

REPUBLIQUE FRANCAISE

**CCAS
DE
JOINVILLE LE PONT**

BUDGET ANNEXE DES RESIDENCES AUTONOMIE

POSTE COMPTABLE : 094104 SGC VINCENNES

NUMERO SIRET : 269 400 214 00020

CODE FINESS : 940806920

M22

ETAT REALISE DES RECETTES ET DES DEPENSES (ERRD)

Voté par nature

ANNEE 2022

Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 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 : 2022

N° FINESS (entité juridique) : 940806920

Organisme gestionnaire : Centre communal d'action sociale de Joinville-le-Pont

Statut de l'entité juridique : Etat & Col.Territ.

Adresse : 23 rue de Paris - 94340 Joinville-le-Pont

Téléphone : 01 49 76 60 00

Fax :

Email : ccas@joinvillelepont.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : M. DOSNE, Président du CCAS

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2022

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

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
Résidences autonomie	23 rue de Paris - 94340 Joinville-le-Pont	940806920	Résidence autonomie	10/12/2022				Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat</u> ESSMS 1	CRP	Page 3 à 6
<u>Synthèse des comptes de résultat</u>	Synthèse CR	Page 7
<u>ERRD synthétique</u>	ERRD synthétique	Page 8
<u>CAF détaillée</u>	Tableau CAF	Page 9
<u>Tableau de financement</u>	Tabl. de financement	Page 10
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N</u>	Bilan financier	sans objet
<u>Ratios financiers</u>	Ratios financiers	Page 11
<u>Tableau de répartition des charges communes</u>	Tableau Roc	sans objet
<u>Provisions, dépréciations, subventions</u>	Provis°, dépréciat°, subvent	sans objet
<u>Emprunts</u>	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	sans objet
<u>Détermination et affectation des résultats</u>	Affectation_Résultats_Prive_I/II ou Affectation_Résultats_Public_I/II	sans objet
<u>Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD</u>	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	sans objet

Raison sociale :	Résidences autonomie
FINESS ET :	940806920

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
ACHATS									
601/602					0,00 €		0,00 €	0,0%	
/603									
606		144 300,00 €		30 000,00 €	174 300,00 €	149 402,55 €	-24 897,45 €	-14,3%	
607					0,00 €		0,00 €	0,0%	
709					0,00 €		0,00 €	0,0%	
713					0,00 €		0,00 €	0,0%	
					0,00 €		0,00 €	0,0%	

SERVICES EXTERIEURS

6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6118	Sous-traitance: autres prestations de service				0,00 €		0,00 €	0,0%	

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c6242)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6242	Transports d'usagers				0,00 €		0,00 €	0,0%	
625	Déplacements, missions et réceptions				0,00 €		0,00 €	0,0%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 000,00 €			4 000,00 €	3 469,56 €	-530,44 €	-13,3%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	2 600,00 €		10 000,00 €	12 600,00 €	12 144,64 €	-455,36 €	-3,6%	
6284	Prestations d'informatic à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6287/	Divers - Remboursements de frais et autres				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6288									

TOTAL GROUPE I	118 301,98 €	150 900,00 €	0,00 €	40 000,00 €	190 900,00 €	185 016,75 €	-25 883,25 €	-13,6%	
----------------	--------------	--------------	--------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------	--

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réalisations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)	
621	Personnel extérieur à l'établissement				210 000,00 €				
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	224 996,82 €			210 000,00 €	202 985,73 €	-7 014,27 €	-3,3%	
		556,97 €			0,00 €		0,00 €	0,0%	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
641	Rémunérations du personnel non médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
642	Rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
643	Rémunération du personnel handicapé				0,00 €		0,00 €	0,0%	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00 €		0,00 €	0,0%	
646	Personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
647	Autres charges sociales				0,00 €		0,00 €	0,0%	
648	Autres charges de personnel				0,00 €		0,00 €	0,0%	

TOTAL GROUPE II	225 553,79 €	210 000,00 €	0,00 €	0,00 €	210 000,00 €	202 985,73 €	-7 014,27 €	-3,3%	
-----------------	--------------	--------------	--------	--------	--------------	--------------	-------------	-------	--

