

REPUBLIQUE FRANCAISE

**CCAS  
DE  
JOINVILLE LE PONT**

**BUDGET ANNEXE DES RESIDENCES AUTONOMIE**

POSTE COMPTABLE : 94713 NOGENT-SUR-MARNE CEDEX

NUMERO SIRET : 269 400 214 00020

CODE FINISS : 940806920

**M22**

**BUDGET PRIMITIF**

**ETAT PREVISIONNEL DES RECETTES ET DES DEPENSES (EPRD)**

Voté par nature

**ANNEE 2024**

**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 :

Nom 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 |
|----------------------------|-------------------------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| RESIDENCES AUTONOMIE       | 23 rue de Paris - 94340 Joinville-le-Pont | 940806920               | Résidence autonomie | 01/01/2024          |                    |                    |                                              | Oui                                       | Non                                                           |
|                            |                                           |                         |                     |                     |                    |                    |                                              |                                           |                                                               |
|                            |                                           |                         |                     |                     |                    |                    |                                              |                                           |                                                               |



Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

## Sommaire

| Documents                                                                         | Identification de l'onglet | Pagination |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|
| <u>Comptes de résultat prévisionnel</u><br>ESSMS 1                                | CRPP                       | Page 3 à 6 |
| <u>Synthèse des CRP</u>                                                           | Synthèse_CRP               | page 7     |
| <u>EPRD synthétique</u>                                                           | EPRD-Synthétique           | Page 8     |
| <u>CAF détaillée</u>                                                              | CAF_détaillée              | Page 9     |
| <u>Tableau de financement prévisionnel</u>                                        | TFP                        | Page 10    |
| <u>Projection des comptes de résultat prévisionnels</u><br>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>                     | Bilan financier            | 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 |

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

Présentation des charges :

**GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE**

|                                                                                              | Réel 2022           | Anticipé ou réel 2023 (1) | Exercice 2024       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|
| <b>ACHATS</b>                                                                                |                     |                           |                     |
| 601/602/603 Achats stockés et variation des stocks                                           |                     |                           |                     |
| 606 Achats non stockés de matières et fournitures                                            | 149 402,55 €        | 216 443,84 €              | 234 700,00 €        |
| 607 Achats de marchandises                                                                   |                     |                           |                     |
| 709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement                                 |                     |                           |                     |
| 713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)                     |                     |                           |                     |
| <b>SERVICES EXTERIEURS</b>                                                                   |                     |                           |                     |
| 6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical                                         |                     |                           |                     |
| 6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social                                   |                     |                           |                     |
| 6118 Sous-traitance: autres prestations de service                                           |                     |                           |                     |
| <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>                                                            |                     |                           |                     |
| 624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242) |                     |                           |                     |
| 6242 Transports d'usagers                                                                    |                     |                           |                     |
| 625 Déplacements, missions et réceptions                                                     |                     |                           |                     |
| 626 Frais postaux et frais de télécommunications                                             | 3 469,56 €          | 3 060,43 €                | 3 100,00 €          |
| 6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur                                               |                     |                           |                     |
| 6283 Prestations d'alimentation à l'extérieur                                                |                     |                           |                     |
| 6284 Prestations de nettoyage à l'extérieur                                                  | 12 144,64 €         | 18 561,35 €               | 19 000,00 €         |
| 6287/6288 Divers - Remboursements de frais et autres                                         |                     |                           |                     |
| <b>TOTAL GROUPE I</b>                                                                        | <b>165 016,75 €</b> | <b>238 065,62 €</b>       | <b>256 800,00 €</b> |

**GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL**


|                                                                                         | Réel 2022           | Anticipé ou réel 2023 | Exercice 2024       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 621 Personnel extérieur à l'établissement                                               | 202 985,73 €        | 188 252,85 €          | 250 000,00 €        |
| 622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires                                        |                     |                       | 5 940,00 €          |
| 631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) |                     |                       |                     |
| 633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)         |                     |                       |                     |
| 641 Rémunérations du personnel non médical                                              |                     |                       |                     |
| 642 Rémunérations du personnel médical                                                  |                     |                       |                     |
| 643 Rémunération du personnel handicapé                                                 |                     |                       |                     |
| 645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance                                        |                     |                       |                     |
| 646 Personnes handicapées                                                               |                     |                       |                     |
| 647 Autres charges sociales                                                             |                     |                       |                     |
| 648 Autres charges de personnel                                                         |                     |                       |                     |
| <b>TOTAL GROUPE II</b>                                                                  | <b>202 985,73 €</b> | <b>188 252,85 €</b>   | <b>255 940,00 €</b> |

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

**GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE**

|                                                                                       | Réel 2022           | Anticipé ou réel 2023 | Exercice 2024       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 612                                                                                   |                     |                       |                     |
| 613                                                                                   |                     |                       |                     |
| 614                                                                                   | 207 120,36 €        | 221 197,40 €          | 221 000,00 €        |
| 615                                                                                   |                     |                       |                     |
| 616                                                                                   | 21 643,29 €         | 28 477,12 €           | 29 000,00 €         |
| 617                                                                                   | 988,93 €            | 2 588,04 €            | 3 000,00 €          |
| 618                                                                                   |                     |                       |                     |
| 619                                                                                   |                     | 432,00 €              | 2 000,00 €          |
| 620                                                                                   |                     |                       |                     |
| 621                                                                                   |                     |                       |                     |
| 622                                                                                   |                     |                       |                     |
| 623                                                                                   |                     |                       |                     |
| 624                                                                                   |                     |                       |                     |
| 625                                                                                   |                     |                       |                     |
| 626                                                                                   |                     |                       |                     |
| 627                                                                                   |                     |                       |                     |
| 628                                                                                   |                     |                       |                     |
| 629                                                                                   |                     |                       |                     |
| 630                                                                                   |                     |                       |                     |
| 631                                                                                   |                     |                       |                     |
| 632                                                                                   |                     |                       |                     |
| 633                                                                                   |                     |                       |                     |
| 634                                                                                   |                     |                       |                     |
| 635                                                                                   | 12 215,04 €         | 6 194,87 €            | 6 500,00 €          |
| 636                                                                                   |                     |                       |                     |
| 637                                                                                   |                     |                       |                     |
| <b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>                                             |                     |                       |                     |
| 651                                                                                   |                     |                       |                     |
| 652                                                                                   |                     |                       |                     |
| 653                                                                                   |                     |                       |                     |
| 654                                                                                   | 4 414,47 €          | 0,00 €                | 2 000,00 €          |
| 655                                                                                   |                     |                       |                     |
| 656                                                                                   |                     |                       |                     |
| 657                                                                                   |                     |                       |                     |
| 658                                                                                   |                     |                       |                     |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                                            |                     |                       |                     |
| 66                                                                                    |                     |                       |                     |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                        |                     |                       |                     |
| 671                                                                                   |                     |                       |                     |
| 672                                                                                   |                     |                       |                     |
| 673                                                                                   |                     |                       |                     |
| 674                                                                                   | 0,10 €              | 0,00 €                | 0,00 €              |
| 675                                                                                   |                     |                       |                     |
| 676                                                                                   |                     |                       |                     |
| 677                                                                                   |                     |                       |                     |
| 678                                                                                   |                     |                       |                     |
| <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b> |                     |                       |                     |
| 6811                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6812                                                                                  | 17 668,87 €         | 17 858,43 €           | 17 832,00 €         |
| 6813                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6814                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6815                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6816                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6817                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6818                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6819                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6820                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6821                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6822                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6823                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6824                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6825                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6826                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6827                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6828                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6829                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6830                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6831                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6832                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6833                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6834                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6835                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6836                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6837                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6838                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6839                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6840                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6841                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6842                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6843                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6844                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6845                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6846                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6847                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6848                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6849                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6850                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6851                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6852                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6853                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6854                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6855                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6856                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6857                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6858                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6859                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6860                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6861                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6862                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6863                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6864                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6865                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6866                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6867                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6868                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6869                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6870                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6871                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6872                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6873                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6874                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6875                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6876                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6877                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6878                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6879                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6880                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6881                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6882                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6883                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6884                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6885                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6886                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6887                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6888                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6889                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6890                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6891                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6892                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6893                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6894                                                                                  |                     |                       |                     |
| 6895                                                                                  |                     |                       |                     |
| <b>TOTAL GROUPE III</b>                                                               |                     |                       |                     |
|                                                                                       | <b>284 051,06 €</b> | <b>276 747,86 €</b>   | <b>281 332,00 €</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                              |                     |                       |                     |
|                                                                                       | 632 053,54 €        | 703 066,33 €          | 794 072,00 €        |
| <b>EXCEDENT PREVISIONNEL</b>                                                          |                     |                       |                     |
|                                                                                       | 0,00 €              | 0,00 €                | 0,00 €              |
| <b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b>            |                     |                       |                     |
|                                                                                       | 632 053,54 €        | 703 066,33 €          | 794 072,00 €        |

