

Sommaire

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

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

Présentation des charges :

		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1 (1)	Exercice N
ACHATS				
GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	45 553,02 €	61 634,56 €	88 400,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, 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			
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/6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	47,25 €	158,84 €	450,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 161,85 €	1 486,29 €	2 000,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	150,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	22 554,25 €	13 840,05 €	22 850,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	440,52 €	332,03 €	1 500,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	56,08 €	70,58 €	300,00 €
TOTAL GROUPE I		69 812,97 €	77 520,35 €	115 650,00 €
GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
621	Personnel extérieur à l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	100,00 €	100,00 €	3 160,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	682,51 €	626,83 €	1 632,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	40 918,54 €	39 815,39 €	88 613,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	21 830,27 €	15 655,59 €	37 090,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	97,50 €	0,00 €	345,00 €
648	Autres charges de personnel	0,00 €	198,45 €	450,00 €
TOTAL GROUPE II		63 628,82 €	56 394,06 €	131 290,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
		Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
612	Redevances de crédit-bail			
613	Localions	217 008,88 €	214 409,80 €	220 000,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	24 108,25 €	37 193,65 €	36 128,15 €
616	Primes d'assurances	1 434,72 €	381,30 €	1 500,00 €
617	Etudes et recherches			
618	Divers	634,55 €	300,39 €	1 450,00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	7 870,00 €	8 665,00 €	12 000,00 €
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			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	14 401,21 €	602,74 €	6,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 821,97 €	0,00 €	3 000,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)	0,00 €	187,84 €	500,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles	106,00 €	160,07 €	1 500,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	7 719,17 €	8 311,03 €	10 415,00 €
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		287 104,75 €	270 191,62 €	286 499,15 €
TOTAL DES CHARGES		420 546,54 €	404 105,03 €	533 439,15 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		35 827,73 €	16 047,43 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		456 374,27 €	420 153,46 €	533 439,15 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
731	0,00 €	0,00 €	0,00 €
731224			
732			
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €
733222			
734	338 391,39 €	347 459,35 €	397 100,00 €
7351	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353			
7358			
738	38 147,02 €	19 562,02 €	38 000,00 €
TOTAL GROUPE I	376 538,41 €	367 021,37 €	435 100,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
70	28 452,33 €	19 576,67 €	31 800,00 €
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74	28 469,00 €	28 303,00 €	28 000,00 €
75	1,55 €	0,96 €	6,00 €
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	56 922,88 €	47 880,63 €	59 806,00 €

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

	Réel N-2	Anticipé ou réel N-1	Exercice N
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	20 118,48 €	501,37 €	3 000,00 €
773			
775			
777	2 635,00 €	2 635,00 €	2 635,00 €
778	159,50 €	2 115,09 €	2 000,00 €
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
79			
TOTAL GROUPE III	22 912,98 €	5 251,46 €	7 635,00 €
TOTAL DES PRODUITS	456 374,27 €	420 153,46 €	502 541,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	30 898,15 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	456 374,27 €	420 153,46 €	533 439,15 €

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	115 650,00 €	435 100,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	131 290,00 €	59 806,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	286 499,15 €	7 635,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	533 439,15 €	502 541,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	30 898,15 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	533 439,15 €	533 439,15 €	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	115 650,00 €	435 100,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	131 290,00 €	59 806,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	286 499,15 €	7 635,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	533 439,15 €	502 541,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	30 898,15 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	533 439,15 €	533 439,15 €	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 €	30 898,15 €	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	10 415,00 €	2 635,00 €	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	10 415,00 €	33 533,15 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	23 118,15 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>0,00%</i>	<i>4,60%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - ANNEE N

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	23 118,15 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	6 913,07 €	5 000,00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations	45 856,59 €	39 989,66 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	75 887,81 €	44 989,66 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	30 898,15 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	75 887,81 €	75 887,81 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

FRNG estimé au 1er janvier N	41 572,77 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	-30 898,15 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre N	10 674,62 €

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

BFR estimé au 1er janvier N	49 376,81 €
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	49 376,81 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-30 898,15 €

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

		Comptes	Montant année N
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-30 898,15 €
+ Flux internes (charges)			10 415,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	10 415,00 €
	+ 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 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/68748, c/6876	0,00 €
	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	c/689	0,00 €
- Flux internes (produits)			2 635,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	2 635,00 €
	- 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 €
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, 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)			-23 118,15 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>7 780,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-30 898,15 €</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			0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves (sauf 106)	3 319,00 €	0,00 €	4 810,00 €
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	35 179,66 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées	2 236,61 €	5 167,04 €	5 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
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	5 555,61 €	5 167,04 €	44 989,66 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	4 149,13 €	21 931,11 €	30 898,15 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	9 704,74 €	27 098,15 €	75 887,81 €

Emplois		Réalisé N-2	Anticipé N-1 ou réalisé N-1 (1)	Prévu N
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement			23 118,15 €
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées	2 758,36 €	4 716,98 €	6 913,07 €
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 €
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	17,99 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	6 928,39 €	22 381,17 €	45 856,59 €
	- 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	6 250,39 €	17 803,40 €	40 196,59 €
	- dont autres immobilisations corporelles	678,00 €	4 577,77 €	5 660,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
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	9 704,74 €	27 098,15 €	75 887,81 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	9 704,74 €	27 098,15 €	75 887,81 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	N-1	N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
C								
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	367 021,37 €	435 100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	47 880,63 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €
<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	19 576,67 €	7 635,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	5 251,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des produits (1)	420 153,46 €	502 541,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €
<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	417 518,46 €	499 906,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €	59 806,00 €
Charges								
Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	77 520,35 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €
<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Charges afférentes au personnel	56 394,06 €	131 290,00 €	131 290,00 €	131 290,00 €	131 290,00 €	131 290,00 €	131 290,00 €	131 290,00 €
Groupe III : Charges afférentes à la structure	270 191,62 €	266 499,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	8 311,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	252 284,94 €	259 078,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	9 267,74 €	12 006,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des charges (2)	404 106,03 €	533 439,15 €	246 940,00 €	246 940,00 €	246 940,00 €	246 940,00 €	246 940,00 €	246 940,00 €
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	329 906,29 €	377 888,15 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €	115 650,00 €
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	24 947,22 €	51 067,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat prévisionnel (1)-(2)	16 047,43 €	-30 898,15 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €
(FRE) Résultat prévisionnel	16 047,43 €	-30 898,15 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €
Flux internes (charges) (+)	8 311,03 €	10 415,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8 311,03 €	10 415,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (-)	2 635,00 €	2 635,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 635,00 €	2 635,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Report de ressources non utilisées d'exercices antérieurs (fonds dédiés) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	21 723,46 €	-23 118,15 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	5 676,03 €	7 780,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	16 047,43 €	-30 898,15 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €	-187 134,00 €

(*) : Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

**Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)**

Biens			Financements		
BIENS	N-2	Réel N-1 (1)	FINANCEMENTS	N-2	Réel N-1 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	821,19 €	36,39 €	Dotations, apports ou fonds associatifs	37 384,33 €	37 384,33 €
Immobilisations corporelles brutes	68 646,89 €	83 501,82 €	Excédents affectés à l'investissement		4 721,93 €
- Terrains	653,54 €	560,17 €	Subventions d'investissement	10 542,02 €	7 907,02 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	7 731,44 €	7 731,44 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage	25 035,51 €	41 010,91 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	27 494,41 €	27 944,47 €
- Autres immobilisations corporelles	35 226,39 €	34 199,30 €	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 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
Charges à répartir			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (7)		
			Compte de liaison investissement		
Total II	69 468,07 €	83 538,21 €	Total I	75 420,76 €	77 957,75 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	5 580,46 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	5 952,69 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (4)			Réserves de compensation des déficits	35 827,73 €	16 047,43 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)		31 105,80 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			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	35 827,73 €	47 153,23 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	35 827,73 €	47 153,23 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	41 760,42 €	41 572,77 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues	29 929,79 €	80 999,08 €
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	114,00 €	797,00 €
Créances sur organismes payeurs, usagers	47 038,14 €	12 292,43 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation			Dettes diverses d'exploitation		
Créances irrécouvrables admises 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	52 786,87 €	118 880,46 €	Autres	14 453,58 €	
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	99 825,01 €	131 172,89 €	Total V	44 497,37 €	81 796,08 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	55 327,64 €	49 376,81 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement	17,93 €		Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus	10 360,24 €	201,99 €
Compte de liaison trésorerie	-3 184,91 €	-7 602,05 €	Autres		
Total VIII	-3 166,98 €	-7 602,05 €	Compte de liaison trésorerie		
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Total VII	10 360,24 €	201,99 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	166 126,10 €	207 109,05 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	13 547,22 €	7 804,04 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	166 126,10 €	207 109,05 €

- (1) : Pour les EP RD 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) : Montant 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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,0000%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 et 23 correspondants}}$	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation		5,26	-5,15
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	31,68	43,48
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		36,94	38,34
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	48,92	45,54
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-11,98	-7,20
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{[\text{Solde débiteur comptes 41}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	42,39	11,61
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 401}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)}}$	34,89	89,62
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{[\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	1,37	11,66
5. Capacité d'autofinancement	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)}}$	9,02%	5,20%
Taux de CAF (5 à 10%)			

(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

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)	Tableau des effectifs							Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
		Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP N-1 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	N-1 (8)	N (9)	Ecart (10)=(9)-(8)
			Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)					
DIRECTION / ENCADREMENT		0,225	0	0,00	0,225	0,23	0,23	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DIRECTION / ENCADREMENT	P	0,225	0	0,00	0,225	0,23	0,23	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DIRECTION / ENCADREMENT	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rédacteur	P	0,225	0	0,00	0,225	0,23	0,23	0,00	0,00 €	33 577,00 €	33 577,00 €
ADMINISTRATION / GESTION		1	0	0,00	1	1,00	0,00	1,00	0,00 €	33 577,00 €	33 577,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	1	0	0,00	1	1,00	0,00	1,00	0,00 €	33 577,00 €	33 577,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adjoint Administratif	P	1	0	0,00	1	1,00	0,00	1,00	0,00 €	33 577,00 €	33 577,00 €
SERVICES GENERAUX		4	3	0,00	7	4,00	6,00	-2,00	57 875,39 €	88 678,00 €	10 802,61 €
SERVICES GENERAUX	P	4	0	0,00	4	4,00	4,00	0,00	55 874,99 €	68 678,00 €	12 803,01 €
SERVICES GENERAUX	T	0	3	0,00	3	0,00	2,00	-2,00	2 000,40 €	0,00 €	-2 000,40 €
Agent de Maîtrise	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adjoint Technique Principal 2ème Classe	P	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	38 725,70 €	37 093,00 €	367,30 €
Adjoint technique	P	2	0	0,00	2	2,00	2,00	0,00	19 149,29 €	31 585,00 €	12 435,71 €
Adjoint technique 20H00 - Remplacant	T	0	2	1,14	2	1,14	2,00	-0,86	1 557,10 €	0,00 €	-1 557,10 €
Adjoint technique 16H00 - Remplacant	T	0	1	0,46	1	0,46	0,00	0,46	443,30 €	0,00 €	-443,30 €
Adjoint Technique à 17h30	P	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Agent de Maîtrise	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adjoint Technique Principal 2ème classe	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adjoint Technique	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PARAMEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS		0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL		6,225	3	0,00	9,225	5,23	6,23	-1,00	57 875,39 €	102 255,00 €	44 379,61 €

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

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

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)	Equivalents temps plein Année N	Equivalents temps plein Année N-1	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT		0,00	0,00		0,00 €
DIRECTION / ENCADREMENT	P				0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION		0,00	0,00		0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	P				0,00 €
SERVICES GENERAUX		0,00	0,00		0,00 €
SERVICES GENERAUX	P				0,00 €
RESTAURATION		0,00	0,00		0,00 €
RESTAURATION	P				0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		0,00	0,00		0,00 €
SOCIO-EDUCATIF	P				0,00 €
PARAMEDICAL		0,00	0,00		0,00 €
PARAMEDICAL	P				0,00 €
MEDICAL		0,00	0,00		0,00 €
MEDICAL	P				0,00 €
AUTRES FONCTIONS		0,00	0,00		0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P				0,00 €
TOTAL GENERAL		0,00	0,00		0,00 €

ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice *9*
 Nombre de membres présents *9*
 Nombre de suffrages exprimés *9*
 VOTES Pour *9*
 Contre *0*
 Abstention *0*

Présenté par le Président,
 A **GISORS**
 Le Président,

le **4/04/2022**

Date de convocation **31/03/2022**

Délibéré par le conseil d'administration reuni en session *ordinaire*
 A **GISORS** le **4/04/2022**

Les membres du Conseil d'administration

NOM DE L'ADMINISTRATEUR	SIGNATURE
Alexandre RASSAERT	<i>[Signature]</i>
Colette WOKAM	<i>Pouvoit</i>
Monique CORNU	<i>[Signature]</i>
Virginie LEMERCIER-MULLER	<i>Pouvoit</i>
Pascal RIHET	<i>[Signature]</i>

NOM DE L'ADMINISTRATEUR	SIGNATURE
Nicole BELLON	<i>Pouvoit</i>
Francis DROUX	<i>[Signature]</i>
Claude PORTEJOIE	<i>[Signature]</i>
Françoise DEMEOCQ	<i>[Signature]</i>

Le Président,
Alexandre RASSAERT.

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le **05 AVR. 2022**
 et de la publication le **07 AVR. 2022**
 A **GISORS** le **07 AVR. 2022**

