

REPUBLIQUE FRANCAISE

**CCAS
DE
JOINVILLE LE PONT**

BUDGET ANNEXE DES RESIDENCES AUTONOMIE

POSTE COMPTABLE : VINCENNES

NUMERO SIRET : 269 400 214 00020

CODE FINESS : 940806920

M22

DECISION MODIFICATIVE N°1

Voté par nature

ANNEE 2023

Annexe 1bis : Cadre normalisé de présentation de la décision modificative (DM) ou du virement de crédits (VC) 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 (hors établissements relevant des articles L. 342-1 et R. 314-242)

Exercice :	2023
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	01/01/2023
Période d'observation (Janvier N à ...N) :	

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 principal/annexe	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
Résidences autonomie	23 rue de Paris - 94340 Joinville-le-Pont	940806920	Résidence autonomie	01/01/2023				Oui		Oui

+

-

Convention collective majoritaire de travail:

Statut public

(*) : N° FINESS de l'ESSMS ou, pour les établissements publics, de l'activité.

(**) : Compte de résultat prévisionnel principal

(***) : Compte de résultat prévisionnel annexe (en application de l'article R. 314-217 du CASF)

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat prévisionnel</u> ESSMS 1	CRPP	Page 3 à 6
<u>Synthèse des CRP</u>	Synthèse_CRP	sans objet
<u>EPRD synthétique</u>	EPRD-Synthétique	Page 7
<u>CAF détaillée</u>	CAF_détaillée	Page 8
<u>Tableau de financement prévisionnel</u>	TFP	Page 9
<u>Projection des comptes de résultat prévisionnels</u> ESSMS 1	CRPP_PGFP	sans objet
<u>Plan global de financement pluriannuel</u>	PGFP	sans objet
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</u>	FDR	sans objet
<u>Ratios d'analyse financière</u>	Ratios_financiers	sans objet
<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>	Tableau_Rcc	sans objet
<u>Engagements hors bilan</u>	Tab_Eng. hors bilan	sans objet

Raison sociale :	Résidences autonomie
FINESSE ET :	940806920

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe soumis à l'obligation d'équilibre - (Précisez la raison sociale de l'établissement ou du service)

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
ACHATS				
601/602 /603 Achats stockés et variation des stocks				0,00 €
606 Achats non stockés de matières et fournitures	186 900,00 €		35 000,00 €	221 900,00 €
607 Achats de marchandises				0,00 €
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00 €
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical				0,00 €
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social				0,00 €
6118 Sous-traitance: autres prestations de service				0,00 €

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)				0,00 €
6242 Transports d'usagers				0,00 €
625 Déplacements, missions et réceptions				0,00 €
626 Frais postaux et frais de télécommunications	4 000,00 €			4 000,00 €
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur				0,00 €
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00 €
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	25 300,00 €			25 300,00 €
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00 €
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres				0,00 €
6288				0,00 €
TOTAL GROUPE I	216 200,00 €	0,00 €	35 000,00 €	251 200,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
621 Personnel extérieur à l'établissement	210 000,00 €			235 000,00 €
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	5 940,00 €		25 000,00 €	5 940,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00 €
641 Rémunérations du personnel non médical				0,00 €
642 Rémunérations du personnel médical				0,00 €
643 Rémunération du personnel handicapé				0,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance				0,00 €
646 Personnes handicapées				0,00 €
647 Autres charges sociales				0,00 €
648 Autres charges de personnel				0,00 €
TOTAL GROUPE II	215 940,00 €	0,00 €	25 000,00 €	240 940,00 €

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE.

	Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice N
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
612 Redevances de crédit-bail				0,00 €
613 Locations	213 502,00 €			213 502,00 €
614 Charges locales et de copropriété				0,00 €
615 Entretien et réparations	25 000,00 €			25 000,00 €
616 Primes d'assurances	2 588,04 €			2 588,04 €
617 Etudes et recherches				0,00 €
618 Divers	3 000,00 €			3 000,00 €
623 Information, publications, relations publiques				0,00 €
627 Services bancaires et assimilés				0,00 €
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	12 800,00 €			12 800,00 €
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00 €
 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires				0,00 €
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire				0,00 €
654 Pertes sur créances irrécouvrables	2 000,00 €			2 000,00 €
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0,00 €
657 Subventions				0,00 €
658 Charges diverses de gestion courante				0,00 €
 CHARGES FINANCIERES				
66 Charges financières				0,00 €
 CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				0,00 €
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (établissements publics)				0,00 €
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €
678 Autres charges exceptionnelles				0,00 €
 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	17 858,43 €			17 858,43 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation				0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants				0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières				0,00 €
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations				0,00 €
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR				0,00 €
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €
68746 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)				0,00 €
68748 Autres				0,00 €
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles				0,00 €
689 Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)				0,00 €
 TOTAL GROUPE III				
	276 748,47 €	0,00 €	0,00 €	276 748,47 €
 TOTAL DES CHARGES (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)				
	708 888,47 €	0,00 €	60 000,00 €	768 888,47 €
002 Déficit antérieur du CRP reporté				0,00 €
005 Amortissements comptables excédentaires différés				0,00 €
 TOTAL GENERAL				
	708 888,47 €	0,00 €	60 000,00 €	768 888,47 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice N
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
731 Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD)				0,00 €
732 Produits à la charge de l'Etat				0,00 €
733 Produits à la charge du département (hors EHPAD)				0,00 €
734 Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	336 600,00 €			336 600,00 €
738 Produits à la charge d'autres financeurs				0,00 €
TOTAL GROUPE I	336 600,00 €	0,00 €	0,00 €	336 600,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice N
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
70 Produits				0,00 €
71 Production stockée				0,00 €
72 Production immobilisée				0,00 €
74 Subventions d'exploitation et participations	388 909,47 €		60 000,00 €	428 909,47 €
75 Autres produits de gestion courante				0,00 €
603 Variation des stocks (en recettes)				0,00 €
609 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €
629 Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical				0,00 €
6429 Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €
6439 Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €
6459/ Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur				0,00 €
69/79 autres charges sociales				0,00 €
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €
6611 Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements)				0,00 €
TOTAL GROUPE II	388 909,47 €	0,00 €	60 000,00 €	428 909,47 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES				
	Dernier EPRD exécutoire Exercice N (*)	Virement de crédits	Décision modificative	Total Exercice N
	(1)	(2)	(3)	(1)+(2)+(3) = (4)
76 Produits financiers				0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00 €
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance				0,00 €
775 Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €
777 Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	3 379,00 €			3 379,00 €
778 Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €
7781 Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €
AUTRES PRODUITS				
7811 Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7815 Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €
7816 Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €
7817 Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €
78746 Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (établissements privés)				0,00 €
78748 Autres				0,00 €
7876 Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €
789 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)				0,00 €
79 Transferts de charges				0,00 €
TOTAL GROUPE III	3 379,00 €	0,00 €	0,00 €	3 379,00 €
TOTAL DES PRODUITS (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	708 888,47 €	0,00 €	60 000,00 €	768 888,47 €
002 Excédent antérieur du CRP reporté				0,00 €
005 Amortissements comptables excédentaires différés				0,00 €
TOTAL GENERAL	708 888,47 €	0,00 €	60 000,00 €	768 888,47 €

(*) : EPRD issu de l'agrégation de l'ensemble des décisions budgétaires précédentes

Cadre EP RD synthétique

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

	CHARGES		PRODUITS	
	Dernier EP RD exécutoire Exercice N (*)	EP RD modifié	Dernier EP RD exécutoire Exercice N (*)	EP RD modifié
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	216 200,00 €	251 200,00 €	336 600,00 €	336 600,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	215 940,00 €	240 940,00 €	368 909,47 €	428 909,47 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	276 748,47 €	276 748,47 €	3 379,00 €	3 379,00 €
TOTAL DES CHARGES	708 888,47 €	768 888,47 €	708 888,47 €	768 888,47 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	708 888,47 €	768 888,47 €	708 888,47 €	768 888,47 €

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
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE N

	Dernier EP RD exécutoire Exercice N (*)	EP RD modifié	Dernier EP RD exécutoire Exercice N (*)	EP RD modifié	
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 858,43 €	17 858,43 €	3 379,00 €	3 379,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			0,00 €	0,00 €	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)
SOUS-TOTAL 1	17 858,43 €	17 858,43 €	3 379,00 €	3 379,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	14 479,43 €	14 479,43 €	0,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	2,04 %	1,88 %	0,00 %	0,00 %	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE N

	Dernier EP RD exécutoire Exercice N (*)	EP RD modifié	Dernier EP RD exécutoire Exercice N (*)	EP RD modifié	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	0,00 €	14 479,43 €	14 479,43 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	3 000,00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations (2)	25 722,77 €	25 722,77 €	3 330,00 €	3 330,00 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	28 722,77 €	28 722,77 €	20 809,43 €	20 809,43 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	7 913,34 €	7 913,34 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	28 722,77 €	28 722,77 €	28 722,77 €	28 722,77 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			Comptes	Dernier EPD exécutoire Année N	EPRD modifié
+ Flux internes (charges)					
F R I	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				17 858,43 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires				0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI				17 858,43 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation				0,00 €
F R E	+ dotations aux provisions de couverture du BFR				0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours				0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				0,00 €
	+ Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)				0,00 €
	- Flux internes (produits)				0,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif				3 379,00 €
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				0,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires				3 379,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI				0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (établissements privés)				0,00 €
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR				0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours				0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions				0,00 €
	- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs affectées (établissements privés)				0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)				0,00 €	0,00 €
Dont montant affectant le FRI				14 479,43 €	14 479,43 €
Dont montant affectant le FRE				14 479,43 €	0,00 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réalisé N-1	Dernier EPRD exécutoire Année N	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement		14 479,43 €	14 479,43 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves (sauf 106)			
13	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables (sauf 139)	0,00 €	3 330,00 €	3 330,00 €
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	307,43 €	3 000,00 €	3 000,00 €
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)		0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	307,43 €	20 809,43 €	20 809,43 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	6 556,29 €	7 913,34 €	7 913,34 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	6 863,72 €	28 722,77 €	28 722,77 €

Emplois		Réalisé N-1	Dernier EPRD exécutoire Année N	EPRD modifié
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement		0,00 €	0,00 €
10	Fonds associatifs, apports, dotations et réserves sans droit de reprise (réduction) (2)			
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	2 610,88 €	3 000,00 €	3 000,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	4 252,84 €	25 722,77 €	25 722,77 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations	4 252,84 €	25 722,77 €	25 722,77 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	6 863,72 €	28 722,77 €	28 722,77 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	6 863,72 €	28 722,77 €	28 722,77 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement