

CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE

ARLYSERE

(2, Avenue des Chasseurs Alpins 73200 ALBERTVILLE)

**BUDGET
ANNEXE
RESIDENCE AUTONOMIE
ARLYSERE**

N° SIRET : 26731009200221

EPRD 2025

NOMENCLATURE : M22

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 :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIA S ARLYSERE

Statut de l'entité juridique :

Etat & Col. Territ.

Adresse :

2 AVENUE DES CHASSEURS ALPINS 73200 ALBERTVILLE

Téléphone :

04 79 10 48 48

Fax :

Email :

cias.arlyser@arlyser.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Franck LOMBARD - Président du CIA S

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

01/01/2023

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
RA Albertville	221 Chemin des Trois-Poiriers - 73200 ALBERTVILLE	730783958	Résidence autonomie	31/07/2019	54	54	365	Oui	Non
RA Frontenex	9 Rue du Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730783800	Résidence autonomie	01/01/2019	11	9	365	Oui	Non
RA UGINE	111 Avenue du Docteur Chavent - 73400 UGINE	730783883	Résidence autonomie	01/01/2019	54	54	365	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat prévisionnel</u>		
ESSMS 1	CRPP	Page à
ESSMS 2	CRPA_1	Page à
ESSMS 3	CRPA_2	Page à
ESSMS ...	CRPA_...	Page à
<u>Synthèse des CRP</u>	Synthèse_CRP	Page à
<u>EPRD synthétique</u>	EPRD-Synthétique	Page
<u>CAF détaillée</u>	CAF_détaillée	Page
<u>Tableau de financement prévisionnel</u>	TFP	Page
<u>Projection des comptes de résultat prévisionnels</u>		
ESSMS 1	CRPP_PGFP	Page à
ESSMS 2	CRPA_1 PGFP	Page à
ESSMS 3	CRPA_2 PGFP	Page à
ESSMS ...	CRPA_... PGFP	Page à
<u>Plan global de financement pluriannuel</u>	PGFP	Page à
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</u>	Bilan financier	Page à
<u>Ratios d'analyse financière</u>	Ratios_financiers	Page
<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>	Tableau_Rcc	Page
<u>Engagements hors bilan</u>	Tab_Eng. hors bilan	Page

Raison sociale :	RA Albertville
FINESS ET :	730783958

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 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks		0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	43 890,36 €	48 422,00 €	38 285,00 €
607	Achats de marchandises		0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement		0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)		0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance, prestations à caractère médical	813,32 €	1 000,00 €	1 025,00 €
6112	Sous-traitance, prestations à caractère médico-social		0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance, autres prestations de service		0,00 €	0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)		0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers		0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	1 137,59 €	2 500,00 €	2 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	6 497,80 €	4 450,00 €	6 182,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	1 073,12 €	4 500,00 €	2 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	69 382,69 €	92 587,00 €	72 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	1 900,00 €	1 948,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur		0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	13 194,85 €	118 850,00 €	72 700,00 €
TOTAL GROUPE I		135 989,73 €	274 209,00 €	196 640,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	46 384,65 €	46 500,00 €	97 612,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	56,00 €	320,00 €	0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)		0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	3 344,64 €	800,00 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	200 172,19 €	282 400,00 €	293 544,00 €
642	Rémunérations du personnel médical		0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé		0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance		0,00 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	65 371,44 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	3 834,30 €	2 500,00 €	2 500,00 €
648	Autres charges de personnel	1 601,70 €	60,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		320 764,92 €	332 380,00 €	393 656,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail		0,00 €	0,00 €
613	Locations	1 301,94 €	1 300,00 €	1 346,00 €
614	Charges locatives et de copropriété		0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	19 995,91 €	29 067,00 €	29 803,00 €
616	Primes d'assurances	12 641,43 €	13 490,00 €	14 463,00 €
617	Etudes et recherches		0,00 €	0,00 €
618	Divers	1 558,00 €	2 300,00 €	2 300,00 €
623	Information, publications, relations publiques		0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés		0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)		0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)		0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	1 474,37 €	1 200,00 €	1 242,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire		0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables		0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00 €	0,00 €
657	Subventions		0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	2,60 €	20,00 €	21,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	26 197,21 €	24 950,00 €	23 381,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 362,84 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)		0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	35 962,97 €	39 010,00 €	40 000,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation		0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières		0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires		0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées		0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles		0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		101 497,27 €	111 337,00 €	112 556,00 €
TOTAL DES CHARGES		558 251,92 €	717 926,00 €	702 852,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		4 825,88 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		563 077,80 €	717 926,00 €	702 852,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	416 877,48 €	430 000,00 €	450 000,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	141 660,56 €	161 935,00 €	203 562,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	4 539,76 €	2 267,00 €	2 267,00 €

TOTAL DES PRODUITS

DEFICIT PREVISIONNEL

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	64 809,14 €	-62 031,00 €	14 091,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	558 538,04 €	591 935,00 €	653 562,00 €
Taux de marge brute	11,60%	-10,48%	2,16%
Résultat net	4 825,88 €	-123 724,00 €	-47 023,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	563 077,80 €	594 202,00 €	655 829,00 €
Taux de résultat	0,86%	-20,82%	-7,17%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Raison sociale :	RA Ugine
FINESS ET :	730783883

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 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks		0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	19 370,27 €	38 200,00 €	43 000,00 €
607	Achats de marchandises		0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement		0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)		0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance, prestations à caractère médical		0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance, prestations à caractère médico-social		0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance, autres prestations de service		0,00 €	0,00 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)		0,00 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	2 745,65 €	3 000,00 €	2 500,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	518,90 €	4 000,00 €	3 000,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 738,38 €	3 500,00 €	3 500,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	230,33 €	800,00 €	500,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	72 444,17 €	92 000,00 €	92 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur		0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	11 444,21 €	13 300,00 €	13 500,00 €
TOTAL GROUPE I		109 491,91 €	156 800,00 €	160 000,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
621	Personnel extérieur à l'établissement	92 976,47 €	92 000,00 €	102 463,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	420,00 €	5 350,00 €	5 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)		0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 914,73 €	0,00 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	99 711,27 €	132 640,00 €	132 600,00 €
642	Rémunérations du personnel médical		0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé		0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	36 025,11 €	0,00 €	0,00 €
646	Personnes handicapées		0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	2 652,00 €	700,00 €	700,00 €
648	Autres charges de personnel	805,05 €	2 000,00 €	4 700,00 €
TOTAL GROUPE II		234 504,63 €	232 690,00 €	245 463,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
612	Redevances de crédit-bail		0,00 €	0,00 €
613	Locations	126 809,86 €	146 000,00 €	141 000,00 €
614	Charges locatives et de copropriété		0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	6 947,52 €	16 400,00 €	18 500,00 €
616	Primes d'assurances	1 760,33 €	4 700,00 €	5 300,00 €
617	Etudes et recherches		0,00 €	0,00 €
618	Divers	1 757,55 €	2 000,00 €	2 000,00 €
623	Information, publications, relations publiques		0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés		0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)		0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)		0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	1 264,05 €	2 000,00 €	2 000,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire		0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables		0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00 €	0,00 €
657	Subventions		0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	3,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières		0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	264,60 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)		0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	228,67 €	0,00 €	0,00 €
678	Autres charges exceptionnelles		0,00 €	0,00 €
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	11 282,25 €	13 627,00 €	11 060,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation		0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières		0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires		0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées		0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles		0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		150 317,83 €	184 727,00 €	179 860,00 €
TOTAL DES CHARGES		494 314,37 €	574 217,00 €	585 323,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		111 173,54 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		605 487,91 €	574 217,00 €	585 323,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	41 581,50 €	0,00 €	0,00 €
731224/731			
2132			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		0,00 €	0,00 €
732			
Produits à la charge de l'Etat		0,00 €	0,00 €
733			
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	1 727,31 €	1 500,00 €	5 000,00 €
733222			
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF		0,00 €	0,00 €
734			
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	413 841,09 €	422 000,00 €	410 000,00 €
7351			
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7352			
Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7353			
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7358			
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
738			
Produits à la charge d'autres financeurs	28 172,75 €	16 000,00 €	15 000,00 €
TOTAL GROUPE I	485 322,65 €	439 500,00 €	430 000,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	96 483,10 €	90 000,00 €	88 500,00 €
70821			
Forfaits journaliers		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 €
70823			
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT		0,00 €	0,00 €
71			
Production stockée		0,00 €	0,00 €
72			
Production immobilisée		0,00 €	0,00 €
74			
Subventions d'exploitation et participations	20 903,43 €	19 470,00 €	28 413,00 €
75			
Autres produits de gestion courante	0,78 €	0,00 €	0,00 €
603			
Variation des stocks (en recettes)		0,00 €	0,00 €
609			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		0,00 €	0,00 €
619			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs		0,00 €	0,00 €
629			
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs		0,00 €	0,00 €
6419			
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	296,76 €	2 500,00 €	2 500,00 €
6429			
Remboursements sur rémunérations du personnel médical		0,00 €	0,00 €
6439			
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées		0,00 €	0,00 €
6459/ 69/79			
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6489			
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		0,00 €	0,00 €
6611			
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)		0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	117 684,07 €	111 970,00 €	119 413,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
Produits financiers		0,00 €	0,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	505,19 €	0,00 €	0,00 €
773			
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)		0,00 €	0,00 €
775			
Produits des cessions d'éléments d'actif		0,00 €	0,00 €
777			
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 976,00 €	1 976,00 €	0,00 €
778			
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)		0,00 €	0,00 €
7781			
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
AUTRES PRODUITS			
7811			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00 €	0,00 €
7815			
Reprises sur provisions d'exploitation		0,00 €	0,00 €
7816			
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00 €	0,00 €
7817			
Reprises sur dépréciations des actifs circulants		0,00 €	0,00 €
786			
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)		0,00 €	0,00 €
78725			
Reprises sur amortissements dérogatoires		0,00 €	0,00 €
78741			
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		0,00 €	0,00 €
78742			
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €
78746			
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
78748			
Autres reprises sur provisions réglementées		0,00 €	0,00 €
7876			
Reprises sur dépréciations exceptionnelles		0,00 €	0,00 €
789			
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
78921			
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS		0,00 €	0,00 €
78922			
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
7895			
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
79			
Transferts de charges		0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III	2 481,19 €	1 976,00 €	0,00 €

TOTAL DES PRODUITS	605 487,91 €	553 446,00 €	549 413,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	20 771,00 €	35 910,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	605 487,91 €	574 217,00 €	585 323,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)		0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)		0,00 €	

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	120 467,87 €	-9 120,00 €	-24 850,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	602 709,96 €	548 970,00 €	546 913,00 €
Taux de marge brute	19,99%	-1,66%	-4,54%
Résultat net	111 173,54 €	-20 771,00 €	-35 910,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	605 191,15 €	550 946,00 €	546 913,00 €
Taux de résultat	18,37%	-3,77%	-6,57%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Raison sociale :	RA Frontenex
FINESS ET :	730783800

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 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS			
601/602/603 Achats stockés et variation des stocks		0,00 €	0,00 €
606 Achats non stockés de matières et fournitures	0,00 €	500,00 €	0,00 €
607 Achats de marchandises		0,00 €	0,00 €
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement		0,00 €	0,00 €
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)		0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS

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

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)		0,00 €	0,00 €
6242 Transports d'usagers		0,00 €	0,00 €
625 Déplacements, missions et réceptions		0,00 €	0,00 €
626 Frais postaux et frais de télécommunications		0,00 €	0,00 €
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur		0,00 €	0,00 €
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur		0,00 €	0,00 €
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur		0,00 €	0,00 €
6287/6288 Divers - Remboursements de frais et autres	96 471,92 €	111 200,00 €	131 000,00 €

TOTAL GROUPE I	96 471,92 €	111 700,00 €	131 000,00 €
-----------------------	--------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621 Personnel extérieur à l'établissement	81 200,00 €	81 200,00 €	82 400,00 €
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		0,00 €	0,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)		0,00 €	0,00 €
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)		0,00 €	0,00 €
641 Rémunérations du personnel non médical		0,00 €	0,00 €
642 Rémunérations du personnel médical		0,00 €	0,00 €
643 Rémunération du personnel handicapé		0,00 €	0,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance		0,00 €	0,00 €
646 Personnes handicapées		0,00 €	0,00 €
647 Autres charges sociales		0,00 €	0,00 €
648 Autres charges de personnel		0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE II	81 200,00 €	81 200,00 €	82 400,00 €
------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612 Redevances de crédit-bail		0,00 €	0,00 €
613 Locations	36 075,74 €	37 952,28 €	39 280,00 €
614 Charges locatives et de copropriété		0,00 €	0,00 €
615 Entretien et réparations	932,80 €	0,00 €	0,00 €
616 Primes d'assurances	0,00 €	130,00 €	160,00 €
617 Etudes et recherches		0,00 €	0,00 €
618 Divers	400,80 €	0,00 €	0,00 €
623 Information, publications, relations publiques	288,00 €	0,00 €	0,00 €
627 Services bancaires et assimilés		0,00 €	0,00 €
635 Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)		0,00 €	0,00 €
637 Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)		0,00 €	0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651 Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires		0,00 €	0,00 €
653 Contribution versée au groupement hospitalier de territoire		0,00 €	0,00 €
654 Pertes sur créances irrécouvrables		0,00 €	0,00 €
655 Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0,00 €	0,00 €
657 Subventions		0,00 €	0,00 €
658 Charges diverses de gestion courante		0,00 €	0,00 €

CHARGES FINANCIERES

66 Charges financières		0,00 €	0,00 €
------------------------	--	--------	--------

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0,00 €	0,00 €
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)		0,00 €	0,00 €
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		0,00 €	0,00 €
678 Autres charges exceptionnelles		0,00 €	0,00 €

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS

6811 Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	2 194,00 €	4 800,00 €	3 800,00 €
6812 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir		0,00 €	0,00 €
6815 Dotations aux provisions des charges d'exploitation		0,00 €	0,00 €
6816 Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles		0,00 €	0,00 €
6817 Dotations aux dépréciations des actifs circulants		0,00 €	0,00 €
686 Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières		0,00 €	0,00 €
6871 Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations		0,00 €	0,00 €
68725 Dotations aux amortissements dérogatoires		0,00 €	0,00 €
68741 Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR		0,00 €	0,00 €
68742 Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		0,00 €	0,00 €
68746 Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68748 Autres dotations aux provisions réglementées		0,00 €	0,00 €
6876 Dotations aux dépréciations exceptionnelles		0,00 €	0,00 €
689 Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68921 Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
68922 Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €
6895 Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	39 891,34 €	42 882,28 €	43 240,00 €
-------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

TOTAL DES CHARGES	217 563,26 €	235 782,28 €	256 640,00 €
--------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €
------------------------------	---------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	217 563,26 €	235 782,28 €	256 640,00 €
--	---------------------	---------------------	---------------------

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	128 745,42 €	123 754,00 €	144 114,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	55 287,36 €	62 060,00 €	45 840,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL DES PRODUITS

DEFICIT PREVISIONNEL

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)
 Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	-31 336,48 €	-45 168,28 €	-62 886,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	184 032,78 €	185 814,00 €	189 954,00 €
Taux de marge brute	-17,03%	-24,31%	-33,11%
Résultat net	-33 530,48 €	-49 968,28 €	-66 686,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	184 032,78 €	185 814,00 €	189 954,00 €
Taux de résultat	-18,22%	-26,89%	-35,11%

