

**CIAS du Pays de Saint Gilles Croix de Vie - Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile
BP 2024**

REPUBLIQUE FRANCAISE

**CIAS du Pays de Saint Gilles Croix de Vie
AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE CIAS du Pays de Saint
Gilles Croix de Vie**

Numéro SIRET : 200 061 265 00050

POSTE COMPTABLE : SGC CHALLANS

M22

ETABLISSEMENTS PUBLICS SOCIAUX ET MEDICO-SOCIAUX

Budget Primitif

BUDGET : Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile

ANNEE 2024

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

ETABLISSEMENT

CIAS du Pays de St Gilles Croix de Vie

ADRESSE :

ZAE DU SOLEIL LEVANT CS 63669 85806 SAINT GILLES CROIX DE VIE CEDEX

ORGANISME GESTIONNAIRE :

CIAS Pays de Saint Gilles Croix de Vie

TELEPHONE / FAX / Email :

02 55 65 00 20

FAX : 02 51 54 24 46

Email : directionlesprimeveres@payssaintgilles.frNOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant
qualité pour représenter l'établissement ou service:

François BLANCHET

N° FINISS:

850028499

CATEGORIE :

209 - Service polyvalent d'aide et soins à domicile (SPASAD)

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

42834,74

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
ACHATS							
601	Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
602	Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603	Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	13 581,05	13 425,00	17 910,00	0,00	17 910,00	17 910,00
607	Achats de marchandise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICES EXTERIEURS							
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
6241	Transports de biens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6242	Transports d'usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6247	Transports collectifs du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	Transports divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	977,45	375,00	1 125,00	0,00	1 125,00	1 125,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00	2 520,00	0,00	2 520,00	2 520,00
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6287	Remboursements de frais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres prestations	189,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I	14 747,66	13 800,00	21 555,00	0,00	21 555,00	0,00	21 555,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
<u>GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL</u>	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
621 Personnel extérieur à l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 100,57	1 310,00	1 960,00	0,00	1 960,00		1 960,00
641 Rémunérations du personnel non médical	48 690,94	52 960,00	76 720,00	0,00	76 720,00		76 720,00
642 Rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	6 466,27	19 200,00	30 160,00	0,00	30 160,00		30 160,00
646 Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647 Autres charges sociales	0,00	500,00	530,00	0,00	530,00		530,00
648 Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II	56 257,78	73 970,00	109 370,00	0,00	109 370,00	0,00	109 370,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

	Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GRUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE							
612	Redevances de crédit-bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
616	Primes d'assurances	0,00	1 700,00	1 690,00	0,00	1 690,00	1 690,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	893,12	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623	Information, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00
655	Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	0,47	0,00	5,00	0,00	5,00	5,00
CHARGES FINANCIERES							
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS							
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687461	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687462	Dot. aux provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68748	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6894	Engagements à réaliser sur subventions attribuées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6895	Engagements à réaliser sur dons manuels affectés (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6897	Engagements à réaliser sur legs et donations affectées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		893,59	3 900,00	3 895,00	0,00	3 895,00	3 895,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		71 899,03	91 670,00	134 820,00	0,00	134 820,00	134 820,00
		RAN 2022	RAN 2023			Report à nouveau 2024	
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	27 785,26			22 889,87	22 889,87
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		71 899,03	119 455,26	134 820,00	0,00	157 709,87	157 709,87

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	33 490,38	51 620,00	45 000,00	0,00	45 000,00		45 000,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	15 060,08	19 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00		50 000,00
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7351	<i>dont produits à la charge de l'assurance maladie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
7352	<i>dont produits à la charge du département</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
7353	<i>dont produits à la charge de l'usager</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
738	Produits à la charge d'autres financeurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE I		48 550,46	70 620,00	95 000,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION								
70	Produits sauf 7082	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L.242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,90	0,00	5,00	0,00	5,00		5,00
603	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6459/69/7 9	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	182,69	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II		183,59	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

		Réal 2022	Budget exécutoire 2023	Budget prévisionnel proposé			Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	62 704,87	0,00	62 704,87		62 704,87
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	48 835,26	0,00	0,00	0,00		0,00
AUTRES PRODUITS								
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787461	Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
787462	Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
78748	Autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7876	Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7891	Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)					0,00		
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entotés gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00		
7894	Utilisation des fonds dédiés sur sbventions d'exploitation (ESSMS privés)					0,00		
7895	Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organisme (ESSMS privés)					0,00		
7896	Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)					0,00		
79	Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE III		0,00	48 835,26	62 704,87	0,00	62 704,87	0,00	62 704,87
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		48 734,05	119 455,26	157 709,87	0,00	157 709,87	0,00	157 709,87
		RAN 2022	RAN 2023			Report à nouveau 2024		
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00			0,00		0,00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		48 734,05	119 455,26	157 709,87	0,00	157 709,87	0,00	157 709,87

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN
ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A	TOTAL CHARGES (TOTAL GROUPE I + II + III)	134 820,00	0,00
B	PRODUITS EN ATTENUATION (TOTAL GROUPE II + III)	62 709,87	0,00
C	Reprises sur le compte 11503 - ESSMS privés -/ 111 ESSMS publics - excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles) et le compte 1068572 - ESSMS privés -/ 10687 (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)		
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161 pour les ESSMS publics et 115921 pour les ESSMS privés))		
E	Solde débiteur du compte 115922 (ESSMS privés) : Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282 : dettes provisionnées pour congés à payer		
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au compte 1163 (ESSMS publics) et 115923 (ESSMS privés) : Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45 du CASF et au compte 115		
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	72 110,13	0,00
H	(+/-) Reprises de résultat (comptes 11502 ou 115902 pour les ESSMS privés - comptes 110 ou 119 les ESMS publics)		
	Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G - H	72 110,13	0,00
	Dotation globale de financement	72 110,13	0,00

(activité 15) (activité 17)

Nombre de journées	0	0
- Externat	0	0
- Intégration scolaire		
- Semi-internat	0	0
- Internat	0	0

Prix de journée moyen de l'année	0,00	0,00
- Externat		
- Intégration scolaire		
- Semi-internat		
- Internat		

Nombre de forfaits ou de séances		
Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance		

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS	2022	Réal 2023	FINANCEMENTS	2022	Réal 2023
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres		
Immobilisations corporelles brutes	0,00 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions			Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles			Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (6)		
Autres			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Comptes de liaison investissement (2)					
Total II	0,00 €	0,00 €	Total I	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	4 620,28 €	27 785,26 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	23 164,98 €		Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		4 895,39 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Compte de liaison trésorerie (stable)					
Total IV	27 785,26 €	27 785,26 €	Total III	0,00 €	4 895,39 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	27 785,26 €	22 889,87 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	27 785,26 €	22 889,87 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	14 747,66 €	20 165,57 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	29 274,07 €	15 092,94 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres	42 311,67 €	17 817,24 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	29 274,07 €	15 092,94 €	Total V	57 059,33 €	37 982,81 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	27 785,26 €	22 889,87 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie			Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	57 059,33 €	42 878,20 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	57 059,33 €	42 878,20 €

(1) : PPP = partenariat public privé
(2) : ESSMS privés seulement
(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : ESSMS publics seulement
(5) : Montant précédé du signe "-"
(6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(7) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement