

REPUBLIQUE FRANCAISE

**CCAS
DE
JOINVILLE LE PONT**

BUDGET ANNEXE DES RESIDENCES AUTONOMIE

POSTE COMPTABLE : 94304 VINCENNES CÉDEX

NUMERO SIRET : 269 400 214 00020

CODE FINESS : 940806920

M22

BUDGET PRIMITIF

ETAT PREVISIONNEL DES RECETTES ET DES DEPENSES (EPRD)

Voté par nature

ANNEE 2026

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	01/01/2026				Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

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	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> 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 :

		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	202 912,86 €	191 752,15 €	195 800,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions			
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 437,98 €	3 082,25 €	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	10 222,65 €	6 978,95 €	42 000,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres			
TOTAL GROUPE I		216 573,49 €	201 813,35 €	237 800,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
621	Personnel extérieur à l'établissement			
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	255 383,73 €	212 768,00 €	215 000,00 €
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			
TOTAL GROUPE II		255 383,73 €	212 768,00 €	215 000,00 €

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

Présentation des produits :

 **GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
731			
731224/7312			
132			
732			
733			
733222			
734			
7351	375 257,25 €	339 660,83 €	322 240,00 €
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	375 257,25 €	339 660,83 €	322 240,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)			
Forfaits journaliers			
Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
Participations aux frais de renus et de transport dans les ESAT			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation et participations	371 483,28 €	379 126,73 €	439 100,00 €
Autres produits de gestion courante			
Variation des stocks (en recettes)			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical			
Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
Intérêts des emprunts et dettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II	371 483,28 €	379 126,73 €	439 100,00 €

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

	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
76	Produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771	2 164,37 €	3 856,79 €	
773			
775			
777	3 379,00 €	3 379,00 €	3 379,00 €
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
	TOTAL GROUPE III	5 543,37 €	7 235,79 €
	TOTAL DES PRODUITS	752 283,90 €	726 023,35 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	752 283,90 €	726 023,35 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)		
Ratios			
	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
	12 286,31 €	9 801,15 €	14 095,00 €
	746 740,53 €	718 787,56 €	761 340,00 €
	1,65%	1,36%	1,85%
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	752 283,90 €	726 023,35 €	764 719,00 €
	0,00%	0,00%	0,00%

Synthèse des CRP

FINESSE ET

940806920

Raison sociale

RESIDENCES AUTONOMIE

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	237 800,00 €	322 240,00 €	Groupes I : produits de la tarification
Groupes II : charges afférentes au personnel	215 000,00 €	439 100,00 €	Groupes II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupes III : charges afférentes à la structure	311 919,00 €	3 379,00 €	Groupes III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	764 719,00 €	764 719,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	764 719,00 €	764 719,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	237 800,00 €	322 240,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	215 000,00 €	439 100,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	311 919,00 €	3 379,00 €
TOTAL DES CHARGES	764 719,00 €	764 719,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRES (1)	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	764 719,00 €	764 719,00 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

	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	17 474,00 €	3 379,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report 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)
SOUS-TOTAL 1	17 474,00 €	3 379,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	14 095,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	1,84%	0,00%	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

	0,00 €	14 095,00 €	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)
TOTAL DES EMPLOIS	37 633,84 €	17 095,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	20 538,84 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	37 633,84 €	37 633,84 €	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	Montant année 2026
+ 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	17 474,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	17 474,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Report 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 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Report en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			3 379,00 €
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
R	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	3 379,00 €
I	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746*, 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 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
E	- 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 €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			14 095,00 €
Dont montant affectant le FRI			14 095,00 €
Dont montant affectant le FRE			0,00 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	14 452,68 €	13 657,94 €	14 095,00 €
	<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 €
	TOTAL DES RESSOURCES	19 669,11 €	13 901,48 €	17 095,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	20 538,84 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	19 669,11 €	13 901,48 €	37 633,84 €

Emplois		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
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 €
23	Immobilisations en cours	5 824,47 €	10 587,13 €	34 633,84 €
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	8 435,35 €	11 811,90 €	37 633,84 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	11 233,76 €	2 089,58 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	19 669,11 €	13 901,48 €	37 633,84 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

