,00	22 619,12 €	22 934,13 €	0,00 €	0,00 €	22 934,13 €		
	P	0,50	0,00	0,00	22 619,12 €	22 934,13 €	22 934,13 €	0,00 €	22 934,13 €		
INFIRMIERS											
		5,80	6,38	100%	256 979,64 €	292 326,42 €	292 326,42 €		292 326,42 €		
	P	3,80	4,88	4,88	197 866,62 €	229 019,67 €	229 019,67 €		229 019,67 €		
	T	2,00	1,50	1,50	59 113,02 €	63 306,75 €	63 306,75 €		63 306,75 €		
	P	1,00	1,00	1,00	75 810,15 €	77 181,23 €	77 181,23 €		77 181,23 €		
	T										
	P	2,80	3,88	3,88	122 056,47 €	151 838,44 €	151 838,44 €		151 838,44 €		
	T	2,00	1,50	1,50	59 113,02 €	63 306,75 €	63 306,75 €		63 306,75 €		
	P										
	T										
AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX											
		0,50	0,50	100%	31 926,95 €	32 141,91 €	32 141,91 €		32 141,91 €		
	P	0,50	0,50	0,50	31 926,95 €	32 141,91 €	32 141,91 €		32 141,91 €		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		
	P										
	T	0,50	0,50	0,50	31 926,95 €	32 141,91 €	32 141,91 €		32 141,91 €		
	P										
	T										
PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE											
		0,00	0,00	100%	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		
	P	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		
	P										
	T										
	P										
	T										
MEDECIN											
		0,50	0,63	100%	64 320,39 €	54 072,51 €	54 072,51 €		54 072,51 €		
	P	0,50	0,63	0,63	64 320,39 €	54 072,51 €	54 072,51 €		54 072,51 €		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		
	P	0,50	0,63	0,63	64 320,39 €	54 072,51 €	54 072,51 €		54 072,51 €		
	T										
	P										
	T										
	P										
	T										
	P										
	T										
	P										
	T										
TOTAL											
		64,47	64,47	26,55	13,92	24,00	2 545 936,04 €	2 669 171,57 €	1 036 036,97 €	546 715,11 €	1 086 419,49 €

[illegible]

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

Raison sociale :	EHPAD VAN EEGHEM
FINESSE ET :	590787842

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				
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)		1 558 709,50 €	2,00%	31 174,19 €
6331 Versement transport				
6332 Allocation logement				
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue		1 638 672,22 €	0,90%	14 748,05 €
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				
64511 Cotisations à l'URSSAF		1 029 328,96 €	27,28%	280 800,94 €
Sur totalité des salaires				
Sur salaires plafonnés (tranche A)				
URSSAF prévoyance				
64512 Cotisations aux mutuelles		775 518,10 €	4,20%	32 571,76 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite		726 174,32 €	4,05%	29 410,06 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC		988 135,97 €	31,05%	300 606,22 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)		10 090,17 €	9,05%	913,16 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)				
6452 Personnel médical				
64521 Cotisations à l'URSSAF				
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	916 612,00 €	0,50%		4 583,06 €
6472 Fonds de solidarité				
6473 Allocations de chômage				
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées				
6475 Médecine du travail	4 112 770,00 €	0,10%		4 112,77 €
6478 Divers				
64781 Cartes de transport				
64783 Comité d'hygiène et de sécurité				
64784 Œuvres sociales	60 322,22 €	0,90%		542,90 €
<i>Dont fonctionnement</i>				
64788 Autres (à préciser)				
6479 Remboursements sur autres charges sociales				
Allègements 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	MOBILIER
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 :	EHPAD VAN EEGHEM	ETAT DES ENTREES	
Nature :	205	Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024	

Criteres particuliers: Budget: EHPAD VAN EEGHEM / Tous / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT24_UCAS_00043	LOGICIEL NEOTIME GESTION PLANNING ET RH - FOYER VAN EEGHEM	2	5 236,80	0,00
Total par Nature : 205			5 236,80	0,00

Collectivité :	CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE DUNK	Date Edition: 05/06/2025
Budget :	EHPAD VAN EEGHEM	ETAT DES ENTREES
Nature :	2181	<i>Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024</i>

Critères particuliers: Budget: EHPAD VAN EEGHEM / Tous / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT24_CCAS_00046	POSE JOINT SOL SOL CUISINE - FOYER VAN EEGHEM	15	5 071,78	0,00
AUT24_CCAS_00047	PORTE COULISSANTE A GALANDAGE PROTECTION ALU HT IML - FOYER VAN EEGHEM	10	1 548,36	0,00
AUT24_CCAS_00049	INSTALLATION LISSE DE PROTECTION ASCENSEUR - FOYER VAN EEGHEM	10	3 228,41	0,00
AUT24_CCAS_00052	HABILLAGE ASCENSEUR - FOYER VAN EEGHEM	15	2 854,28	0,00
Total par Nature : 2181			12 702,83	0,00

Collectivité :
CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE
DUNK

Budget :
EHPAD VAN EEGHEM

Nature :
2184

Date Edition: 05/06/2025

ETAT DES ENTREES

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024

Criteres particuliers: Budget: EHPAD VAN EEGHEM / Tous / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AL124_C/CAN_00056	ENSEMBLE CHAISES ET TABLES SALLE D'ANIMATION - FOYER VAN EEGHEM	10	5 167,87	0,00
Total par Nature : 2184			5 167,87	0,00

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE DUNK

Budget : EHPAD VAN EEGHEM

ETAT DES ENTREES

Nature : 2188

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2024

Critères particuliers: Budget: EHPAD VAN EEGHEM / Tous / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT24_CCAS_00038	MISE EN PEINTURE - UNITE VIE PROTEGEE - VAN EEGHEM	1	425,62	0,00
AUT24_CCAS_00039	MISE EN PEINTURE UNITE VIE PROTEGEE - VAN EEGHEM	15	517,50	0,00
AUT24_CCAS_00040	REVETEMENT DE SOL CHAMBRE 310 - FOYER VAN EEGHEM	15	925,80	0,00
AUT24_CCAS_00041	REVETEMENT DE SOL CHAMBRE 311 - FOYER VAN EEGHEM	15	925,80	0,00
AUT24_CCAS_00042	HARNAIS STANDARD ALL DAY A CLIPS TAILLE M POLYESTER - FOYER VAN EEGHEM	1	679,10	0,00
AUT24_CCAS_00044	FAUTEUIL ROULANT V500 LIGHT - FOYER VAN EEGHEM	5	550,75	0,00
AUT24_CCAS_00045	REFRIGERATEUR LISTO RLL145 - 55B5 - POUR LES INFIRMIERES - FOYER VAN EEGHEM	1	249,00	0,00
AUT24_CCAS_00048	MISE EN PEINTURE CHAMBRE 113 - FOYER VAN EEGHEM	15	2 808,41	0,00
AUT24_CCAS_00050	MURS ET PLAFOND CHAMBRE 307 - FOYER VAN EEGHEM	15	864,90	0,00
AUT24_CCAS_00051	COMBINE DECT POUR MILIEU INDUSTRIEL - FOYER VAN EEGHEM	1	782,64	0,00
AUT24_CCAS_00053	LAVE LINGE HUBLOT LG 13 KGS - FOYER VAN EEGHEM	5	731,00	0,00
AUT24_CCAS_00054	PLATEAU POUR PETIT DEJEUNERS - FOYER VAN EEGHEM	1	1 029,60	0,00
AUT24_CCAS_00055	POSE REVETEMENT SOL CHAMBRE 207 - FOYER VAN EEGHEM	15	834,46	0,00
AUT24_CCAS_00057	FAUTEUIL ROULANT AVEC COUSSINS STOP COUSSINS INCLINABLE - FOYER VAN EEGHEM	1	1 405,06	0,00
AUT24_CCAS_00058	ENSEMBLE RIDEAU 1ER ETAGE - FOYER VAN EEGHEM	1	319,38	0,00
Total par Nature : 2188			13 049,00	0,00
Total par modalité d'acquisition : Acquisition			36 156,50	0,00
Total par Budget : EHPAD VAN EEGHEM			36 156,50	0,00
Total par Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DE DUNK			36 156,50	0,00

Collectivité : CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DK

Date Edition 12/06/2025

Budget : EHPAD RESIDENCE VAN EEGHEM

Etat de l'Actif

Immobilisations pour l'Exercice 2024

Situation globale

Critères particuliers: Budget: EHPAD RESIDENCE VAN EEGHEM / Tous / Validé(s) / Validé(s) /

