

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

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

| Etablissements et services | Adresses | N° FINESS Etablissement | Catégorie | Date d'autorisation | Capacité autorisée | Capacité installée | Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours) | ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N | CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N |
|---|-----------------------------------|-------------------------|-----------|---------------------|--------------------|--------------------|--|---|---|
| Service d'Aide et d'Accompagnement à Domicile | Impasse du Presley - 27140 GISORS | 270011125 | AUTRE | 01/01/2018 | | | | Oui | Non |

Sommaire

| | |
|--|-------------|
| Documents | Pagination |
| Comptes de résultat prévisionnel | Page 3 à 4 |
| ESSMS 1 | |
| Synthèse des CRP | Page 5 |
| EPRD synthétique | Page 6 |
| CAF détaillée | Page 7 |
| Tableau de financement prévisionnel | Page 8 |
| Plan global de financement pluriannuel | Page 9 à 11 |
| Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1 | Page 12 |
| Ratios d'analyse financière | Page 13 |
| Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun | Néant |
| Tableau des Effectifs | Page 14 |

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

Présentation des charges :

| Exercice N | Réel N-2 | Anticipé ou réel N-1 (1) |
|------------|----------|--------------------------|
|------------|----------|--------------------------|

| | | | |
|-------------|--|------------|------------|
| ACHATS | | | |
| 601/602/603 | Achats stocks et variation des stocks | 0,00 € | 0,00 € |
| 606 | Achats non stockés de matières et fournitures | 4 249,54 € | 6 880,28 € |
| 607 | Achats de marchandises | | |
| 709 | Rebais, remises, ristournes accordés par l'établissement | | |
| 713 | Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses) | | |

SERVICES EXTERIEURS

| | | | |
|------|---|----------|----------|
| 6111 | Sous-traitance, prestations à caractère médical | 694,72 € | 269,64 € |
| 6112 | Sous-traitance, prestations à caractère médico-social | | |
| 6118 | Sous-traitance, autres prestations de service | | |

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

| | | | |
|-----------|---|------------|------------|
| 624 | Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que C/242) | 0,00 € | 283,42 € |
| 6242 | Transports d'usagers | | |
| 625 | Déplacements, missions et réceptions | 2 919,62 € | 3 066,21 € |
| 626 | Frais postaux et frais de télécommunications | 968,54 € | 2 309,56 € |
| 6281 | Prestations de blanchissage à l'extérieur | | |
| 6282 | Prestations d'alimentation à l'extérieur | 9,00 € | 0,00 € |
| 6283 | Prestations de nettoyage à l'extérieur | | |
| 6284 | Prestations d'informaticque à l'extérieur | 1 182,64 € | 1 206,42 € |
| 6287/6288 | Divers - Remboursements de frais et autres | 1 932,73 € | 1 675,07 € |

GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

| Exercice N | Réel N-2 | Anticipé ou réel N-1 |
|------------|----------|----------------------|
|------------|----------|----------------------|

| | | | |
|-----|---|--------------|--------------|
| 621 | Personnel extérieur à l'établissement | 0,00 € | 0,00 € |
| 622 | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires | 0,00 € | 160,00 € |
| 631 | Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) | 0,00 € | 0,00 € |
| 633 | Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) | 8 441,22 € | 6 799,86 € |
| 641 | Rémunérations du personnel non médical | 536 453,76 € | 494 069,74 € |
| 642 | Rémunérations du personnel médical | | |
| 643 | Rémunération du personnel handicapé | 87 232,78 € | 106 662,93 € |
| 645 | Charges de sécurité sociale et de prévoyance | | |
| 646 | Personnes handicapées | | |
| 647 | Autres charges sociales | 7 912,05 € | 12 597,15 € |
| 648 | Autres charges de personnel | 1 925,33 € | 0,00 € |

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

| Exercice N | Réel N-2 | Anticipé ou réel N-1 |
|------------|----------|----------------------|
|------------|----------|----------------------|

| | | |
|-----------------|--------------|--------------|
| TOTAL GROUPE II | 641 966,14 € | 620 289,68 € |
| 633 499,52 € | | |

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

| | | | |
|-----|---|-------------|-------------|
| 612 | Redevances de crédit-bail | 4 310,00 € | 4 310,00 € |
| 613 | Locations | 141,88 € | 1 423,45 € |
| 614 | Charges locatives et de copropriété | | |
| 615 | Entretien et réparations | 2 316,12 € | 6 815,23 € |
| 616 | Primes d'assurances | 13 456,69 € | 11 477,17 € |
| 617 | Etudes et recherches | | |
| 618 | Divers | 1 744,00 € | 583,70 € |
| 623 | Information, publications, relations publiques | | |
| 627 | Services bancaires et assimilés | 17,08 € | 0,00 € |
| 635 | Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts) | | |
| 637 | Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes) | | |

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

| | | | |
|-----|--|----------|--------|
| 651 | Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires | | |
| 653 | Contribution versée au groupement hospitalier de territoire | | |
| 654 | Pertes sur créances irrécouvrables | 146,58 € | 0,00 € |
| 655 | Subventions | | |
| 658 | Charges diverses de gestion courante | 1,00 € | 1,08 € |

CHARGES FINANCIERES

| | | | |
|----|---------------------|--|--|
| 66 | Charges financières | | |
|----|---------------------|--|--|

CHARGES EXCEPTIONNELLES

| | | | |
|-----|--|-------------|------------|
| 671 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 4 038,44 € | 2 516,52 € |
| 673 | Titres annuels (sur exercices antérieurs) (établissements publics) | 0,00 € | 0,00 € |
| 675 | Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 0,00 € | 5 954,65 € |
| 678 | Autres charges exceptionnelles | 16 911,20 € | 1 582,56 € |

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

| | | | |
|-------|---|------------|------------|
| 6811 | Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles | 2 577,91 € | 2 309,60 € |
| 6812 | Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir | | |
| 6815 | Dotations aux provisions des charges d'exploitation | | |
| 6816 | Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles | | |
| 6817 | Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | |
| 686 | Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières | | |
| 6871 | Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations | | |
| 68725 | Dotations aux amortissements dérogatoires | | |
| 68741 | Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR | | |
| 68742 | Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations | | |
| 68746 | Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés) | | |
| 68748 | Autres dotations aux provisions réglementées | | |
| 6876 | Dotations aux dépréciations exceptionnelles | | |
| 689 | Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés) | | |

TOTAL GROUPE III

| | | |
|-------------|-------------|-------------|
| 41 350,90 € | 32 664,56 € | 42 978,00 € |
|-------------|-------------|-------------|

TOTAL DES CHARGES

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 695 262,83 € | 668 644,84 € | 703 907,52 € |
|--------------|--------------|--------------|

EXCEDENT PREVISIONNEL

| | | |
|--------|----------|--------|
| 0,00 € | 597,62 € | 0,00 € |
|--------|----------|--------|

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 695 262,83 € | 669 242,46 € | 703 907,52 € |
|--------------|--------------|--------------|

GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

| Réel N-2 | Anticipé ou réel N-1 | Exercice N |
|----------|----------------------|------------|
|----------|----------------------|------------|

| | | | | |
|--------|---|--------------|--------------|--------------|
| 731 | Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c731224) | 25 228,46 € | 12 665,92 € | 24 500,00 € |
| 731224 | Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF | | | |
| 732 | Produits à la charge de l'Etat | | | |
| 733 | Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c733222) | 260 747,71 € | 266 928,92 € | 349 000,00 € |
| 733222 | Prise en charge au titre des dispositions de l'article L. 242-4 du CASF | | | |
| 734 | Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD) | 70 049,76 € | 54 890,40 € | 70 600,00 € |
| 7351 | Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 7352 | Produits des EHPAD à la charge du département | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 7353 | Produits des EHPAD à la charge de l'usager | | | |
| 7358 | Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs | | | |
| 738 | Produits à la charge d'autres financeurs | | | |

| | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL GROUPE I | 356 025,93 € | 334 485,24 € | 444 100,00 € |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

| Réel N-2 | Anticipé ou réel N-1 | Exercice N |
|----------|----------------------|------------|
|----------|----------------------|------------|

| | | | | |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|
| 70 | Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c70821, 70822 et 72823) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 70821 | Forfaits journaliers | | | |
| 70822 | Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF | | | |
| 70823 | Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT | | | |
| 71 | Production stockée | | | |
| 72 | Production immobilisée | | | |
| 74 | Subventions d'exploitation et participations | 292 706,63 € | 150 703,91 € | 210 079,90 € |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 1,35 € | 1,95 € | 6,00 € |
| 603 | Variation des stocks (en recettes) | | | |
| 609 | Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats | | | |
| 619 | Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs | | | |
| 629 | Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs | | | |
| 6419 | Remboursements sur rémunérations du personnel non médical | 44 005,42 € | 98 630,10 € | 38 774,00 € |
| 6429 | Remboursements sur rémunérations du personnel médical | | | |
| 6439 | Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées | | | |
| 6459/ 69/79 | Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales | 0,00 € | 70 000,00 € | 0,00 € |
| 6489 | Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité | | | |
| 6611 | Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics) | | | |

| | | | |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL GROUPE II | 336 713,40 € | 319 335,96 € | 248 859,90 € |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

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

| Réel N-2 | Anticipé ou réel N-1 | Exercice N |
|----------|----------------------|------------|
|----------|----------------------|------------|

| | | | | |
|------|---|------------|------------|------------|
| 76 | Produits financiers | | | |
| 771 | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 70,00 € | 16,87 € | 2 500,00 € |
| 773 | Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadrennale (établissements publics) | | | |
| 775 | Produits des cessations d'éléments d'actif | 0,00 € | 6 800,00 € | 0,00 € |
| 777 | Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice | 2 453,50 € | 6 524,39 € | 7 850,00 € |
| 778 | Autres produits exceptionnels (autres que c7781) | 0,00 € | 2 080,00 € | 0,00 € |
| 7781 | Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés) | | | |

PRODUITS EXCEPTIONNELS

| | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| 7811 | Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles | | | |
| 7815 | Reprises sur provisions d'exploitation | | | |
| 7816 | Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles | | | |
| 7817 | Reprises sur dépréciations des actifs circulants | | | |
| 786 | Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers) | | | |
| 78725 | Reprises sur amortissements dérogatoires | | | |
| 78741 | Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement | | | |
| 78742 | Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations | | | |
| 78746 | Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés) | | | |
| 78748 | Autres reprises sur provisions réglementées | | | |
| 7876 | Reprises sur dépréciations exceptionnelles | | | |
| 789 | Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés) | | | |
| 79 | Transferts de charges | | | |

| | | | |
|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| TOTAL GROUPE III | 2 523,50 € | 15 421,26 € | 10 350,00 € |
|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|

| | | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL DES PRODUITS | 696 262,83 € | 669 242,46 € | 703 309,90 € |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

DEFICIT PREVISIONNEL

| | | | |
|--|--------|--------|----------|
| | 0,00 € | 0,00 € | 597,62 € |
|--|--------|--------|----------|

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE | 696 262,83 € | 669 242,46 € | 703 907,52 € |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMIS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE N)

| | CHARGES | PRODUITS | |
|---|---------------------|---------------------|---|
| Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante | 27 430,00 € | 444 100,00 € | Groupe I : produits de la tarification |
| Groupe II : charges afférentes au personnel | 633 499,52 € | 248 859,90 € | Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation |
| Groupe III : charges afférentes à la structure | 42 978,00 € | 10 350,00 € | Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables |
| TOTAL DES CHARGES | 703 907,52 € | 703 309,90 € | TOTAL DES PRODUITS |
| RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE | 0,00 € | 597,62 € | RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE |
| TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL | 703 907,52 € | 703 907,52 € | TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL |

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - ANNEE N

| | CHARGES | PRODUITS | |
|---|--|---|---|
| Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure TOTAL DES CHARGES RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1) TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL | 27 430,00 € 633 499,52 € 42 978,00 € 703 907,52 € 0,00 € 703 907,52 € | 444 100,00 € 248 859,90 € 10 350,00 € 703 309,90 € 597,62 € 703 907,52 € | Groupe I : produits de la tarification Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables TOTAL DES PRODUITS RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1) TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL |

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - ANNEE N

| RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1) | 0,00 € | 597,62 € | RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1) |
|---|--------------------|-------------------|--|
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 0,00 € | 0,00 € | Produits des cessions d'éléments d'actif |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 10 762,00 € | 7 850,00 € | Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés) | 0,00 € | 0,00 € | Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions |
| | | 0,00 € | Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés) |
| SOUS-TOTAL 1 | 10 762,00 € | 8 447,62 € | SOUS-TOTAL 2 |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (S1-1-2-0) | 2 314,38 € | 0,00 € | INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (S1-1-2-0) |
| <i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i> | <i>0,33%</i> | <i>0,00%</i> | <i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i> |

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - ANNEE N

| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE | 0,00 € | 2 314,38 € | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE |
|--|--------------------|--------------------|---|
| Remboursement des dettes financières | 0,00 € | 0,00 € | Emprunts et dettes assimilées |
| Immobilisations | 13 542,00 € | 3 830,00 € | Apports, dotations et subventions |
| Autres emplois | 0,00 € | 0,00 € | Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif) |
| TOTAL DES EMPLOIS | 13 542,00 € | 6 144,38 € | TOTAL DES RESSOURCES |
| APPORT AU FONDS DE ROULEMENT | 0,00 € | 7 397,62 € | PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT |
| TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT | 13 542,00 € | 13 542,00 € | TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT |

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - ANNEE N

| | |
|---|-------------|
| FRNG estimé au 1er janvier N | 7 021,34 € |
| Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) | -7 397,62 € |
| FRNG prévisionnel au 31 décembre N | -376,28 € |

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (2) - ANNEE N

| | |
|--|-------------|
| BFR estimé au 1er janvier N | 22 749,28 € |
| Variation des postes de valeur d'exploitation (+) sur l'exercice | |
| Variation des postes de dettes d'exploitation (-) sur l'exercice | |
| BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre N | 22 749,28 € |
| Variation prévisionnelle de trésorerie de la période | -7 397,62 € |

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP →

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

(2) 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'auto-financement (CAF)

| RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1) | | Comptes | Montant année N |
|---|---|---------------------------------|------------------------|
| | + Flux internes (charges) | | -597,62 € |
| | | | 10 762,00 € |
| F | + Valeur comptable des éléments d'actif cédés | c/675 | 0,00 € |
| R | + Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles | c/6811 | 10 762,00 € |
| I | + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires | c/68742, c/68725 | 0,00 € |
| | + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI | c/6812, c/6816, c/6871, c/68746 | 0,00 € |
| | + Dotations aux provisions d'exploitation | c/68315 | 0,00 € |
| F | + Dotations aux provisions de couverture du BFR | c/68741 | 0,00 € |
| R | + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours | c/6817 | 0,00 € |
| E | + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | c/6886, c/68748, c/68876 | 0,00 € |
| | + Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés) | c/6889 | 0,00 € |
| | - Flux internes (produits) | | 7 850,00 € |
| | | | 0,00 € |
| F | - Produits des cessions d'éléments d'actif | c/775 | 0,00 € |
| R | - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | c/777 | 7 850,00 € |
| I | - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires | c/78742, c/78725 | 0,00 € |
| | - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI | c/7811, c/7816, c/78746 | 0,00 € |
| | - Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés) | c/7781 | 0,00 € |
| | - Reprises sur provisions d'exploitation | c/7815 | 0,00 € |
| F | - Reprises sur provisions de couverture du BFR | c/78741 | 0,00 € |
| R | - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours | c/7817 | 0,00 € |
| E | - Autres reprises sur dépréciations et provisions | c/7886, c/78748, c/7876 | 0,00 € |
| | - Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés) | c/789 | 0,00 € |
| | CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF) | | 2 314,38 € |
| | <i>Dont montant affectant le FRI</i> | | <i>2 912,00 €</i> |
| | <i>Dont montant affectant le FRE</i> | | <i>-597,62 €</i> |