Nota : Les CRPA relevant de l'article R 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Synthèse des CRP

FINESSE ET	730783958
Raison sociale	RA Albertville

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	196 640,00 €	450 000,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	393 656,00 €	203 562,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	112 556,00 €	2 267,00 €
TOTAL DES CHARGES	702 852,00 €	655 829,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	47 023,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	702 852,00 €	702 852,00 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESSE ET	730783800
Raison sociale	RA Frontenex

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	131 000,00 €	144 114,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	82 400,00 €	45 840,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	43 240,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	256 640,00 €	189 954,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	66 686,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	256 640,00 €	256 640,00 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESSE ET	730783883
Raison sociale	RA Ugine

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	160 000,00 €	430 000,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	245 463,00 €	119 413,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	179 860,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	585 323,00 €	549 413,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	35 910,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	585 323,00 €	585 323,00 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESSE ET	
Raison sociale	

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	1 024 114,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	721 519,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	368 815,00 €
TOTAL DES CHARGES	2 267,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	1 395 195,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 544 815,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)	1 544 815,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 544 815,00 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	149 613,00 €	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	54 860,00 €	2 267,00 €	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
SOUS-TOTAL 1	54 860,00 €	151 880,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	0,00 €	97 026,00 €	SOUS-TOTAL 2
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	6,95%	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	97 026,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	74 729,00 €	14 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	71 000,00 €	2 000,00 €	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	242 755,00 €	16 000,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	226 755,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	242 755,00 €	242 755,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	0,00 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-226 755,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	-226 755,00 €

BESOIEN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-217 734,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	-217 734,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ecart de -9021

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
(3) ESSMS privés seulement

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes		Montant année 2025
+ Flux internes (charges)				-149 619,00 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		c/675	54 860,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		c/6811	0,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires		c/68742, c/68725	54 860,00 €
	+ 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 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation		c/6815	0,00 €
F	+ 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 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921		c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)				2 267,00 €
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	2 267,00 €
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 €
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 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)				-97 026,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>				<i>52 593,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>				<i>-149 619,00 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	127 893,83 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	12 344,35 €	1 019,11 €	2 000,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	9 990,00 €	2 800,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	13 331,00 €	10 900,03 €	14 000,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)		0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)		0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)		0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif		0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)		0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	163 559,18 €	14 719,14 €	16 000,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	258 681,64 €	226 755,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	163 559,18 €	273 400,78 €	242 755,00 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	141 269,28 €	97 026,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)		0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	66 724,82 €	63 575,97 €	74 729,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)		0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)		0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles	9 335,10 €	7 026,15 €	2 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	48 486,82 €	61 529,38 €	69 000,00 €
	- dont terrains		0,00 €	0,00 €
	- dont agencements de terrains		0,00 €	0,00 €
	- dont constructions		5 583,19 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage		0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	48 486,82 €	55 946,19 €	69 000,00 €
23	Immobilisations en cours		0,00 €	0,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations		0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)		0,00 €	0,00 €
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)		0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)		0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	124 546,74 €	273 400,78 €	242 755,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	39 012,44 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	163 559,18 €	273 400,78 €	242 755,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINES ET	730783958
Raison sociale	RA Albertville

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Postes								
GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante								
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	274 209,00 €	196 640,00 €	200 572,80 €	204 584,26 €	208 675,94 €	212 849,46 €	217 106,45 €	221 448,56 €
			3 932,80 €	4 011,46 €	4 091,69 €	4 173,52 €	4 256,99 €	4 342,13 €
			3 932,80 €	4 011,46 €	4 091,69 €	4 173,52 €	4 256,99 €	4 342,13 €
GROUPE II Charges affectées au personnel								
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	332 380,00 €	393 656,00 €	401 529,12 €	409 559,70 €	417 750,90 €	426 105,91 €	434 628,09 €	443 320,59 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			7 873,12 €	8 030,58 €	8 191,19 €	8 355,02 €	8 522,12 €	8 692,56 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Charges affectées à la structure								
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	111 337,00 €	112 556,00 €	106 925,50 €	104 248,67 €	97 524,90 €	96 749,60 €	83 922,17 €	83 039,04 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	17 090,00 €	18 109,00 €	18 471,19 €	18 840,60 €	19 217,42 €	19 601,76 €	19 993,80 €	20 393,68 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	1 220,00 €	1 263,00 €	1 288,26 €	1 314,03 €	1 340,31 €	1 367,11 €	1 394,45 €	1 422,34 €
Charges exceptionnelles décaissables	29 067,00 €	29 803,00 €	30 399,06 €	31 007,04 €	31 627,16 €	32 259,73 €	32 904,92 €	33 563,02 €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	39 010,00 €	40 000,00 €	35 000,00 €	33 000,00 €	27 000,00 €	27 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	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 €	0,00 €
Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	24 950,00 €	23 381,00 €	21 767,00 €	20 087,00 €	18 340,00 €	16 521,00 €	14 629,00 €	12 660,00 €
Frais financiers des emprunts nouveaux								
A- Total des charges de l'exercice	717 926,00 €	702 852,00 €	709 027,42 €	718 392,63 €	723 951,74 €	735 704,98 €	735 656,66 €	747 808,21 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	717 926,00 €	702 852,00 €	709 027,42 €	718 392,63 €	723 951,74 €	735 704,98 €	735 656,66 €	747 808,21 €

(1) A retenir pour le calcul de la marge brute

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Postes								

[illegible]

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINES ET	730783800
Raison sociale	RA Frontenex

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante								
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	111 700,00 €	131 000,00 €	133 400,00 €	136 848,00 €	138 345,00 €	140 892,00 €	143 490,00 €	146 140,00 €
				2 400,00 €	2 448,00 €	2 497,00 €	2 547,00 €	2 598,00 €	2 650,00 €
				2 400,00 €	2 448,00 €	2 497,00 €	2 547,00 €	2 598,00 €	2 650,00 €
	GROUPE II Charges affectées au personnel								
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	81 200,00 €	82 400,00 €	84 045,00 €	85 729,00 €	87 443,00 €	89 192,00 €	90 976,00 €	92 796,00 €
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			1 649,00 €	1 681,00 €	1 714,00 €	1 749,00 €	1 784,00 €	1 820,00 €
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges affectées à la structure								
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	42 882,28 €	43 240,00 €	43 665,26 €	44 023,72 €	43 900,00 €	44 737,00 €	45 600,00 €	46 226,12 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	38 082,28 €	39 440,00 €	40 229,00 €	41 033,00 €	41 854,00 €	42 691,00 €	43 545,00 €	44 416,00 €
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
	Charges d'entretien réparation (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €					
	Charges exceptionnelles décaissables	0,00 €	0,00 €						
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	4 800,00 €	3 800,00 €	3 440,26 €	2 990,72 €	2 046,00 €	2 046,00 €	2 055,00 €	1 810,12 €
	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
	Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
	Reporte en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
	Frais financiers des emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €						
	A. Total des charges de l'exercice								
		235 782,28 €	256 640,00 €	261 117,26 €	265 800,72 €	269 688,00 €	274 821,00 €	280 066,00 €	285 162,12 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés								
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	235 782,28 €	256 640,00 €	261 117,26 €	265 800,72 €	269 688,00 €	274 821,00 €	280 066,00 €	285 162,12 €

(1): A. retenir pour le calcul de la marge brute

	Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
--	--------	------	------	------	------	------	------	------	------

[illegible]

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINES ET	730783883
Raison sociale	RA Ugine

