

**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 2025

**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 :

27/03/2025

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

72110,13

**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 2023	Budget exécutoire 2024	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	17 767,83	17 910,00	23 860,00	0,00	23 860,00	23 860,00	
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	28,78	0,00	45,00	0,00	45,00	45,00	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 147,94	1 125,00	210,00	0,00	210,00	210,00	
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	2 520,00	2 400,00	0,00	2 400,00	2 400,00	
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	106,56	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00	
TOTAL GROUPE I		19 051,11	21 555,00	26 815,00	0,00	26 815,00	0,00	26 815,00

**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 2023	Budget exécutoire 2024	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)	1 452,74	1 960,00	2 122,00	0,00	2 122,00		2 122,00
641 Rémunérations du personnel non médical	61 466,64	76 720,00	83 758,00	0,00	83 758,00		83 758,00
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	10 985,18	30 160,00	36 465,00	0,00	36 465,00		36 465,00
646 Personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
647 Autres charges sociales	0,00	530,00	2 102,00	0,00	2 102,00		2 102,00
648 Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL GROUPE II	73 904,56	109 370,00	124 447,00	0,00	124 447,00	0,00	124 447,00

**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 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(6)	(7)
GROUPE 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	1 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00
616	Primes d'assurances	1 143,24	1 690,00	2 052,00	0,00	2 052,00	2 052,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	0,00	0,00	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	0,97	5,00	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	700,00	0,00	700,00	700,00
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		1 144,21	3 895,00	5 957,00	0,00	5 957,00	5 957,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		94 099,88	134 820,00	157 219,00	0,00	157 219,00	157 219,00
		RAN 2023	RAN 2024	Report à nouveau 2025			
002	Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	22 889,87			0,00	0,00
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		94 099,88	157 709,87	157 219,00	0,00	157 219,00	157 219,00

**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**

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réal 2023	Budget exécutoire 2024	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)	33 126,87	45 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00		42 000,00
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)	17 863,25	50 000,00	26 000,00	0,00	26 000,00		26 000,00
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'utilisateur</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		50 990,12	95 000,00	68 000,00	0,00	68 000,00	0,00	68 000,00
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	2,13	5,00	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	0,00	0,00	841,50	0,00	841,50		841,50
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		2,13	5,00	846,50	0,00	846,50	0,00	846,50

**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 2023	Budget exécutoire 2024	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	48 000,00	62 704,87	81 891,38	0,00	81 891,38		81 891,38
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0,02	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	3,00	0,00	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		48 003,02	62 704,87	81 891,38	0,00	81 891,38	0,00	81 891,38
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		98 995,27	157 709,87	150 737,88	0,00	150 737,88	0,00	150 737,88
		RAN 2023	RAN 2024			Report à nouveau 2025		
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	0,00	0,00			6 481,12		6 481,12
005	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00		0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		98 995,27	157 709,87	150 737,88	0,00	157 219,00	0,00	157 219,00

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS	2023	Réal 2024	FINANCEMENTS	2023	Réal 2024
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 I	0,00 €	0,00 €
Total II	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €			
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	27 785,26 €	22 889,87 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)	4 895,39 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		29 370,99 €
			Provisions pour risques et charges		766,39 €
			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 €	22 889,87 €	Total III	4 895,39 €	30 137,38 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	22 889,87 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	7 247,51 €
Fonds de roulement net global négatif	22 889,87 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	7 247,51 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	20 165,57 €	
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	15 092,94 €	60 260,60 €	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	17 817,24 €	53 013,09 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	15 092,94 €	60 260,60 €	Total V	37 982,81 €	53 013,09 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	7 247,51 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	22 889,87 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
Compte de liaison trésorerie			Ligne de trésorerie		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Intérêts courus non échus		
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	42 878,20 €	83 150,47 €	Compte de liaison trésorerie		
			Total VII	0,00 €	0,00 €
			Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	42 878,20 €	83 150,47 €

(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