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

Tableau de financement prévisionnel

| Ressources | | Réalisé N-2 | Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1) | Prévu N |
|---------------|---|--------------------|---------------------------------|--------------------|
| N° de comptes | Libellés | | | |
| | Capacité d'autofinancement | | | 2 314,38 € |
| | <u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u> | | | |
| 10 | Fonds associés, apports, dotations et réserves (sauf 106) | 0,00 € | 155,00 € | 3 830,00 € |
| 13 | Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139) | 21 342,92 € | 6 597,12 € | 0,00 € |
| | <u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u> | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 18 | Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | <u>Titre 3 : Autres ressources :</u> | | | |
| 17 | Dettes rattachées à des participations (2) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 27 | Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 775 | Produits des cessions d'éléments d'actif | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 070 | Annulations de mandats sur exercices clos (3) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | TOTAL DES RESSOURCES | 21 342,92 € | 6 752,12 € | 6 144,38 € |
| | PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT | 0,00 € | 16 596,43 € | 7 397,62 € |
| | TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT | 21 342,92 € | 23 348,55 € | 13 542,00 € |

| Emplois | | Réalisé N-2 | Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1) | Prévu N |
|---------------|--|--------------------|---------------------------------|--------------------|
| N° de comptes | Libellés | | | |
| | Insuffisance d'autofinancement | | | 0,00 € |
| 10 | Fonds associés, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (2) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | <u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u> | | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 17 | Dettes rattachées à des participations (2) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 18 | Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | <u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u> | | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 54,00 € | 12 284,00 € | 100,00 € |
| 21 | Immobilisations corporelles | 887,55 € | 11 064,55 € | 13 442,00 € |
| | - dont terrains | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | - dont agencements de terrains | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | - dont constructions | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | - dont installations techniques, matériel et outillage | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | - dont autres immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 23 | Immobilisations en cours | 887,55 € | 11 064,55 € | 13 442,00 € |
| 26 | Participations et créances rattachées à des participations | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 27 | Autres immobilisations financières (sauf 2768) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | <u>Titre 3 : Autres emplois :</u> | | | |
| 481 | Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| 071 | Annulation de titres sur exercices clos (3) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | TOTAL DES EMPLOIS | 941,55 € | 23 348,55 € | 13 542,00 € |
| | APPORT AU FONDS DE ROULEMENT | 20 401,37 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT | 21 342,92 € | 23 348,55 € | 13 542,00 € |

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Plan global de financement plurianuel (PFP)

| | N-1 | N | N+1 | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 | N+6 |
|--|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Produit | | | | | | | | |
| Groupes I - Produits de la titlification | 334 488,24 € | 444 100,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>Dont autres portefeuilles par adhésions non reconductibles</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Groupes II - Autres produits d'émission | 319 335,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € |
| <i>Dont produits de compte 70</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Groupes III - Produits financiers, exceptionnels et non reconductibles | 15 424,24 € | 708 359,90 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>Total des produits (1)</i> | 669 248,38 € | 1 401 119,80 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € |
| <i>Dont produit hors 67/8, 77/7, 77/81 et 7/9</i> | 653 974,14 € | 1 385 429,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € | 248 859,90 € |
| Charges | | | | | | | | |
| Groupes I - Charges affectées à l'investissement | 15 600,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € |
| <i>Groupes II - Charges affectées à l'investissement</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Groupes II - Charges affectées à la structure | 620 289,88 € | 633 489,52 € | 633 489,52 € | 633 489,52 € | 633 489,52 € | 633 489,52 € | 633 489,52 € | 633 489,52 € |
| <i>Groupes III - Charges affectées à la structure</i> | 32 664,56 € | 42 979,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(1) Dont charges non déductibles</i> | 8 264,25 € | 27 689,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i> | 20 200,15 € | 200,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>Dont charges des comptes 63 et 65 du Groupe 3 non déduites</i> | 1,06 € | 703 807,52 € | 650 929,52 € | 650 929,52 € | 650 929,52 € | 650 929,52 € | 650 929,52 € | 650 929,52 € |
| <i>Total des charges (2)</i> | 798 154,44 € | 1 334 907,52 € | 1 334 907,52 € | 1 334 907,52 € | 1 334 907,52 € | 1 334 907,52 € | 1 334 907,52 € | 1 334 907,52 € |
| <i>(2) Dont charges des comptes 60 à 62</i> | 29 150,74 € | 59 310,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € | 27 430,00 € |
| <i>(3) Dont charges des comptes 63 et 65 à 67</i> | 176 059,34 € | 68 387,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>Résultat prévisionnel (1) - (2)</i> | 59 093,94 € | 66 212,28 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € |
| FPEI - Résultat prévisionnel | 59 093,94 € | -597,67 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € |
| Flux internes (groupes 1+) | 8 264,25 € | 10 762,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Dont comptes différenciés des immobilisations incorporelles et corporelles</i> | 5 954,65 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Opérations aux titres, immobilisations et provisions</i> | 2 309,60 € | 10 762,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Autres déductions aux amortissements, provisions et dépréciations</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Autres déductions aux amortissements, provisions et dépréciations</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Engagements à réaliser sur immobilisations affectées (vulnérabilité prévue)</i> | 13 324,39 € | 7 953,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Flux internes (prestations) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Reprises sur provisions réglementées imputant le FRI</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations imputant le FRI</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Quote-part des subventions d'investissement versé au résultat de l'exercice</i> | 6 524,39 € | 7 850,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Reprises sur autres provisions et dépréciations</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Produits des cessions d'immobilisations</i> | 6 800,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Produits des cessions d'immobilisations (vulnérabilité prévue)</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Charges (1) - Flux internes (groupes 1+) | -4 465,22 € | 2 314,38 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € |
| <i>(FRI) Dont charges des comptes 60 à 62</i> | -5 960,14 € | 2 919,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| <i>(FRI) Dont charges des comptes 63 et 65 à 67</i> | 597,67 € | -587,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € | -112 068,62 € |

