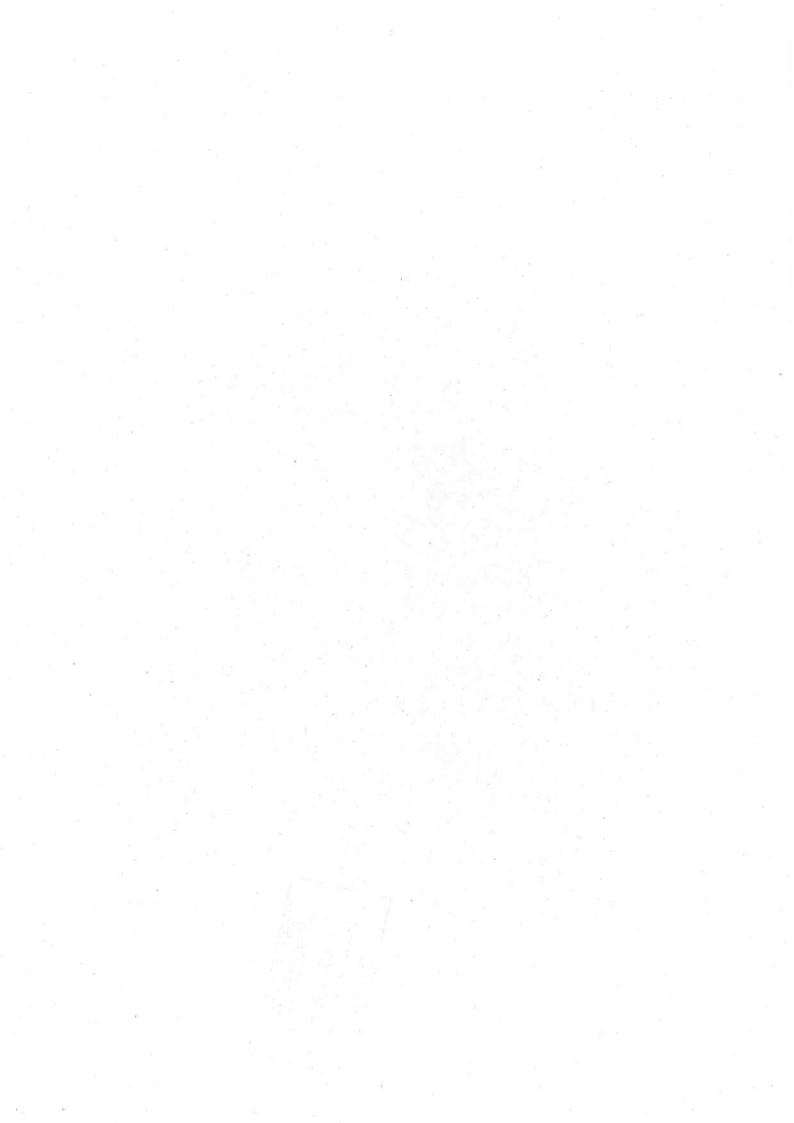
Résidence Maria Schepman



Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses Décision modificative n°2-2025



Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) 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 (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)

		0	•	- 11								700	22	59090	552	0	
(*); N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité. (**): Compte de résultat prévisionnel principal		+ / /		PUV MARIA SCHEPMAN	Etablissements et services	EIGDINSEITIBE EL SELVICES LEIEVAIT DU PETITIONE DE LE VIC	Période d'observation (Janvier 2025 à 2025) :	Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens	Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :	Email:	Fax:	Téléphone:	Adresse:	Statut de l'entité juridique :	Organisme gestionnaire:	N° FINESS (entité juridique) :	Exercice:
	Convention collective majoritaire de travail:	A9 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		9 rue Vangheluwe 59240 DUNKERQUE	Adresses		TEPRO		antoine FOISSEY Directeur	finances.ccas@ville-dunkerque.fr			30 RUE DU CHÂTEAU BATIMENT LAMARTINE 59140 DUNKERQUE	Etablissement Public	CCAS DE DUNKERQUE	590797817	2025
	74			590039475	N° FINESS Etablisse-ment (*)	0	_	I L				<u> </u>	RTINE 59140 DI				Ш
				EHPAD	Catégorie								UNKERQUE				
				24/01/2017	Date d'autorisation												
				7 19	Capacité autorisée												
				19	Capacité installée												
					Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)				Y								
				365 Non	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	0											
					CRP principal/ annexe									1		1	
		_		Non	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N	0											



Identification des activités sans numéro FINESS

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

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

6

(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de CRP créé est le CRP non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitors 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 CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CRP_SF rattaché.

Sommaire

Engagements hors bilan	Tab_Eng. hors bilan	Page
faites en commun	Таріеаи Ясс	Page
Tableau de répartition des charges communes et opérations	1	
Ratios d'analyse financière	Ratios_financiers	Page
Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1	Bilan financier	Page à
Plan global de financement pluriannuel	ЬСЕЬ	É age à
ESSMS ESSMS 3 ESSMS 5 ESSMS 4	СЯРР_РGFР СЯРА_1 РGFР СЯРА_2 РGFР СЯРА РGFР	Page à Page à Page à
Projection des comptes de résultat prévisionnels		Page à
Tableau de financement prévisionnel	д	Page
CAF détaillée	CAF_détaillée	Page
EPRD synthétique	EPRD synthétique	Page
Synthèse des CRP	Synthèse_CRP	Page à
Comptes de résultat prévisionnel ESSMS 1 ESSMS 3 ESSMS 3 ESSMS	СRРА_1 СRРА_1 СRРА	Page à Page à Page à Page à
Documents	ldentification de l'onglet	Pagination

880,00 € 147 401,18 € Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (*) (1) (1) (1) (1) (2) (2) (3)	0,00 € Virement de crédita (2) (2) (2) (2) (2)	13 700,00 € Décision modificative (3) (3) (6)	Total Exercice 2025 (4) = (4) + (1) + (1) → (
147 401,18 € Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (*) (1)	Virement de crédits (2)	Décision modificative (3)	2025
147 401,18 € Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (*) (1)	Virement de crédits (2)	Décision modificative (3)	2025
147 401,18 €	Virement de	Décision	
	€ 00'0	3 00,007 €1	
2 00,000			81,101,18
3 00 000	∋ 00'0	∋ 00'0	00,088
∌ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	0000
€ 00,000 87	€ 00,0	7 200,00 €	82 200,00 €
			Se 332'18 €
			2 486,00 €
			9 00'0
			00'0
∋ 00,0	∋ 00'0	∋ 00,0	00'0
€ 00'0	l∋ 00'0	[∋ 00'0	00'0
			9 00'0
∋ 00'0	€ 00'0	∋ 00'0	00'0
America	At a state of the	Annual Control	
13 00'0	13.00,0	13 00'0	€ 00'0
			9 00'0
			9 00 0
			₹6 200,00 €
€ 00,00	∌ 00'0	∋ 00'0	€ 00,00
(L)	(2)	(3)	(1) = (2) + (2) + (1)
			107 - 107 - 107 - 107
Dernier EPRD exécutoire executore 2025 (*)	Virement de Stédits	Décision modificative	Total Exercice 2025
Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (*) (1) (1) (2) (1) (1) (1) (1) (1) (2) (1) (2) (3) (3) (4) (5) (6) (6) (6) (7) (7) (7) (8) (8) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9		explain the state of the state	(2) (3) (6) (6) (6) (7) (8) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9) (9

TOTAL GROUPE II

819

149

979

949

243

249 119

633

169

Autres charges de personnel

Charges de sécurité sociale et de prévoyance

Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)
Rémunérations du personnel médical
Rémunération du personnel hadicapé
Gèmunération du personnel hadicapé
Charges de sécurité sociale et de prévovance

Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)

Autres charges sociales

Personnes handicapées

3 66'5⊅8 978

12 004'00 €

2 530,00 €

€ 70,00 3 70,767 ≤81

12 154,00 €

€ 00'0

€ 00'0

∋ 00'0

32 000'000 €

€ 00'0

3 00,0

€ 00,0

∋ 00'0

∋ 00'0

25 000,000 € 35 000,000 €

€ 00'0

9 00'0 € 00'0

⇒ 00,0 ⇒ 00,0 ⇒ 00,0 ⇒ 00,0

€ 00,0

∋ 00'0

3 66,848 108

15 004,00 €

000 €

3 SE,09E 6883 00,03 78,787 S813 00 0

12 154,00 €

∌ 00'0

l .	TOTAL GROUPE I	3 84,816 858	€ 00'0	₱ 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	860 565,02
	E IDANIBIR A REGISTA A REGISTA DE STITUTO LA	D 00'0	2 00/0	2000	20'0
	Produits à la charge d'autres financeurs	€ 00'0	€ 00'0		
8	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	∋ 00'0	€ 00'0		
3	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	€ 00'0	∋ 00'0		
2	Produits des EHPAD à la charge du département	∌ 88,87S 04	∋ 00'0	9 00'0	
1	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	9 00'0	∋ 00'0	9 00'0	00'0
	(DA9HE and l'usager (hors EHPAD)	€67 051,06 €	€ 00'0	9 00'0	90,130,738
222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	€ 00'0	€ 00'0	€ 00'0	00'0
	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	€ 00'0	€ 00'0		
	Produits à la charge de l'Etat	€ 00'0	€ 00,00	and the state of t	The state of the s
2132		3000	9 00 0	9 00 0	000
224/	Prise on charge au titre des dispositions de l'article 1, 242-4 du CASE	€ 00,00	∋ 00'0	9 00'0	00'0
	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312122)	∋ 72,162 841	∋ 00'0	₹949 ₹	153 238,11
•		(1)	(z)	(3)	(1)+(2)+(3)=(4)
sental	ation des produits : GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2025
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 09,672 231 1			1 201 266,60
7		In ania			
	EXCEDENT PREVISIONNEL	[∋ 00′0			00'0
	TOTAL DES CHARGES	1 162 279,60 €	€ 00'0	3 987,00 €	1 201 266,60
	TOTAL GROUPE III	213 035'43 €) 00'00 €	287,00 €	213 319,43
	privés) Réports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS)	∋ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	00'0
	Reborts en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
1 12	destiouusites q.E.C.R. (E.C.R.) bulvés (E.C.R.) bulvés des entités des entités des la linvestissement set conconts benties des entités	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	∋ 00'0	€ 00,0	∋ 00'0	00'0
	Autres dotations aux provisions réglementées	€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	- Andrew Control of the Control of t
4	Vitase dotations any provisions reglementates	3000	5 00 0	5 00 0	00'0
II G11	A THE RESIDENCE AND A SECURE OF THE PROPERTY O	€ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	00'0
	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif			and the same of th	
71	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
Li	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
1	Dotations aux amortissements dérogatoires	∋ 00'0			
			€ 00,0	€ 00,00	00'0
	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	∋ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	00'0
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	€ 00,00	∋ 00,0	∋ 00'0	00'0
	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	∋ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	900'0
1 9	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	∋ 00'0	€ 00,00	€ 00'0	00'0
1 9	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	∋ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	00'0
-	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	€ 00'0	3 00,0	€ 00'0	00'0
-	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	3 00,068 ∂1	€ 00'0	∋ 00'0	00,068 21
IOIT A	ANS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGA	GEMENTS			
7	Autres charges exceptionnelles	€ 00'0	(€ 00.0	€ 00'0	00'0
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 00'0	2 00'0		
		3 00 0	3 00 0	€ 00.0	00.0
	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	€ 00'0	€ 00'0	∋ 00,0	00'0
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	368,04 €	∋ 00,0	∋ 00'0	₹0,838,04
RGES	2 EXCEPTIONNELLES				
5	Charges financières	€ 00,0	€ 00'0	€ 00'0	0000
	S FINANCIERES	12 00 0	15 00 0	- 00 0	
-					
	Charges diverses de gestion courante	€ 00'0	(€)	€ 00'0	00'0
3	Subventions	₹ 298,00 €	€ 00'0	∋ 00'0	4 298,00
	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'00
	Pertes sur créances irrécouvrables				
		₹ 00,014	∋ 00'0	€ 00'0	00,014
	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	9 00'0
medi .	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	∋ 00'0	€ 00'0	∋ 00'0	9 00'0
	CHARGES DE GESTION COURANTE				Market III
	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	∋ 00,00	∋ 00,0	∋ 00'0	€ 00,0
	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	3 00,000 11	∋ 00,00	€ 00'0	11 000,000 €
S	Services bancaires et assimilés	∋ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	€ 00'0
	Information, publications, relations publiques	€ 00,0	€ 00'0	€ 00,00	9 00'0
	DIAGES	2 230,00 €	€ 00'0	3 00,782	2 517,00 €
-	Etudes et recherches	∋ 00'00	∋ 00'0	∋ 00'0	9 00'0
	Primes d'assurances				
		3 015,00 €	∋ 00'0	∋ 00'0	3 015,00 €
	Entretien et réparations	3 61,284 71	∋ 00'0	∋ 00'0	9 61,284 71
	Charges locatives et de copropriété	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0
	госацоиг	93 369,20 €	€ 00,0	∌ 00'0	93 369,20 €
-	Redevances de crédit-bail	9 00'0	3 00.0	∋ 00'0	9 00'0
44	End the tree of proposition of				
5	GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	exécutoire Exercice 2025 (*)	Virement de crédits (2)	Décision modificative (3)	Total Exercice 2025 (1)+(2)+(3) = (4)

CRPA relevan	referent de Tartide R. 314-74 du CASF (dotations non affectèles et services industriels et commerciaux des établissements publics sociau	semonotus xusiose-cobem le xu	e'up zétnesény etlé frevueg en (Inebecxe ne uo endiiupé ne	
Taux	sux de résultat	%68'L-		Manager Continues	689'b-
Prod	Stoduits comptes de classe 7 - c/709 et c/713	1 132 659,38 €			1 140 725,92
Résn	ten tatlusés	3 €0,87€ 12-	The state of the s	The state of the state of	-62 298,49
Taux	Sux de marge brute	%9t'S			7,39%
	roduits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 124 159,38 €		E VOMES O'S	1 128 805,92
Marg	Aarge brute d'exploitation	9 10,07€ 18			27 029,55
	The state of the s	Exercice 2025 (*)	crédits	modificative	5052
	Ratios	exécutoire	Virement de	Décision	Total Exercice
		Dernier EPRD	ab termosité	aninind	colorewa leteT
IVese	Gésultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	€ 00'0	€ 00'0	€ 00'0	00.0
_	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	€ 00,00			
1.100 (0.00)	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTÀT PREVISIONNEL PRIVEIPAL/ANNEXE	3 09,672 231 1			1 201 266,60
DEFI	DEFICIT PREVISIONNEL	21 378,03 €		P. L	65,298,49
(101)	STIUDOSI SED JATO	∋ 72,10€ 041 f	€ 0000	₹990 8	11,836 841 1
7101	STILL DES PRODIITS	19 29 100 UV 1 1	1 9 00 0	J V3 990 8	FF 830 8FF F
TOT	OTAL GROUPE III	€ 8 200,00 €	€ 00'0	3 420,00 €	11 920,00
ITans	susterts de charges	€ 00'0	(€ 00'0	€ 00,0	00.0
	ESSMS privés)	Managara 1	0.00 to 0.00 t	100 PARISAN	
Utilisa	Milisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	∋ 00.0	€ 00,00	9 00'0	00'0
silitU	illesgiou des QLESQM2 (E2SM2 buxés) Restrourisites q. QLESQM2 (E2SM2 buxés) Restrourisites q. E2SM2 (E2SM2 buxés)	∌ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00,0
	estionnaires d'ESSMS (ESSMS privés) estionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	€ 00'0	€ 00'0	€ 00'0	00'0
2540053200	úνές)	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	reprises sur dépréciations exceptionnelles (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS Elisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895)	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
and the same of the same of	rutres reprises sur provisions réglementées	€ 00.0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	ESSMS privés)		1-10-10-1	W00007000	0.8280
	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif	€ 00,0	∋ 00'0	∋ 00,0	00,0
Repri	seprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	short de roulement	€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	leprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en la provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en la couverture du beso	∋ 00,0	∋ 00'0	∋ 00,0	00,0
-	(eprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	3 00,0	∋ 00'0	∋ 00,0	00'0
	(eprises sur dépréciations des actifs circulants	∋ 00'0	∋ 00'0	3 00,001	00,001
	eprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	€ 00,00	€ 00,0	∋ 00'0	00'0
Repri	Reprises sur provisions d'exploitation	9 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
the same of	aprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	€ 00'0	9 00'0	€ 00,00	00'0
IOA4 SE	STIUGOR				
Quote	Juote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	€ 00'0	€ 00'0	∋ 00'0	00,0
	utres produits exceptionnels (autres que c/7781)	∋ 00'0	€ 00'0	∋ 00'0	00'0
	luotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	9 00'009 8	∋ 00'0	3 230,00 €	11 730,00
	roduits des cessions d'éléments d'actif	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	ESSMS publics)	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00,0	00'0
	landats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale		A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	
	rodnits exceptionnels sur opérations de gestion EXCEPTIONNELS	€ 00'0	[∋ 00′0]∋ 00'0	00'0
		12 00/0	12.0010	12 000	00'0
Produ	Todults financiers	(1)	(z) (S)	(3)	(1) + (2) + (3) = (4)
	RODUITS HON ENCAISSABLES RODUITS HON ENCAISSABLES	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice 2025
ATOT	II 34U0R0 II	3 60'€8≯ 92₹)∋ 00°0]∋ 00′0	960,684,872
Intérê	térêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	€ 00'0	[∋ 00'0	[∋ 00'0	00'0
	onds de compensation des cessations anticipées d'activité	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	ustões aocisjes empontaements ant charges de sécurité socisje et de prévoyance et sur autres	∋ 00'00⊅ 9	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0019
	emboursements sur rémunérations des personnes handicapées	∋ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	emboursements sur rémunérations du personnel médical	€ 00'0	€ 00'0	€ 00,00	00'0
	emboursements sur rémunérations du personnel non médical	1 842,19 €	∋ 00'0	∋ 00'0	1842,19
	abais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	∋ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	00'0
	abais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	abais, remises et ristournes obtenus sur achats	∌ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	ariation des stocks (en recettes)	€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	00'0
	utres produits de gestion courante	3 46,461 811	€ 00'0	∋ 00'0	118 134,34
	encounding and an incompanies of an arrangement			∋ 00'0	106 634,00
Produ	snoitsetion et participations	106 634,00 €	∋ 00′0		00'0
	roduction immobilisée	3 00,450 801	∋ 00'0 ∋ 00'0	€ 00'0	
Produ	roduction immobilisée	€ 00'0 € 00'0 € 00'0	∋ 00'0 ∋ 00'0 ∋ 00'0	∋ 00'0 ∋ 00'0	00'0
Partic Produ	articipations aux frais de repas et de transport dans les ESAT roduction stockée roduction immobilisée	3 00,450 801	∋ 00'0 ∋ 00'0	€ 00'0	00'0
CASF Partic Produ	ASF articipations aux frais de repas et de transport dans les ESAT roduction inmobilisée	€ 00'0 € 00'0 € 00'0	∋ 00'0 ∋ 00'0 ∋ 00'0	∋ 00'0 ∋ 00'0	00'0
Partic CASF Partic Produ	articipations aux frais de repas et de transport dans les ESAT roduction stockée roduction immobilisée	∋ 00'0 ∋ 00'0 ∋ 00'0	⇒ 00'0 ⇒ 00'0 ⇒ 00'0	⇒ 00'0 ⇒ 00'0 ⇒ 00'0	00'0
Fortail Partic CASF Partic Partic	D823) Arâits journaliers articipations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du articipations aux frais de repas et de transport dans les ESAT roduction stockée roduction immobilisée	⇒ 00'0⇒ 00'0⇒ 00'0⇒ 00'0	⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0	⇒ 00'0 ⇒ 00'0 ⇒ 00'0	00,0 00,0 00,0
Fortail Partic CASF Partic Partic	orfaits journaliers anticipations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du ASF articipations aux trais de repas et de transport dans les ESAT coduction stockée roduction immobilisée	 ⇒ 02,274 £4 ⇒ 00,0 	→ 00'0 → 00'0 → 00'0 → 00'0	⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0	43 472,566 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Fortail Partic CASF Partic Partic	D823) Arâits journaliers articipations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du articipations aux frais de repas et de transport dans les ESAT roduction stockée roduction immobilisée	⇒ 00'0⇒ 00'0⇒ 00'0⇒ 00'0	⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0⇒ 00,0	⇒ 00'0 ⇒ 00'0 ⇒ 00'0	(\$\phi) = (E)+(\text{S})+(\text{F}) 9 82,27\$\text{E}\$ 9 00,0 9 00,0 9 00,0 9 00,0

	2	ľ	7	
į		į		
	i	1	į	
ĺ		ž		
	Ì	į		
	j		į	
	Ú	Á	d	
	į		į	
			3	

FINESS ET	590039475				
Raison sociale	PUV MARIA SCHEPMAN	CHEPMAN			
COMPTE DE RES	JLTAT PREVISIONNE	L PRINCIPAL NON S	OUMIS A EQUILIBR	E STRICT (PREVIS	COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)
TE. SECTION AND AND AND AND AND AND AND AND AND AN	CH	CHARGES	PRODUITS	UITS	
	Dernier EPRD		Dernier EPRD	The second second	
	exécutoire	EPRD modifié	exécutoire Exercice 2025 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante		m		860 565,02 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II: charges afférentes au personnel	onnel 801 845,99 €	€ 826 845,99 €		276 483,09 €	276 483,09 € Groupe III : autres produits relatifs à l'exploitation
Oronbe III Cara Saliana safara ana aduona	T			1 148 088 11 €	TOTAL DES BRODLITS
TOTAL DES CHARGES	1 162 27	1 201 2		1 148 988,11 €	
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	URE 0,00 €	€ 0,00€	21 378	52 298,49 €	52 298,49 € RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	NEL 1 162 279,60 €	€ 1 201 266,60 €	1 162 279,60 €	1 201 266,60 €	201 266,60 @ TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL
FINESS ET					
Raison sociale					8
COMPTE DE RESUL	FAT PREVISIONNEL A	L ANNEXE - ESMS NON CHARGES	SOUMIS A EQUILIBRE :	BRE STRICT (PRE	COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025) CHARGES PRODUITS
	Demier EPRD		Dernier EPRD		
	exécutoire Exercice 2025 (*)	EPRD modifié	exécutoire Exercice 2025 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante		m		0,00€	0,00 € Groupe I: produits de la tarification
Groupe III : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure				0,00€	0,00 € Groupe II: autres produits relatifs à l'exploitation 0,00 € Groupe III: produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES				0,00€	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE				0,00€	0,00 € RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL				0,00€	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL
COMPTE DE RESULTAT F	REVISIONNEL ANNE)	XE - ESMS SOUMIS	A OBLIGATION D'EC	UILIBRE STRICT	COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)
	HO CH	CHARGES	PRODUITS	UITS	
	Dernier EPRD exécutoire	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire		
	Exercice 2025 (*)		Exercice 2025 (*)	EPRD modifié	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	rante 0,00 €			0,00€	0,00 € Groupe I : produits de la tarification
Groupe III : charges afférentes au personner		0,000	0,00 €	0.00 €	0.00 Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES				0,00 €	0,00 € TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)		Service Services		0,00€	0,00 € Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)			CERTA VALUE	0,00 €	0,00 € Amortissements comptables excédentaires différés (005)
一年 一日				0.00 6	0.00 FITOTAL GENERAL