Présentation des produits :

 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

|                       | Réel 2022    | Anticipé ou réel 2023 | Exercice 2024       |
|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| 731                   |              |                       |                     |
| 731224/7312           |              |                       |                     |
| 132                   |              |                       |                     |
| 732                   |              |                       |                     |
| 733                   |              |                       |                     |
| 733222                |              |                       |                     |
| 734                   | 385 662,73 € | 376 120,89 €          | 375 000,00 €        |
| 7351                  |              |                       |                     |
| 7352                  |              |                       |                     |
| 7353                  |              |                       |                     |
| 7358                  |              |                       |                     |
| 738                   |              |                       |                     |
| <b>TOTAL GROUPE I</b> |              |                       | <b>375 000,00 €</b> |

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

|                        | Réel 2022    | Anticipé ou réel 2023 | Exercice 2024       |
|------------------------|--------------|-----------------------|---------------------|
| 70                     |              |                       |                     |
| 70821                  |              |                       |                     |
| 70822                  |              |                       |                     |
| 70823                  |              |                       |                     |
| 71                     |              |                       |                     |
| 72                     |              |                       |                     |
| 74                     | 242 687,49 € | 322 081,45 €          | 415 683,00 €        |
| 75                     |              |                       |                     |
| 603                    |              |                       |                     |
| 609                    |              |                       |                     |
| 619                    |              |                       |                     |
| 629                    |              |                       |                     |
| 6419                   |              |                       |                     |
| 6429                   |              |                       |                     |
| 6439                   |              |                       |                     |
| 6459/ 69/79            |              |                       |                     |
| 6489                   |              |                       |                     |
| 6611                   |              |                       |                     |
| <b>TOTAL GROUPE II</b> |              |                       | <b>415 683,00 €</b> |

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

| Réel 2022 | Anticipé ou réel 2023 | Exercice 2024 |
|-----------|-----------------------|---------------|
|-----------|-----------------------|---------------|

| 76                                                                         | Produits financiers                                                                                                 |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                              |                                                                                                                     |                     |                     |                     |
| 771                                                                        | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                    | 324,32 €            | 1 484,99 €          | 0,00 €              |
| 773                                                                        | Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)                |                     |                     |                     |
| 775                                                                        | Produits des cessions d'éléments d'actif                                                                            |                     |                     |                     |
| 777                                                                        | Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice                                         | 3 379,00 €          | 3 379,00 €          | 3 379,00 €          |
| 778                                                                        | Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)                                                                   |                     |                     |                     |
| 7781                                                                       | Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)                                |                     |                     |                     |
| <b>AUTRES PRODUITS</b>                                                     |                                                                                                                     |                     |                     |                     |
| 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 (ESSMS privés)                       |                     |                     |                     |
| 78748                                                                      | Autres reprises sur provisions réglementées                                                                         |                     |                     |                     |
| 7876                                                                       | Reprises sur dépréciations exceptionnelles                                                                          |                     |                     |                     |
| 789                                                                        | Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)                         |                     |                     |                     |
| 78921                                                                      | Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS              |                     |                     |                     |
| 78922                                                                      | Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés) |                     |                     |                     |
| 7895                                                                       | Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)                          |                     |                     |                     |
| 79                                                                         | Transferts de charges                                                                                               |                     |                     |                     |
| <b>TOTAL GROUPE III</b>                                                    |                                                                                                                     | <b>3 703,32 €</b>   | <b>4 863,99 €</b>   | <b>3 379,00 €</b>   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                  |                                                                                                                     | <b>632 053,54 €</b> | <b>703 066,33 €</b> | <b>794 072,00 €</b> |
| <b>DEFICIT PREVISIONNEL</b>                                                |                                                                                                                     | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       |
| <b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE</b> |                                                                                                                     | <b>632 053,54 €</b> | <b>703 066,33 €</b> | <b>794 072,00 €</b> |
| Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)    |                                                                                                                     |                     |                     |                     |
| Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)   |                                                                                                                     |                     |                     |                     |
| <b>Ratios</b>                                                              |                                                                                                                     |                     |                     |                     |
| <b>Marge brute d'exploitation</b>                                          |                                                                                                                     | <b>13 965,65 €</b>  | <b>12 994,44 €</b>  | <b>14 453,00 €</b>  |
| <b>Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)</b>   |                                                                                                                     | <b>628 350,22 €</b> | <b>698 202,34 €</b> | <b>790 693,00 €</b> |
| <b>Taux de marge brute</b>                                                 |                                                                                                                     | <b>2,22%</b>        | <b>1,86%</b>        | <b>1,83%</b>        |
| <b>Résultat net</b>                                                        |                                                                                                                     | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       |
| <b>Produits comptés classe 7 - c/709 et 713</b>                            |                                                                                                                     | <b>632 053,54 €</b> | <b>703 066,33 €</b> | <b>794 072,00 €</b> |
| <b>Taux de résultat</b>                                                    |                                                                                                                     | <b>0,00%</b>        | <b>0,00%</b>        | <b>0,00%</b>        |