(1) - Les signes précédés d'un astérisque, qui servent à caractériser des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masqués.

| | N-1 | N | N-1 | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 | N+6 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| A Augmentation du passif en fonds de roulement de la période = (13) | 50 011,23 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Augmentation des stocks (débit volume au prix) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Diminution des stocks (débit volume au prix) | 43 551,77 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Diminution des autres stocks (débit volume au prix) | 6 559,45 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| B Diminution du passif en fonds de roulement de la période = (14) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Diminution des stocks | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Diminution des autres stocks | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| C Augmentation des stocks (débit volume au prix) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Augmentation des autres stocks | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| D Augmentation des autres stocks (débit volume au prix) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Augmentation des autres stocks | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| E Variation de la période = (20) = (21) + (22) | 50 011,23 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| BFR cumulé fin de période = (20) = (21) + (22) | 50 011,23 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| BFR initial (21) | 50 011,23 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Variations de la période sur la période = (1) + (2) - (20) = (23) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Tractions de fin de période = (23) + (24) = (25) | -38 524,32 € | -107 554,48 € | -107 554,48 € | -522 031,73 € | -334 101,35 € | -1 346 170,97 € | -1 758 240,59 € | -2 170 310,21 € |
| Tractions de fin de période = (23) + (24) = (25) | -102 564,48 € | -109 062,11 € | -222 031,73 € | -834 101,35 € | -1 346 170,97 € | -1 758 240,59 € | -2 170 310,21 € | -2 592 379,83 € |
| Tractions de fin de période = (25) + (26) | -102 564,48 € | -109 062,11 € | -222 031,73 € | -834 101,35 € | -1 346 170,97 € | -1 758 240,59 € | -2 170 310,21 € | -2 592 379,83 € |

FRNG (montant inscrit en D4 du P&FP) :
Trésorerie (montant inscrit en cellule D12 du P&FP) :

Compte cohérence
avec l'englobé "DQ" :
Ecart de 376 €
Ecart de -3837 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

| | | | | | | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Montant cumulé des emprunts en fin d'exercice (1) | 31 801,42 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Montant cumulé des financements stables du FR en fin d'exercice (hors amortissements) | 30 550,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € |
| Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'exercice (2) | | | | | | | | |
| Mesures correctives à cas échéant (soldes d'immobilisations, etc.) | | | | | | | | |
| Montant cumulé du passif immobilisé brut en fin d'exercice pris en compte pour le calcul du taux de solvabilité | 30 550,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € | 44 498,07 € |
| Montant cumulé des amortissements en fin d'exercice (3) | 0,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € |
| Mesures correctives à cas échéant | | | | | | | | |
| Montant cumulé des amortissements en fin d'exercice pris en compte pour le calcul du taux de solvabilité | 0,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € | 10 782,00 € |

| RATIOS | N-1 | N | N-1 | N+2 | N+3 | N+4 | N+5 | N+6 |
|---|-------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Taux d'endettement (< 50%) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Débit de trésorerie en fin de période (1) / (2) (1) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| CAF / Remboursement moyen du passif (hors emprunts) (2) | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Taux de CAF sur les passifs (hors D12) (1) / (2) (1) | -0,00% | 0,33% | -155,58% | -155,58% | -155,58% | -155,58% | -155,58% | -155,58% |
| Marge avant d'impôt (hors D12) (1) / (2) (1) | 0,00% | 24,18% | 24,18% | 24,18% | 24,18% | 24,18% | 24,18% | 24,18% |
| Marge avant d'impôt (hors D12) (1) / (2) (1) | -2 450,31 € | 4 284,38 € | -412 059,82 € | -412 059,82 € | -412 059,82 € | -412 059,82 € | -412 059,82 € | -412 059,82 € |
| Taux de marge avant d'impôt en % des produits courants | -0,38% | 0,07% | -155,58% | -155,58% | -155,58% | -155,58% | -155,58% | -155,58% |

(1) - Pour N-1, compris 16 non cif5, cif58 et cif65

(2) - Le taux de solvabilité pour l'exercice N-1 est calculé à partir des données du tableau "DQ". Pour les exercices qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dettes aux emprunteurs sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FR" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de soldes d'immobilisations).

Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
Document à établir qu'après la clôture de l'exercice N-1

| BIENS | | Biens | | FINANCEMENTS | | Financements | |
|---|----------------------|---------------------|--------------|--|---------------------|---------------------|--------------|
| | | N-2 | Réel N-1 (1) | | | N-2 | Réel N-1 (1) |
| Biens stables | | | | Financements stables | | | |
| Immobilisations incorporelles brutes | 54,00 € | 12 284,00 € | | Dotations apports ou fonds associés | 4 368,00 € | 4 823,00 € | |
| Immobilisations corporelles brutes | 9 893,12 € | 12 717,42 € | | Excédents affectés à l'investissement | | | |
| - Terrains | | | | Subventions d'investissement | 27 205,69 € | 27 278,42 € | |
| - Agencements de terrain | | | | Réserve de compensation des charges d'amortissement | | | |
| - Constructions | | | | Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage | | | | Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif | | | |
| - Autres immobilisations corporelles | 9 893,12 € | 12 717,42 € | | Emprunts et dettes financières | | | |
| Immobilisations corporelles et incorporelles en cours | | | | Dépôts et cautionnements reçus | | | |
| Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2) | | | | Amortissements des immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | | | | - Agencements de terrain | | | |
| | | | | - Constructions | | | |
| | | | | - Installations techniques, matériel et outillage | | | |
| Immobilisations financières | | | | - Autres immobilisations corporelles | | | |
| Amortissements comptables excédentaires différés (3) | | | | Amortissement des immobilisations incorporelles | | | |
| Charges à répartir | | | | Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (5) | | | |
| Autres | | | | Dépréciation des immobilisations | | | |
| | | | | Autres (7) | | | |
| Total II | 9 917,12 € | 25 001,42 € | | Compte de liaison investissement | | | |
| | 0,00 € | 0,00 € | | | | | |
| Fonds de roulement d'investissement négatif (II) | | | | Fonds de roulement d'investissement positif (II) | 21 573,69 € | 31 801,42 € | |
| Actifs stables d'exploitation | | | | Financements stables d'exploitation | 21 656,97 € | 597,62 € | |
| Report à nouveau déficitaire (4) | | | | Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR | | | |
| Résultat déficitaire (4) | | | | Réserves de compensation des déficits | | | |
| Créances glissantes | | | | Résultat excédentaire (4) | | | |
| Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3) | | | | Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4) | | | 597,62 € |
| | | | | Provisions pour risques et charges | | | |
| | | | | Fonds dédiés | | | |
| | | | | Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers | | | |
| Compte de liaison trésorerie (stable) | | | | Compte de liaison trésorerie (stable) | | | |
| | | | | | | | |
| Total IV | 0,00 € | 0,00 € | | Total III | 0,00 € | 597,62 € | |
| | 0,00 € | 0,00 € | | | 0,00 € | 597,62 € | |
| Fonds de roulement d'exploitation négatif (III,IV) | | | | Fonds de roulement d'exploitation positif (III,IV) | 21 656,97 € | 7 397,62 € | |
| Valeurs d'exploitation | | | | Dettes d'exploitation | | | |
| Stocks et en-cours | | | | Avances reçues | | | |
| Avances et acomptes versés | | | | Fournisseurs | 6 653,45 € | 6 225,94 € | |
| Créances sur organismes payeurs, usagers | 1 111 590,81 € | 84 948,58 € | | Dettes sociales et fiscales | 675,28 € | 428,09 € | |
| Créances diverses d'exploitation | | 70 000,00 € | | Dettes diverses d'exploitation | | | |
| Créances irrécouvrables admissibles en non valeur (5) | | | | 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 | 25 996,24 € | 49 306,30 € | | Autres | 70 307,43 € | 174 475,29 € | |
| | | | | | | | |
| Compte de liaison exploitation | | | | Compte de liaison exploitation | | | |
| | | | | | | | |
| Total VI | 1 37 587,05 € | 204 254,89 € | | Total V | 77 636,16 € | 181 129,32 € | |
| | 59 950,89 € | 23 125,55 € | | | 0,00 € | 0,00 € | |
| Besoins en fonds de roulement (V,VI) | | | | Excédent de financement d'exploitation (V,VI) | | | |
| Liquidités | | | | Financements à court terme | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | Financements d'immobilisations | | | |
| Disponibilités | 9,55 € | -22,88 € | | Fonds des majors protégés | | | |
| Autres | | | | Concours bancaires courants | | | |
| | | | | Ligne de trésorerie | | | |
| | | | | Intérêts courus non éduis | 38 303,87 € | 15 705,06 € | |
| | | | | Autres | | | |
| Compte de liaison trésorerie | | | | Compte de liaison trésorerie | | | |
| | | | | | | | |
| Total VIII | 9,55 € | -22,88 € | | Total VII | 38 303,87 € | 15 705,06 € | |
| | 0,00 € | 0,00 € | | | 38 294,92 € | 15 727,94 € | |
| TOTAL DES BIENS (I+II+V+VI+VIII) | 147 913,72 € | 229 233,42 € | | TOTAL DES FINANCEMENTS (I+II+V+VI+VII) | 147 913,72 € | 229 233,42 € | |

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3) : établissements privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : Etablissements publics seulement
(6) : Moment précédé du signe "-"
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

| | |
|-----|-----|
| N-2 | N-1 |
| OK | OK |

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

| |
|----|
| OK |
|----|

Ratios d'analyse financière

| Thèmes & intitulés (valeurs indicatives) | Mode de calcul | Valeur de l'indicateur pour N-2 | Valeur de l'indicateur pour N-1 |
|---|--|---------------------------------|---------------------------------|
| 1. Endettement à moyen et long terme | | | |
| 1.1. Indépendance financière (<=50%) | Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés) Immobilisations nettes amortissables | 0,0000% | 0,00% |
| 1.2. Apurement de la dette (>2) | Dettes financières à moyen et long terme Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Durée apparente de la dette | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Patrimoine immobilier | | | |
| 2.1. Vétusté des immobilisations (1) | | | |
| Construction | Solde créditeur des comptes 28 | 0,00% | 0,00% |
| Installations techniques, matériel et outillage | Solde débiteur des comptes 21 et 23 correspondants | 0,00% | 0,00% |
| Autres immobilisations corporelles | | 0,00% | 0,00% |
| 3. Equilibres du bilan | | | |
| 3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation | | | |
| Fonds de roulement d'investissement (FRI) | FRI ou FRE ou FRNG x 365 i. | -65,24 | 5,05 |
| Fonds de roulement d'exploitation (FRE) | Total classe 6 (charges décaissables uniquement) | 0,00 | 0,44 |
| Fonds de roulement net global (FRNG) | | -65,24 | 5,49 |
| 3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation | BFR x 365 i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement) | -43,68 | 17,16 |
| 3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation | Trésorerie x 365 i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement) | -21,55 | -11,67 |
| 3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation | Solde des comptes 141 et 10685 x 365 i. Total classe 6 (charges décaissables uniquement) | 0,00 | 0,00 |
| 4. Rotation des postes d'exploitation en jours | | | |
| 4.1. Stocks (10-20 j.) | [Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 i. Total des consommations (comptes 601 à 603) (Solde débiteur comptes 41) x 365 i. | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. Créances (< 30 j.) | Total des produits (comptes 70 et 73) (Solde débiteur comptes 401) x 365 i. | 0,00 | 92,70 |
| 4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.) | Total des charges (comptes 60 à 62) (Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 i. | 81,98 | 62,86 |
| 4.4. Dettes sociales et dettes fiscales | Total des charges (comptes 63 et 645 à 647) CAF x100 | 2,38 | 2,79 |
| 5. Capacité d'autofinancement | CAF x100 Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78) | 0,02% | -0,68% |

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

Annexe 6C : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Tableau des effectifs

Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales

| Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire") | Emplois permanents (P) / temporaires (T) | Nombre d'agents à temps plein (1) | Temps partiel | | | Total | Nombre d'ETP (3) | Nombre d'agents (4) = (1)+(2) | Nombre d'ETP N-1 (*) (6) | Ecart (7) = (5)-(6) | Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales | | |
|---|--|-----------------------------------|---------------------|------------------|------------------|-------|------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------|---|-------------|--------------------|
| | | | Nombre d'agents (2) | Nombre d'ETP (3) | Nombre d'ETP (3) | | | | | | N-1 (8) | N (9) | Ecart (10)=(9)-(8) |
| DIRECTION/ ENCADREMENT | | 0,45 | 0 | 0,00 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,00 | 8 372,67 € | 12 000,00 € | 3 627,33 € | |
| DIRECTION/ ENCADREMENT | P | 0,45 | 0 | 0,00 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,00 | 8 372,67 € | 12 000,00 € | 3 627,33 € | |
| DIRECTION/ ENCADREMENT | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Rédacteur | P | 0,45 | 0 | 0,00 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,00 | 8 372,67 € | 12 000,00 € | 3 627,33 € | |
| ADMINISTRATION / GESTION | | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86 262,28 € | 94 000,00 € | 7 737,72 € | |
| ADMINISTRATION / GESTION | P | 2 | 0 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 54 104,26 € | 78 000,00 € | 23 895,74 € | |
| ADMINISTRATION / GESTION | T | 1 | 0 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 32 158,02 € | 16 000,00 € | 16 158,02 € | |
| Adjoint Administratif 1 ^{ère} Classe | P | 1 | 0 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 19 101,62 € | 42 000,00 € | 22 898,38 € | |
| Adjoint Administratif | T | 1 | 0 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 35 002,64 € | 36 000,00 € | 997,36 € | |
| Services Généraux - Remplacement | P | 1 | 0 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 32 158,02 € | 16 000,00 € | 16 158,02 € | |
| SERVICES GENERAUX | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| SERVICES GENERAUX | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| SERVICES GENERAUX | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| SERVICES GENERAUX | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| RESTAURATION | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| RESTAURATION | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| RESTAURATION | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| RESTAURATION | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| SOCIO-EDUCATIF | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| SOCIO-EDUCATIF | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| SOCIO-EDUCATIF | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| SOCIO-EDUCATIF | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| PARAMEDICAL | P | 8 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 520 821,56 € | 527 500,00 € | 6 678,44 € | |
| PARAMEDICAL | T | 2 | 0 | 0,00 | 2 | 2 | 2 | 2,00 | -2,49 | 314 993,41 € | 328 000,00 € | 13 006,59 € | |
| PARAMEDICAL | P | 6 | 0 | 0,00 | 14,71 | 14,71 | 14,71 | 14,71 | -14,99 | 205 828,15 € | 199 500,00 € | 6 328,15 € | |
| PARAMEDICAL | T | 2 | 0 | 0,00 | 19 | 19 | 19 | 19,00 | 0,00 | 5 296,40 € | 56 000,00 € | 50 703,60 € | |
| Agent Social Principal de 1 ^{ère} Classe | P | 2 | 0 | 0,00 | 2 | 2 | 2 | 2,00 | 0,00 | 78 027,00 € | 27 000,00 € | 51 027,00 € | |
| Agent Social Principal de 2 ^{ème} Classe à 31h30 | P | 4 | 0 | 0,00 | 4 | 4 | 4 | 4,00 | 0,00 | 6 107,59 € | 73 000,00 € | 66 892,41 € | |
| Agent Social Principal de 2 ^{ème} Classe à 24h30 | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 1 818,89 € | 20 000,00 € | 18 181,11 € | |
| Agent Social - Remplacement | T | 1 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1 | 1,00 | 0,00 | 32 922,99 € | 32 000,00 € | -922,99 € | |
| Agent Social - Remplacement | T | 1 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1 | 1,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Agent Social - Chômage Indemnité | T | 1 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1 | 1,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Agent Social 32h Hebdomadaires | P | 0 | 0 | 0,91 | 0 | 0 | 0 | 0,91 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Agents Social 31h30 Hebdomadaires | P | 0 | 0 | 2,70 | 6 | 6 | 6 | 5,40 | -2,70 | 123 362,72 € | 57 000,00 € | 66 362,72 € | |
| Agents Social 31h30 Hebdomadaires - Chômage Indemnité - Allocation retour emploi | P | 0 | 0 | 0,90 | 0 | 0 | 0 | 0,90 | 0,00 | 11 176,17 € | 12 000,00 € | 823,83 € | |
| Agents Social 31h30 Hebdomadaires - Remplacement | T | 0 | 0 | 0,90 | 3 | 3 | 3 | 2,70 | -1,90 | 35 119,16 € | 32 000,00 € | 3 119,16 € | |
| Agent Social 28h Hebdomadaires | P | 0 | 0 | 2,40 | 5 | 5 | 5 | 4,60 | -1,60 | 71 470,02 € | 65 000,00 € | 6 470,02 € | |
| Agent Social 28h Hebdomadaires - Remplacement | T | 0 | 0 | 5,60 | 14 | 14 | 14 | 11,20 | -5,60 | 135 132,96 € | 130 000,00 € | 5 132,96 € | |
| Agent Social 24h0 Hebdomadaires - Remplacement | T | 0 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1 | 0,99 | -0,69 | 1 332,73 € | 3 000,00 € | 1 667,27 € | |
| Agent Social 24h30 Hebdomadaires | P | 0 | 0 | 1,40 | 2 | 2 | 2 | 1,40 | 0,00 | 17 134,52 € | 18 000,00 € | 865,48 € | |
| Agent Social 21h Hebdomadaires | P | 0 | 0 | 1,80 | 3 | 3 | 3 | 1,80 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Agent Social 18h - Remplacement | T | 0 | 0 | 0,51 | 1 | 1 | 1 | 0,51 | 0,00 | 1 320,91 € | 2 500,00 € | 1 179,09 € | |
| Agent Social 17h30 - Remplacement | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Agent Social 10h10 Hebdomadaires | P | 0 | 0 | 0,29 | 1 | 1 | 1 | 0,29 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| MEDICAL | P | 1,5 | 0 | 0,00 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 0,50 | 1,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| MEDICAL | T | 1,5 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,50 | 1,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| MEDICAL | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| MEDICAL | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Psychologue Classe normale à TC | P | 0,5 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,50 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Auxiliaire de soins | P | 1 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1 | 0,00 | 1,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| AUTRES FONCTIONS | P | 2 | 0 | 0,00 | 2 | 2 | 2 | 2,00 | 2,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| AUTRES FONCTIONS | T | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| AUTRES FONCTIONS | P | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Educateur APS principal de 2 ^{ème} Classe 4/35 | P | 1 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1 | 0,00 | 1,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| Contrat Apprentissage | P | 1 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 1,00 | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | |
| TOTAL GENERAL | | 14,95 | 41 | 14,71 | 55,95 | 29,66 | 43,74 | -14,08 | 615 456,51 € | 633 500,00 € | 18 043,49 € | | |

(*1) Nombre d'ETP inscrits au précédent tableau des effectifs rémunérés (budget exécutoire)

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice 9
Nombre de membres présents 7
Nombre de suffrages exprimés 7
VOTES Pour 7
Contre
Abstention

Date de convocation 25 MARS 2021

Présenté par le Président,
A Gisors
Le Président,

le 01 AVR. 2021

Délibéré par le conseil d'administration réuni en session
A Gisors

ordinaire
le 01 AVR. 2021

Les membres du Conseil d'administration

| NOM DE L'ELU | |
|---------------------------|--|
| Alexandre RASSAERT | |
| Colette WOKAM | |
| Monique CORNU | |
| Virginie LEMERCIER-MULLER | |
| Chantal DUPONT | |
| Nicole BELLON | |
| Francis DROUX | |
| Claude PORTEJOIE | |
| Françoise DEMEOCCQ | |

Le Président,
Alexandre RASSAERT.



Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 08 AVR. 2021
et de la publication le 14 AVR. 2021
A Gisors

le 14 AVR. 2021

Le Président,
Alexandre RASSAERT.

Séance du 1 avril 2021

| NOM DE L'ELU | PRESENT | ABSENT | POUVOIR |
|---------------------------|---------|--------|---------|
| Alexandre RASSAERT | X | | |
| Colette WOKAM | X | | |
| Monique CORNU | X | | |
| Virginie LEMERCIER-MULLER | X | | |
| Chantal DUPONT | | X | |
| Nicole BELLON | X | | |
| Francis DROUX | X | | |
| Claude PORTEJOIE | | X | |
| Françoise DEMBOCCQ | X | | |