Postes											
GROUPE I. Charges afférentes à l'exploitation courante											
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)											
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031			
	156 800,00 €	160 000,00 €	323 200,00 €	652 864,00 €	1 318 785,28 €	2 663 946,27 €	5 381 171,46 €	10 869 966,34 €			
			163 200,00 €	329 664,00 €	665 921,28 €	1 345 160,99 €	2 717 225,19 €	5 488 794,69 €			
			163 200,00 €	329 664,00 €	665 921,28 €	1 345 160,99 €	2 717 225,19 €	5 488 794,69 €			
GROUPE II. Charges afférentes au personnel											
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)											
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)											
	232 690,00 €	245 463,00 €	495 835,26 €	1 001 587,23 €	2 023 206,19 €	4 086 876,51 €	8 255 490,56 €	16 676 090,93 €			
			250 372,26 €	505 751,97 €	1 021 618,97 €	2 063 670,32 €	4 168 614,04 €	8 420 600,37 €			
			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €			
GROUPE III. Charges afférentes à la structure											
Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 ci-après)											
Charges du groupe 3 - c63 (1)											
	0,00 €	0,00 €	151 266,00 €	154 291,32 €	157 377,15 €	160 524,69 €	163 735,18 €	167 009,89 €			
Charges du groupe 3 - c65 (1)											
Charges d'entretien réparation (1)											
	2 000,00 €	2 000,00 €	2 040,00 €	2 080,80 €	2 122,42 €	2 164,86 €	2 208,16 €	2 252,32 €			
Charges exceptionnelles décaissables											
	16 400,00 €	18 500,00 €	18 870,00 €	19 247,40 €	19 632,35 €	20 024,99 €	20 425,49 €	20 834,00 €			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N											
	13 627,00 €	11 060,00 €	8 577,00 €	8 578,94 €	8 253,84 €	7 796,65 €	7 620,00 €	7 625,54 €			
Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles											
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c68748)											
	0,00 €	0,00 €									
Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux provisions des charges d'exploitation											
	0,00 €	0,00 €									
Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations											
	0,00 €	0,00 €									
Reports en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés											
	0,00 €	0,00 €									
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N											
	0,00 €	0,00 €									
Frais financiers des emprunts nouveaux											
A- Total des charges de l'exercice											
	574 217,00 €	565 323,00 €	999 788,26 €	1 838 645,69 €	3 529 377,23 €	6 941 333,98 €	13 830 650,85 €	27 743 779,03 €			
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés											
TOTAL EQUILIBRE GENERAL											
	574 217,00 €	565 323,00 €	999 788,26 €	1 838 645,69 €	3 529 377,23 €	6 941 333,98 €	13 830 650,85 €	27 743 779,03 €			

	439 500,00 €	430 000,00 €	439 890,00 €	450 007,47 €	460 357,64 €	470 945,87 €	481 777,62 €	492 858,51 €
GROUPE I Produits de la tarification								
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge du département	1 800,00 €	5 000,00 €	5 115,00 €	5 232,65 €	5 353,00 €	5 475,11 €	5 602,07 €	5 730,91 €
Produits à la charge de l'usager	422 000,00 €	410 000,00 €	419 430,00 €	429 076,89 €	438 945,66 €	449 041,41 €	459 369,36 €	469 934,86 €
Produits à la charge d'autres financeurs	16 000,00 €	15 000,00 €	15 345,00 €	15 697,94 €	16 058,99 €	16 428,34 €	16 806,20 €	17 192,74 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Prélèts								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	111 970,00 €	119 413,00 €	119 413,00 €	119 413,00 €	119 413,00 €	119 413,00 €	119 413,00 €	119 413,00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	1 976,00 €	0,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	0,00 €	0,00 €						
Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
Produit des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI Quote-part des subventions d'investissement virees au résultat de l'exercice	1 976,00 €	0,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78749)	0,00 €	0,00 €						
FRI Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés ((sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
B- Total des produits de l'exercice	553 448,00 €	549 413,00 €	561 279,00 €	571 395,47 €	581 748,64 €	592 334,87 €	603 166,52 €	613 265,51 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	20 771,00 €	35 910,00 €	438 509,26 €	1 267 253,22 €	2 947 630,58 €	6 348 399,11 €	13 227 484,23 €	27 130 513,52 €
Reprise d'accidents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	574 217,00 €	585 323,00 €	999 788,26 €	1 838 648,69 €	3 529 377,23 €	6 941 333,99 €	13 830 650,85 €	27 743 779,03 €

Plan global de financement pluriannuel (P-GFP)

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Produits								
Groupe I - Produits de la tarification	993 254,00 €	1 024 114,00 €	1 023 541,00 €	1 046 641,52 €	1 070 273,27 €	1 094 448,19 €	1 119 180,51 €	1 144 480,87 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II - Autres produits d'exploitation	335 985,00 €	368 815,00 €	371 828,00 €	374 841,00 €	377 854,00 €	380 867,00 €	383 880,00 €	386 893,00 €
(*) Dont produits du compte 70	291 000,00 €							
Groupe III - Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	4 243,00 €	2 287,00 €	4 278,00 €	4 275,00 €	4 084,00 €	2 230,00 €	2 230,00 €	1 248,00 €
Total des produits (1)	1 333 482,00 €	1 395 196,00 €	1 399 647,00 €	1 425 760,52 €	1 452 211,27 €	1 477 545,19 €	1 505 290,51 €	1 532 621,87 €
Dont produits (hors c775, 777, 778 et 78)	1 329 219,00 €	1 392 929,00 €	1 395 369,00 €	1 421 482,52 €	1 448 127,27 €	1 475 315,19 €	1 503 060,51 €	1 531 373,87 €
Charges								
Groupe I - Charges affectées à l'exploitation courante	542 708,00 €	487 640,00 €	657 172,80 €	983 296,26 €	1 665 806,22 €	3 017 687,73 €	5 741 767,91 €	11 237 554,32 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €							
Groupe II - Charges affectées au personnel	646 270,00 €	721 519,00 €	981 412,38 €	1 486 875,93 €	2 528 400,08 €	4 602 174,43 €	8 781 064,59 €	17 212 207,52 €
Groupe III - Charges affectées à la structure	338 946,28 €	335 656,00 €	331 347,76 €	332 470,85 €	328 810,65 €	331 997,80 €	323 511,01 €	326 988,91 €
(*) Dont charges non décaissables	57 437,00 €	50 084,40 €	43 577,00 €	41 597,94 €	35 253,84 €	34 796,65 €	22 620,00 €	22 625,54 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	253 339,28 €	254 152,00 €	259 235,24 €	264 419,36 €	269 708,09 €	275 102,17 €	280 604,40 €	286 216,59 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	3 220,00 €	3 263,00 €	3 328,26 €	3 394,83 €	3 462,72 €	3 531,98 €	3 602,62 €	3 674,67 €
Total des charges (2)	1 527 925,28 €	1 544 815,00 €	1 969 932,94 €	2 822 843,03 €	4 523 016,97 €	7 951 859,95 €	14 846 373,51 €	28 776 749,35 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	1 527 925,28 €	1 544 815,00 €	1 969 932,94 €	2 822 843,03 €	4 523 016,97 €	7 951 859,95 €	14 846 373,51 €	28 776 749,35 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	1 021 418,28 €	1 029 287,00 €	1 463 776,42 €	2 320 547,55 €	4 029 870,40 €	7 460 920,33 €	14 369 422,89 €	28 307 935,03 €
Resultat prévisionnel (1) - (2)	-194 463,28 €	-149 619,00 €	-570 285,94 €	-1 398 882,51 €	-3 070 805,70 €	-6 474 314,76 €	-13 341 083,00 €	-27 244 127,69 €
(FRE) Resultat prévisionnel	-194 463,28 €	-149 619,00 €	-570 285,94 €	-1 398 882,51 €	-3 070 805,70 €	-6 474 314,76 €	-13 341 083,00 €	-27 244 127,69 €
Flux internes (charges) (*)	57 437,00 €	54 860,00 €	47 017,26 €	44 568,66 €	37 299,84 €	36 842,65 €	24 675,00 €	24 435,86 €
(FRE) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	57 437,00 €	54 860,00 €	47 017,26 €	44 568,66 €	37 299,84 €	36 842,65 €	24 675,00 €	24 435,86 €
(FRE) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reporte en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (-)	4 243,00 €	2 287,00 €	4 278,00 €	4 275,00 €	4 084,00 €	2 230,00 €	2 230,00 €	1 248,00 €
(FRE) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	4 243,00 €	2 287,00 €	4 278,00 €	4 275,00 €	4 084,00 €	2 230,00 €	2 230,00 €	1 248,00 €
(FRE) Quote-part d'éléments du fonds associatif versé au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	-141 269,28 €	-97 026,00 €	-527 546,68 €	-1 356 590,85 €	-3 037 585,86 €	-6 439 702,11 €	-13 318 639,00 €	-27 220 940,03 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	53 194,00 €	52 593,00 €	42 739,26 €	40 231,06 €	33 715,84 €	34 612,65 €	22 445,00 €	23 187,66 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-194 463,28 €	-149 619,00 €	-570 285,94 €	-1 398 882,51 €	-3 070 805,70 €	-6 474 314,76 €	-13 341 083,00 €	-27 244 127,69 €

(*) Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N+1 uniquement, peuvent être masquées

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)								
CAF ou IAF (ligne 1) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	87 913,14 €	75 593,00 €	57 239,26 €	54 791,66 €	47 715,84 €	49 112,05 €	36 945,00 €	37 687,86 €
Reserves et accords affectés à l'investissement (ESSMS pub. 10682 / ESSMS priv. 106852)	53 194,00 €	52 593,00 €	42 739,26 €	40 281,66 €	33 215,84 €	34 612,05 €	22 445,00 €	23 187,86 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. 10687 / ESSMS priv. 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, cotisations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	1 019,11 €	2 000,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	2 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	10 900,03 €	14 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	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 €	0,00 €
Autres								
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	127 713,53 €	143 708,00 €	151 322,00 €	153 002,00 €	154 749,00 €	156 568,00 €	158 460,00 €	160 430,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	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)	59 158,00 €	60 708,00 €	62 322,00 €	64 002,00 €	65 749,00 €	67 568,00 €	69 460,00 €	71 430,00 €
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
Acquisition d'immobilisations :								
Immobilisations incorporelles	68 555,53 €	71 000,00 €	77 000,00 €	77 000,00 €	77 000,00 €	77 000,00 €	77 000,00 €	77 000,00 €
Terains	7 026,15 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	5 583,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	55 946,19 €	68 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €	65 000,00 €
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	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 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres								
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €
Variantions au FRI (9) - (6) = (7)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI initial (8)	59 800,39 €	68 115,00 €	94 082,74 €	98 210,34 €	107 033,16 €	107 455,35 €	121 515,00 €	122 742,34 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	233 643,23 €	174 042,84 €	105 927,84 €	11 845,10 €	-86 365,24 €	-193 396,40 €	-300 853,75 €	-422 368,75 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	174 042,84 €	105 927,84 €	11 845,10 €	-86 365,24 €	-193 396,40 €	-300 853,75 €	-422 368,75 €	-545 111,09 €
CAF ou IAF (ligne 1) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	-194 463,28 €	-149 619,00 €	-570 285,94 €	-1 396 882,51 €	-3 070 805,70 €	-6 474 314,76 €	-13 341 083,00 €	-27 244 127,69 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	-194 463,28 €	-149 619,00 €	-570 285,94 €	-1 396 882,51 €	-3 070 805,70 €	-6 474 314,76 €	-13 341 083,00 €	-27 244 127,69 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres								
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
Affectation des résultats à l'investissement								
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. 10687 / ESSMS priv. 106857)								
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)								
Autres								
Variantions au FRE (10) - (11) = (12)								
FRE initial (13)	-194 463,28 €	-149 619,00 €	-570 285,94 €	-1 396 882,51 €	-3 070 805,70 €	-6 474 314,76 €	-13 341 083,00 €	-27 244 127,69 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	5 312,12 €	-144 306,88 €	-714 592,82 €	-2 111 475,33 €	-5 182 281,03 €	-11 656 595,79 €	-24 997 678,80 €	-52 241 806,48 €
Apport ou prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-254 263,07 €	-217 734,00 €	-664 388,68 €	-1 495 092,85 €	-3 177 638,86 €	-6 551 770,11 €	-13 462 598,00 €	-27 366 870,03 €
FRNG initial = (16)	433 616,03 €	179 354,96 €	-38 379,04 €	-702 747,72 €	-2 187 840,57 €	-5 375 679,43 €	-11 957 449,54 €	-26 420 047,55 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	179 354,96 €	-38 379,04 €	-702 747,72 €	-2 187 840,57 €	-5 375 679,43 €	-11 957 449,54 €	-25 420 047,55 €	-52 786 917,57 €

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres augmentations du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	28 968,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des créances (effet volume ou prix)	23 330,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions du BFR	5 638,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-28 968,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	28 968,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-225 294,86 €	-217 734,00 €	-664 368,68 €	-1 495 092,85 €	-3 177 838,80 €	-5 581 770,11 €	-13 462 598,00 €	-27 366 870,03 €
Trésorerie initiale = (24)	404 649,82 €	179 354,96 €	-38 379,04 €	-702 747,72 €	-2 197 840,57 €	-5 375 679,43 €	-11 957 449,54 €	-25 420 047,55 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	179 354,96 €	-38 379,04 €	-702 747,72 €	-2 197 840,57 €	-5 375 679,43 €	-11 957 449,54 €	-25 420 047,55 €	-52 786 917,57 €
Variations des financements à court terme = (26)	-157,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	179 354,96 €	-38 379,04 €	-702 747,72 €	-2 197 840,57 €	-5 375 679,43 €	-11 957 449,54 €	-25 420 047,55 €	-52 786 917,57 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGRP) :	Ecart de 179355 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGRP) :	Ecart de 179355 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1608) à plus d'un an	-46 708,00 €	-104 030,00 €	-163 032,00 €	-223 781,00 €	-286 345,00 €	-350 809,00 €	-417 239,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)	0,00 €	-51 975,00 €	-116 075,00 €	-181 655,00 €	-249 188,00 €	-316 486,00 €	-385 676,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	71 000,00 €	148 000,00 €	225 000,00 €	302 000,00 €	379 000,00 €	456 000,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	71 000,00 €	148 000,00 €	225 000,00 €	302 000,00 €	379 000,00 €	456 000,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	71 000,00 €	148 000,00 €	225 000,00 €	302 000,00 €	379 000,00 €	456 000,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	54 860,00 €	101 877,26 €	146 446,92 €	183 746,78 €	220 589,41 €	269 700,07 €
Mesures correctives le cas échéant	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	54 860,00 €	101 877,26 €	146 446,92 €	183 746,78 €	220 589,41 €	269 700,07 €

Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	89,87%	80,62%	89,65%	89,80%	90,48%	91,53%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,48	0,20	0,12	0,07	0,04	0,02
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (> 1)	-2,39	-1,60	-8,46	-21,20	-46,20	-95,31	-191,75
Trésorerie en jours	44,52	-9,37	-133,15	-288,46	-437,22	-625,91	-870,07
Taux de CAF en % des produits (hors C775, 777, 7781 et 78)	-10,63%	-6,97%	-37,81%	-95,43%	-203,75%	-436,50%	-886,10%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	77,27%	68,84%	65,09%	60,84%	58,20%	53,79%
Marge brute d'exploitation	-116 319,28 €	-73 645,00 €	-505 779,68 €	-1 336 503,65 €	-3 019 248,88 €	-6 423 181,11 €	-13 304 008,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-8,77%	-5,30%	-36,25%	-94,02%	-208,43%	-435,38%	-885,13%
Taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations)							-1776,72%

(1) Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations)

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS		2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS		2023	Réel 2024 (1)
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes		9 335,10 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres		90 674,28 €	
Immobilisations corporelles brutes		634 413,53 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		238 182,58 €	
- Terrains		148,15 €		Subventions d'investissement		36 496,18 €	
- Agencements de terrain		1 625,08 €		Réserve de compensation des charges d'amortissement			
- Constructions		83 478,18 €		Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Installations techniques, matériel et outillage		25 615,32 €		Fonds dédiés à l'investissement (3)			
- Autres immobilisations corporelles		523 546,80 €		Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		959 459,26 €	
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		73 708,32 €	
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)				Dépôts et cautionnements reçus		386 159,09 €	
				Amortissements des immobilisations corporelles		1 299,25 €	
				- Agencements de terrain		36 457,92 €	
				- Constructions		51 727,42 €	
				- Installations techniques, matériel et outillage		296 674,50 €	
				- Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations financières				Amortissement des immobilisations incorporelles			
Amortissements comptables excédentaires différés (3)				Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)			
Charges à répartir sur plusieurs exercices				Dépréciation des immobilisations			
Autres		1 114 167,14 €		Autres (7)		169 005,36 €	
Comptes de liaison investissement (3)				Compte de liaison investissement (3) (8)		38 075,93 €	
Total II		1 757 915,77 €	0,00 €	Total I		1 991 759,00 €	0,00 €
						233 843,23 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)				Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)			
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)		27 297,52 €		Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire (4)		33 530,48 €		Réserves de compensation des déficits		77 000,00 €	
Créances glissantes				Résultat excédentaire (4)		115 999,42 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)				Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		67 603,98 €	
				Provisions pour risques et charges			
				Fonds dédiés à l'exploitation (3)			
				Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
				Autres			
Compte de liaison trésorerie (stable)				Compte de liaison trésorerie (stable)			
Total IV		60 828,00 €	0,00 €	Total III		260 603,40 €	0,00 €
						199 775,40 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)				Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)			
Fonds de roulement net global négatif				Fonds de roulement net global positif			
		0,00 €	0,00 €			433 618,63 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs			
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		23 330,12 €		Dettes sociales et fiscales			
Créances diverses d'exploitation				Dettes diverses d'exploitation			
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)				Produits constatés d'avance			
Charges constatées d'avance				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés				Fonds déposés par les résidents			
Autres		9 879,30 €		Autres		4 240,61 €	
Compte de liaison d'exploitation				Compte de liaison d'exploitation			
Total VI		33 209,42 €	0,00 €	Total V		4 240,61 €	0,00 €
						0,00 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)				Excédent de financement d'exploitation (VI-V)			
		28 968,81 €	0,00 €				
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations		157,89 €	
Disponibilités		67,03 €		Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
				Autres (dont emprunts à un an au plus)			
Compte de liaison trésorerie				Compte de liaison trésorerie			
Total VIII		404 740,68 €	0,00 €	Total VII		157,89 €	0,00 €
		404 807,71 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €
		404 649,82 €	0,00 €				
Trésorerie positive (VIII-VII)				Trésorerie négative (VIII-VII)			

TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	2 256 760,90 €	0,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	2 256 760,90 €	0,00 €
---------------------------------	----------------	--------	--------------------------------------	----------------	--------

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3): ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : ESSMS publics seulement
(6) : Montant précédé du signe ".,."
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2023	Réel 2024 (1)
OK	OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

Ecart de -194463 €

Ratios d'analyse financière				
Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024	
1. Endettement à moyen et long terme				
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	59,78%	0,00%	
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables			
1.3. Durée apparente de la dette	Dettes financières à moyen et long terme	0,27	0,00	
2. Patrimoine Immobilier				
2.1. Vétusté des immobilisations (1)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169)	7,50	0,00	
Construction	CAF			
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
3. Equilibres du bilan				
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation	Solde créditeur des comptes 28			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	Solde débiteur des comptes 21 correspondants			
Fonds de roulement net global (FRNG)				
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation				
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation				
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation				
4. Rotation des postes d'exploitation en jours				
4.1. Stocks (10-20 j)	FRI ou FRIE ou FRNG x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	69,95	0,00	
4.2. Créances (< 30 j)	BFR x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	59,76	0,00	
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)	Trésorerie x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	129,71	0,00	
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Solde des comptes 141 et 10655 x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	8,67	0,00	
5. Autres				
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Stocks (solde débiteur, classe 31) x 365 L Total des consommations (comptes 601 à 603) (Solde débiteur, comptes 411 x 365 L) Total des produits (comptes 70 et 73) (Solde créditeur, comptes 401) x 365 L Total des charges (comptes 60 à 62) (Solde créditeur, comptes 43 et 44) x 365 L Total des charges (comptes 63 et 645 à 647) CAF x 100 Total classe 7 (sauf c/776, 777, 778 et 78) : c/709 et 713	121,05	-10,65%	
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	5,72%	0,00%	
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x 100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	11,44%	-8,77%	

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant
(2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe !

Informations complémentaires pour le calcul des ratios			
	2023	2024	
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe -)	0,00 €		
Solde du compte 41 au 31/12	-23 397,15 €		
CAF/IAF	127 893,83 €		
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	1 220 164,90 €		
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €		
Total comptes 60 à 62	773 460,56 €		
Total comptes 63 et 645 à 647	113 142,22 €		
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €		0,00 €
Total comptes 60 à 65	1 191 637,01 €		
Total comptes 70 et 73	1 301 305,54 €		
Total des produits (hors c/776, 777, 778 et 78)	1 348 058,73 €		1 326 719,00 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €		0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	1 345 280,78 €		1 326 719,00 €
Marge brute d'exploitation	153 940,53 €		
Produit courant d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	1 345 280,78 €		1 326 719,00 €

Annexe 4 : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité" prévu à l'article R. 314-219 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIAS ARLYSERE

Adresse :

2 AVENUE DES CHASSEURS ALPINS 73200 ALBERTVILLE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Franck LOMBARD - Président du CIAS

Date de la dernière autorisation :

01/01/2019

Téléphone :

04 79 10 48 48

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

cias.arlyser@arlyser.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée
RA Albertville	221 Chemin des Trois-Poiriers - 73200 ALBERTVILLE	730783958	Autre	54	54	54
RA Frontenex	9 Rue du Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730783800	Autre	11	11	9
RA Ugine	111 Avenue du Docteur Chavent - 73400 UGINE	730783883	Autre	57	57	57

Raison sociale :	RA Albertville
FINESS ET :	730783958

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Résidence Autonomie	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
			54		

ANNEXE 4B: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS ET SERVICES MENTIONNES A L'ARTICLE L. 313-12-2 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Lits ou places réels 2023	Lits ou places financés (année 2025)	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT	Nombre de journées théorique
(1)	(2)	(3)	(4)	5 = (2) x (3) ou (2) x (4)

Activité théorique

TOTAL	54	54		19 710
-------	----	----	--	--------

Externat				0
Semi-internat				0
Internat				0
Résidence Autonomie	54	365		19 710
Autre 2 (à préciser)				0
Autre 3 (à préciser)				0

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

0	0
---	---

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne	Activité 2024 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2025	
						Nombre	Taux d'occupation
Activité prévisionnelle	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3	(9)	(9)	(9)/(5)
TOTAL en journées	15 192	15 919	16 125	15 745	15 494	15 768	80,00%

Externat				0			0,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Résidence Autonomie	15 192	15 919	16 125	15 745	15 494	15 768	80,00%
Autre 2 (à préciser)				0			0,00%
Autre 3 (à préciser)				0			0,00%

Raison sociale :	RA Frontenex
FINESS ET :	730783800

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Résidence Autonomie	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
			11		

ANNEXE 4B: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS ET SERVICES MENTIONNES A L'ARTICLE L. 313-12-2 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Lits ou places réels 2023	Lits ou places financés (année 2025)	Nombre de jours d'ouverture	Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT	Nombre de journées théorique
(1)	(2)	(3)	(4)	5 = (2) x (3) ou (2) x (4)