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%
613	Locations	205 393,76 €	-395,24 €		204 804,76 €	207 120,36 €	2 315,60 €	1,1%
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €		0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	59 336,02 €		-10 000,00 €	32 500,00 €	21 643,29 €	-10 856,71 €	-33,4%
616	Primes d'assurances	952,69 €			1 000,00 €	988,93 €	-11,07 €	-1,1%
617	Etudes et recherches				0,00 €		0,00 €	0,0%
618	Divers				3 000,00 €		-3 000,00 €	-100,0%
623	Information, publications, relations publiques				0,00 €		0,00 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés				0,00 €		0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	12 404,04 €			12 800,00 €	12 215,04 €	-584,96 €	-4,6%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE								
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables	6 475,31 €	4 414,47 €		4 414,47 €	4 414,47 €	0,00 €	0,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions				0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante				0,00 €		0,00 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES								
66	Charges financières				0,00 €		0,00 €	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	19 032,71 €			0,00 €	0,10 €	0,10 €	0,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €		0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS								
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	18 030,82 €			17 668,87 €	17 668,87 €	0,00 €	0,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		321 626,35 €	-395,24 €	-10 000,00 €	276 188,10 €	264 051,06 €	-12 137,04 €	-4,4%
TOTAL DES CHARGES		665 482,12 €	-395,24 €	30 000,00 €	677 088,10 €	632 053,54 €	-45 034,56 €	-6,7%
EXCEDENT REALISE		0,00 €	395,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		665 482,12 €	0,00 €	30 000,00 €	677 088,10 €	632 053,54 €	-45 034,56 €	-6,7%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00 €		0,00 €	0,0%
731224/	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF							
7312132								
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00 €		0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	446 713,06 €		-60 000,00 €	390 000,00 €	385 662,73 €	-4 337,27 €	-1,1%
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie				0,00 €		0,00 €	0,0%
7352	Produits des EHPAD à la charge du département				0,00 €		0,00 €	0,0%
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager				0,00 €		0,00 €	0,0%
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I		446 713,06 €	0,00 €	-60 000,00 €	390 000,00 €	385 662,73 €	-4 337,27 €	-1,1%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)				0,00 €		0,00 €	0,0%
70821	Forfaits journaliers				0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €		0,00 €	0,0%
71	Production stockée				0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Subventions d'exploitation et participations	213 757,69 €		90 000,00 €	260 104,34 €	242 687,49 €	-17 416,85 €	-6,7%
74	Autres produits de gestion courante	170 104,34 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
75	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €		0,00 €	0,0%
603	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €		0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical				0,00 €		0,00 €	0,0%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €		0,00 €	0,0%
697/9	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%
6489	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%
6611								
TOTAL GROUPE II		213 757,69 €	0,00 €	90 000,00 €	260 104,34 €	242 687,49 €	-17 416,85 €	-6,7%

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

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers				0,00 €		0,00 €	0,00%
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 632,37 €			0,00 €		0,00 €	0,00%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance				0,00 €		0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,00%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice	3 379,00 €			3 379,00 €	3 379,00 €	0,00 €	0,00%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €		0,00 €	0,00%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €		0,00 €	0,00%
AUTRES PRODUITS								
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,00%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,00%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,00%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,00%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €		0,00 €	0,00%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,00%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €		0,00 €	0,00%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,00%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,00%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,00%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,00%
789	Utilisation de fonds déduits et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,00%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,00%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,00%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,00%
79	Transferts de charges				0,00 €		0,00 €	0,00%
TOTAL GROUPE III		5 011,37 €	0,00 €	0,00 €	3 379,00 €	3 379,00 €	0,00 €	0,00%
TOTAL DES PRODUITS		665 482,12 €	0,00 €	30 000,00 €	653 483,34 €	631 729,22 €	-21 754,12 €	-3,3%
DEFICIT REALISE		0,00 €	0,00 €	0,00 €	23 604,76 €	324,32 €	-23 280,44 €	-98,6%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		665 482,12 €	0,00 €	30 000,00 €	677 088,10 €	632 053,54 €	-45 034,56 €	-6,7%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)					0,00 €		0,00 €	0,00%
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)					0,00 €		0,00 €	0,00%

	Ratios	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022			Réalisé Exercice 2022		
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation			32 053,16 €			-9 314,89 €	13 965,65 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)			660 470,75 €			650 104,34 €	628 350,22 €	
Taux de marge brute			4,85%			-1,43%	2,22%	
Résultat net			0,00 €			-23 604,76 €	-324,32 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713			665 482,12 €			653 483,34 €	631 729,22 €	
Taux de résultat			0,00%			-3,61%	-0,05%	

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	940806920
Raison sociale	Résidences autonomie

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	190 900,00 €	165 016,75 €	390 000,00 €	385 662,73 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	210 000,00 €	202 985,73 €	260 104,34 €	242 687,49 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	276 188,10 €	264 051,06 €	3 379,00 €	3 379,00 €
TOTAL DES CHARGES	677 088,10 €	632 053,54 €	653 483,34 €	631 729,22 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	23 604,76 €	324,32 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	677 088,10 €	632 053,54 €	677 088,10 €	632 053,54 €