Nature d'Immobilisation	Nature d'Amortissement	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01	Amortissement exercice	Dépréciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
205	2805	25 205,00	25 205,00	0,00	0,00	0,00
Total par Service : HEBERGEMENT		25 205,00	25 205,00	0,00	0,00	0,00
Total par 205 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES / 2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES		25 205,00	25 205,00	0,00	0,00	0,00
215	2815	17 265,29	17 265,29	0,00	0,00	0,00
Total par Service : HEBERGEMENT		17 265,29	17 265,29	0,00	0,00	0,00
Total par 215 INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUES / 2815 INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES		17 265,29	17 265,29	0,00	0,00	0,00
2181	28181	135 176,45	32 327,33	9 488,00	0,00	93 361,12
Total par Service : HEBERGEMENT		135 176,45	32 327,33	9 488,00	0,00	93 361,12
Total par 2181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS / 28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS		135 176,45	32 327,33	9 488,00	0,00	93 361,12
2183	28183	25 490,64	23 163,84	465,00	0,00	1 861,80
Total par Service : HEBERGEMENT		25 490,64	23 163,84	465,00	0,00	1 861,80
Total par 2183 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE / 28183 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE		25 490,64	23 163,84	465,00	0,00	1 861,80
2184	28184	181 010,98	170 796,64	1 989,00	0,00	8 225,34
Total par Service : HEBERGEMENT		181 010,98	170 796,64	1 989,00	0,00	8 225,34
Total par 2184 MOBILIER / 28184 MOBILIER		181 010,98	170 796,64	1 989,00	0,00	8 225,34
2188	28188	397 794,45	267 170,16	21 513,05	0,00	109 111,24
Total par Service : HEBERGEMENT		397 794,45	267 170,16	21 513,05	0,00	109 111,24
2188	28188	241 580,90	134 088,05	24 788,14	0,00	82 704,71
Total par Service : SOINS		241 580,90	134 088,05	24 788,14	0,00	82 704,71
Total par 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES / 28188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		639 375,35	401 258,21	46 301,19	0,00	191 815,95
Total par EHPAD RESIDENCE VAN EEGHEM		1 023 523,71	670 016,31	58 243,19	0,00	295 264,21
Total par CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE DK		1 023 523,71	670 016,31	58 243,19	0,00	295 264,21

Critères particuliers: Budget: EHPAD VAN EEGHEM / Tous / Validé(es) / Validé(es) /

Nature d'Immobilisation	Nature d'Amortissement	Valeur Acquisition	Cumul Amorti au 01/01 (1)	Amortissement exercice (1)	Dépreciation	Reste à amortir au 31/12 (Valeur comptable)
205	2805	5 236,80	0,00	0,00	0,00	5 236,80
Total par Service : HEBERGEMENT		5 236,80	0,00	0,00	0,00	5 236,80
Total par 205 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES / 2805 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS, LICENCES		5 236,80	0,00	0,00	0,00	5 236,80
2181	28181	12 702,83	0,00	0,00	0,00	12 702,83
Total par Service : HEBERGEMENT		12 702,83	0,00	0,00	0,00	12 702,83
Total par 2181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS / 28181 INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DIVERS		12 702,83	0,00	0,00	0,00	12 702,83
2184	28184	5 167,87	0,00	0,00	0,00	5 167,87
Total par Service : HEBERGEMENT		5 167,87	0,00	0,00	0,00	5 167,87
Total par 2184 MOBILIER / 28184 MOBILIER		5 167,87	0,00	0,00	0,00	5 167,87
2185	28188	9 631,47	0,00	0,00	0,00	9 631,47
Total par Service : HEBERGEMENT		9 631,47	0,00	0,00	0,00	9 631,47
2188	28188	3 417,53	0,00	0,00	0,00	3 417,53
Total par Service : SOINS		3 417,53	0,00	0,00	0,00	3 417,53
Total par 2188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES / 28188 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		13 049,00	0,00	0,00	0,00	13 049,00
Total par EHPAD VAN EEGHEM		36 156,50	0,00	0,00	0,00	36 156,50
Total par CENTRE COMMUNAL D ACTION SOCIALE DE DUNK		36 156,50	0,00	0,00	0,00	36 156,50

IV - ANNEXES VAN EEGHEM		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	124,00		124,00	124,00	0,00	124,00
Provision pour risques - Impayés	124,00	12/06/2024	124,00	124,00	0,00	124,00
TOTAL PROVISIONS SEMI- BUDGETAIRES	124,00		124,00	124,00	0,00	124,00

IV - ANNEXES EHPAD VAN EEGHEM			IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS SUBVENTIONS VERSEES DANS LE CADRE DU VOTE DU BUDGET			B1.7

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	12 450

(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

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente,

A Dunkerque, le 24 JUN 2025

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le 24 JUN 2025
La Vice-Présidente,
Leïla NAIDJI



SOUS-PREFECTURE
DE DUNKERQUE
- 8 JUIL. 2025
REÇU LE

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



La Vice-Présidente
du CCAS de Dunkerque
Leïla NAIDJI



