

ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

ETABLISSEMENT

CIAS Coeur & Coteaux du Cominges

ADRESSE :

4, rue de la République 31800 SAINT-GAUDENS

ORGANISME GESTIONNAIRE :

TELEPHONE / FAX / Email :

FAX :

Email :

NOM DU DIRECTEUR ou de la personne ayant
qualité pour représenter l'établissement ou service:

N° FINESS:

310787221

CATEGORIE :

COMPETENCE :

C.C.N.T. :

DATE D'ARRIVEE DES DOCUMENTS :

31/03/2025

CAPACITE AUTORISEE :

TOTAL AGREGAT APPROUVE en N - 1

Classe 6-groupes II et III de produits :

1419832,28

ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Activité théorique	Lits ou places réels 2023	Lits ou places financés	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en E.S.A.T.	Nombre de journées théorique	Activité par dérogation		
						Nombre de personnes	Nombre de journées proposées	Nombre de journées allouées
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (2) x (3)	(6)	(7)	(8)
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0
Externat					0			
Semi-internat					0			
Internat					0			
Autre 1					0			
Autre 2					0			
					(5) = (2) x (3)			

Activité prévisionnelle	Nature	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Moyenne	BP 2024	BP proposé 2025			Retenu par le tarificateur		
							Nombre	Taux d'occupation		Nombre	Taux d'occupation	
		(9)	(10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)		
TOTAL en journées		54 286	53 282	49 415	52 328	53 000	49 000	0,0%	0	0,0%		
Externat					0			0,0%				
Semi-internat					0			0,0%				
Internat					0			0,0%				
Heures		54 286	53 282	49 415	52 328	53 000	49 000	0,0%				
Autre 2					0			0,0%				
					(13) = [(9) + (10) + (12)] / 3			(16) = (15) / (5)		(18) = (17) / (5)		



ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Activité prévisionnelle - Budget exécutoire de l'exercice 2024	Taux de l'exécution (%)	Activité prévisionnelle - Budget proposé au titre de l'exercice 2025	Taux de l'exécution (%)	Activité prévisionnelle - Budget retenu au titre de l'exercice 2025	Taux de l'exécution (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
Nombre de mesures au 31/12									
Nombre de point									
Nombre d'ETP au 31/12	48.07	47.35	43.83	-7.43%	-100.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
Poids moyen de la mesure									
Valeur du point service									
Nombre de points par ETP									
Nombre de mesures en moyenne par ETP									

ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

1. Tableau prévisionnel au 31 octobre N-1

Nombre de journées prévues et réalisées	Activité prévisionnelle N-1 actualisée au 31 octobre N-1					
	TOTAL N-1 (de 1 à 5)	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAMSAT	Autres (1)
			Nombre total	Dont titulaires CMU-C		
Exterat	0					
Semi-internat	0					
Internat	0					
Autre 1	0					
Autre 2	0					
TOTAL en journées	0	0	0	0	0	0

2. Tableau prévisionnel actualisé au 31 janvier N

Nombre de journées prévues et réalisées	Activité réelle N-1					
	TOTAL N-1 (de 1 à 5)	+ 20 ans orientés ESAT	+ 20 ans orientés MAS		+ 20 ans orientés en foyer (autre que FAM) ou SAMSAT	Autres (1)
			Nombre total	Dont titulaires CMU-C		
Exterat	0					
Semi-internat	0					
Internat	0					
Autre 1	0					
Autre 2	0					
TOTAL en journées	0	0	0	0	0	0

Montant total des tarifs facturés aux conseils
départementaux au titre de l'année N-1

(1): Dont doubles orientations et orientations ne précisant pas la catégorie d'ESSMS pour adultes handicapés, sauf doubles orientations foyer-de vie/FAM qui doivent être enregistrées dans la colonne "+ 20 ans orientés en FAM ou SAMSAT"



ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE						
ACHATS						
	R��l 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(7)
Achats stockés de matières premières et de fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats stockés - Autres approvisionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation des stocks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Achats non stockés de matières et fournitures	8 269,04	4 100,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00
Achats de marchandise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVICES EXTERIEURS						
6111	18 852,95	500,00	0,00	46 971,00	46 971,00	46 971,00
6112	720,00	2 200,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
6241	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6242	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6247	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6248	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
625	71 454,53	90 200,00	89 400,00	0,00	89 400,00	89 400,00
626	14 524,25	13 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
6281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6284	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6287	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I						
			113 820,77	110 000,00	109 400,00	46 971,00
					156 371,00	0,00
					156 371,00	0,00

ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

	R��l 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé			Dépenses autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles	Total		
(1) (2) (3) (4) (5) = (3) + (4) (6) (7)							
GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL							
621		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
622		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
631		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
633		8 905,72	1 648,00	9 024,00	0,00	9 024,00	0,00
641		1 258 219,39	1 254 952,00	392 353,93	800 000,00	1 192 353,93	9 024,00
642		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 353,93
643		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
645		171 727,43	218 360,00	227 992,39	0,00	227 992,39	0,00
646		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647		26 246,46	33 990,00	29 006,31	0,00	29 006,31	0,00
648		140,68	0,00	60 010,00	0,00	60 010,00	0,00
TOTAL GROUPE II							
		1 465 239,68	1 508 950,00	718 386,63	800 000,00	1 518 386,63	0,00
							1 518 386,63



ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

	R44 2023	Budget exécutaire 2024	Budget prévisionnel proposé		Dépenses autorisées	Budget exécutaire
			Recon- duction	Mesures nouvelles		
GROUPE III : DEPENSES AFFRENTES A LA STRUCTURE						
612 Redevances de crédit-bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
613 Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6135 Locations mobilières	2 849,55	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00
614 Charges locatives et de copropriété	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615 Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6152 Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6155 Maintenance	0,00	2 000,00	1 900,00	0,00	1 900,00	1 900,00
616 Primes d'assurances	4 723,12	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00
617 Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
618 Divers	428,40	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00
623 Information, publications, relations publiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627 Services bancaires et assimilés	10,52	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00
635 Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
637 Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
654 Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
655 Quota-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
657 Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
658 Charges diverses de gestion courante	75,96	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
CHARGES FINANCIERES						
66 Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (M22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
678 Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS						
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	5 594,12	4 546,35	0,00	0,00	0,00	2 458,22
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants	479,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
686 Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6871 Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68725 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68741 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68742 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687461 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
687462 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68748 Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6894 Engagements à réaliser sur subventions attribuées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6895 Engagements à réaliser sur dons manuels affectés (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6897 Engagements à réaliser sur legs et donations affectées (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III	14 160,94	18 956,35	14 410,00	0,00	14 410,00	16 868,22
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)						
	1 593 221,39	1 637 906,35	842 196,63	846 971,00	1 689 167,63	1 691 625,85
Report à nouveau 2025						
002 Déficit de la section d'exploitation reporté	0,00	41 017,72			90 934,00	90 934,00
005 Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00			0,00	0,00
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION	1 593 221,39	1 678 924,07	842 196,63	846 971,00	1 780 101,63	1 782 559,85

ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		R��l 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé		Recettes autorisées	Budget exécutoire
				Recon-duction	Mesures nouvelles	Total	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(7)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731224 et 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article 242-4 du CASF (prix de journée)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
732	Produits à la charge de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD)	855 085,53	1 295 850,00	919 520,00	0,00	919 520,00	919 520,00
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	138 918,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7351	dont produits à la charge de l'assurance maladie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7352	dont produits à la charge du département	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7353	dont produits à la charge de l'usager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
738	Produits à la charge d'autres financeurs	6 813,09	165 000,00	0,00	162 000,00	162 000,00	162 000,00
TOTAL GROUPE I		1 000 816,77	1 460 850,00	919 520,00	162 000,00	1 081 520,00	1 081 520,00
GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION							
70	Produits saur 7082	270 556,61	118 074,07	160 000,00	0,00	160 000,00	160 000,00
70821	Forfaits journaliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4�� alinéa de l'article L.242-4 du CASF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70828	Autres participations forfaitaires des usagers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Subventions d'exploitation et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Autres produits de gestion courante	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Variation des stocks (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
603	Rabais, remises et ristourn��es obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
609	Rabais, remises et ristourn��es obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
619	Rabais, remises et ristourn��es obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
629	Rabais, remises et ristourn��es obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	171 887,53	100 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6459/69/7	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	210,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		442 655,74	218 074,07	250 000,00	0,00	250 000,00	250 000,00

ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU J DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Rél 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel proposé		Recettes autorisées	Budget exécutoire
			Recon- duction	Mesures nouvelles		
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) + (4)	(7)
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	315 851,85	0,00	315 851,85	315 851,85
773 Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (M22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
775 Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00	1 380,00	0,00	1 380,00	1 380,00
778 Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	133 808,00	0,00	133 808,00	133 808,00
AUTRES PRODUITS						
781 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits d'exploitation)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786 Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78725 Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78741 Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78742 Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787461 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif immobilisé (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787462 Reprises sur provisions réglementées: réserves des plus-values nettes d'actif circulant (M22 bis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78748 Autres reprises (sur provisions réglementées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876 Dont reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7891 Utilisation des fonds reportés (ESSMS privés)					0,00	
78921 Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00	
78922 Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00	
7894 Utilisation des fonds dédiés sur interventions d'exploitation (ESSMS privés)					0,00	
7895 Utilisation des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00	
7896 Utilisation des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (ESSMS privés)					0,00	
79 Transferts de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III	0,00	0,00	451 039,85	0,00	451 039,85	451 039,85
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	1 443 472,51	1 678 924,07	620 559,85	162 000,00	1 782 559,85	1 782 559,85
002 Excédent de la section d'exploitation reporté		RAN 2024				
005 Amortissements comptables excédentaires différés		0,00	0,00		0,00	0,00
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION	1 443 472,51	1 678 924,07	620 559,85	162 000,00	1 782 559,85	1 782 559,85

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN
SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

SECTION D'INVESTISSEMENT : EMPLOIS

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) Fonds propres et réserves (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
1161 /115921	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	1 380,00
Reprises				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations (ESSMS privés)	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	7 986,36	8 000,00
21	Immobilisations corporelles	1 580,71	19 366,78	22 166,22
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
29	Dépréciation des immobilisations (reprises)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (reprises)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (déficit)	0,00	0,00	0,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
003	Excédent prévisionnel d'investissement	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		1 580,71	27 353,14	31 546,22

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN ETABLISSEMENT ET SERVICE
SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

SECTION D'INVESTISSEMENT : RESSOURCES

		Réel 2023	Budget exécutoire 2024	Budget prévisionnel 2025
Augmentation des fonds propres				
10	Apports, capitaux et fond propres	993,68	0,00	0,00
1161 /				
11592	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions				
14	Provisions réglementées (sauf compte 1412 : provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR - dotation par financement de l'autorité de tarification)	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
17	Dettes rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison				
18	Comptes de liaison investissements (1)	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (1)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
24	Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	5 594,12	4 546,35	2 458,22
29	Dépréciation des immobilisations (dotations)	0,00	0,00	0,00
39	Dépréciation de stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)	0,00	0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (dotations)	479,27	0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (dotations)	0,00	0,00	0,00
001	Résultat d'investissement cumulé antérieur (excédent)	0,00	22 806,79	29 088,00
004	Amortissements comptables excédentaires différés	0,00	0,00	0,00
007	Déficit prévisionnel d'investissement (2)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL				
		7 067,07	27 353,14	31 546,22

**ANNEXE 1 : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU BUDGET PREVISIONNEL D'UN
ETABLISSEMENT ET SERVICE SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL
RELEVANT DU I DE L'ARTICLE L.312-1 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

TABLEAU DE CALCUL DES TARIFS

		Proposition de l'établissement	Retenu par l'autorité de tarification
A	TOTAL CHARGES (TOTAL GROUPE I + II + III)	1 689 167,63	0,00
B	PRODUITS EN ATTENUATION (TOTAL GROUPE II + III)	701 039,85	0,00
C	Reprises sur le compte 11503 - ESSMS privés -/ 111 ESSMS publics - excédent affecté au financement des mesures d'exploitation non reductibles) et le compte 1068572 - ESSMS privés -/ 10687 (excédent affecté en réserve de compensation des charges d'amortissement)		
D	Dotation (débits) de l'exercice aux amortissements comptables excédentaires différés (compte 1161 pour les ESSMS publics et 115921 pour les ESSMS privés)		
E	Solde débiteur du compte 115922 (ESSMS privés) : Dépenses pour congés payés ou solde créditeur du compte 4282: dettes provisionnées pour congés à payer		
F	Provisionnements (débits) de l'exercice au compte 1163 (ESSMS publics) et 115923 (ESSMS privés): Autres droits acquis par les salariés non provisionnés en application du 3° de l'article R314-45 du CASF et au compte 115		
G	A - (B + C + D + E + F) = Dépenses nettes autorisées	988 127,78	0,00
H	(+/-) Reprises de résultat (comptes 11502 ou 115902 pour les ESSMS privés - comptes 110 ou 119 les ESSMS publics)		
	Total à prendre en compte pour le calcul des tarifs = G - H	988 127,78	0,00
	Dotation globale de financement	988 127,78	0,00

(activité 15)

(activité 17)

Nombre de journées	0	0
- Externat	0	0
- Intégration scolaire		
- Semi-internat	0	0
- Internat	0	0

Prix de journée moyen de l'année	0,00	0,00
- Externat		
- Intégration scolaire		
- Semi-internat		
- Internat		

Nombre de forfaits ou de séances		
Prix moyen sur l'année du forfait ou de la séance		

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le

ID : 031-200074151-20250414-D202518-BF



ANNEXE 2: PLAN PLURIANNUEL DE FINANCEMENT

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT (FRI)							N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations (dotations relatives aux immobilisations antérieures au plan)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations (dotations relatives aux immobilisations prévues au plan)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Agencement de terrains													
- Constructions													
- Installations techniques, matériel et outillage													
- Autres immobilisations corporelles													
- Immobilisations incorporelles													
Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI (renouvellement des immobilisations et amortissements dérogatoires)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement													
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement													
Subventions d'investissement et fonds propres (autr 106 Réserves)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16, hors 165 et 168) (à plus d'un an) antérieurs au plan													
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16, hors 165 et 168) (à plus d'un an) prévus au plan													
Produits des cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables accidentaires différés (reprises)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres (dont c/165)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations													
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part d'éléments du fonds associatif versé au compte de résultat													
Produits des cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (autr 106) sans droit de reprise (réduction) (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs (à plus d'un an) (part capital)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts prévus au plan (à plus d'un an) (part capital)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation d'immobilisations							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- Constructions													
- Agencement de terrains													
- Installations techniques matériel et outillage													
- Autres immobilisations corporelles													
Immobilisations financières							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur les réserves de compensation des charges d'amortissement							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à liquider sur plusieurs exercices (augmentation)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (affectation)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRI (5) - (6) = (7)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI initial (8)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (FRE)							N	N+1	N+2	N+3	N+4	N+5	N+6
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat comptable excédentaire (*)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise des déficits d'exploitation							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reporte en fonds dédiés (ESSMS privés), saut c/68921							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat comptable excédentaire (non précédé du signe -) (*)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions de couverture du BFR							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations des actifs circulants : créances, stocks et en-cours							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres reprises sur dépréciations et provisions							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés), saut c/78921							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises à l'investissement des réserves de couverture du BFR							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Report à nouveau excédentaire en diminution de l'actif							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à l'investissement													
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (compte 10687)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres (dont augmentation des droits acquis non provisionnés)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRE (10) - (11) = (12)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE initial (13)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apport ou prélevement nécessairement neutre pour les ESSMS tarifés Possibilité d'un résultat non neutre pour des budgets tels que le BCP d'un ESAT							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRNG initial = (16)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)							0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks													
Augmentation des créances (effet volume ou prix)													
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)													
Autres augmentations du BFR													



	Débit	Credit	Total
Détermination du besoin en fonds de roulement de la période = (19)			
Détermination des stocks			
Augmentation des stocks (effet volume ou prix)			
Augmentation des stocks fournisseurs			
Autres diminutions du BFR			
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)			
BFR initial (21)			
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)			
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)			
Trésorerie initiale = (24)			
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)			
Variations des financements à court terme = (26)			
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)			

ANNEXE 3 - Bilan comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés

ACTIF	31/12/2025			31/12/2024
	Montant brut	Amort et dépréciation	Montant net	Montant net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement			0,00	
Autres immobilisations incorporelles			0,00	
Immobilisations incorporelles en cours			0,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains			0,00	
Constructions			0,00	
Installations techniques, matériels et outillage			0,00	
Autres immobilisations corporelles			0,00	
Immobilisations corporelles en cours			0,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations			0,00	
Autres titres immobilisés			0,00	
Prêts			0,00	
Autres immobilisations financières			0,00	
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison (1)			0,00	
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures			0,00	
Autres approvisionnements			0,00	
En-cours de production (biens et services)			0,00	
Stocks de produits et marchandises			0,00	
Autres stocks			0,00	
Fournisseurs débiteurs				
Avances et acomptes versés sur commandes			0,00	
Créances (2)				
Créances redevables et comptes rattachés (3)			0,00	
Autres créances			0,00	
Valeurs mobilières de placement			0,00	
Disponibilités			0,00	
Charges constatées d'avance			0,00	
TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV			0,00	
Primes de remboursement des obligations V			0,00	
Ecart de conversion (actif) VI			0,00	
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V+VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement ou service et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R.314-96 du code de l'action sociale et des familles

ANNEXE 3 - Bilan comptable applicable aux établissements et services sociaux et médico-sociaux privés

PASSIF	31/12/2025	31/12/2024
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Dont écarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise		
Réserves		
Réserves (hors réserves des ESSMS sous gestion contrôlée)		
Excédents et réserves affectés à l'investissement		
Réserves de compensation des déficits		
Réserves de compensation des charges d'amortissement		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Report à nouveau hors activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée (hors charges rejetées ou neutralisées)		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Charges des activités sociales et médico-sociales dont la prise en compte est différée		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales non contrôlées		
Résultat hors activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Provisions réglementées pour couverture du besoin en fonds de roulement		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
Provisions réglementées relatives aux autres éléments de l'actif		
Amortissements dérogatoires		
Autres provisions réglementées		
Droits de l'affectant ou du remettant		
TOTAL I	0,00	0,00
Comptes de liaison		
TOTAL II	0,00	0,00
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés		
TOTAL III	0,00	0,00
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Redevables créditeurs		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)		
Dettes sociales et fiscales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	0,00	0,00
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL IV	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V)	0,00	0,00

(1) Dont compte 1201 et compte résultats sous contrôle de tiers financeurs.

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.

(3) En particulier: cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à plus d'un an : Dont à moins d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés:

ANNEXE 4 : Bilan Financier

BIENS		2023	Réel 2024	FINANCEMENTS		2023	Réel 2024
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)		0,00 €	0,00 €	Financements stables Apports, dotations, réserves et fonds propres Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (2) Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissement des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5) Dépréciation des immobilisations Autres (6) Compte de liaison investissement (2) (7)		0,00 €	0,00 €
	Total II	0,00 €	0,00 €	Total I		0,00 €	0,00 €
	Fonds de roulement d'investissement négatif (II-III)			Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		0,00 €	0,00 €
	Actifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (3) Résultat déficitaire (3) Créances glissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Financements stables d'exploitation Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR Réserves de compensation des déficits Résultat excédentaire (3) Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3) Provisions pour risques et charges Fonds dédiés à l'exploitation (2) Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers Autres Compte de liaison trésorerie (stable)		0,00 €	0,00 €
	Total IV	0,00 €	0,00 €	Total III		0,00 €	0,00 €
	Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)			Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		0,00 €	0,00 €
	Fonds de roulement net global négatif			Fonds de roulement net global positif		0,00 €	0,00 €
	Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (4) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres			Dettes d'exploitation Avances reçues Fournisseurs Dettes sociales et fiscales Dettes diverses d'exploitation Produits constatés d'avance Ressources à reverser à l'aide sociale Fonds déposés par les résidents Autres			
	Total VI	0,00 €	0,00 €	Total V		0,00 €	0,00 €
	Besoin en fonds de roulement (VI-V)			Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		0,00 €	0,00 €
Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie				Financements à court terme Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie			
	Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII		0,00 €	0,00 €
	Trésorerie positive (VIII-VII)			Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		0,00 €	0,00 €

(1) : PPP = partenariat public privé
 (2) : ESSMS privés seulement
 (3) : Sous contrôle de tiers financeurs
 (4) : ESSMS publics seulement
 (5) : Montant précédé du signe "-"
 (6) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
 (7) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