## Synthèse des CRP

|                |                      |
|----------------|----------------------|
| FINISS ET      | 940806920            |
| Raison sociale | RESIDENCES AUTONOMIE |

## COMPTES DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

|                                                                | CHARGES             | PRODUITS            |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Groupe I</b> : charges afférentes à l'exploitation courante | 256 800,00 €        | 375 000,00 €        |
| <b>Groupe II</b> : charges afférentes au personnel             | 255 940,00 €        | 415 693,00 €        |
| <b>Groupe III</b> : charges afférentes à la structure          | 281 332,00 €        | 3 379,00 €          |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                       | <b>794 072,00 €</b> | <b>794 072,00 €</b> |
| <b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRES</b>           | <b>0,00 €</b>       | <b>0,00 €</b>       |
| <b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b>      | <b>794 072,00 €</b> | <b>794 072,00 €</b> |

**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**



## Cadre EPRD synthétique

## COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024

|                                                           | CHARGES       | PRODUITS      |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante  | 256 800,00 €  | 375 000,00 €  |
| Groupes II : charges afférentes au personnel              | 255 940,00 €  | 415 693,00 €  |
| Groupes III : charges afférentes à la structure           | 281 332,00 €  | 3 379,00 €    |
| TOTAL DES CHARGES                                         | 794 072,00 €  | 794 072,00 €  |
| <b>RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)</b>   | <b>0,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |
| TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL        | 794 072,00 €  | 794 072,00 €  |
| <b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL</b> |               |               |

## TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

|                                                                   | 0,00 €             | 0,00 €            | 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 | 17 832,00 €        | 3 379,00 €        | Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat |
| Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)                            | 0,00 €             | 0,00 €            | Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions              |
|                                                                   | 0,00 €             | 0,00 €            | Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)      |
| <b>SOUS-TOTAL 1</b>                                               | <b>17 832,00 €</b> | <b>3 379,00 €</b> | <b>SOUS-TOTAL 2</b>                                                  |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&gt;0)</b>                   | <b>14 453,00 €</b> | <b>0,00 €</b>     | <b>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2&lt;0)</b>                  |
| <i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>                    | <i>1,82%</i>       | <i>0,00%</i>      | <i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>                        |

## TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

|                                                  | 0,00 €             | 14 453,00 €        | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE                                                       |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Remboursement des dettes financières             | 3 000,00 €         | 3 000,00 €         | Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées                                                    |
| Immobilisations (2)                              | 34 633,84 €        | 0,00 €             | Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement |
| Autres emplois                                   | 0,00 €             | 0,00 €             | Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)                               |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                         | <b>37 633,84 €</b> | <b>17 453,00 €</b> | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                                                     |
| <b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>              | <b>0,00 €</b>      | <b>20 180,84 €</b> | <b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>                                                    |
| <b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b> | <b>37 633,84 €</b> | <b>37 633,84 €</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>                                                |