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRE	1 201 266,60 €	1 162 279,60 €	1 201 266,60 €	1 162 279,60 €	TOTAL FOUL IBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITA	52 298,49 €	21 378,03 €	0,00€	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (2)
TOTAL DES PRODUITS	1 148 968,11 €	1 140 901,57 €	1 201 266,60 €	1 162 279,60 €	TOTAL DES CHARGES
Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels e	11 920,00 €	8 500,00 €	213 319,43 €	213 032,43 €	Groupe III : charges afférentes à la structure
276 483,09 € Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation	276 483,09 €	276 483,09 €	826 845,99 €	801 845,99 €	Groupe II : charges afférentes au personnel
860 565,02 € Groupe I : produits de la tarification	860 565,02 €	855 918,48 €	161 101,18 €	147 401,18 €	Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante
	EPRD modifié	Demier EPRD exécutoire Exercice 2025 (1)	EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (1)	
	UITS	PRODUITS	GES	CHARGES	

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Dernier EPRD Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) EPRD modifié EPRD modifié 52 298,49 € 64 218.49 € ISOUS-TO-IA- Z

84 328.49 € INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)

4.21% Taux d'IAF en pourcentage des produits Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés) Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (2)
Produits des cessions d'éléments d'actif

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL (TFP) - EXERCICE 2025

	exécutoire Exercice 2025 (1)	EPRD modifié	exécutoire Exercice 2025 (1)	EPRD modifié	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	13 988,03 €	48 328,49 €	0,00€	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursament des dettes financières	4 000,00 €	610,00 €	4 000,00 €	0,00€	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (3)	7 966,00 €	-610,00 €	7 966,00 €	0,00€	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	21 967,18 €	0,00€	0,00€	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	\$ 25 954,03 €	70 295,67 €	11 966,00 €	0,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00€	13 988,03 €	70 295,67 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	T 25 954,03 €	70 295,67 €	25 954,03 €	70 295,67 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)	- €		. e		Compte de liaison stable de trésorerle (en emploi)
		Exercice 2025 (1)		Exercice 2025 (1)	
	EPRD modifié	exécutoire	EPRD modifié	exécutoire	
		Dernier EPRD		Dernier EPRD	

Cadre EPRD synthetique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

	Demier EPRD exécutoire Exercice 2025 (1)	EPRD modifié
NG estimé au 1er janvier	2 629,50 €	2 629,50 €
ristion du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, rigde, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de son stables de trésorente.	-13 988,03 €	-70 295,67 €
NG prévisionnel au 31 décembre	-11 358,53 €	-67 666,17 €

	TRE	8	0	Þ	B	
	TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025	BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	BFR estimé au 1er janvier	
Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025 (1)		0,00 €			0,00 €	exécutoire Exercice 2025 (1)
EPRD modifié		0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	EPRD modifié
		6				

orerie au 1er janvier tion prévisionnelle de trésorerie de la période previsionnelle au 31 décembre

(1) EPRD issu de l'agrépation de l'ensemble des décisions budpétaires précédentes
 (2) Hors report à nouveau (figne 002) et ligne d'équilibre des arriorissements comptables" excédentaires différés (figne 005)
 (3) y compris participations et créances rattachées à des participations
 (4) ESSMS privés uniquement
 (5) A estimer à partir d'hypothèses réalistes d'évolution des postes du BFR (stocks, créances et dettes : effet volume et délais)

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

-52 488,49 €	-27 3/8,03 €		Dont montant affectant le FRE	
4 160,00 €	7 390,00 €		Dont montant affectant le FRI	
-48 328,49 €	-13 988,03 €		CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)	
0,00 €	0,00€	c/789 (hors c/78921)	 Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921 	
0,00€	0,00 €	c/786, c/7876		ш
±00,00€	0,00 €	c/7817		R
0,00€	0,00€	c/78741	,	П
0,00 €	0,00€	c/7815	- Reprises sur provisions d'exploitation	
0,00€	0,00€	c/78921	 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés) 	
0,00 €	0,00€	c/7781	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	_
0,00€	0,00€	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	П	- X
0,00€	0,00€	c/78742, c/78725) T
11 730,00 €	8 500,00 €	c/777	Т	1
0,00€	0,00 €	c/775	- Produits des cessions d'éléments d'actif	
11 920,00 €	8 500,00 €		- Flux internes (produits)	
0,00 €	0,00€	c/689 (hors c/68921)	Т	-
0,00€	0,00€	c/686, c/6876	+	m
0,00€	0,00€	c/6817	Т	70
0,00€	0,00€	c/68741	+	'n
0,00 €	0,00€	c/6815	+ Dotations aux provisions d'exploitation	
0,00€	0,00€	c/68921	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	-
0,00€	. 0,00€	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	Т	-
0,00€	0,00€	c/68742, c/68725	+	70
15 890,00 €	15 890,00 €	c/6811	Т	П
0,00€	0,00€	c/675	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
15 890,00 €	15 890,00 €		+ Flux internes (charges)	
-52 298,49 €	-21 378,03 €		RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)	
EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025	Comptes		

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

EPRD modifié	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025	Réalisé 2024	Ressources	
			Libellés	N° de comptes
€ 00,00	∋ 00'0		Capacité d'autofinancement	
	MESON ESTATE		: sandong xuestiges abb notietinampuA : f antiT	
€ 00,00	₹900,264,00	338,828 €	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS	10
€ 00,0	7 702,00 €	10 440,00 €	privés) - (asuf compte 106) Subventions d'investissement (sauf 139)	13
2.00,0	2 00,201 1	3 00,044 01	Titre 2: Augmentation des dettes financières :	01
€ 00'0	∋ 00'0	∋ 00'0	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (2))	91
9 .00,0	∌ 00,000 ⊅	∋ 04,628 r	Dépôts et cautionnements reçus (2)	165
€ 00,0	∋ 00'0	∋ 00'0	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	18
			: sesnucser setting : E entiT	
€ 00'0	∋ 00'0	€ 00,0	Dettes rattachées à des participations (2)	21
∋ 00,0	€ 00,0	∋ 00'0	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768) Produite des sessions d'Aléments d'actif	72
∌ 00'0 ∋ 0000	€ 00,0	€ 00,0	Produits des cessions d'élèments d'actif Annulations de mandats sur exercices clos (3)	977 070
9 00'0	€ 00,886 11	13 108,22 €	TOTAL DES RESSOURCES	010
₹9,862.07	3 886,03 €	€ 00,00	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	
€ 70,295,67	25 954,03 €	13 108,22 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	

EPRD modifile	Dernier EPRD exécutoire Exercice 2025	Réalisé 2024	sioIqm∃	
			Libellés	comptes N° de
₹8 328,49 €	13 988,03 €		Insuffisance d'autofinancement	
∌ 00'0	∋ 00'0	€ 00'0	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (2)	10
	Birrie M. Marian B. M.		Titre 1 : Remboursement des dettes financières :	
∋ 00'0	∋ 00,0	∋ 00'0	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (⁽²⁾)	91
€10,00€	∌ 00'000 ₺	1 524,50 €	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	165
€ 00,00	∋ 00,0	€ 00,00	Dettes rattachées à des participations (2)	11
€ 00,00	∋ 00'0	∋ 00'0	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	81
			: Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :	
€ 00'0	3 27,76≤ 1	1 482'60 €	Immobilisations incorporelles	50
€10,00 €	9 62,888 €	8 993,12 €	Immobilisations corporelles	21
€ 00'0	€ 00'0	∋ 00'0	- dont terrains	
€ 00'0	€ 00,0	€ 00,0	- dont agencements de terrains	
€ 00,0	€ 00,0	∋ 00,0	- qout coustructions	
€ 00,00	∋ 00,0	3 00,0	- dont installations techniques, matériel et outillage	
€ 00,018-	€ 668,25	3 21,269 8	- dont autres immobilisations corporelles	33
9 00,0	€ 00,0	€ 00,0	Immobilisations en cours Participations et créances rattachées à des participations	Z9 Z3
€ 00,0 00,0	€ 00,0	9 00'0	Participations et créances raftachées à des participations Autres immobilisations financières (sauf 2768)	72
2.0010	2.0010	2.0010	Titres 3 : Autres emplois :	
			Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	184
81,78€ 12	€ 00,0	€ 00,00	Annulation de titres sur exercices clos (3)	170
₹ 79,295,67	25 954,03 €	12 003,22 €	TOTAL DES EMPLOIS	
€ 00'0	€ 00,00	1 105,00 €	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	
€ 70,295,67 €	25 954,03 €	13 108,22 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	

(1): Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSWS brivés seulement

(3): ESSWS briplics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

PUV MARIA SCHEPMAN

590039475

FINESS ET
Raison sociale

						FRE	FRE	FRE	FRE	FRU	FRI	FRI	FRI	FRI	FRI	FRI	FR	FRI	•				J						T	- 1
TOTAL FOULLIBRE GENERAL	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	A- Total des charges de l'exercice	Frais financiers des emprunts nouveaux	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (d'68921) - ESSMS privés	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	Charges exceptionnelles décaissables ·	Charges d'entretien réparation (1)	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	GROUPE III Charges afférentes à la structure	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	GROUPE II Charges afférentes au personnel	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	GROUPE I Charges afferentes à l'exploitation courante	Postes
1 201 266,60 €	0,00 €	0,00 €	1 201 266,60 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		15 890,00 €	0,00 €		17 462,19 €	4 708,00 €	11 000,00 €	88 901,20 €	213 319,43 €			826 845,99 €		161 101,18 €	2025 (EPRD modifié)
1 192 592,36 €		59 785,73 €	1 132 806,63 €														16 684,50 €	0,00€	0,00€	18 335,30 €	4 943,40 €	11 550,00 €	93 346,26 €	144 859,46 €	0,00 €		826 845,99 €	0,00€	161 101,18 €	2026 (projection actualisée)
1 238 397,82 €		98 348,22 €	1 140 049,60 €														17 518,73 €	0,00€	0,00€	19 252,06 €	5 190,57 €	12 127,50 €	98 013,57 €	152 102,43 €	0,00 €		826 845,99 €	0,00€	161 101,18 €	actualisée)
1 286 493,56 €		138 838,84 €	1 147 654,72 €														18 394,66 €	0,00€	0,00€	20 214,67 €	5 450,10 €	12 733,88 €	102 914,25 €	159 707,55 €	0,00 €		826 845,99 €	0,00€	161 101,18 €	actualisée)
1 336 994,08 €		181 353,98 €	1 155 640,10 €	4 4 5 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6 6													19 314,39 €	0,00 €	0,00 €	27 225,40 €	5 722,60 €	13 370,57 €	108 059,96 €	167 692,93 €	0,00 €	0000	826 845,99 €	0,00€	161 101,18 €	actualisée)
1 390 019,63 €		225 994,89 €	1 104 024,75 €	2 35, 100 131 1						5							20 280,11 €	0,00 €	0,00 €	3 / 0,082 22	5008,73 e	14 039,10 €	113 462,96 €	176 077,58 €	0,00 €	0000	826 845,99 €	0,00€	161 101,18 €	actualisée)
1 445 696,46 €		2/2 86/,83 €	3 50,020,03 €	4 475 050 65 6													21 294, 12 8	0,000	0,00 €	200,100 6	5 309,17 €	14 /41,05 €	119 136,71 €	184 881,46 €	0,00 €	0.00 6	826 845,99 €	0,00 €	161 101,18 €	actualisée)

Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (07 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement Reprises sur provisions dexploitation Reprises sur autres provisions et dépréciations Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés Transferts de charges B- Total des produits de l'exercice						Produits du groupe 3 autres que ceux-istés ci-dessous Produits financiers Produits des cessions d'eléments d'actif FRI Produits des cessions d'eléments d'actif FRI Quotes-parts des subventions d'investissement virées in Cauche-part d'éléments du fonds associatif virée au com FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellen Reprises sur autres amortissements dérogatoires FRI Reprises sur autres provisions réglementées : réserves des pl FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (CFRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (FRI Reprises sur provisions réglementées destinées à rente FRI Reprises sur provisions réglementées destinées à rente FRI Reprises sur provisions d'exploitation de fonds décliés et de fonds reportés (sauf cFRI Reprises sur autres provisions et dépréciations Utilisation de fonds décliés et de fonds reportés (sauf cFRI Transferts de charges B-Total des produits de l'exercice				FRE FRE FRE	FRE FRE FRE	FRE	FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE	FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE	FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE	FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE FREE	
ion des fonds dédiés à l'investisseme es sur provisions réglementées destir es sur provisions d'exploitation es sur autres provisions et dépréciatic on de fonds dédiés et de fonds repor ents de charges	se sur autres amoritssements, autres se sur autres provisions réglementées ion des fonds dédiés à l'investisseme se sur provisions réglementées destir se sur provisions d'exploitation as sur autres provisions et dépréciation on de fonds dédiés et de fonds rapor ints de charges	as sur amortissements dérogatoires ses sur provisions réglementées : rése as sur autres amortissements, autres as sur autres provisions réglementées as sur autres provisions réglementées ton des fonds dédiés à l'investisseme as sur provisions réglementées destir as sur provisions d'exploitation as sur autres provisions et dépréciation on de fonds dédiés et de fonds repor ints de charges	part d'éléments du fonds associatif vi as sur provisions réglementées pour as sur amortissements dérogatoires as sur provisions réglementées : rése as sur provisions réglementées : rése as sur autres provisions réglementées on des fonds dédiés à l'investisseme as sur provisions réglementées destir as sur provisions d'exploitation as sur provisions d'exploitation as sur autres provisions et dépréciation on de fonds dédiés et de fonds repor arts de charges	parts des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associalif vi as sur provisions réglementées pour re sur provisions réglementées réses as sur provisions réglementées : réses as ur provisions réglementées : réses as sur provisions réglementées : réses as sur autres provisions réglementées et se sur autres provisions réglementées de l'investissement de l'exponentées destification de l'exponentées destification de l'expositions d'expolitation as sur provisions d'expolitation de l'expositions de l'expositions et dépréciation de fonds dédiés et de fonds reports de charges	is financiers is des custos d'éléments d'actif is des custos a d'éléments d'actif r-parts des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associatif vi se sur provisions réglementées pour re se sur amortissements dérogatoires ses ur provisions réglementées : rése ses ur autres amortissements, autres ses ur autres provisions réglementées ses sur autres provisions réglementées ses sur autres provisions réglementées ses sur provisions réglementées destir se sur provisions réglementées destir se sur provisions dédiés à l'investisseme se sur autres provisions de destir se sur provisions d'exploitation de fonds dédiés et de fonds reporters de la les de l'exploitation de fonds dédiés et de fonds reporters de la les de l'exploitation de fonds dédiés et de fonds reporters de la les de l'exploitation de fonds dédiés et de fonds reporters de l'exploitation de fonds dédiés et de fonds reporters de l'exploitation de fonds dédiés et de fonds reporters de l'exploitation d	is du groupe 3 autres que ceux-lisités is financiers in financiers des cassions d'éléments d'actif r-parts des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associalif vi as sur provisions réglementées pour as sur provisions réglementées : rèss as sur autres provisions réglementées : seu sur provisions dédiés à l'investisseme lon des sur provisions réglementées as sur provisions réglementées as sur provisions réglementées destir as sur provisions réglementées destir as sur provisions dédiés à l'investisseme as sur provisions dediés à l'investisseme on de fonds dédiés et de fonds reports de chargées.	PE III Produits financiers, produits is du groupe 3 autres que ceux-listés is financiers is financiers si financiers is des cossions d'éléments d'actif part d'éléments du fonds associalif vi as sur provisions réglementées pour as sur provisions réglementées pour as sur provisions réglementées : rése as sur provisions réglementées : rése as sur autres amortissements, autres as sur provisions réglementées : rése as sur autres provisions réglementées : on des fonds dédiés à l'investissements sur provisions réglementées destir au l'exploitation des fonds dédiés et de fonds reporters de charges.	ns annuelles des produits du groupe PE III Produits financiers, produits si du groupe 3 autres que ceux-lisiés is du groupe 3 autres que ceux-lisiés is des cossions d'éléments d'investissem part d'éléments du fonds associatif vi se su provisions réglementées pour se su ramortissements dérogatoires as sur provisions réglementées cour se sur autres amortissements, autres se sur autres provisions réglementées et se sur autres provisions réglementées et se sur autres provisions réglementées de sur autres provisions réglementées de sur autres provisions réglementées de sur provisions d'exploitation on des fonds dédiés et de fonds reportirs de charges	PE II Autres produits relatifs à l'expons annuelles des produits du groupe ns annuelles des produits du groupe is du groupe 3 autres que ceux-listés is du groupe 3 autres que ceux-listés is financiers d'éléments d'éléments d'actif ri-parts des subventions d'invostissem part d'éléments du fonds associalif vi as sur provisions réglementées pour ras sur armortissements dérogatoires as sur autres amortissements, autres as sur autres provisions réglementées : résse as sur autres provisions réglementées con des sur autres provisions réglementées as sur autres provisions réglementées as sur provisions dédiés à l'investisseme as sur provisions dediés à l'investisseme as sur provisions dédiés à l'investisseme as sur provisions dédiés à l'investisseme as sur autres provisions et déprécialit on de fonds dédiés et de fonds reporters de la	Dont aides ponctuelles par dotations : PE II Autres produits relatifs à l'exp PE III Produits financiers, produits is des produits du groupe sis des cessions d'éléments d'actif is des cessions d'éléments d'actif -parts des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associait vi se sur provisions réglementées pour r se sur amortissements dérogatoires ses ur autres amortissements, autres ses sur autres provisions réglementées : réss ses sur autres provisions réglementées : ses ses sur autres provisions réglementées ses ses sur autres provisions réglementées ses sur autres provisions réglementées destir se sur provisions dédiés à l'investisseme non de fonds dédiés et de fonds repor res de chargées	Dont aides ponctuelles par dotations: Dont aides ponctuelles par dotations i Dont aides produits relatifs à l'exp PE II Autres produits relatifs à l'exp PE III Produits financiers, produits is du groupe autres que ceux-listés is financiers is des cessions d'éléments d'actif is des cessions d'éléments d'actif is des cubventions d'investissem part d'éléments du fonds associatif vi as sur provisions réglementées pour riss sur provisions réglementées pour riss sur provisions réglementées : rése as sur autres amortissements, autres as sur autres provisions réglementées : rése as sur autres provisions réglementées ces sur autres provisions réglementées as sur provisions dédiés à l'investisseme con se sur provisions réglementées destir as sur provisions dédiés à l'investisseme as sur autres provisions et dépréciation as sur autres provisions et dépréciation as autres de l'actif as autres de l'exploitation as sur autres provisions et dépréciation as sur autres provisions et des fords repondre and l'exploitation as autres de l'exploitation as sur autres provisions de l'exploitation as sur autres provisions de l'exploitation as sur autres provisions de l'exploitation as sur pr	Dont aides ponctuelles par dotations i Dont aides ponctuelles par dotations i Dont aides ponctuelles par dotations i Dont aides ponctuelles par dotations in Dont aides ponctuelles par dotations in Dont aides ponctuelles par dotations is to de groupe 3 autres produits du groupe per ll Autres produits financiers, produits is is financiers is des cossions d'éléments d'actif part d'éléments du fonds associalif vi as sur provisions réglementées pour part d'éléments du fonds associalif vi as sur provisions réglementées : rése as sur provisions réglementées : rése as sur provisions réglementées : rése as sur provisions réglementées et as sur provisions d'exploitation provisions d'exploitation as sur provisions d'exploitation as sur autres provisions et dépréciation as sur autres provisions et depréciation as sur autres provisions et des fonds repondres des de l'actific de l'actific provisions de l'actific de l'actific provisions de l'actific de l'actific provisions de l'actific provisions et de l'actific provisions de l'actific provisions et l'actific	is à la charge d'autres financeurs Dont aides ponctuelles par dotations i PE II Autres produits relatifs à l'exp PE II Poduits financiers, produits is du groupe an annuelles des produits relatifs à l'exp PE III Produits financiers, produits is s des cussions d'éléments d'actif -parts des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associatif vi as sur provisions réglementées pour as sur provisions réglementées : rése as sur provisions réglementes, autres as sur provisions réglementes, autres as sur provisions d'exploitation on des fonds dédiés et de fonds repor ats de charges sur autres provisions et dépréciation on de fonds dédiés et de fonds repor ats de charges	is à la charge de l'usager is à la charge d'autres financeurs Dont aides ponctuelles par dotations r Det III Parties que ceux-listés s is du groupe 3 autres que ceux-listés s is financiers Is des cussions d'éléments d'actif r -parts des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associalif vi se sur provisions réglementées pour se sur provisions réglementées : rése se sur provisions réglementées : rése se sur autres provisions réglementées : ces se sur provisions d'exploitation on des fonds dédiés et de fonds repor se sur autres provisions d'exploitation se sur autres provisions d'exploitation on de fonds dédiés et de fonds repor se sur autres provisions et dépréciation on de fonds dédiés et de fonds repor autres provisions d'exploitation on de fonds dédiés et de fonds repor autres provisions d'exploitation on de fonds dédiés et de fonds repor autres provisions d'exploitation on de fonds dédiés et de fonds repor autres de charges	is à la charge du département is à la charge d'autres l'inanceurs bont aides ponctuelles par dotations / Dont aides ponctuelles par dotations / PE III Produits financiers, produits du groupe is du groupe 3 autres que ceux-listés is dus cessions d'éléments d'actif l'eparts des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associatif vi as sur provisions réglementées : résa as sur autres amortissements, autres as sur autres provisions réglementées : as sur provisions dédiés à l'investisseme se sur provisions dédiés à l'investisseme se sur autres provisions et dépréclation on de fonds dédiés et de fonds repondants de l'autre sur autres provisions de sur autres provisions de l'exploitation on de fonds dédiés et de fonds repondants de l'autre sur l'exploitation on de fonds dédiés et de fonds repondants de l'autre de l'exploitation autre de l'exploitation autre de l'exploitation autre d'exploitation autre d'exploitation autre d'exploitation autre d'exploitation autre d'exploitation autre d'exploitation autre d'exploitation autre l'exploitation autre d'exploitation autre l'exploitation autre l'ex	is à la charge de l'Etat is à la charge de l'Etat is à la charge de l'assurance maladie is à la charge du département is à la charge du département is à la charge de l'usager is à la charge de l'usager is à la charge de l'usager is à la charge d'autres financeurs Dont aides ponctuelles par dotations is Dont aides ponctuelles par dotations is de produits des produits relatifs à l'experie is des cessions d'éléments du groupe na annuelles des produits relatifs à l'experie is des cessions d'éléments d'investissem part d'éléments du fonds associatif vies des subventions d'investissem part d'éléments du fonds associatif vies sur provisions réglementées pour es sur autres amortissements, autres es sur provisions réglementées des sur autres provisions réglementées des sur autres provisions réglementées destir un des fonds dédiés à l'investissements sur provisions d'exploitation on des fonds dédiés et de fonds repons de la condition on de fonds dédiés et de fonds repons de la condition de la fonds de l'exploitation on de fonds dédiés et de fonds repons de la condition de la fonds de l'exploitation on de fonds dediés et de fonds repons de la fonds de l'exploitation de la fonds de l'exploitation de l'exploitation on de fonds dediés et de fonds repons de la fonds de l'exploitation	PE I Produits de la tarification is à la charge de l'Etat is à la charge de l'Etat is à la charge de l'Essurance maladie is à la charge de l'assurance maladie is à la charge de l'usager is à la charge is à la charge de l'usager is des cousions d'eléments d'actif part d'éléments du fonds associatif vi as sur provisions réglementées : rèse as sur provisions d'exploitation no des fonds dédiés et de fonds repor rest de charges sur autres provisions et dépréciation on de fonds dédiés et de fonds repor rest de charges
dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforc pris d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78)	armortisserments, autres provisions et provisions réglementées / Autres (c/7 provisions réglementées / Autres (c/7 dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforcons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 provisions et dépréciations provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 provisions et dépréciations provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 provisions et de fonds reportés (s	ssements dérogatoires ons réglementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et provisions réglementées / Autres (c/7 provisions réglementées / Autres (c/7 dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforcons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/7 8 se	ils du fonds associatif virée au compte ons réglementées pour renouvellemer sements dérogatoires sements dérogatoires samortissementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et provisions réglementées / Autres (c/7/ dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à ranforco ons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/7/8 se	tiventions d'investissement virées au bventions d'investissement virée au compte ons réglementées pour renouvellemer sements dérogatoires annoitissementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et provisions réglementées / Autres (c/7/ dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforcons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/7/8 se	is d'éléments d'actif is d'éléments d'actif lis di fonds associatif virée au compt ns réglementées pour renouvellemer ssements dérogatoires ons réglementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et provisions réglementées / Autres (c/7/ provisions réglementées destinées à renforc dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforc provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/7/8) tes	autres que ceux-listés ci-dessous d'actif ments d'actif brentions d'investissement virées au brentions d'investissement virées au compte la different des pour renouvellements dérogatoires pour encouvellements dérogatoires et sennents dérogatoires et armortissements, autres provisions et provisions et provisions et provisions réglementées d'autres (c/7) dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforcons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78) se	s financiers, prodults exceptionnets autres que ceux-listés ci-dessous is d'élèments d'actif is d'élèments d'investissement virées au byentions d'investissement virées au comptons four des la comptons de la compte del compte de la compte d	des produits du groupe 2 (plusieurs i ts financiers, produits exceptionnels à autres que ceux-listés ci-dessous à autres que ceux-listés ci-dessous its du fonds associatif virée au compt its du fonds expour renouvellemer sements dérogatoires ons réglementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et l'expressions et l'expressions et arenforons ons réglementées destinées à renforons ons réglementées destinées à renforons ons réglementées destinées à renforons provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 tes	produits relatifs à l'exploitation des produits relatifs à groupe 2 (plusieurs l s financiers, produits exceptionnels s autres que ceux-listés ci-dessous 3 autres que ceux-listés ci-dessous 3 autres que ceux-listés ci-dessous is du fonds associatif virée au compte is du fonds associatif virée au compte is du fonds associatif virée au compte sements dérogatoires ons réglementées pour renouvellemer amortissements, autres provisions et provisions réglementées / Autres (c/7 dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforc ons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 se	Dont aides porictuelles par detations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Consells départementaux IPE II Autres produits relatifs à l'exploitation IPE II Autres produits relatifs à l'exploitation Ions annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire) Is du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous Its financiers Its des cessions déléments d'actif Its des cessions déléments d'actif Its des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice -part d'éléments du fonds associait virée au compte de résultat ses sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations ses sur amortissements du fonds associait virée au compte de résultat ses sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés) ses sur autres provisions et dépréciations et dépréciations impactant le FRI ses sur provisions réglementées / Autres (c/78748) tion des fonds dédés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESS ses sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement ses sur provisions d'exploitation ses sur provisions d'exploitations ses sur provisions des des des destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement ses sur provisions d'exploitation des destinées (autres provisions et dépréciations)	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Préfets Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Consei PE II Autres produits relatifs à l'exploitation (une ligne par financeur) (2) - Consei PE II Autres produits relatifs à l'exploitation (une ligne par financeur) (2) - Consei PE II Produits financiers (une produits des produits des produits des produits exceptionnels et produits non encalssables (une proper à autres que ceux-listés ci-dessous (une produits financiers (une ceux-listés ci-dessous (une produits financiers (une produits des subvenitions d'investissement virées au résultat de l'exercice (une part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (une part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (une part d'éléments dérogatoires ses sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations ses sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés) ses sur autres provisions réglementées / Autres (c/18748) (une provisions d'églementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de rouses sur provisions d'églementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de rouses sur provisions étéglementées d'estinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de rouses sur provisions étéglementées d'estinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de rouses sur provisions étéglementées d'estinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de rouses sur provisions étéglementées d'estinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de rouses sur provisions étéglementées d'estinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de rouses sur provisions et dépréciations	Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - ARS Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Prát Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Prát Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) (2) - Cont IPE II Autres produits relatifs à l'exploitation Is du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous Is du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous Is financiers Is financiers Is financiers Is financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables Is des cessions d'eléments d'actif Is-parts des subventions d'investissement virée au compte de résultat ses sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations ses sur amortissements dérogatoires ses sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés) ses sur provisions réglementées : Autres (c/78746) ses sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de r ses sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de r ses sur provisions d'exploitation	d'autres financeurs incluelles par dotations non reconduct produits relatifs à l'exploitation des produits du groupe 2 (plusieurs l sautres que ceux-listés ci-dessous sautres que ceux-listés ci-dessous sa du fonds associatif virée au compt is du fonds associatif virée au compt ons réglementées pour renouvellemen is du fonds associatif virée au compt ons réglementées provisions et provisions réglementées / Autres (c/7) déclés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforo ons réglementées destinées à renforo ons réglementées destinées à renforo ons réglementées destinées destinées déclés et de fonds reportés (sauf c/78 ses	de l'usager d'autres financeurs rotuelles par dofations non reconduct notuelles par dofations non reconduct se franciers, produits exceptionnel des produits eleux-listés ci-dessous des produits du groupe 2 (plusieurs l s d'éléments d'actif surtres que ceux-listés ci-dessous its du fonds associatif virée au compt its du fonds associatif virée au compt its du fonds associatif virée au compt nos réglementées pour renouvellemer ons réglementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et deprentes d'autres (c/7) dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforo ons réglementées destinées à renforo ons réglementes destinées destinées dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 se	du département de l'usager d'autres financeurs d'autres financeurs d'autres financeurs notuelles par dotations non reconduct produits relatifs à l'exploitation des produits relatifs à l'exploitation des produits exceptionnels des produits d'u groupe 2 (plusieurs l s financiers, produits exceptionnels de financiers d'exploitation son réglements d'exploites au compte ns réglementées pour renouvellemer sements dérogatoires ons réglementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et depreciation dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforo ons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 se	de l'Etat de l'assurance maladie du département de l'usager d'autres financeurs inctuelles par dotations non reconduct nctuelles par dotations non reconduct cut produits relatifs à Pexploitation t des produits eu groupe 2 (plusieurs l s d'éléments d'actif s dinanciers, produits exceptionnels s du fonds associatif virée au compt is du fonds associatif virée au compt is du fonds associatif virée au compt ns réglementées pour renouvellemen ons réglementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et deprentes d'autres (c/7) dédiés à l'investissement sur concou ons réglementées destinées à renforo ons d'exploitation provisions et dépréciations dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 se	de la tarification de l'Etat de l'assument de l'assigner d'autres financeurs nctuelles par dotations non reconduct des produits exeptionneit s financiers, produits exceptionneit de viewent des que ceux-listés ci-dessous surbentions d'investissement virées au compt to virée au compt ns d'élémentées pour renouvellement sements dérogatoires ons réglementées : réserves des plus- amortissements, autres provisions et des provisions et des provisions et des provisions et dépréciation ons réglementées destinées à renforo ons réglementées destinées à renforo ons réglementées destinées à renforo ons réglementées destinées destinées dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 dédiés et de fonds reportés (sauf c/78 dédiés et de fonds reportés (sauf c/78)
sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	Autres (c/78748) Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	es des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renflorcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	nouvellement des immobilisations nouvellement des immobilisations et des plus-values nettes d'actif (Erovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités ges à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	nt virées au résultat de l'exercice e au compte de résultat nouvellement des immobilisations es des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	nt virées au résultat de l'exercice e au compte de résultat nouvellement des immobilisations es des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	dessous It virées au résultat de l'exercice e au compte de résultat nouvellement des immobilisations rovisions et dépréciations impactan Autres (c/7874B) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	-dessous -dessous -dessous -dessous -dessous nt virées au résultat de l'exercice e au compte de résultat nouvellement des immobilisations rouvellement des immobilisations es des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	(plusieurs lignes si nécessaire) ceptionnels et produits non enca- dessous It virées au résultat de l'exercice ne au compte de résultat nouvellement des immobilisations es des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	itation (plusieurs lignes si nécessaire) (ceptionnels et produits non enca- dessous resultat de l'exercice au compte de résultat nouvellement des immobilisations es des plus-values nettes d'actif (E es des plus-values nettes d'actif (E es des plus-values nettes d'actif (E sur concours publics des entités g sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	itation (cpusieurs lignes si nécessaire) (cpusieurs lignes si nécessaire) (ceptionnels et produits non enca- dessous dessous resultat de l'exercice e au compte de résultat nouvellement des immobilisations es des plus-values nettes d'actif (E es des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	in reconductibles (une ligne par fine in reconductibles (une ligne par fine itation (plusieurs lignes si nécessaire) (clusieurs lignes si nécessaire) (ceptionnels et produits non enca-dessous résultat de l'exercice e au compte de résultat nouvellement des immobilisations et depréciations et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g se des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748)	n reconductibles (une ligne par fine n reconductibles (une ligne par fine n reconductibles (une ligne par fine litation reconductibles (une ligne par fine litation (plusieurs lignes si nécessaire) (plusieurs lignes si nécessaire) e au compte de résultat de l'exercice e au compte de résultat nouvellement des immobilisations rouvellement des immobilisations et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g s à renforcer la couverture du bes es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	n reconductibles (une ligne par fina tration) (plusieurs lignes si nécessaire) (plusieurs lignes si nécessaire) -dessous -des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) -sur concours publics des entités g -ss à renforcer la couverture du bes -ss à renforcer la couverture du bes -ss (sauf c/78921) - ESSMS privés	n reconductibles (une ligne par fina n reconductibles (une ligne par fina n reconductibles (une ligne par fina n reconductibles (une ligne par fina litation (plusieurs lignes si nécessaire) (ceptionnels et prodults non enca- dessous dessous résultat de l'exercice re au compte de résultat nouvellement des immobilisations res des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes s (sauf c/78921) - ESSMS privés	n reconductibles (une ligne par fina teation (plusieurs lignes si nécessaire) (captionnels et prodults non encadessous dessous dessous t virées au résultat de l'exercice e au comple de résultat nouvellement des immobilisations es des plus-values nettes d'actif (E rovisions et dépréciations impactan Autres (c/78748) sur concours publics des entités g es à renforcer la couverture du bes es à renforcer la couverture du bes s	n reconductibles (une ligne par fina reconductibles (une ligne par fina reconductibles une lignes si nécessaire) (plusieurs lignes par fina recessaire) (plusieurs ligne	n reconductibles (une ligne par fina tratation) (plusieurs lignes si nécessaire) (plusieurs lignes si nécessaire) -dessous -des
re du besoin en fonds de rouleme re provincia de rouleme 3 privés	entités gestionnaires d'ESSMS (c re du besoin en fonds de rouleme s privés	d'actif (ESSMS privés) Impactant le FRI entilés gestionnaires d'ESSMS (c re du besoin en fonds de rouleme 5 privés	lisations d'actif (ESSMS privés) impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c re du besoin en fonds de rouleme	Isations Idractif (ESSMS privés) Impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c entités gestionnaires d'ESSMS (c	xercice Isations d'actif (ESSMS privés) Impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c re du besoin en fonds de rouleme	xercice Isations d'actif (ESSMS privés) Impactant le FRI Impactant le FRI entilés gestionnaires d'ESSMS (c	non encalssables sercice sercice d'actif (ESSMS privés) impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c entités desoin en fonds de rouleme re du besoin en fonds de rouleme	non encalssables non encalssables xercice (sations d'actif (ESSMS privés) impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c entités gestionnaires de rouleme re du besoin en fonds de rouleme	non encalssables non encalssables xercice isations d'actif (ESSMS privés) impactant le FRI impactant le FRI entilés gestionnaires d'ESSMS (c	non encaissables non encaissables non encaissables d'actif (ESSMS privés) Impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c entités gestionnaires d'ESSMS (c	te par financeur) (2) - Préfets te par financeur) (2) - Consells déj ssaire) ssaire) ssaire inon encalssables non encalssables non encalssables non encalssables non encalssables tractif (ESSMS privés) Impactant le FRI Impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c	te par financeur) (2) - ARS te par financeur) (2) - Préfets te par financeur) (2) - Conseils dé; te par financeur) (2) - Conseils dé; saire) ssaire) ssaire) tractif (ESSMS privés) impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c entités gestionnaires d'ESSMS (c	te par financeur) (2) - ARS te par financeur) (2) - Préfets te par financeur) (2) - Conseils déj te par financeur) (2) - ARS te par financeur) (2) - Conseils déj te par financeur) (2	te par financeur) (2) - ARS te par financeur) (2) - Préfets te par financeur) (2) - Conseils déj ssaire) non encalssables non encalssables mon encalssables varricce lisations lisations lisations lisations entités gestionnaires d'ESSMS (contilés gesti	te par financeur) (2) - ARS te par financeur) (2) - Préfets te par financeur) (2) - Conseils dé; saire) non encalssables non encalssables non encalssables non encalssables te d'actif (ESSMS privés) impactant le FRI entilés gestionnaires d'ESSMS (c	te par financeur) (2) - ARS te par financeur) (2) - Préfets te par financeur) (2) - Conseils déj ssaire) non encalssables non encalssables mpactant (ESSMS privés) impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c	te par financeur) (2) - ARS te par financeur) (2) - Préfets te par financeur) (2) - Conseils déj ssaire) non encaissables non encaissables insations isations impactant le FRI entités gestionnaires d'ESSMS (c
roulement	SSMS (c/78921) - ESSMS privés	SSMS (c/78921) - ESSMS privės roulement	SSMS (c/78921) - ESSMS privės	SSMS (d/78921) - ESSMS prīvės	SSMS (c/78921) - ESSMS privės	SSMS (c/78921) - ESSMS privės	SSMS (c/78921) - ESSMS privės	SSMS (c/78921) - ESSMS privės	SSMS (c/78921) - ESSMS privės	seils départementaux SSMS (d/78921) - ESSMS privés	salls départementaux salls départementaux SSMS (c/78921) - ESSMS privés	seils départementaux seils départementaux roulement	seils départementaux SSMS (c/78921) - ESSMS privés roulement	salls départementaux SSMS (c/78921) - ESSMS privés	seils départementaux SSMS (c/78921) - ESSMS privés	seils départementaux SSMS (c/78921) - ESSMS privés	seils départementaux SSMS (c/78921) - ESSMS privés
				11 7	11 7	117	119.	11 9.	11 9	276.4 11.9 11.7	276.4 11.9:	276 4 11 9:	276 4 11 8	276.4 276.4 111.3	40 2 667 0 276 4	153 2 40 2 667 0 276 4	153 2: 40 2: 667 0: 11 9:
0,00 €	0,00 €	0.00 €	0,00 e 0,00 e 0,00 e 0,00 e					12.5	12 5 12 5	276 4 12 5	276 4 12 5	276 4 12 5	276 4 12 5	700 4 276 4 12 5	700 4 700 4 276 4	160 9 42 2 700 4 276 4	903 5 160 9 42 2 700 4 276 4
				12 316.50 € 12 9													
			**	12 932,33 €	12 932,33 €	12 932,33 €	13 141,80 € 12 932,33 €	13 141,80 € 12 932,33 €	276 483,09 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	276 483,09 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	276 483,08 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	276 483,09 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	276 483,09 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	735 423,79 € 276 483,09 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	44 404,12 € 735 423,79 € 276 483,08 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	168 945,02 € 44 404,12 € 735 423,79 € 276 483,09 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €	948 772,93 € 168 945,02 € 44 404,12 € 735 423,79 € 276 483,09 € 0,00 € 13 141,80 € 12 932,33 €
				13578,94€				137		276 44 13 70 13 50	276 44 13 7	276 44 13 74	276 44 13 7	772 14 276 44 13 74	46 6: 772 1: 276 4: 13 7:	177 3 46 6 772 1 276 4	996 2 177 3 46 6 772 1 276 4
				14 257,89 €				14 4		276 44 14 44	276 4 14 4	276 44 14 44	276 44 14 44	276 44 14 42	48 98 810 88 276 44 21 41 41 41 41 41 41 41 41 41 41 41 41 41	186 24 48 91 810 8 276 44	1 046 02 186 28 48 99 810 88 276 44
				€ 14 970,78 €				14 9		276 4 15 2	276 4 15 2	276 44 15 2	276 4 15 2	276 44 15 2 14 9	51 44 851 3 851 3 276 44	195 5 51 44 851 3 851 3 15 2	1098 33 195 51 51 44 851 3- 15 2- 14 9
,										, N	, N	2	N.	22 00	N2 89	22 89 22	7 6 1.53 239,44 6 7 6 205 353,72 6 2 6 53 973,49 6 8 6 276 483,09 6 0 6 0,00 6 0 6 0,00 6 15 973,94 6 8 6 15 719,32 6

ш

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	_						m		Þ		C										_	0	0 0	۵		- 0	0	ם	0	,	70		R		C		
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	(FRI) Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	Flux internes (produits) (-)	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921). ESSMS privés	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	(FRI) Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	Flux internes (charges) (+)	(FRE) Résultat prévisionnel	resuluativalidition (1) = (2)	Discribet principles (1) (2)		Total des charges (2)	Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	Groupe III : Charges afférentes à la structure	Groupe II: Charges afférentes au personnel	Gloupe I. Citalges allerences a respiration sociative	Charges	Dont produits hors c/775, 777, 7781 et 78	Total des produits (1)	Groupe III: Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	Groupe II : Autres produits a exploitation	One il i de la constante de la	Don't sides conchielles per dotations non reconductibles	Produits Ground 1: Produits de la tarification	
4 160,00 €	-48 328,49 €	0,00 €	190,00 €	0,00€	0,00 €	0,00€	11 730,00 €	0,00€	0,00€	11 920,00 €	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	15 890,00 €	0,00€	15 890,00 €	-52 298,49 €		-52 298.49 €		1 201 266,60 €	15 708,00 €	106 363,39 €	213 319,43 €	826 845,99 €		161 101 18 €	1 137 048,11 €	1 148 968,11 €	11 920,00 €	100	276 483 09 €	0,00€	860 565,02 €	2025 (EPRD modifié)
4 368,00 €		0,00€	199,50 €	0,00 €	0,00€		123	0,00€	0,00€	12 516,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00€		16 684,50 €		16 6	59 785,73 €		59 785,73 €		1 132 806,63 €	16 493,40 €	111 681,56 €	144 859,46 €	826 845,99 €		161 101.18 €	1 180 076,36 €	1 192 592,36 €	12 516,00 €		276 483 09 €	0,00€	903 593,27 €	2026 (projection actualisée)
	102 7		209,48 €	0,00€	-0,00€		12 93			13 141,80 €	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€		17 51		17 5			98 348,22 €		1 140 049,60 €		1	152 102,43 €			161 101.18 €	1 225 256,02 €		13 141,80 €		276 4		948 772,93 €	2027 (projection actualisée)
4 815,72 €	€ 143 434,61 €		219,95 €	0,00 €	0,00€		13 57		The second second	13 798,89 €	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€		18 38			138 838,84 €		138 838,84 €		€ 1 147 654,72 €		123 128,92 €	109 /0/,00€			€ 161 101,18€		1 286 493,56 E			276 4		€ 996 211,58 €	actualisée)
5 056,51€	€ 186 179,54 €		2		0,00€		14 21			14 48	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€		193		193	1		€ 181 353,98 €		1 155 640,10 €		1	10/02/33 €			€ 161 101,18 €		1 333 505 35 6			276 483,09 €	0,00€	€ 1 046 022,16 €	actualisée)
5 309,33 €	231 061,72 €		Ŋ		0,00 €		14 97			15 2				0,00€		20.20			225 994,89 €		225 994,89 €		1 164 024,75 €		1	170077,306			161 101,18 €	13/4000,30 €				276 483,09 €	0,00€	1 098 323,27 €	actualisée)
5 574,80 €	278 188,01 €		2		0,00 €		157			15 97	0,00€	0,00€	0,00 €	0,00€		27 12		27 72	N	$\ $	272 867,83 €		1 172 828,63 €		1	100 00 1,00			161 101,18 €	1 429 1 62,02 6				276 483,09 €	0,00€	1 153 239,43 €	actualisée)

				0		-	0	0			6								0												6	0			0			0							1
_	Т					т	70	TI							-														_	- 20	71							Т		74					
EDE cumilé de fin de nériode = (12) + (13) = (14)	ERE initial = (13)	Variations du FRE (10) - (11) = (12)	Autres	Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)	ESSMS priv.: 106857)	Affectation des résultats en réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/	Affectation des résultats à l'investissement	Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	Autres	Comptes de liaison trésorerie (stable) (ESSMS privés)	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	FRI cumulé de fin de période = $(7) + (8) = (9)$	FRI initial = (8)	Variations du FRI (5) - (6) = (7)	Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)	Autres	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	Immobilisations financières	Immobilisations en cours	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques matériel et outillage	Constructions	Agencements de terrains	Terrains	Immobilisations incorporelles	Acquisition d'immobilisations :	Remboursements des emprunts prévus au plan (à plus d'un an) (part capital)	Remboursements des emprunts antérieurs (à plus d'un an) (part capital)	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	Autres	Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)	Produits des cessions d'éléments d'actif	Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	Subventions d'investissement (compte 13)	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 106877)	Réserves et excèdents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	
-52 488,49 €	0,00€	-52 488,49 €							0,00€			0,00 €	-52 488,49 €	-52 488,49 €	7 399,50 €	2 629,50 €	4 //0,00€	0,00 €		0,00€	0,00€	0,00€	0,00 €	-610,00 €	0,00 €	0,00€	0,00 €	0,00 €	0,00 6	-610,00 €			0,00 €	-610,00 €		0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00€	0,00 €	0,00 €	4 160,00 €	4 100,00 €	2025 (EPRD modifié)
7 097,74 €	-52 488,49 €	59 586,23 €							0,00 €			0,00€	59 586,23 €	59 586,23 €	17 /6/,50 €	/ 399,50 €	4 300,00 €	10000			0,00€									ט,טט פּ				0,00€			0,00 €				0,00 €	0,00 €	4 368,00 €	4 300,00 €	actualisée)
105 236,49 €	7 097,74 €	98 138,75 €							0,00 €			0,00 €	98 138,73 €	98 138,75 €	00 420 75 G	17 /6/,50 €	4 267 50 6	4 505 40 5			0,00 €									0,00 €	0000			0,00 €			0,00 €				0,00 €	0,00 €	4 586,40 €	4 000,40 6	actualisée)
243 855,38 €	105 236,49 €	138 618,89 €							0,00 €			0,00 €	130 010,03 €	130 010,09 6	439 649 90 6	24 460 63 6	40,000	A 848 70 6			0,00 €	0006								0,00 €	9 00 6			0,00 €			0,00 €				0,00 €	0,00 €	4815,728	4010,756	actualisée)
424 978,41 €	243 855,38 €	181 123,04 €							0,00 €	200		0,00	0.00 6	101 123,04 €	184 123 04 6	21 103,02 €	21 160 62 6	5 056 51 6			0,00 &	9 00 6								0,00	3000			0,00 €	0006		0,00 €				0,00 €	0,00 €	3 000,51 €	5 056 51 6	actualisée)
650 730,81 €	424 978,41 €	225 752,39 €	2000			1			0,00 €	0006		0,000	0.00 €	205 752 30 6	305,752,30€	34 535 46 €	OB 228 13 €	2 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5			0,00	9 00 6								0,00	0 00 €			0,00 €	0.000		0,00 6	000			0,00 €	0,000	0.00 €	3 20,000	actualisée)
923 344,02 €	650 730,81 €	2/2 613,22 €	070 070 00						0,00 6	0.00 €		0.00	3 00 0	272 613 22 €	272 613 22 €	37 110 26 €	31 535 46 €	5 574 80 €			0,00	0.00 €									0.00€			0,00	3000		0,00 €	3000			0,00 €	0,00	0.00 €	5 574 80 €	actualisée) 5 574 80 €

1	Variations	T Trésorerie	i resorene initiale = (24)		Variations	BFR cumu Variations	BFR initial = (21) BFR cumulé fin Variations de la tr	Variations BFR initial BFR cumu Variations	Autres dim Variations BFR initial BFR cumu Variations		R Augmentat Autres dim Variations BFR cum Variations										
The state of the s	Variations des financements à court terme = (26)	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	Illinaire - (27)	Initiale = (24)	Variations de la trésorerie sur la période = $(7) + (12) - (20) = (23)$ Trésorerie Initiale = (24)	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = Trésorerie Initiale = (24)	= (21). lé fin de période = (20) + (21) = (22) de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = Initiale = (24)	Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR initial = (21). BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (7) + (12) - (12) + (12) - (12) + (12) + (12) - (12) + (12)	Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR initial = (21). BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (7) + (12) - (12) + (12) - (12) + (12) + (12) - (12) + (12)	Augmentation des dettes fournisseurs Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR initial = (21). BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (20)	Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR initial = (21). BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations du la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (7) + (12) - (7) + (12) - (7) + (12) - (7) + (12) - (7) + (12) - (7) + (12) - (7) + (12) - (7) +	Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR (unulé fin de période = (20) + (21) = (22) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations du la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (20)	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19) Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Wariations du trésorarie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23) Variations de la trésorarie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	Autres augmentations du BFR Diminution du besoin en fonds de roulement de la périoc Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations du BFR = (74) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (20)	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix) Autres augmentations du BFR Diminution du besoin en fonds de roulement de la périoc Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Augmentation des dettes fournisseurs Variations du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations du BFR = (744)	Augmentation des créances (effet volume ou prix) Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix) Autres augmentations du BFR Diminution du besoin en fonds de roulement de la périod Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (20)	Augmentation des stocks Augmentation des créances (effet volume ou prix) Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix) Autres augmentations du BFR Diminution du besoin en fonds de roulement de la périod Diminution des stocks Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (20)	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18) Augmentation des stocks Augmentation des créances (effet volume ou prix) Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix) Autres augmentations du BFR Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19) Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Augmentation des dettes fournisseurs Augmentations du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	ion du besoin en fonds de roulement de la périon des stocks on des créances (effet volume ou prix) des dettes fournisseurs (effet volume ou prix) mentations du BFR 1 du besoin en fonds de roulement de la périor des stocks des créances (effet volume ou prix) ion des dettes fournisseurs inutions du BFR du BFR = (18) - (19) = (20) e (21) lié fin de période = (20) + (21) = (22) de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) =	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (15) + (16) = (17) Augmentation des stocks Augmentation des créances (effet volume ou prix) Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix) Autres augmentations du BFR Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19) Diminution des stocks Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Augmentation des créances (effet volume ou prix) Augmentation des dettes fournisseurs Augmentations du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	FRNG initial = (16) Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17) Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18) Augmentation des stocks Augmentation des créances (effet volume ou prix) Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix) Autres augmentations du BFR Diminution des stocks Diminution des stocks Diminution des créances (effet volume ou prix) Autres diminutions du BFR Variations du BFR = (18) - (19) = (20) BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23) Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)
période + (23) + (26)					(20) = (23)	.(20) = (23)	.(20) = (23)	(20) = (23)	(20) = (23)	(20) = (23)	(20) = (23)	(20) = (23)	a période = (19)	a période = (19)	période = (19)	a période = (19)	période = (19)	e la période = (18) nrix) a période = (19)	e la période = (18) nrix) a période = (19)	période = (15) + (16) = (17) le la période = (18) a période = (19)	période = (15) + (16) = (17) le la période = (18) a période = (19)
		47 718,49 €	0.		-47 718,-	0,00 € -47 718,49 €	0, 0, -47 718,	0, 0, 0, 0, 47 718,	0, 0, 0, 47 718,	0, 0, 0, 47 718,	0, 0, 0, 0, 47 718,	0, 0, 0, 0, 47 718,	0, 0, 0, 0, 0, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1,	0, 0, 0, 0, 0, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1,	0, 0, 0, 0, 0, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1,	0, 0, 0, 0, 0, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1,	0, 0, 0, 0, 0, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1, 1,	0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 17718,	2025 (EPRD modifié) 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,	-45 088,99 € 2025 (EPRD modifié) 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 47 718,49 €	2 629, 45 088, 2025 (EPR modifié) 0, 0, 0, 0, 0, 0, 0, 17718,
3 740 40 6	1	16 235,74 €	0,00€ -47718,49			63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	63 95	2026 (proju actualiss 0 € 0 € 0 € 63 95	9 € 18 86 2026 (proje actualise 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 € 0 €	2026 actt
74 E 118 960 89 E		74 € 118 960,89 €	(1)	-		102 72							102 72		102.72	102.72	102.72	102 72	2027 (pro) actualiss	121 55 2027 (proj actualis	202
€ 262 395.50 €		€ 262 395,50 €																	2028 (proju actualiss	2028 (proj actualise E	202 a
440 575 04 6		448 575,04 €																	2029 (proji actualist	451 20 2029 (projo actualisa	202 ag
679 636 76 £		679 636,76 €			T														2030 (proj actualis:	682 28 2030 (proj actualisi	451 20 682 28 2030 (proj actualisi
957 824.78 €	Ι	95/ 824,/8 €			T														2031 (proj actualis	203 a	960 456 960 456 2031 (proje actualise

		R	© A T	10	o s	10.	0					1			0		6		
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	Marge brute d'exploitation	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	Trésorerie en jours	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (> 1)	Durée apparente de la dette (< 10 ans)	Taux d'endettement (< 50%)		Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	Mesures correctives le cas échéant	Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)	Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an	Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios
2,39%	27 029,55 €	161,01%	-4,25%	-14,69	0,00	0,00	0,00%	N (EPRD modifié)	15 890,00 €		15 890,00 €	9 868,72 €		9 868,72 €	1 378,22 €				modifié)
5,42%	63 954,23 €	330,08%	5,42%	5,31	0,00	0,00	0,00%	N+1 (projection actualisée)	32 574,50 €		32 574,50 €	9 868,72 €		9 868,72 €	-10 938,28 €			40	actualisée)
8,38%	102 725,15 €	507,60%	8,38%	38,68			0,00%	N+2 (projection actualisée)	50 093,23 €		50 093,23 €	9 868,72 €		9 868,72 €	-23 870,61 €				actualisée)
11,27%	143 434,61 €	693,99%	11,27%				0,00%	N+3 (projection actualisée)	68 487,89 €		68 487,89 €	9 868,72 €		9 868,72€	-37 449,55 €				actualisée)
14,08%	186 179,54 €	889,70%	14,08%	80,441			0,00%	N+4 (projection actualisée)	87 802,28 €		87 802,28 €			9 868,72 €	do				actualisée)
16,81%	231 061,72 €	1095,20%	16,81%	210,012			0,00%	N+5 (projection actualisée)	108 082,39 €		108 082,39 €	9 868,72 €		9 868,72 €	4				actualisée)
19,46%	278 188,01 €	1310,98%	19,46%	na'ene	0,00	0,00	0,00%	N+6 (projection actualisée)	129 376,51 €		129 376,51 €	9 868,72 €		9 868,72 €	-82 397,54 €				actualisée)

^{(1):} Le taux de vétusté pour l'année N est calculé à partir des données du tableau "Bilan financier". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaier, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS:

BIENS

€ 6 and 1 and 1 and 2 a 3 OET8- eb frao B

colonne est à complèter après la clôture de l'exe

(1): Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette (2): PPP = partenant public privé (3): ESSMS privés seulement (4): Sous contrôle de tiers financeurs (4): Sous contrôle de tiers financeurs

(f) ASOS 1669

1023

FINANCEMENTS

Financements

| Trésorente négative (VIII-VII) | 14.348,78 € | 0.00 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € | 10.08 € 0,00 € 3 00,00 € 13 108,22 € 3 00,0 3 87,84€ 41 3 0E,BF8 V 3 ST,874 OF TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII) (IIV-IIIV) evitizoq elsesosèsT Total VII Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorent Intérés courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de lisison trésorente (3) Compte de liaison trésorene (3) Diaponibilités Autres Financements à court terme Fournisseurs d'immobilisations Valeurs mobilières de placement Piduldités (V-IV) frameluor de roulement (VI-V) Excédent de financement d'exploitation (VI-V) V lsioT IV IsioT c) uoneuo de person o exportendo (c) Compre de resison d'exportation (a) Créances inécouvrables admises en non valeur (5) Dépenses pour congés payés Autres Deftes diverses d'exploitation Produits constatés d'avance Fonds déposés par les résidents Autres Autres cuesuces giverses d'exploitation Fonds de roulement d'axploitation positif (III-IV)
Pettes d'axploitation
Pontes ercyces
Fountsseurs
Fountsseurs
Fountsseurs
Pountsseurs
Dettes d'axploitation
Dettes d'axploitation Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)

Yaieurs d'exploitation

Vaieurs d'exploitation

Stocks et en-cours

Avances et en-cours

Avances et en-comptes versés

Créances sur openannes payeurs, usagers et clients

Créances diverses d'excholistion 3 629,50 € 0,00 € 0,00 € 3 00,0 9 8⊅'0€ 48 € VI IstoT III listoT Compte de liaison trésorerie (stable) (3) Compte de liaison trésorerie (stable) (3) Forms or formware investresement postni (i-ti)
Financements stables Casploitation
Reserves at provisions affection of a development of the Reserves of compensation des déficits
Réserves de compensation (4)
Réserves de compensation (4)
Réserves de compensation (4)
Réserves de compensation (4)
Réserves de l'exploitation (5)
Fonds dédies à l'exploitation (5)
Mutres
Autres
A Actife stables d'exploitation (4)
Réport à nouveau déficieller (4)
Réport de la salantée, non provisionnés (3)
Creances glissantes
Droits acquis par les salantés, non provisionnés (3) 3 108,22 € 3 84,0£7 8 € 6 730,48 € Fonds de roulement d'investissement positif (I-II) Fonds de roulement d'investissement négatif (II-I) I IsloT Compte de liaison investissement (3) (8) Compte de lisison investissement (3) - Autres immobilisations corporales
- Autres immobilisational incorporales
- Depenses returales par altribution (3) (6)
- Dépréciation des immobilisations
- Dépréciation des immobilisations
- Dépréciation des immobilisations
- Dépréciation investissement (3) (8) immobilisations financières Amortisaements comptables excédentaires différés (3) Charges à répartir sur plusieurs exercices Autresa Constructions
 Installations techniques, matériel et outiliage Constructions
 Constructions ∋ 00'00 € ∋ 00'0 ∋ 00'0 - Installations techniques, matériel et outillege - Autres immobilisations corporelles et incorporelles en cours immobilisations en cours - Paix investissement PPP (X) 8 383'15 € 3 ₹5 ₹19 1 - Agencements de terrain - Constructions Beseive de compensation des charges d'amortissement Subventions d'investissement 3 00,0№ Of 3 000,000 € snienet ancements etables
Apports, dotations, réserves et fonds propres
Excédents affectés à l'investissement
Contractions d'asserves 3 S1,589 € immobilisations corporelies brutes 3 46'419 L 38,8£8 3 87.84€ ₹ ∋ 97,600 ∂ esturd eelleroquooni anoitaaliidommi seldets anei8

(1) ASOS look

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour Valeur de l'indicateur pour 2023 2024
1. Endettement à moyen et long terme		
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comples 16 hors o/185, c/1888 et c/189) x 100. Financements stables du FRI (hors amortissements curnulés)	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	immobilisations nettes amoritis(s)bbles Dettas financières à moyen et long terme	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emphants (complete 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00
2. Patrimoine immobilier		
2.1. Vétusté des immobilisations (2)		
Construction	Solde gréditeur des comptes 28	0,00%
Installations techniques, matériel et cutillage	Solde débileur des comptes 21 correspondants	0,00%
		0,00%
3. Equilibres du bilan		
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation		
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	ERIOLERE OLERNO × 365	2,48
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)		2,48
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BER. x 365 L Total classe 6 (charges décalisables uniquement)	0,00
3.1.c. Trésorarie en jours d'exploitation	Triscontrie x 365 L Total classe 6 (charges décalissables uniquement)	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 385 L. Total classe 6 (charges décalissables uniquement)	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours		
4.1. Stocks (10-20 J.)	Stocks (solde débiteur classe 3)] x 3651. Total des consommations (comples 601 à 603)	0,00
4.2 Créanos (< 30 j.)	(Solde débiteur comples 41) x 355 L Total des produits (comples 70 et 73)	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde criditeur comptes 401) x 365 L Total dos charges (comptes 60 à 62) (3)	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde crediteur comptes 43 et 44) x 365 L Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00
5. Autres		
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x100 Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1,01%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	0,00%
5.3 Taux de marge brute	(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	0,51%

onsigne de remplissage : reporter dans cot onglet les valeurs déjà nseignées dans le dernier EPRD exécutoire. Les calculs de ces ratios seron tromatisés dans une version utitérisure du fichier.

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios	Exercice 2023	Exercice 2024
Montant du compte 169 - Solde débiteur (précédé du signe "-") (1)		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAFIAF	10 151,66	
fotal classe 6 (charges décaissables uniquement)	991 685,40	
Total des consommations (comples 601 à 603)		
Total comptes 60 à 62	232 159,62	
Total comptes 63 et 645 à 647	177 145,24	
Total compte 6611 inscrit on produits	0,00	. 0,00
Total comptes 60 à 65	1 000 636,41	
Total comptes 70 et 73	809 601,18	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	1 001 837,06	1 084 840,61
Total comptes 709 et 713		0,00
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	996 792,37	1 081 804,24
Marge brute d'exploitation	5 106,97	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	996 792,37	1 081 004,24

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Total					Total																												compte	N _o de
		Quotes-parts Autres opérations faites en commun	Quote-part des frais de siège	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun																													Libelle	
- £					6																												du compte (1)	Montant total
The state of the s	0																																(nature)	Clé de
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	%0	0%	. 0%	0%	0%	%0	%0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	%0	0%	0%	. 0%	0%	0%	0%	%	CRPP modifié	Act
- Ф					- €																											Montant	PP Jifié	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	. 0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	%	CRPA 1 modifié	lS relevant
· ф					- €																											Montant	modifié	du périmètre
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	%	CRPA	du CPOM
M					, m																											Montant	CRPA modifié	(2)
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	%	(synthèse) (3)	Budgets hors périmètre du CPOM
· 而					, m																											Montant	se) (3)	Budgets hors imètre du CPOM

	0,00€	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				Total
Total restant	+ de 5 ans	de 1 à 5 ans	Moins de 1 an	cumulées	de l'exercice			The second second	
cheances	s restant à payer selon é	Redevance		s payées	Redevance	Durée du contrat	Date du contrat	Nature du contrat	Raison sociale du cocontractant
100	Total re	s restant à payer selon échéances + de 5 ans Total re	wances restant à payer selon échéa + de 5 ans	Redevances restant à payer selon échéa	Redevances restant à payer seion échéas ulées Moins de 1 an de 1 à 5 ans + de 5 ans + de 5 ans	avances payées Redevances restant à payer seion échée cumulées Moins de 1 an de 1 à 5 ans + de 5 ans	Redevances payées Redevances restant à payer selon échéa de l'exercice cumulées Moins de 1 an de 1 à 5 ans + de 5 ans + de 5 ans	Redevances payées Redevances restant à payer selon échéa de l'exercice cumulées Moins de 1 an de 1 à 5 ans + de 5 ans + de 5 ans	avances payées Redevances restant à payer seion échée cumulées Moins de 1 an de 1 à 5 ans + de 5 ans

A2.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

						Emprunts	Emprunts et dettes au 01/01/2025	1/2025				
Nature		23	Catégorie				Taux d'intérēt	ēt		Annuité de l'exercice		
(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2025	Duree résiduelle (en années)	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)	(le cas échéant) ICNE de l'exercice (16)
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)				2610,00€								
Total général				2 610,00 €				8				
The second state of the se							the state of the s					

⁽⁹⁾ S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de tresorene, il faut faire ressortir le re-

⁽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 laux 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)

⁽¹⁴⁾ Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget. (13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

⁽¹⁵⁾ Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et complabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et complabilisés à l'article 668. (16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

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

4 298	Association	Société d'Entraide du Personnel Municipal (SEPM)	Financement de l'adhésion de SEPM à un organisme mutualisateur	Subvention de fonctionnement	6578
		EMENT	FONCTIONNEMENT		
		EMENT	INVESTISSEMENT		
Montant de la subvention	Nature juridique de l'organisme	Nom de l'organisme	Objet (3)	Subventions (2)	Article (1)

⁽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

	1			:3 :2 :4:		
0,00	190,00	190,00	190,00		0,00	TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES
0,00	190,00	190,00	190,00	12/06/2024	0,00	Provision pour risques - Impayés
0,00	190,00	190,00	190,00		0,00	Provisions pour risques et charges
				SUDGETAIRES	PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES	
SOLDE	Montant des reprises	Montant total des provisions constituées	Montant des provisions constituées au 01/01/2025	Date de constitution de le provision	Montant de la provision de l'exercice	Nature de la provision
				ROVISIONS	A4 - ETAT DES PROVISIONS	
Α4				AN	ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS	ELE
<	2			HEPMAN	IV - ANNEXES MARIA SCHEPMAN	IV - ANNE

ARRETE-SIGNATURES

Présenté par la Vice-Présidente

A Dunkerque, le 13 OCT. 2025

Délibéré par l'assemblée délibérante réunie en session le 13 OCT. 2025 La Vice-Présidente,

Leïla NAIDJI



Certifié exécutoire par la Vice-Présidente, compte tenu de la réception en sous-préfecture , le 20 OCT. 2025 et de la publication le 0 3 NOV. 2025 A Dunkerque, le 0 3 NOV. 2025

La Wce-Présidente du CCAS de Dunkerque Leïa NAÏDJI

3.00 TM

alnabisàn9-solV eJ eumasnud ab 2AOO ub ROÎAM affeJ

301 302

ALL WAY I

THE SHALL THE