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	190 900,00 €	165 016,75 €	390 000,00 €	385 662,73 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	210 000,00 €	202 985,73 €	260 104,34 €	242 687,49 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	276 188,10 €	264 051,06 €	3 379,00 €	3 379,00 €
TOTAL DES CHARGES	677 088,10 €	632 053,54 €	653 483,34 €	631 729,22 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	23 604,76 €	324,32 €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	677 088,10 €	632 053,54 €	677 088,10 €	632 053,54 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	23 604,76 €	324,32 €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 668,87 €	17 668,87 €	3 379,00 €	3 379,00 €	Quoties-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
SOUS-TOTAL 1	17 668,87 €	17 668,87 €	26 983,76 €	3 703,32 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1.2-0)	- €	13 965,55 €	9 314,89 €	- €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	2,21%	1,43%	0,00%	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1.2-0)
					Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	9 314,89 €	- €	- €	13 965,55 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	3 000,00 €	2 610,88 €	3 000,00 €	307,43 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	17 981,82 €	4 252,84 €	3 330,00 €	4 909,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	30 296,71 €	6 863,72 €	6 330,00 €	19 181,98 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	12 318,26 €	23 966,71 €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	30 296,71 €	19 181,98 €	30 296,71 €	19 181,98 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES	
(Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi))	- €	- €	- €	- €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	- €	- €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	23 966,71 €	12 318,26 €
FRNG au 31 décembre 2022	23 966,71 €	12 318,26 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	- €	- €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	- €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	- €	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2022	- €	- €

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	23 966,71 €	12 318,26 €
Trésorerie au 31 décembre 2022	23 966,71 €	12 318,26 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

Ecart de :	12 318,26 €
------------	-------------

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

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

Ressources		Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	14 651,82 €	0,00 €	395,24 €	0,00 €	0,00 €	13 965,55 €	13 965,55 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	3 330,00 €	0,00 €	0,00 €	3 330,00 €	4 909,00 €	1 579,00 €	47,42%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	27 863,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)	1 791,66 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	307,43 €	-2 692,57 €	-89,75%
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>								
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
070	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES RESSOURCES	44 306,72 €	6 330,00 €	395,24 €	0,00 €	6 330,00 €	19 181,98 €	-12 851,98 €	-203,03%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	25 933,58 €	0,00 €	0,00 €	23 966,71 €	0,00 €	-23 966,71 €	-100,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	44 306,72 €	32 263,58 €	395,24 €	0,00 €	30 296,71 €	19 181,98 €	-11 114,73 €	-36,69%

Emplois		Budget Exercice 2022					Réalisé Exercice 2022		
N° de comptes	Libellés	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
10	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	9 710,13 €	0,00 €	0,00 €	9 710,13 €	0,00 €	-9 710,13 €	-100,00%
	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 ⁽¹⁾)	1 646,67 €	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	2 610,88 €	-389,12 €	-12,97%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	37 903,76 €	19 553,45 €	0,00 €	-1 571,63 €	17 981,82 €	4 252,84 €	-13 728,98 €	-76,35%
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont constructions	22 094,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles	15 809,60 €	19 553,45 €	0,00 €	-1 571,63 €	17 981,82 €	4 252,84 €	-13 728,98 €	-76,35%
23	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	<i>Titre 3 : Autres emplois :</i>								
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	39 550,43 €	32 263,58 €	0,00 €	-1 571,63 €	30 296,71 €	6 863,72 €	-23 432,99 €	-77,34%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	4 755,29 €	0,00 €	395,24 €	1 571,63 €	0,00 €	12 318,26 €	12 318,26 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	44 306,72 €	32 263,58 €	395,24 €	0,00 €	30 296,71 €	19 181,98 €	-11 114,73 €	-36,69%

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios		2021	2022
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)			
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)		0,00 €	0,00 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)		32 053,16 €	13 965,65 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)		14 651,82 €	13 965,55 €
Total des charges		665 482,12 €	632 053,54 €
Dont achats stockés et variation des stocks		0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62		609 538,24 €	597 755,06 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647		12 404,04 €	12 215,04 €
Dont charges non décaissables (2)		37 063,53 €	17 668,97 €
Produits de la tarification		446 713,06 €	385 662,73 €
Produits du compte 70		0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)		660 470,75 €	628 350,22 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)		660 470,75 €	628 350,22 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713		662 103,12 €	628 350,22 €
Solde débiteur comptes 41			

(1) : A compléter

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.