Activité théorique

TOTAL	11	11		4 015
-------	----	----	--	-------

Externat				0
Semi-internat				0
Internat				0
Résidence Autonomie	11	365		4 015
Autre 2 (à préciser)				0
Autre 3 (à préciser)				0

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

0	0
---	---

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne	Activité 2024 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2025	
						Nombre	Taux d'occupation
	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3	(9)	(9)	(9)/(5)
Activité prévisionnelle	2 462	3 123	3 183	2 923	3 180	3 095	77,09%
TOTAL en journées							

Externat				0			0,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Résidence Autonomie	2 462	3 123	3 183	2 923	3 180	3 095	77,09%
Autre 2 (à préciser)				0			0,00%
Autre 3 (à préciser)				0			0,00%

Raison sociale :	RA Ugine
FINESS ET :	730783883

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Résidence Autonomie	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
			57		

ANNEXE 4B: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS ET SERVICES MENTIONNES A L'ARTICLE L. 313-12-2 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

	(1) Lits ou places réels 2023	(2) Lits ou places financés (année 2025)	(3) Nombre de jours d'ouverture	(4) Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT	(5) Nombre de journées théorique
Activité théorique	57	57			5 = (2) x (3) ou (2) x (4)
TOTAL	57	57			20 805

Externat					0
Semi-internat					0
Internat					0
Résidence Autonomie	57	57	365		20 805
Autre 2 (à préciser)					0
Autre 3 (à préciser)					0

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

0	0
---	---

Nature	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Moyenne	Activité 2024 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2025	
						Nombre	Taux d'occupation
	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3		(9)	(9)/(5)
Activité prévisionnelle	20 437	20 468	19 527	20 144	19 525	19 695	94.66%
TOTAL en journées							

Externat				0			0.00%
Semi-internat				0			0.00%
Internat				0			0.00%
Résidence Autonomie	20 437	20 468	19 527	20 144	19 525	19 695	94.66%
Autre 2 (à préciser)				0			0.00%
Autre 3 (à préciser)				0			0.00%

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CJAS ARLYSERE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
RA Albertville	221 Chemin des Trois-Poiriers - 73200 ALBERTVILLE	730783958	Autres ESSMS
RA Frontenex	9 Rue du Chemin vieux - 73460 FRONTENEX	730783800	Autres ESSMS
RA Ugine	111 Avenue du Docteur Chavent - 73400 UGINE	730783883	Autres ESSMS

Raison sociale :	RA Albertville
FINESSE ET :	730783958

Annexe C : Tableau prévisionnel des effectifs rétribués (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs					Remunérations brutes + charges sociales et fiscales				
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)	Nombre d'ETP 2023 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2024		Ecart (10)=(9)-(8)
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)					(8)	(9)	
DIRECTION / ENCADREMENT										
Dont emplois temporaires										
Directeur	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	47 000,00 €	49 140,00 €	2 140,00 €
Médecin directeur				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Directeur adjoint	1	0		1	1,00	1,00	0,00	47 000,00 €	49 140,00 €	2 140,00 €
Chargé de service éducatif, pédagogique et social (paramédical)				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Chargé de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Chargé d'atelier				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Chargé de direction, économie				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Cadre de service éducatif et social				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Autres cadres (direction)				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION										
Dont emplois temporaires										
Agent administratif				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Comptable				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion	2	3	2,40	5	4,40	4,40	0,00	202 274,00 €	199 451,00 €	-2 823,00 €
SERVICES GENERAUX										
Dont emplois temporaires										
Agent de service général				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Maître de maison (hors encadrement éducatif de nuit)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Ouvrier qualifié				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrement éducatif de nuit)	0	2	1,60	2	1,60	1,60	0,00	73 000,00 €	67 076,00 €	-5 924,00 €
Autre personnel services généraux	2	1	0,60	3	2,60	2,60	0,00	129 274,00 €	132 275,00 €	3 001,00 €
RESTAURATION										
Dont emplois temporaires										
Chef cuisinier				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Cuisinier				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Autre personnel de restauration				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF										
Dont emplois temporaires										
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Professeur EPS				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Moniteur EPS				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Accompagnant éducatif et social				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation										
Aide médico-psychologique				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation										
Animateur social		2	0,85	2	0,85	0,80	0,05	34 106,00 €	45 500,00 €	11 394,00 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Auxiliaire de vie sociale				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Conseiller en économie sociale et familiale				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Educateur jeunes enfants				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Educateur technique ou spécialisé				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Encadreur éducatif de nuit				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Mandatitaire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Moniteur d'atelier				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Moniteur éducatif				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Moniteur jardin d'enfants				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Personnel d'aide à domicile				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Psychosociologue/neuropsychologue				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Responsable ou encadreur technique d'atelier				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Technicien en compensation sensorielle				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Travailleur familial				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Autre personnel socio-éducatif				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €

PARAMEDICAL									
Dont emplois temporaires									
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation									
Aide soignant									0,00 €
Audioprothésiste									0,00 €
Détachien									0,00 €
Echographeur									0,00 €
Infirmier D									0,00 €
Infirmier psychiatrique									0,00 €
Masseur kinésithérapeute									0,00 €
Orthophoniste									0,00 €
Orthoptiste									0,00 €
Pédicure-podologue									0,00 €
Personnel médico-technique de la rééducation									0,00 €
Psychomotricien									0,00 €
Puériculteur									0,00 €
Sage-femme									0,00 €
Autre personnel paramédical									0,00 €
Autre personnel paramédical en formation									0,00 €
MEDICAL									0,00 €
Dont emplois temporaires									
Médecin oculaire									0,00 €
Médecin psychiatre									0,00 €
Médecin rééducation fonctionnelle									0,00 €
Médecin autre spécialité									0,00 €
Médecin généraliste									0,00 €
Pharmacien									0,00 €
Autre									0,00 €
AUTRES FONCTIONS									0,00 €
Dont emplois temporaires									
TOTAL Personnel salarié									0,00 €
(*) Nombre d'ETP inscrits au précédent tableau des effectifs rémunérés (budget exécutoire)									0,00 €

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois		Equivalents temps plein Année 2024		Equivalents temps plein Année 2023		N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte		Montant de la prestation	
DIRECTION / ENCADREMENT									
Dont emplois temporaires									
Directeur		0,50		0,50				43 000,00 €	
Médecin directeur		0,50		0,50		6215 - personnel affecté à l'établissement		43 000,00 €	
Directeur adjoint									
Chargé de service socio-éducatif, médico-psychique et social, paramédical									
Chargé de service autre (administratif, etc.)									
Chargé d'atelier									
Attaché de direction, économie									
Cadre de santé de la filière infirmière									
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé									
Cadre de service éducatif et social									
Responsable et coordonnateur de secteur									
Autres cadres (direction)									
Autres cadres (enseignement de proximité)									
ADMINISTRATIF / GESTION									
Dont emplois temporaires									
Agent administratif		0,00		0,00				10 015,00 €	
Comptable									
Autre personnel administratif et de gestion									
SERVICES GENERAUX									
Dont emplois temporaires									
Agent de service général		0,00		0,00				10 015,00 €	
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)								44 050,00 €	
Quartier général									
Autre personnel occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors autre personnel services généraux)									
RESTAURATION									
Dont emplois temporaires									
Chef cuisinier		0,00		0,00				44 050,00 €	
Cuisinier								0,00 €	
Autre personnel de restauration									
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF									
Dont emplois temporaires									
Enseignant (enseignement primaire)		0,00		0,00				0,00 €	
Enseignant (enseignement secondaire)									
Enseignant (enseignement supérieur)									
Professeur EPS									
Moniteur EPS									
Accompagnant éducatif et social									
Autre médico-psychologue									
Animateur social									
Assistant de service social/assistant social spécialisé									
Assistant maternel									
Auxiliaire de vie sociale									
Quartier en économie sociale et familiale									
Educateur technique ou spécialisé									
Encadrant éducatif de nuit									
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales									
Moniteur d'atelier									
Moniteur éducateur									
Moniteur enseignement ménager									
Moniteur jardin d'enfants									
Personnel technique									
Responsable ou encadrant technique d'atelier									
Technicien de l'intervention sociale et familiale									
Technicien en compensation sensorielle									
Travailleur familial									
Autre personnel socio-éducatif									
Personnel socio-éducatif en cours de formation									

PARAMEDICAL						
<i>Dont emplois temporaires</i>						0,00 €
Aide soignant						
Audioprothésiste						
Dietéticien						
Echographiste						
Infirmier D.E.						
Infirmier psychiatrique						
Masseur-kinésithérapeute						
Orthophoniste						
Orthoptiste						
Prothésiste dentaire						
Prothésiste orthopédique						
Personnel médico-technique de la rééducation						
Psychomotricien						
Puériculteur						
Sage-femme						
Autre personnel paramédical						
Personnel paramédical en formation						
MEDICAL						0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>						
Médecin pédiatre						
Médecin pédiatre fonctionnelle						
Médecin adulte						
Médecin adulte spécialiste						
Médecin dentaire						
Pharmacien						
Autre						
AUTRES FONCTIONS						0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>						
TOTAL Personnel extérieur					0,50	97 055,00 €

Raison sociale :	RA Albertville
FINESS ET :	730783958

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires			0,00 €
Taux normal	0,00 €	0,00%	
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			0,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			0,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			2 500,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			2 500,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			2 500,00 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

Raison sociale :	RA Frontenex
FINESSE ET :	730783800

Annexe 5C : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs					Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Ecart (7) = (5)-(6)	2023	
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)		(8)	(9)
DIRECTION / ENCADREMENT	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Directeur				0	0,00	0,00		0,00 €
Médecin directeur				0	0,00	0,00		0,00 €
Directeur-adjoint				0	0,00	0,00		0,00 €
Cher de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00	0,00		0,00 €
Cher de service autre (administratif, etc.)				0	0,00	0,00		0,00 €
Cher d'atelier				0	0,00	0,00		0,00 €
Attaché de direction, économie				0	0,00	0,00		0,00 €
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00	0,00		0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00	0,00		0,00 €
Cadre de service éducatif et social				0	0,00	0,00		0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00	0,00		0,00 €
Autres cadres (direction)				0	0,00	0,00		0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00	0,00		0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Agent administratif				0	0,00	0,00		0,00 €
Comptable				0	0,00	0,00		0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00	0,00		0,00 €
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Agent de service général				0	0,00	0,00		0,00 €
Maitre de maison (hors encadrement éducatif de nuit)				0	0,00	0,00		0,00 €
Ouvrier qualifié				0	0,00	0,00		0,00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrement éducatif de nuit)				0	0,00	0,00		0,00 €
Autre personnel services généraux				0	0,00	0,00		0,00 €
RESTAURATION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Chef cuisinier				0	0,00	0,00		0,00 €
Cuisinier				0	0,00	0,00		0,00 €
Autre personnel de restauration				0	0,00	0,00		0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>								
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00	0,00		0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00	0,00		0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00	0,00		0,00 €
Professeur EPS				0	0,00	0,00		0,00 €
Moniteur EPS				0	0,00	0,00		0,00 €
Accompagnant éducatif et social				0	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00	0,00		0,00 €
Aide médico-psychologique				0	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00	0,00		0,00 €

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein Année 2024	Equivalents temps plein Année 2023	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, paramédical et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économie				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0.30	0.30		15 558.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion	0.30	0.30		15 558.00 €
SERVICES GENERAUX	0.53	0.53		21 813.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors				
Autre personnel services généraux	0.53	0.53		21 813.00 €
RESTAURATION	0.00	0.00		0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0.50	0.50		19 800.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social	0.50	0.50		19 800.00 €
Assistant de service social/assistant social, spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				

Moniteur d'atelier					
Moniteur éducateur					
Moniteur enseignement ménager					
Moniteur jardin d'enfants					
Personnel d'aide à domicile					
Psychologue/neuropsychologue					
Responsable ou encadrant technique d'atelier					
Technicien de l'intervention sociale et familiale					
Technicien en compensation sensorielle					
Travailleur familial					
Autre personnel socio-éducatif					
Personnel socio-éducatif en cours de formation	0.40	0.40			25 229.00 €
PARAMEDICAL					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Aide soignant					
Audioorthésiste					
Dietéticien					
Ergothérapeute					
Infirmier D.E.	0.40	0.40			25 229.00 €
Infirmier psychiatrique					
Masseur-kinésithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédicure-podologue					
Personnel médico-technique de la rééducation					
Psychomotricien					
Puériculteur					
Saon-femme					
Autre personnel paramédical					
Personnel paramédical en formation	0.00	0.00			0.00 €
MEDICAL					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Médecin pédiatre					
Médecin psychiatrie					
Médecin rééducation fonctionnelle					
Médecin autre spécialité					
Médecin généraliste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS					
<i>Dont emplois temporaires</i>	0.00	0.00			0.00 €
TOTAL Personnel extérieur	1.73	1.73		1.73	82 400.00 €

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein Année 2024	Equivalents temps plein Année 2023	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0.20	0.20		14 800,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur	0.20	0.20		14 800,00 €
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédiatrique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0.50	0.50		24 500,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif	0.50	0.50		24 500,00 €
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	0.10	0.10		4 800,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié	0.10	0.10		4 800,00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif hors				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION	0.00	0.00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	1.00	1.00		59 000,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisé	1.00	1.00		59 000,00 €
Assistant matériel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				

Moniteur d'atelier					
Moniteur éducateur					
Moniteur enseignement ménager					
Moniteur jardin d'enfants					
Personnel d'aide à domicile					
Psychologue/neuropsychologue					
Responsable ou encadrant technique d'atelier					
Technicien de l'intervention sociale et familiale					
Technicien en compensation sensorielle					
Travailleur familial					
Autre personnel socio-éducatif					
Personnel socio-éducatif en cours de formation	0.00			0.00	0.00 €
PARAMEDICAL					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Aide soignant					
Audioprothésiste					
Dietéticien					
Ergothérapeute					
Infirmier D.E.					
Infirmier psychiaître					
Masseur-kinésithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédicure-podologue					
Personnel médico-technique de la rééducation					
Psychomotricien					
Puériculteur					
Sage-femme					
Autre personnel paramédical					
Personnel paramédical en formation					
MEDICAL					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Médecin pédiatre	0.00			0.00	0.00 €
Médecin psychiaître					
Médecin rééducation fonctionnelle					
Médecin autre spécialité					
Médecin généraliste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS					
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Autres fonctions	0.00			0.00	0.00 €
TOTAL Personnel extérieur	1.80			1.80	103 100.00 €

Raison sociale :	RA Ugine
FINESSE ET :	730783883

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
6311 Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			0,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			0,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite			
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires	0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			700,00 €
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			700,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			700,00 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

L'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2025 du Budget annexe Résidence Autonomie Arlysère a été présenté par Franck LOMBARD, Président, lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration convoqué le 10 décembre 2024, qui s'est déroulée le Mardi 17 décembre 2024 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice	:	31	
Nombre de délégués présents	:	26	
Nombre de délégués représentés	:	4	
Nombre de suffrages exprimés	:	20	Vote pour : 20
			Vote contre : 0
			Abstentions : 0

Les membres du Conseil d'administration



Certifié exécutoire par le Président compte tenu de la publication le 19/12/24 et de la transmission en
Sous-Préfecture d'Albertville le 19/12/24.