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

| RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)                   |                                                                                                                         | Comptes                                  | Montant année 2024 |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
| + Flux internes (charges)                                      |                                                                                                                         |                                          |                    |
| F                                                              | + Valeur comptable des éléments d'actif cédés                                                                           | c/675                                    | 0,00 €             |
| R                                                              | + Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles                                         | c/6811                                   | 17 832,00 €        |
| I                                                              | + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires         | c/68742, c/68725                         | 17 832,00 €        |
|                                                                | + Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI                                     | c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748 | 0,00 €             |
|                                                                | + Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)      | c/68921                                  | 0,00 €             |
| F                                                              | + Dotations aux provisions d'exploitation                                                                               | c/6815                                   | 0,00 €             |
| R                                                              | + Dotations aux provisions de couverture du BFR                                                                         | c/68741                                  | 0,00 €             |
| E                                                              | + 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/6876                            | 0,00 €             |
|                                                                | + Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921                                                                  | c/689 (hors c/68921)                     | 0,00 €             |
| <b>- Flux internes (produits)</b>                              |                                                                                                                         |                                          | <b>3 379,00 €</b>  |
|                                                                | - Produits des cessions d'éléments d'actif                                                                              | c/775                                    | 0,00 €             |
| F                                                              | - Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice                                           | c/777                                    | 3 379,00 €         |
| R                                                              | - Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires           | c/78742, c/78725                         | 0,00 €             |
| I                                                              | - Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI                                      | c/7811, c/7816, c/78746*, c/78748        | 0,00 €             |
|                                                                | - Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)                                  | c/7781                                   | 0,00 €             |
|                                                                | - Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés) | c/78921                                  | 0,00 €             |
| F                                                              | - Reprises sur provisions d'exploitation                                                                                | c/7815                                   | 0,00 €             |
| R                                                              | - Reprises sur provisions de couverture du BFR                                                                          | c/78741                                  | 0,00 €             |
| E                                                              | - Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours                                        | c/7817                                   | 0,00 €             |
|                                                                | - Autres reprises sur dépréciations et provisions                                                                       | c/786, c/7876                            | 0,00 €             |
|                                                                | - Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921                                        | c/789 (hors c/78921)                     | 0,00 €             |
| <b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b> |                                                                                                                         |                                          | <b>14 453,00 €</b> |
| Dont montant affectant le FRI                                  |                                                                                                                         |                                          | 14 453,00 €        |
| Dont montant affectant le FRE                                  |                                                                                                                         |                                          | 0,00 €             |

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

## Tableau de financement prévisionnel

| Ressources    |                                                                                                                                  | Réel 2022          | Anticipé ou réel 2023<br>(1) | Exercice 2024      |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|
| N° de comptes | Libellés                                                                                                                         |                    |                              |                    |
|               | Capacité d'autofinancement                                                                                                       | 14 289,87 €        | 14 479,43 €                  | 14 453,00 €        |
|               | <i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>                                                                             |                    |                              |                    |
| 10            | Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106) | 4 909,00 €         | 0,00 €                       | 0,00 €             |
| 13            | Subventions d'investissement (sauf 139)                                                                                          |                    | 0,00 €                       | 0,00 €             |
|               | <i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>                                                                           |                    |                              |                    |
| 16            | Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))                                                                                     | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
| 165           | Dépôts et cautionnements reçus (2)                                                                                               | 307,43 €           | 243,54 €                     | 3 000,00 €         |
| 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 €             |
|               | <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>                                                                                                      | <b>19 506,30 €</b> | <b>14 722,97 €</b>           | <b>17 453,00 €</b> |
|               | <b>PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT</b>                                                                                     | <b>0,00 €</b>      | <b>0,00 €</b>                | <b>20 180,84 €</b> |
|               | <b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>                                                                                 | <b>19 506,30 €</b> | <b>14 722,97 €</b>           | <b>37 633,84 €</b> |

| Emplois       |                                                                 | Réel 2022          | Anticipé ou réel 2023<br>(1) | Exercice 2024      |
|---------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|
| N° de comptes | Libellés                                                        |                    |                              |                    |
|               | Insuffisance d'autofinancement                                  | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
| 10            | Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)            | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
|               | <i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>         |                    |                              |                    |
| 16            | Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))                     | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
| 165           | Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2) | 2 610,88 €         | 1 224,77 €                   | 3 000,00 €         |
| 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 €             |
|               | <i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i> |                    |                              |                    |
| 20            | Immobilisations incorporelles                                   | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
| 21            | Immobilisations corporelles                                     | 5 824,47 €         | 10 587,13 €                  | 34 633,84 €        |
|               | - 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 €             |
|               | Immobilisations en cours                                        | 5 824,47 €         | 10 587,13 €                  | 34 633,84 €        |
| 23            | Participations et créances rattachées à des participations      | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
| 26            | Autres immobilisations financières (sauf 2768)                  | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
| 27            | Autres immobilisations financières (sauf 2768)                  | 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 €             |
| 071           | Annulation de titres sur exercices clos (3)                     | 0,00 €             | 0,00 €                       | 0,00 €             |
|               | <b>TOTAL DES EMPLOIS</b>                                        | <b>8 435,35 €</b>  | <b>11 811,90 €</b>           | <b>37 633,84 €</b> |
|               | <b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>                             | <b>11 070,95 €</b> | <b>2 911,07 €</b>            | <b>0,00 €</b>      |
|               | <b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>                | <b>19 506,30 €</b> | <b>14 722,97 €</b>           | <b>37 633,84 €</b> |

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement