

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
ARLYSERE**

(2, Avenue des Chasseurs Alpains 73200 ALBERTVILLE)

**BUDGET
ANNEXE
RESIDENCE AUTONOMIE
ARLYSERE**

N° SIRET : 26731009200221

EPRD 2024

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 :

2024

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIA SARLYSERE

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.sarlysere@arlysere.fr

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

Franck LOMBARD - Président du CIAS

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-Poitiers - 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	54	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

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 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	85 290,78 €	43 444,95 €	37 600,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical	687,88 €	399,32 €	1 000,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service	0,00 €	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 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	158,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	1 761,12 €	1 137,59 €	2 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	192,00 €	6 357,80 €	4 450,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 075,47 €	1 073,12 €	2 000,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	81 991,88 €	63 210,35 €	84 500,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 423,20 €	0,00 €	1 900,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	11 028,09 €	12 444,85 €	57 850,00 €
TOTAL GROUPE I		184 608,42 €	128 067,98 €	191 800,00 €

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	56 096,39 €	46 384,65 €	46 500,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	56,00 €	320,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	3 362,06 €	3 344,64 €	600,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	209 679,98 €	200 172,19 €	282 400,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	68 156,28 €	65 371,44 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	3 448,42 €	3 834,30 €	2 500,00 €
648	Autres charges de personnel	2 144,18 €	1 601,70 €	60,00 €
TOTAL GROUPE II		342 887,31 €	320 764,92 €	332 380,00 €

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

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	1 692,22 €	999,36 €	1 300,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	24 691,87 €	16 731,03 €	27 200,00 €
616	Primes d'assurances	11 542,51 €	12 641,43 €	13 490,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	116,87 €	1 558,00 €	2 300,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	1 859,00 €	1 474,37 €	1 200,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	398,63 €	2,60 €	20,00 €

CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	27 842,41 €	26 197,21 €	24 950,00 €

CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	105,28 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	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	30 499,76 €	35 982,97 €	39 010,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	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 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III		98 643,27 €	95 672,25 €	109 470,00 €
TOTAL DES CHARGES		626 139,00 €	544 505,15 €	633 650,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	16 417,65 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		626 139,00 €	560 922,80 €	633 650,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	387 438,74 €	416 877,48 €	430 000,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	163 570,56 €	139 645,56 €	161 935,00 €

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

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
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	3 328,07 €	4 399,76 €	2 267,00 €

TOTAL DES PRODUITS	554 337,37 €	560 922,80 €	594 202,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	71 801,63 €	0,00 €	39 448,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	626 139,00 €	560 922,80 €	633 650,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marque brute d'exploitation	-16 787,53 €	74 283,35 €	22 245,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	544 640,81 €	558 538,04 €	591 935,00 €
Taux de marge brute	-3,08%	13,30%	3,76%
Résultat net	-71 801,63 €	16 417,65 €	-39 448,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	547 968,88 €	562 937,80 €	594 202,00 €
Taux de résultat	-13,10%	2,92%	-6,64%

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
FINESSE 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 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	18 047,00 €	17 069,88 €	38 200,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance, prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance, prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance, autres prestations de service	0,00 €	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 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	2 157,95 €	2 745,85 €	3 000,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	976,13 €	518,90 €	4 000,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	2 634,06 €	2 576,49 €	3 500,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	545,15 €	200,63 €	800,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	74 921,23 €	66 843,62 €	92 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 860,00 €	0,00 €	2 000,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	13 384,71 €	10 556,21 €	7 000,00 €
TOTAL GROUPE I		114 526,23 €	100 511,36 €	150 500,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	124 975,87 €	92 976,47 €	92 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3 077,00 €	420,00 €	5 350,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	1 812,17 €	1 914,73 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	91 329,28 €	99 711,27 €	132 640,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	34 737,47 €	36 025,11 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	1 998,00 €	2 652,00 €	700,00 €
648	Autres charges de personnel	2 457,34 €	805,05 €	2 000,00 €
TOTAL GROUPE II		260 387,13 €	234 504,63 €	232 690,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	134 987,24 €	115 073,24 €	146 000,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	4 173,97 €	5 509,53 €	10 400,00 €
616	Primes d'assurances	4 601,96 €	1 760,33 €	4 700,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	793,12 €	1 757,55 €	2 000,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	954,70 €	957,07 €	2 000,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,83 €	3,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	133,05 €	264,60 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	228,67 €	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	11 827,48 €	11 282,25 €	12 377,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	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 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		157 472,35 €	136 836,24 €	177 477,00 €
TOTAL DES CHARGES		532 385,71 €	471 852,23 €	560 667,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		35 274,29 €	19 549,75 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		567 660,00 €	491 401,98 €	560 667,00 €

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

TOTAL GROUPE I	419 086,69 €	408 633,91 €	439 500,00 €
----------------	--------------	--------------	--------------

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

TOTAL GROUPE II	146 597,31 €	80 792,07 €	111 970,00 €
-----------------	--------------	-------------	--------------

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

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 976,00 €	1 976,00 €	1 976,00 €
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL DES PRODUITS	567 660.00 €	491 401.98 €	553 446.00 €
--------------------	--------------	--------------	--------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	7 221,00 €
----------------------	--------	--------	------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	567 660,00 €	491 401,98 €	560 667,00 €
---	--------------	--------------	--------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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
FINESSE 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 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	174,98 €	0,00 €	500,00 €
607	Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6112	Sous-traitance prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6118	Sous-traitance autres prestations de service	0,00 €	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 €	0,00 €
6242	Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	600,00 €	0,00 €	0,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	120 230,78 €	94 603,92 €	111 200,00 €
TOTAL GROUPE I		121 005,76 €	94 603,92 €	111 700,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	81 196,28 €	81 200,00 €	81 200,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
642	Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00 €	0,00 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
648	Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		81 196,28 €	81 200,00 €	81 200,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
612	Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
613	Locations	32 533,87 €	36 075,74 €	37 952,28 €
614	Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	1 015,00 €	0,00 €	0,00 €
616	Primes d'assurances	127,68 €	0,00 €	130,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €
618	Divers	0,00 €	400,80 €	0,00 €
623	Information, publications, relations publiques	0,00 €	288,00 €	0,00 €
627	Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €
657	Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	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	8 880,64 €	0,00 €	4 800,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68748	Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	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 €	0,00 €
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE III		42 557,19 €	36 764,54 €	42 882,28 €
TOTAL DES CHARGES		244 759,23 €	212 568,46 €	235 782,28 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		244 759,23 €	212 568,46 €	235 782,28 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731			
731224/7312			
132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	23 773,96 €	17 973,00 €	23 154,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prise en charge au titre des dispositions de l'article L 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	88 205,55 €	95 985,32 €	99 500,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge du département	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits à la charge d'autres financeurs	5 364,00 €	5 257,00 €	1 100,00 €
TOTAL GROUPE I	117 343,51 €	119 215,32 €	123 754,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	63 732,40 €	50 062,36 €	57 000,00 €
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e alinéa de l'article L. 242-4 du CASF	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production stockée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Production immobilisée	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'exploitation et participations	9 739,00 €	0,00 €	5 060,00 €
Autres produits de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation des stocks (en recettes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II	73 471,40 €	50 062,36 €	62 060,00 €

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

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
76			
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 667,00 €	0,00 €	0,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

AUTRES PRODUITS

7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	4 158,00 €	0,00 €	0,00 €
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78748	Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS	0,00 €	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 €	0,00 €
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL GROUPE III	7 825,00 €	0,00 €	0,00 €
-------------------------	-------------------	---------------	---------------

TOTAL DES PRODUITS	198 639,91 €	169 277,68 €	185 814,00 €
---------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	46 119,32 €	43 290,78 €	49 968,28 €
-----------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	244 759,23 €	212 568,46 €	235 782,28 €
--	---------------------	---------------------	---------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	-45 063,68 €	-43 290,78 €	-45 168,28 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	190 814,91 €	169 277,68 €	185 814,00 €
Taux de marge brute	-23,62%	-25,57%	-24,31%
Résultat net	-46 119,32 €	-43 290,78 €	-49 968,28 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	198 639,91 €	169 277,68 €	185 814,00 €
Taux de résultat	-23,22%	-25,57%	-26,89%

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

FINESS ET	730783958
Raison sociale	RA Albertville

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	191 800,00 €	430 000,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	332 380,00 €	161 935,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	109 470,00 €	2 267,00 €
TOTAL DES CHARGES	633 650,00 €	594 202,00 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	39 448,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	633 650,00 €	633 650,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESS ET	730783800
Raison sociale	RA Frontenex

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	111 700,00 €	123 754,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	81 200,00 €	62 060,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	42 882,28 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	235 782,28 €	185 814,00 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	49 968,28 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	235 782,28 €	235 782,28 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

FINESS ET	730783883
Raison sociale	RA Ugine

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	150 500,00 €	439 500,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	232 690,00 €	111 970,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	177 477,00 €	1 976,00 €
TOTAL DES CHARGES	560 667,00 €	553 446,00 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	7 221,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	560 667,00 €	560 667,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	454 000,00 €	993 254,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	646 270,00 €	335 965,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	329 829,28 €	4 243,00 €
TOTAL DES CHARGES	1 430 099,28 €	1 333 462,00 €
TOTAL DES PRODUITS		
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	96 637,28 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	1 430 099,28 €	1 430 099,28 €

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	96 637,28 €	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	56 187,00 €	4 243,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	56 187,00 €	100 880,28 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)	0,00 €	44 693,28 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2-0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	3,35%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	44 693,28 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	73 160,00 €	14 000,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	64 270,00 €	3 820,00 €	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	182 123,28 €	17 820,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	164 303,28 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	182 123,28 €	182 123,28 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (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 2024

FRNG estimé au 1er janvier 2024	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	-164 303,28 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	-164 303,28 €

BESOIEN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

BFR estimé au 1er janvier 2024	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 2024	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

Trésorerie au 1er janvier 2024	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-91 143,28 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	-91 143,28 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ecart de -73160

(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'auto-financement (CAF)

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes		Montant année 2024
+ Flux internes (charges)				-96 637,28 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		c/675	56 187,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		c/8811	0,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires		c/68742, c/68725	56 187,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI		c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		c/68921	0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation		c/8815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR		c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours		c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921		c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)				4 243,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif		c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		c/777	4 243,00 €
	- 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 €
F R E	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)		c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation		c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR		c/78741	0,00 €
	- 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 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			c/789 (hors c/78921)	0,00 €
Dont montant affectant le FRI				-44 693,28 €
Dont montant affectant le FRE				51 944,00 €
				-96 637,28 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement			
	<i>Titre 1. Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	35 907,51 €	0,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	1 457,20 €	12 344,35 €	1 020,00 €
	<i>Titre 2. Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)	9 886,00 €	8 203,00 €	2 800,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	17 921,86 €	12 391,00 €	14 000,00 €
	<i>Titre 3. Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	29 265,06 €	68 845,86 €	17 820,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	91 553,13 €	58 199,63 €	164 303,28 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	120 818,19 €	127 045,49 €	182 123,28 €

Emplois		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement			
10	Fonds propres et réserves - Reduction (sauf 106) (2)	43 538,42 €	0,00 €	44 693,28 €
	<i>Titre 1. Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	71 067,19 €	66 724,82 €	73 160,00 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)			0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2. Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles			2 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	6 212,58 €	50 985,57 €	62 270,00 €
	- dont terrains			0,00 €
	- dont agencements de terrains			0,00 €
	- dont constructions			0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage			0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles			0,00 €
23	Immobilisations en cours	6 212,58 €	50 985,57 €	62 270,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			0,00 €
	<i>Titres 3. Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	120 818,19 €	127 045,49 €	182 123,28 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	120 818,19 €	127 045,49 €	182 123,28 €

(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)

FINESSE ET	730783958
Raison sociale	RA Albertville

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Postes								
GROUPE I Charges affectées à l'exploitation courante								
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	128 067,98 €	191 800,00 €	191 800,00 €	191 800,00 €	191 800,00 €	191 800,00 €	191 800,00 €	191 800,00 €
			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE II Charges affectées au personnel								
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	320 764,92 €	332 380,00 €	332 380,00 €	332 380,00 €	332 380,00 €	332 380,00 €	332 380,00 €	332 380,00 €
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			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)	95 672,25 €	109 470,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	15 198,75 €	17 090,00 €						
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	0,00 €	0,00 €						
Charges d'entretien réparation (1)	1 476,97 €	1 220,00 €						
Charges exceptionnelles décaissables	16 731,03 €	27 200,00 €						
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	35 962,97 €	39 010,00 €						
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/6748)	0,00 €	0,00 €						
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE Reports 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	28 197,21 €	24 950,00 €						
A. Total des charges de l'exercice								
	544 505,15 €	633 650,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €
	16 417,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)								
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	560 922,80 €	633 650,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €	524 180,00 €
TOTAL EQUILIBRE GENERAL								

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

FINES ET	730783800
Raison sociale	RA Frontenex

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Postes								
	GROUPE I - Charges affectées à l'exploitation courante								
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	94 803,92 €	111 700,00 €	111 700,00 €	111 700,00 €	111 700,00 €	111 700,00 €	111 700,00 €	111 700,00 €
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE II - Charges affectées au personnel								
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)	81 200,00 €	81 200,00 €	81 200,00 €	81 200,00 €	81 200,00 €	81 200,00 €	81 200,00 €	81 200,00 €
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)								
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III - Charges affectées à la structure								
	Charges du groupe 3 - c61 et c62 (1) (hors c615 ci-après)	36 764,54 €	42 882,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Charges du groupe 3 - c63 (1)	36 764,54 €	38 082,28 €						
	Charges du groupe 3 - c65 (1)	0,00 €	0,00 €						
	Charges d'entretien réparation (1)	0,00 €	0,00 €						
	Charges exceptionnelles décaissables								
	FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	0,00 €	4 800,00 €						
	FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
	FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux provisions réglementées - réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
	FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c68748)	0,00 €	0,00 €						
	FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
	FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
	FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
	FRE Reports en fonds dédiés (sauf c68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
	FRE Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
	FRE Frais financiers des emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €						
	A - Total des charges de l'exercice	212 568,46 €	235 782,28 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	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	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	212 568,46 €	235 782,28 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €	192 900,00 €

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

	Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
--	--------	------	------	------	------	------	------	------	------

[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 affectées à l'exploitation courante	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)	100 511,36 €	150 500,00 €	150 500,00 €	150 500,00 €	150 500,00 €	150 500,00 €	150 500,00 €	150 500,00 €	
				0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	GROUPE II Charges affectées au personnel	234 504,63 €	232 690,00 €	232 690,00 €	232 690,00 €	232 690,00 €	232 690,00 €	232 690,00 €	232 690,00 €	
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)									
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	GROUPE III Charges affectées à la structure	136 836,24 €	177 477,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	118 591,12 €	152 700,00 €							
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	0,00 €	0,00 €							
	Charges du groupe 3 - c/65 (1)	960,07 €	2 000,00 €							
	Charges d'entretien réparation (1)	5 509,53 €	10 400,00 €							
	Charges exceptionnelles décaissables									
FRI	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	228,67 €	0,00 €							
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	11 282,25 €	12 377,00 €							
FRI	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles									
FRI	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €							
FRI	Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €							
FRI	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €							
FRI	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €							
FRI	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €							
FRI	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €							
FRE	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €							
FRE	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €							
FRE	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €							
FRE	Reports 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									
	A- Total des charges de l'exercice	471 852,23 €	560 667,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	19 543,75 €	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	0,00 €	0,00 €							
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	491 401,98 €	560 667,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	383 190,00 €	

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

[illegible]

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Produits								
Groupe I : Produits de la tarification	944 726,71 €	993 254,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'exploitation	270 499,99 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €
<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	254 272,99 €							
Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	6 375,76 €	4 243,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	1 221 602,48 €	1 333 462,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €
<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	1 217 359,46 €	1 329 219,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €	335 965,00 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'exploitation courante	323 183,26 €	454 000,00 €	454 000,00 €	454 000,00 €	454 000,00 €	454 000,00 €	454 000,00 €	454 000,00 €
<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	535 469,55 €	646 270,00 €	646 270,00 €	646 270,00 €	646 270,00 €	646 270,00 €	646 270,00 €	646 270,00 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	269 273,03 €	328 829,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>(*) Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	47 473,89 €							
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	192 795,01 €	245 472,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses</i>	2 437,04 €	3 220,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	1 228 925,84 €	1 430 099,28 €	1 100 270,00 €	1 100 270,00 €	1 100 270,00 €	1 100 270,00 €	1 100 270,00 €	1 100 270,00 €
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647</i>	737 015,39 €	924 842,28 €	679 370,00 €	679 370,00 €	679 370,00 €	679 370,00 €	679 370,00 €	679 370,00 €
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	113 142,22 €	3 800,00 €						
Résultat prévisionnel (1) - (2)	-7 323,38 €	-96 637,28 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €
(FRE) Résultat prévisionnel	-7 323,38 €	-96 637,28 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €
Flux internes (charges) (*)	47 473,89 €	56 187,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	228,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	47 245,22 €	56 187,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprise 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 €
(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) 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 €
Flux internes (produits) (-)	4 243,00 €	4 243,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	4 243,00 €	4 243,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	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 des fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	35 907,51 €	-44 693,28 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	43 230,89 €	51 944,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-7 323,38 €	-96 637,28 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €

(*) 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.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)							
	CAF ou IAF (ligne -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	69 764,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	76 185,28 €	51 944,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	43 230,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	12 344,35 €	1 029,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	8 203,00 €	2 800,00 €						
	12 391,00 €	14 000,00 €						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €						
	60 320,67 €	64 270,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €						
	60 320,67 €	64 270,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	9 335,10 €	2 000,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	50 985,57 €	62 270,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						
	0,00 €	0,00 €						

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)								
Augmentation des stocks	390 995,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Autres augmentations du BFR	266 448,53 €							
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	124 546,62 €							
Diminution des stocks	130 485,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	130 485,04 €							
Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	260 510,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-260 510,11 €	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)	0,00 €							
Trésorerie initiale = (24)	-257 984,92 €	-91 143,28 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	655 116,30 €	403 131,38 €	311 988,10 €	-452 316,90 €	-1 216 621,90 €	-1 980 926,90 €	-2 745 231,90 €	-3 509 536,90 €
Variations des financements à court terme = (26)	403 131,38 €	311 988,10 €	-452 316,90 €	-1 216 621,90 €	-1 980 926,90 €	-2 745 231,90 €	-3 509 536,90 €	-4 273 841,90 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	-352,62 €							
	403 131,38 €	311 988,10 €	-452 316,90 €	-1 216 621,90 €	-1 980 926,90 €	-2 745 231,90 €	-3 509 536,90 €	-4 273 841,90 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :	Ecart de 403131 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	Ecart de 403131 €

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		14 000,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €	14 000,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
Montant cumulé des financements stables du FRF en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	13 577,00 €	13 577,00 €	13 577,00 €	13 577,00 €	13 577,00 €	13 577,00 €	13 577,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	0,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €	64 270,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	0,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €	56 187,00 €

Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	103,12%	103,12%	103,12%	103,12%	103,12%	103,12%	103,12%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	-0,31	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	124,54	79,63	-150,05	-403,60	-657,15	-910,69	-1164,24	-1417,79
Taux de CAF en % des produits (hors c/715, 717, 7781 et 78)	2,95%	-3,36%	-227,50%	-227,50%	-227,50%	-227,50%	-227,50%	-227,50%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	87,42%	87,42%	87,42%	87,42%	87,42%	87,42%	87,42%
Marge brute d'exploitation	60 341,84 €	-19 743,28 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €	-764 305,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	4,96%	-1,49%	-227,50%	-227,50%	-227,50%	-227,50%	-227,50%	-227,50%

(1) Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRF" 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		2022	Réel 2023 (1)	FINANCEMENTS		2022	Réel 2023 (1)
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Par investissement PPP (2)	Immobilisations incorporelles brutes	6 294,75 €		Financements stables Apports, dotations, réserves et fonds propres Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (3) Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissement des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6) Dépréciation des immobilisations Autres (7) Compte de liaison investissement (3) (8) Total I		78 329,93 €	
	Immobilisations corporelles brutes	988 381,10 €	0,00 €			238 182,58 €	
	- Terrains	148,15 €				30 749,18 €	
	- Agencements de terrain	24 876,54 €					
	- Constructions	161 751,39 €					
	- Installations techniques, matériel et outillage	167 111,05 €					
	- Autres immobilisations corporelles	644 493,97 €					
	Immobilisations corporelles et incorporelles en cours					-191 105,23 €	
	Immobilisations en cours - Par investissement PPP (2)					69 432,88 €	0,00 €
						748 945,59 €	
Biens courants Immobilisations financières Amortissements comptables excédentaires différés (3) Charges à répartir sur plusieurs exercices Autres Comptes de liaison investissement (3)	Immobilisations financières			Financements courants Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserves de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (3) Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine) Dépôts et cautionnements reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissement des immobilisations incorporelles Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6) Dépréciation des immobilisations Autres (7) Compte de liaison investissement (3) (8) Total II		263 069,97 €	
	Amortissements comptables excédentaires différés (3)					38 075,93 €	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices					1 281 975,58 €	
	Autres					277 299,73 €	
	Comptes de liaison investissement (3)						
Biens de roulement Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II) Actifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (4) Résultat déficitaire (4) Créances glissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3) Compte de liaison trésorerie (stable) Total IV	Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	1 004 675,85 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II) Fonds de roulement d'exploitation Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR Réserves de compensation des déficits Résultat excédentaire (4) Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4) Provisions pour risques et charges Fonds dédiés à l'exploitation (3) Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers Autres Compte de liaison trésorerie (stable) Total III		235 227,41 €	
	Actifs stables d'exploitation					117 306,46 €	
	Report à nouveau déficitaire (4)					117 306,46 €	
	Résultat déficitaire (4)					394 606,19 €	
	Créances glissantes						
	Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	117 920,95 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV) Fonds de roulement net global positif Dettes d'exploitation Avances reçues Fournisseurs Dettes sociales et fiscales Dettes diverses d'exploitation Produits constatés d'avance Ressources à reverser à l'aide sociale Fonds déposés par les résidents Autres Compte de liaison d'exploitation Total V		450 997,29 €	
	Fonds de roulement net global négatif					260 510,11 €	
	Valeurs d'exploitation						
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VII-VIII) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Fonds de roulement net global négatif					0,00 €	
	Valeurs d'exploitation					157,89 €	
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VII-VIII) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Fonds de roulement net global négatif					0,00 €	
	Valeurs d'exploitation					157,89 €	
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VII-VIII) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Fonds de roulement net global négatif					0,00 €	
	Valeurs d'exploitation					157,89 €	
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VII-VIII) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Fonds de roulement net global négatif					0,00 €	
	Valeurs d'exploitation					157,89 €	
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VII-VIII) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Fonds de roulement net global négatif					0,00 €	
	Valeurs d'exploitation					157,89 €	
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VII-VIII) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Fonds de roulement net global négatif					0,00 €	
	Valeurs d'exploitation					157,89 €	
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VII-VIII) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Fonds de roulement net global négatif					0,00 €	
	Valeurs d'exploitation					157,89 €	
	Stocks et en-cours						
	Avances et acomptes versés						
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						
	Créances diverses d'exploitation						
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)						
	Charges constatées d'avance						
	Dépenses pour congés payés						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V) Liquidités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres Compte de liaison trésorerie Total VIII	Fonds de roulement d'exploitation positif (VI-V)	190 487,18 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V) Excédent de financement d'exploitation Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie Total VII		382,62 €	
	Liquidités					0,00 €	
	Valeurs mobilières de placement					157,89 €	
	Disponibilités						
	Autres						
Biens de roulement Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII) Fonds de roulement net global négatif Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances irrécouvrables admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres Compte de liaison d'exploitation Total VI	Fonds de roulement d'exploitation négatif (VII-VIII)	655 498,92 €	0,00 €				

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
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)	-36,28%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	-1,30	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169) CAF	4,39	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	43,35%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	140,78%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		65,42%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	FRI ou FRI ou FRNG x 365,1	75,27	0,00
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	31,84	0,00
Fonds de roulement net global (FRNG)	BFR x 365,1	107,12	0,00
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-70,72	0,00
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365,1	177,83	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365,1 Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j)	Stocks (solde débiteur classe 31) x 365,1 Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j)	(Solde débiteur comptes 41) x 365,1 Total des produits (comptes 70 et 73)	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j)	(Solde créditeur comptes 401) x 365,1 Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾	107,85	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365,1 Total des charges (comptes 65 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x 100 Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	-3,35%	2,85%
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	4,75%	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	-1,28%	4,96%

(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 I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2022	2023
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")		
Solde du compte 41 au 31/12		
CAF/IAF	-43 538,42 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	1 344 614,04 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	901 752,26 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	112 214,40 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	1 324 100,60 €	
Total comptes 70 et 73	1 240 059,58 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	1 301 075,62 €	1 219 077,70 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787)	1 304 235,83 €	1 216 944,94 €
Marge brute d'exploitation	-16 532,39 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 300 046,19 €	1 216 944,94 €

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

[illegible]

	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun				0%			0%		0%			0%
	Quote-part des frais de siège				0%			0%		0%			0%
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun				0%			0%		0%			0%
	...				0%			0%		0%			0%
Total		- €		- €	0%		- €	0%		- €		- €	0%

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 :

2024

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	11
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	Autre 1 Résidence Autonomie	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
			54	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

	(1) Lits ou places réels 2022	(2) Lits ou places financés (année 2024)	(3) Nombre de jours d'ouverture	(4) Nombre de jours de présence des travailleurs en ESAT	Nombre de journées théorique
					5 = (2) x (3) ou (2) x (4)
TOTAL	54	54			19 710

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

0	0
---	---

Externat					0
Semi-internat					0
Internat					0
Autre 1 Résidence Autonomie	54	54	365		19 710
Autre 2 (à préciser)					0
Autre 3 (à préciser)					0

Nature	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Moyenne	Activité 2023 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2024	
						Nombre	Taux d'occupation (9)/(5)
Activité prévisionnelle	(6)	(7)	(8)	(6)+(7)+(8))/3		(9)	
TOTAL en journées	15 777	15 192	15 919	15 629	16 050	15 768	80,00%

Externat				0			0,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Autre 1 Résidence Autonomie	15 777	15 192	15 919	15 629	16 050	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	Autre 1 Résidence Autonomie	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
		11		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 2022	Lits ou places financés (année 2024)	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)
TOTAL	11	11		4 015

Activité par dérogation	
Nombre de personnes	Nombre de journées prévues

0

Nature	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Moyenne	Activité 2023 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2024	
	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3	(9)	Nombre	Taux d'occupation (9)/(5)
Activité prévisionnelle							
TOTAL en journées	3 264	2 462	3 123	2 950	3 276	3 220	80,20%

Externat				0			0,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Autre 1 Résidence Autonomie	3 264	2 462	3 123	2 950	3 276	3 220	80,20%
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	Autre 1 Résidence Autonomie	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)
			57	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)	(2)	(3)	(4)	5 = (2) x (3) ou (2) x (4)
Activité théorique					
TOTAL	57	57			20 805

Externat					0
Semi-internat					0
Internat					0
Autre 1 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 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Moyenne	Activité 2023 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2024	
						Nombre	Taux d'occupation (9)/(5)
Activité prévisionnelle	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3		(9)	
TOTAL en journées	20 407	20 437	20 468	20 437	19 982	19 673	94,56%

Externat					0		0,00%
Semi-internat					0		0,00%
Internat					0		0,00%
Autre 1 Résidence Autonomie	20 407	20 437	20 468	20 437	19 982	19 673	94,56%
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 :

CIA SARLYSERE

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 6C : 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		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)					2023 (8)	(9)	
DIRECTION / ENCADREMENT										
<i>Dont emplois temporaires</i>										
Directeur		0	0,00	0	0,00		0,00	0,00		0,00
Médecin directeur				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Directeur-adjoint				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Cher de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Cher de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Cher d'atelier				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Attaché de direction, économie				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Cadre de santé de la filière infirmière				0	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
Cadre de service éducatif et social				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Autres cadres (direction)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>										
Agent administratif				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Comptable				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00		0,00	0,00		0,00
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>										
Agent de service général				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Ouvrier qualifié				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00		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>										
Cuisinier				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Autre personnel de restauration				0	0,00		0,00	0,00		0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>										
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Professeur EPS				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Moniteur EPS				0	0,00		0,00	0,00		0,00
Accompagnant éducatif et social				0	0,00		0,00	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>										
Autre				0	0,00		0,00	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>										

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 - Libelle 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, 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 paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable en coordination de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Vallleur 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	0,00	0,00		0,00 €
<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				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandatitaire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				

Moniteur d'atelier					
Moniteur éducateur					
Moniteur enseignement ménager					
Moniteur jardin d'enfants					
Personnel d'aide à domicile					
Psychologue/psychosociologue					
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					0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Aide soignant					
Audioprothésiste					
Dietéticien					
Ergothérapeute					
Infirmier D.E					
Infirmier psychiatrique					
Masseur-kinésithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédicure-podologue					
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 psychiatre					
Médecin rééducation fonctionnelle					
Médecin autre spécialité					
Médecin généraliste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS					0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
TOTAL GENERAL					0,00 €

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)			
6311 Taxe sur les salaires	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			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	
Sur totalité des salaires	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%	
Sur totalité des salaires	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			
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			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
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
FINES ET :	730783800

Annexe 6C : 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		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	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00 €
Directeur					0,00					0,00 €
Médecin directeur				0	0,00					0,00 €
Directeur-adjoint				0	0,00					0,00 €
Cher de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00					0,00 €
Cher de service autre (administratif, etc.)				0	0,00					0,00 €
Cher d'atelier				0	0,00					0,00 €
Attaché de direction, économie				0	0,00					0,00 €
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00					0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00					0,00 €
Cadre de service éducatif et social				0	0,00					0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00					0,00 €
Autres cadres (direction)				0	0,00					0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00					0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00 €
Agent administratif					0,00					0,00 €
Comptable				0	0,00					0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00					0,00 €
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00 €
Agent de service général				0	0,00					0,00 €
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00					0,00 €
Ouvrier qualifié				0	0,00					0,00 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00					0,00 €
Autre personnel services généraux				0	0,00					0,00 €
RESTAURATION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00 €
Chef cuisinier				0	0,00					0,00 €
Cuisinier				0	0,00					0,00 €
Autre personnel de restauration				0	0,00					0,00 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00 €
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00					0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00					0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00					0,00 €
Professeur EPS				0	0,00					0,00 €
Moniteur EPS				0	0,00					0,00 €
Accompagnant éducatif et social				0	0,00					0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00					0,00 €
Aide médico-psychologique				0	0,00					0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00					0,00 €

[illegible]

(**): Nombre d'ETP inscrits au précédent tableau des effectifs rémunérés (budget exécutoire)

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	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédiatrique 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	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00		0,00 €
<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)				
RESTAURATION	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0,00	0,00		0,00 €
<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				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de maison				
Mandatitaire 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 en famille						
Technicien en compensation sensorielle						
Travailleur familial						
Autre personnel socio-éducatif						
Personnel socio-éducatif en cours de formation						
PARAMEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>						
Aide soignant						
Audioorthésiste						
Dietéticien						
Ergothérapeute						
Infirmier D.E.						
Infirmier psychiatrique						
Masseur-kinésithérapeute						
Orthophoniste						
Orthoptiste						
Pédicure-podologue						
Personnel médiotechnique de la rééducation						
Psychomotricien						
Puériculteur						
Sage-femme						
Autre personnel paramédical						
Personnel paramédical en formation						
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>						
Médecin pédiatre						
Médecin psychiatre						
Médecin rééducation fonctionnelle						
Médecin autre spécialité						
Médecin généraliste						
Pharmacien						
Autre						
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>						
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €

Raison sociale :	RA Frontenex
FINESS ET :	730783800

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)			
6311 Taxe sur les salaires	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			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	
Sur totalité des salaires	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%	
Sur totalité des salaires	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			
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			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
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 Ugine
FINES ET :	730783883

Annexe 6C : 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		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	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00
Directeur				0	0,00					0,00
Médecin directeur				0	0,00					0,00
Directeur-adjoint				0	0,00					0,00
Chef de service éducatif, périscolique et social, paramédical				0	0,00					0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00					0,00
Chef d'atelier				0	0,00					0,00
Attaché de direction, économiste				0	0,00					0,00
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00					0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00					0,00
Cadre de service éducatif et social				0	0,00					0,00
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00					0,00
Autres cadres (direction)				0	0,00					0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00					0,00
ADMINISTRATION / GESTION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00
Agent administratif				0	0,00					0,00
Comptable				0	0,00					0,00
Autre personnel administratif et de gestion				0	0,00					0,00
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00
Agent de service général				0	0,00					0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00					0,00
Ouvrier qualifié				0	0,00					0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00					0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00					0,00
RESTAURATION	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00
Chef cuisinier				0	0,00					0,00
Cuisinier				0	0,00					0,00
Autre personnel de restauration				0	0,00					0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00					0,00
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00					0,00
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00					0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00					0,00
Professeur EPS				0	0,00					0,00
Moniteur EPS				0	0,00					0,00
Accompagnant éducatif et social				0	0,00					0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00					0,00
Aide médico-psychologique				0	0,00					0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00					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	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'établissement				
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	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maitre 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				
RESTAURATION	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0,00	0,00		0,00 €
<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				
Assesseur de service social/assistant social spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandatitaire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				

Moniteur d'atelier					
Moniteur éducateur					
Moniteur enseignement ménager					
Moniteur jardin d'enfants					
Personnel d'aide à domicile					
Psychologue/psychologue					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont emplois temporaires					
Aide soignant					
Audioprothésiste					
Dietéticien					
Ergothérapeute					
Infirmier D.E.					
Infirmier psychiatrique					
Masseur-kinésithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédicure-podologue					
Personnel médico-technique de la rééducation					
Psychomotricien					
Puériculteur					
Sage-femme					
Autre personnel paramédical					
Personnel paramédical en formation					
MEDICAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont emplois temporaires					
Médecin pédiatre					
Médecin psychiatre					
Médecin rééducation fonctionnelle					
Médecin autre spécialité					
Médecin généraliste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €
Dont emplois temporaires					
TOTAL GENERAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 €

Raison sociale :	RA Ugine
FINESS 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)			
6311 Taxe sur les salaires	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			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	
Sur totalité des salaires			
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 €	0,00%	
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00%	
Sur totalité des salaires			
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			
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			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS	
ETAT DU PERSONNEL PERMANENT AU 01/01/2024	C1

**C1 - ETAT DU PERSONNEL PERMANENT AU 01/01/2024 - RESIDENCE AUTONOMIE
ALBERTVILLE**

GRADE OU EMPLOIS	CATEGORIES	EFFECTIFS BUDGETAIRES	EFFECTIFS POURVUS	DONT TNC
ADMINISTRATIF				
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	1	1	
Nombre total :		1	1	
TECHNIQUE				
Adjoint technique principal de 1ère classe	C	1	1	
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	2	2	1
Adjoint technique territorial	C	2	1	2
Nombre total :		5	4	3
SOCIALE				
Agent social Principal 2ème classe	C	1	1	1
Nombre total :		1	1	1
Animation				
Adjoint Territorial d'Animation	C	1	1	
Nombre total :		1	1	0
TOTAL		8	7	4

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2024	C1

C1 - ETAT DU PERSONNEL PERMANENT AU 01/01/2024 - RESIDENCE AUTONOMIE UGINE

GRADE OU EMPLOIS	CATEGORIES	EFFECTIFS BUDGETAIRES	EFFECTIFS POURVUS	DONT TNC
TECHNIQUE				
Adjoint technique principal 1ème classe	C	1	1	
Adjoint technique territorial	C	4	3	1
Nombre total :		5	4	1
TOTAL		5	4	1

NEANT

IV - ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE			B1.1

B1.1 - DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/2024	Montant des tirages 2023	Montant des remboursements 2023		Encours restant dû au 01/01/2024
				Intérêts (3)	Remboursement du tirage	
5191 Avances du trésor						
...						
5192 Avances de trésorerie						
...						
51931 Lignes de trésorerie						
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt						
5194 Billets de trésorerie						
5198 Autres crédits de trésorerie						
...						
519 Crédits de trésorerie (Total)						

(1) Circulaire n°NOR/INT/B/89/00071/C du 22/2/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 4221-5 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			B1.2

B1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)														
Emprunts et dettes à l'origine du contrat														
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement (2)	Nominat (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)														
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					807 245,75									
1641 Emprunts en euros (total)					807 245,75									
1148	CREDIT AGRICOLE	26/12/2006	27/12/2018	27/03/2019	807 245,75	F	Taux fixe à 4 %	4,000	4,060	EUR	T	P	O	A-1
1643 Emprunts en devises (total)														
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)														
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)														
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)														
1671 Avances consolidées du Trésor (total)														
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)														
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)														
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)														
1678 Autres emprunts et dettes (total)														
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)					419 242,00									
1681 Autres emprunts (total)					419 242,00									
1149	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	26/04/2018	26/04/2018	16/04/2019	236 700,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
1140	Caisse d'assurance retraite et de la santé au travail	16/01/2018	31/10/2018	31/10/2019	182 542,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,000	EUR	A	C	O	A-1
1682 Bons à moyen terme négociables (total)														
1687 Autres dettes (total)														
Total général					1 226 487,75									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire LOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE			B1.2

B1.2 - RÉPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)											
Emprunts et dettes au 01/01/2024											
Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/2024	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice		
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)
163 Emprunts obligataires (Total)											
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)				637 493,71					38 195,63	24 931,57	
1641 Emprunts en euros (total)				637 493,71					38 195,63	24 931,57	
1148	N		A-1	637 493,71	12,99	F	Taux fixe à 4 %	4,060	38 195,63	24 931,57	
1643 Emprunts en devises (total)											
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)											
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)											
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)											
1671 Avances consolidées du Trésor (total)											
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)											
1675 Dettes pour M.E.T.P et PPP (total)											
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)											
1678 Autres emprunts et dettes (total)				314 430,00					20 962,00	0,00	
168 Emprunts et dettes assimilées (Total)				314 430,00					20 962,00	0,00	
1681 Autres emprunts (total)											
1149	N		A-1	177 525,00	14,29	F	Taux fixe à 0 %	0,000	11 835,00	0,00	
1140	N		A-1	136 905,00	14,83	F	Taux fixe à 0 %	0,000	9 127,00	0,00	
1682 Bons à moyen terme négociables (total)											
1687 Autres dettes (total)											
Total général		0,00		951 923,71					59 157,63	24 931,57	0,00

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire JOCEB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

En cas de couverture partielle, indiquer plusieurs catégories d'emprunt (exemple : A-1 ; C-3).

(12) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner le ou les index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

NEANT

IV – ANNEXES										IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX										B1.3

B1.3 - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)														
Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 01/01/2024 (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux à la date de vote du budget (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)														
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)														
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)														
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)														
Multiplicateur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)														
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)														
TOTAL GENERAL														

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à court sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6).

1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 01/01/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau du taux à la date de vote du budget.

(10) Indiquer les intérêts à payer au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels à payer au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts à percevoir au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV - ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS			B1.4

B1.4 - TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Structure	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euros	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	3					
	% de l'encours	100,00%					
	Montant en euros	951 924 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 01/01/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE			B1.5

B1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)													
Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture									
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 01/01/2024	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat	Périodicité de règlement des intérêts (4)	Montant des commissions diverses	Primes éventuelles	
												Primes payées pour l'achat d'option	Primes reçues pour la vente d'option
Taux fixe (total)													
Taux variable simple (total)													
Taux complexe													
Total		0,00					0,00				0,00	0,00	0,00

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un swap , d'une option (cap , floor , tunnel , swaption).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

NEANT

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE			B1.5

B1.5 - DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

D1.3 - DÉTAIL DES OPÉRATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)										
Effet de l'instrument de couverture										
Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Taux payé		Taux reçu (7)		Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat		Catégorie d'emprunt (8)		
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	Charges c/668	Produits c/768	Avant opération de couverture	Après opération de couverture	
Taux fixe (total)										
Taux variable simple (total)										
Taux complexe (total) (2)										
Total							0,00	0,00		

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES			IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME			B1.6

B1.6 - DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

REPARTITION PAR PRÊTEUR	DETTE EN CAPITAL A L'ORIGINE (2)	DETTE EN CAPITAL AU 01/01 DE L'EXERCICE	ANNUITE A PAYER AU COURS DE L'EXERCICE	DONT	
				INTERETS (3)	CAPITAL
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit public</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires</u> (ex : émissions publiques ou privées)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la commune.

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

NEANT

IV – ANNEXES		IV
ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE - AUTRES DETTES		B1.7

B1.7 - AUTRES DETTES

(Issues des engagements juridiques pris autres que ceux destinés à financer la prise en charge d'un emprunt)

LIBELLES	MONTANT INITIAL DE LA DETTE	DEPENSES DE L'EXERCICE	DETTE RESTANTE
[...]			

Le Conseil d'Administration du Centre intercommunal d'Action Sociale Arlysère, légalement convoqué le 7 novembre 2023, s'est réuni le Mardi 14 novembre 2023 à 18h00, à la salle réunion de L'Arpège à Albertville, sous la présidence de Franck LOMBARD, Président.

Nombre de membres en exercice : 33 / Quorum : 17

Nombre d'administrateurs présents :

17 administrateurs présents jusqu'à la délibération n°06

20 administrateurs présents jusqu'à la délibération n°12

21 administrateurs présents jusqu'à la délibération n°20

20 administrateurs présents à partir de la délibération n°21

Nombre d'administrateurs représentés :

2 administrateurs représentés

Administrateurs présents :

Jean-Pierre	ANDRE
Sandrine	BERTHET (à partir de la délibération n°07)
Lina	BLANC
Philippe	BRANCHE
Yves	BRECHE
Irène	CHAPUY
Jean-François	DURAND (à partir de la délibération n°13)
Claude	DURAY
François	GAUDIN (à partir de la délibération n°07)
Laurent	GRAZIANO (à partir de la délibération n°07)
Mustapha	HADDOU
Olivier	JEZEQUEL
Patrick	LATOUR
Emmanuel	LOMBARD
Franck	LOMBARD
Nathalie	MONVIGNIER MONNET
Patrick	POUPELLOZ
Maguy	RUFFIER
André	THOUVENOT
Anaïs	TORNIER
André	VAIRETTO (jusqu'à la délibération n°20)
Eliette	VIARD GAUDIN

Administrateurs représentés :

Davy COUREAU	Ayant donné pouvoir à Yves BRECHE
Naïma KIROUANI	Ayant donné pouvoir à Eliette VIARD GAUDIN

Sophie GHIRON, Directrice du CIAS, est la Secrétaire de séance.

Objet : Finances – Fixation de la durée et du mode de gestion des amortissements

Rapporteur : M. le Président

Vu le Code général des Collectivités Territoriales et notamment son article R.2321-1,

Vu la nomenclature M57 qui implique de fixer le mode de gestion des amortissements des immobilisations,

Vu la délibération n°20 du 20 juin 2023 adoptant la nomenclature budgétaire et comptable M57 au 1^{er} janvier 2024,

Considérant que les durées d'amortissement doivent correspondre à la durée probable d'utilisation et qu'elles sont fixées librement pour chaque catégorie de biens par l'assemblée délibérante à l'exception des biens ci-dessous :

- des frais relatifs aux documents d'urbanisme mentionnés à l'article L.132-15 qui sont amortis sur une durée maximale de dix ans ;
- des frais d'étude et des frais d'insertion non suivis de réalisation qui sont amortis sur une durée maximale de cinq ans ;
- des frais de recherche et de développement qui sont amortis sur une durée maximale de cinq ans ;
- des brevets qui sont amortis sur la durée du privilège dont ils bénéficient ou sur leur durée effective d'utilisation si elle est plus brève.

La nomenclature M57 précise les règles d'utilisation des articles du chapitre 204 (subventions d'équipement versées). Elle indique que lorsqu'elle verse une subvention d'équipement, la collectivité doit en contrôler l'utilisation, une subvention non affectée au financement d'une immobilisation identifiée devant être comptabilisée en fonctionnement.

En principe, les subventions d'équipement versées s'amortissent sur la durée d'utilisation attendue de l'immobilisation qu'elles financent, dans le respect des durées d'amortissement maximales fixées par le CGCT.

Lorsque l'entité verse une subvention d'équipement pour financer une immobilisation non amortissable chez le bénéficiaire ou s'il n'en connaît pas la durée d'amortissement, il convient de retenir une durée d'amortissement analogue à celle qui aurait été retenue pour une même catégorie de biens, dans le respect des durées d'amortissement maximales fixées par l'article R.2321-1 du CGCT soit 5 ans lorsque la subvention finance des biens mobiliers, du matériel ou des études, 30 ans lorsque la subvention finance des biens immobiliers ou des installations, et 40 ans lorsque la subvention finance des projets d'infrastructure d'intérêt national. Les subventions versées à une entreprise ne relevant d'aucune de ces catégories s'amortissent sur 5 ans maximum.

En principe, la date de mise en service de l'immobilisation financée est le point de départ de l'amortissement de la subvention d'équipement versée. En l'absence d'information précise sur la date de mise en service de l'immobilisation par le bénéficiaire, l'entité peut amortir la subvention d'équipement versée à compter de la date du versement (correspondant à la date d'émission du mandat au compte 204). Cette mesure de simplification s'applique à toutes les subventions d'équipement versées, à l'exception de celles ayant vocation à financer la construction d'une immobilisation sur une durée supérieure à un an. Ces dernières doivent être versées dans un premier temps au c/2324 avant leur transfert au c/204 lors de la mise en service du bien (cela permet de différer l'amortissement).

La nomenclature M57 pose le principe de l'amortissement des immobilisations au prorata temporis. Cette disposition nécessite un changement de méthode comptable puisque les dotations aux amortissements sont pour l'instant calculées sur une année pleine. A compter du 1^{er} janvier 2024, les immobilisations seront amorties à la date effective d'entrée du bien dans le patrimoine.

Dans un souci de simplification, cette règle peut faire l'objet d'un aménagement :

- Le prorata temporis s'applique de manière prospective.
- Pour certaines catégories d'immobilisations, notamment celles faisant l'objet d'un suivi globalisé à l'inventaire, c'est-à-dire les biens acquis par lot ou les biens de faible valeur.

Le Conseil d'administration, après avoir délibéré, à l'unanimité des membres présents et représentés :

- *adopte les durées d'amortissement jointes en annexe à compter du 1^{er} janvier 2024 pour les nomenclatures M57 et M22 ;*
- *calcule l'amortissement pour chaque catégorie d'immobilisation au prorata temporis et qui commencera à la date effective d'entrée du bien dans le patrimoine ;*
- *déroge à la pratique de l'amortissement linéaire au prorata temporis :*
 - 1- pour les biens de faible valeur dont le coût unitaire est inférieur à 1 000 € HT pour tous les budgets. Dans ce cas, ces biens seront amortis sur 1 an au 1^{er} janvier n+1 après la date effective d'entrée du bien dans le patrimoine.*
 - 2- pour les frais d'études non suivis de réalisation de travaux.*
- *applique la méthode de comptabilisation par composant au cas par cas et uniquement lorsqu'un élément de l'actif est dissociable des autres composants, a une forte valeur unitaire, a une part significative du coût de l'actif et une durée d'utilisation significativement différente de la structure principale ;*
- *rappelle que tout plan d'amortissement commencé avant le 31 décembre 2023 se poursuivra jusqu'à son terme selon les modalités définies à l'origine ;*
- *poursuit la neutralisation budgétaire des dotations aux amortissements des subventions d'équipement versées ;*
- *rappelle que les subventions d'investissement reçues s'amortissent si le bien financé est amortissable. Dans ce cas la subvention s'amortie sur la durée du bien ;*
- *autorise M. le Président, ou à défaut son représentant, à signer tous les documents afférents à ce dossier.*

La secrétaire de séance
Sophie GHIRON



Extrait certifié conforme et exécutoire
Le Président
Franck LOMBARD



DUREE DES AMORTISSEMENTS SOUMIS A LA M57

Publication : 17/11/2023

ARTICLES BUDGETAIRES M57 (liste non exhaustive)	BIENS OU CATEGORIES DE BIENS AMORTIS	DUREE D'AMORTISSEMENT (EN ANNEE)
	biens de faible valeur inférieur à 1 000 € HT	1
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
202	Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révision de doc. Urbanisme	10
2031	Frais d'études	5
204X	Subventions d'équipement (si finance des biens mobiliers, du matériel ou des études)	5
204X	Subventions d'équipement (si finance des biens immobiliers ou des installations)	15
204X	Subventions d'équipement (si finance des projets d'infrastructures national)	30
205x	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	2
208x	Autres immobilisations incorporelles	3
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	10
2132x/2142	Batiments privés	40
21352/2181	Installations générales, agencements, aménagements des constructions batiments privés	10
2156x	Matériel et outillage d'incendie et de défense civile	10
21573x	Matériel et outillage de voirie	10
21578	Autre matériel technique	6
21828	Autre matériel de transport : voiture	5
21828	Autre matériel de transport : camion	10
21828	Autre matériel de transport : transports collectifs	10
21838	Matériel informatique	5
2184x	Matériel de bureau et mobilier	5
2185	Matériel de téléphonie	5
2188	Autres	10

DUREE DES AMORTISSEMENTS SOUMIS A LA M22

ARTICLES BUDGETAIRES M22(liste non exhaustive)	BIENS OU CATEGORIES DE BIENS AMORTIS	DUREE D'AMORTISSEMENT (EN ANNEE)
	biens de faible valeur inférieur à 1 000 € HT	1
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
2031	Frais d'études	5
205x	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	2
208x	Autres immobilisations incorporelles	3
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
212x	Agencements et aménagement de terrains	20
2131x	Batiments	40
2135/2181	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	10
2151	Installations complexes spécialisées	40
2153	Installation à caractère spécifique	40
2154	Matériel et outillage	10
2182	Matériel de transport : voitures	5
2182	Matériel de transport : camions/véhicules industriels/transport collectif	10
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	5
2184	Mobilier	5
2188	Autres : matériel médical, électroménager...	10

Etat Amortissements TP - MANDATS

Critères de recherche

Collectivité	2 - CIAS ARLYSERE
Budget	RA - RA ALBERTVILLE
Exercice	2024

Etat Amortissements TP - MANDATS

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat. des	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilisation principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (obligation)
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	FPA1708	Logiciel IMPLICIT		15/06/20 17	3 180,00 €	01/01/2018	2	3 180,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €		68111
212	Agencements et aménagement de terrains, plantation à demeure	FPA074	Arbustes plantés		04/07/20 07	1 625,08 €	01/01/2008	20	1 299,25 €	81,00 €	0,00 €	244,83 €		244,83 €		68112
21311	Bâtiments publics	2023-00007	TRAVAUX RESIDENCE R4V		01/07/20 19	20 666,11 €	01/01/2023	40	516,00 €	516,00 €	0,00 €	19 634,11 €	39	19 634,11 €	281311	68112
2145	Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagement	FPA1203	Création office remise température		22/05/20 12	59 497,00 €	01/01/2015	15	35 698,82 €	3 966,00 €	0,00 €	19 834,18 €	6	19 834,18 €	28145	68112
2153	Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagement	FPA1301	Eclairage cuisine ARTALLE		31/01/20 13	395,28 €	01/01/2014	15	245,10 €	29,00 €	0,00 €	121,18 €	5	121,18 €		68112
	Installations à caractère spécifique	FPA041	Perçage dalles anc bât MIRANTIN		12/05/20 04	239,20 €	01/01/2005	15	239,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28153	68112
	Installations à caractère spécifique	FPA042	Installation VMC nouv bât ISS HYGIENE SE		22/09/20 04	473,62 €	01/01/2005	15	473,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28153	68112
	Installations à caractère spécifique	FPA052	Installation alarme incendie		14/02/20 05	4 367,79 €	01/01/2006	15	4 367,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28153	68112
	Installations à caractère spécifique	FPA053	Pomme de douche PALL MEDICAL		20/04/20 05	4 176,43 €	01/01/2006	15	4 176,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28153	68112
	Installations à caractère	FPA091	Table chaises caféteria		08/12/19 99	18 606,17 €	01/01/2000	20	18 606,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28153	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Article par nature d'actif	Article par nature d'actif	Libellé	Immatriculation principale	Date d'acquisition	Montant brut initial	Date de début d'amortissement	Durée	Montant amortissement au début de la période	Montant amortissement durant la période	Montant amortissement à la fin de la période	Reste à amortir	Montant amortissement après la période	Article par nature (amortissement)	Article par nature (dotations)
2154	spécifique	MAGNE	FPA991	08/12/19 99	18 606,17 €	01/01/2000	20	18 606,17 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28153	68112
					10 567,94 €			10 435,21 €	132,73 €	0,00 €		0,00 €		
	Matériel et outillage	Travaux tuyauterie chauffage SORATEC	FPA054	24/01/20 05	1 750,94 €	01/01/2006	15	1 750,94 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28154	68112
	Matériel et outillage	Circulateur eau bat salem SORATEC	FPA055	04/04/20 05	3 187,34 €	01/01/2006	15	3 187,34 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28154	68112
	Matériel et outillage	Balancelle don	FPA1112	20/10/20 11	4 980,00 €	01/01/2012	10	4 980,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28154	68112
	Matériel et outillage	Pompe	2019/MATOU TIL06	01/01/20 19	649,66 €	01/01/2020	5	516,93 €	132,73 €	0,00 €	1	0,00 €		68112
2181					255 491,41 €			176 405,28 €	15 457,55 €	63 628,58 €		63 628,58 €		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	TR réfection appl salem	FPA0514	23/12/20 05	7 058,32 €	01/01/2009	15	7 058,32 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	1 nedeau salle de projection SBFC	FPA057	14/02/20 05	774,05 €	01/01/2006	15	774,05 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	Mise en conformité éclairage sécurité	FPA058	18/10/20 05	15 192,79 €	01/01/2006	15	15 192,79 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	Mise en conformité elec ETDE	FPA062	20/01/20 06	59 661,26 €	01/01/2010	16	51 744,90 €	3 957,00 €	3 959,36 €	2	3 959,36 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	réhabilitation FPA	FPA063	20/01/20 06	756,12 €	01/01/2007	15	756,12 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	Etude réhabilitation FPA	FPA064	24/05/20 06	1 973,40 €	01/01/2007	15	1 973,40 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	Pompe injection chaudière	FPA071	02/04/20 07	1 380,18 €	01/01/2008	15	1 380,18 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	Plans évacuation ABS	FPA073	22/05/20 07	1 084,10 €	01/01/2008	15	1 084,10 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat del	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobiliatio n principale	Date d'acq	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Paste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
	aménagements divers	FPA073	Plans évacuation ABS		22/05/20 07	1 084,10 €	01/01/2008	15	1 084,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers		Platine téléphonique appel gardien PAREN		07/05/20 07	1 050,41 €	01/01/2008	15	1 050,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA077	Tableau appel des résidents CTR		04/07/20 07	950,02 €	01/01/2008	15	950,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA091	Pompe chauffage et pomme inject SORADEC		20/05/20 09	2 157,90 €	01/01/2010	15	2 011,46 €	146,44 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA092	Ballon eau chaude 1000 l SORADEC		26/03/20 09	6 583,98 €	01/01/2010	15	6 142,23 €	441,75 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1002	Mise norme électrique couloir		20/04/20 10	4 609,56 €	01/01/2011	15	3 994,00 €	307,00 €	0,00 €	308,56 €	2	308,56 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1101	Mise en conformité ascenseur THYSSENKRUP		20/01/20 11	5 850,00 €	01/01/2012	15	4 680,00 €	390,00 €	0,00 €	780,00 €	3	780,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1103	Mise norme ascenseur THYSSENKRUP		04/03/20 11	803,41 €	01/01/2012	15	641,04 €	53,00 €	0,00 €	109,37 €	3	109,37 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1104	Cablage informatique RICHERO		06/05/20 11	6 088,35 €	01/01/2012	15	4 868,01 €	405,00 €	0,00 €	815,34 €	3	815,34 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1201	Grillages et poteaux par DESCOURS		31/01/20 12	2 084,87 €	01/01/2013	15	1 525,92 €	138,00 €	0,00 €	420,95 €	4	420,95 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1202	Grillage + poteaux + portillon		28/02/20 12	3 423,56 €	01/01/2013	15	2 509,92 €	228,00 €	0,00 €	685,64 €	4	685,64 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, divers	FPA1204	Mise en conformité ascenseur OTIS		19/06/20 12	4 249,51 €	01/01/2013	15	3 115,40 €	283,00 €	0,00 €	851,11 €	4	851,11 €	28181	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat. dét.	Article par nature	Résumé d'inventaire	Libellé	Immatriculation n° principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotations)
	aménagements divers	FPA1204	Mise en conformité ascenseur OTIS		19/06/20 12	4 249,51 €	01/01/2013	15	3 115,40 €	283,00 €	0,00 €	851,11 €	4	851,11 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1208	1 placard mural + rayonnage ROUSSEY		24/09/20 12	971,15 €	01/01/2013	15	711,12 €	64,00 €	0,00 €	196,03 €	4	196,03 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1209	Ensemble mobilier plonge		24/09/20 12	4 152,50 €	01/01/2013	15	3 042,64 €	276,00 €	0,00 €	833,86 €	4	833,86 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1213	Chambre froide positive Viessman ROUSSEY		24/09/20 12	7 478,59 €	01/01/2013	15	5 482,56 €	498,00 €	0,00 €	1 498,03 €	4	1 498,03 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1303	Mise norme ascenseur OTIS		16/04/20 13	15 900,20 €	01/01/2014	15	10 600,07 €	1 060,00 €	0,00 €	4 240,13 €	5	4 240,13 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1305	Terrasse extérieure		18/06/20 13	5 021,95 €	01/01/2014	15	3 345,60 €	334,00 €	0,00 €	1 342,35 €	5	1 342,35 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1306	Cloison extensible LENOBLE		28/08/20 13	7 099,45 €	01/01/2014	15	4 732,10 €	473,00 €	0,00 €	1 894,35 €	5	1 894,35 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1410	Mise norme alarme incendie SSI SERVICES		08/10/20 14	836,52 €	01/01/2015	15	499,62 €	55,00 €	0,00 €	281,90 €	6	281,90 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1502	Mise norme ascenseur OTIS		26/05/20 15	3 262,12 €	01/01/2016	15	1 736,35 €	217,00 €	0,00 €	1 306,77 €	7	1 306,77 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1503	Création compteur EDF RICHIERO		23/06/20 15	3 690,53 €	01/01/2016	15	1 968,20 €	246,00 €	0,00 €	1 476,33 €	7	1 476,33 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1601	Adoucisseur E2S		08/02/20 17	3 708,00 €	01/01/2018	15	1 482,60 €	247,00 €	0,00 €	1 978,40 €	9	1 978,40 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	aménagements divers	FPA1607	Maçonnerie création office		14/04/20 16	12 554,41 €	01/01/2017	15	5 865,84 €	836,00 €	0,00 €	5 862,57 €	8	5 862,57 €		68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Etat del	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Intitulé n principale	Date d'acq	Mt. acti/bui initial	Date de début d'amort	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (rotation)	Article par nature (amort.)
	agencements divers	FPA1607	remise temp A		14/04/20 16	12 554,41 €	01/01/2017	15	5 855,84 €	835,00 €	0,00 €	5 862,57 €	8	5 862,57 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1701	Mise au norme ascenseur OTIS		01/06/20 17	18 271,00 €	01/01/2018	15	7 308,21 €	1 218,00 €	0,00 €	9 744,79 €	9	9 744,79 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1710	Bordures extérieures côté rue		13/09/20 17	725,74 €	01/01/2018	15	289,14 €	48,00 €	0,00 €	388,80 €	9	388,80 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1711	Alarme anti intrusion ST COM		09/08/20 17	4 213,00 €	01/01/2018	15	1 682,61 €	280,00 €	0,00 €	2 250,39 €	9	2 250,39 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1801	Mise norme ascenseur		25/04/20 18	13 357,66 €	01/01/2019	15	4 451,02 €	890,00 €	0,00 €	8 016,64 €	10	8 016,64 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1802	Vidéo surveillance SASU NAUSIRIATECH		28/11/20 18	8 347,10 €	01/01/2019	15	2 780,94 €	556,00 €	0,00 €	5 010,16 €	10	5 010,16 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1803	Travaux accueil		21/12/20 18	1 286,40 €	01/01/2019	15	426,52 €	85,00 €	0,00 €	774,88 €	10	774,88 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA1804	Store pare soleil MENUISERIE SAV		31/12/20 18	1 602,70 €	01/01/2019	15	531,70 €	106,00 €	0,00 €	965,00 €	10	965,00 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	FPA994	6 armoires vestiaires UGAP		27/10/19 99	1 568,70 €	01/01/2000	20	1 568,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 € 28181		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN01	Travaux aménagements électriques bâtiment		01/01/20 19	1 254,00 €	01/01/2020	10	500,40 €	125,00 €	0,00 €	628,60 €	6	628,60 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN02	Climatisation local informatique		01/01/20 19	3 080,40 €	01/01/2020	10	1 232,04 €	308,00 €	0,00 €	1 540,36 €	6	1 540,36 €		68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN03	Réfection logement 211		01/01/20 19	5 137,20 €	01/01/2020	10	2 052,72 €	513,00 €	0,00 €	2 571,48 €	6	2 571,48 €		68112

Etat Amortissements TP-
MANDATS

Groupes Article Etat del	Article par nature	Numeros d'inventaire	Libellé	Immobiliisations principales	Date d'acq	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Restes à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (montant)	Article par nature (dotations)
2182	agencements, aménagement divers	2019/INSTAG EN03	Réfection logement 211		01/01/20 19	5 137,20 €	01/01/2020	10	2 052,72 €	513,00 €	0,00 €	2 571,48 €	6	2 571,48 €	68112	
	Installations générales, agencements, aménagement divers	2019/INSTAG EN05	Installation vidéosurveillance		01/01/20 19	1 200,36 €	01/01/2020	10	480,03 €	120,00 €	0,00 €	600,33 €	6	600,33 €	68112	
	Installations générales, agencements, aménagement divers	2019/INSTAG EN07	Robinet		01/01/20 19	137,58 €	01/01/2020	1	137,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagement divers	2019/INSTAG EN10	Sous Evier, fixation WC, parc WC		01/01/20 19	1 380,76 €	01/01/2020	10	552,07 €	138,00 €	0,00 €	690,69 €	6	690,69 €	68112	
	Installations générales, agencements, aménagement divers	2019/INSTAG EN11	Matériel divers		01/01/20 19	924,19 €	01/01/2020	5	736,83 €	187,36 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	68112	
	Installations générales, agencements, aménagement divers	2019/INSTAG EN12	Rénovation appartement		01/01/20 19	309,80 €	01/01/2020	1	309,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagement divers	2020/INSTAG EN01	DISJONCTEUR S DIFFERENTIEL S		01/01/20 20	1 132,55 €	01/01/2021	10	339,00 €	113,00 €	0,00 €	680,55 €	7	680,55 €	68112	
	Installations générales, agencements, aménagement divers	2022RA0004	MATERIEL PLOMBERIE		07/12/20 22	1 155,06 €	01/01/2023	10	115,00 €	115,00 €	0,00 €	925,06 €	9	925,06 €	28181	68112
	Matériel de transport	2019/MATRA N/13	Partner		01/01/20 19	15 032,58 €		5	12 024,51 €	3 008,07 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		68112
						15 032,58 €	01/01/2020		12 024,51 €	3 008,07 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €		68112
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	FPA1406	1 téléviseur LG152cm CONFORAMA		10/07/20 14	16 827,73 €		5	8 084,82 €	2 327,00 €	0,00 €	6 415,91 €		6 415,91 €		
	Matériel de bureau et matériel informatique	FPA1504	1 vidéoprojecteur OPTOMA W316ST UGAP		30/11/20 15	1 333,34 €	01/01/2015	5	1 333,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	FPA1505	1 ordinateur LENOVO UGAP		30/11/20 15	767,99 €	01/01/2016	5	767,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de	FPA1507	1 ordinateur		05/02/20	907,08 €	01/01/2018	6	907,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
						746,64 €	01/01/2018	6	746,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat del	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilité n principale	Date d'acq	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort	Durée	Mt. amortissement av période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
	bureau et matériel informatique	FPA1507	LENOVO UGAP		15	746,64 €	01/01/2018	6	746,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	FPA1709	1 PC portable ELITEBOOK UGAP		09/08/20 17	1 019,28 €	01/01/2018	5	1 019,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	FPA1710	1 ordinateur LENOVO M710Q UGAP		09/08/20 17	838,67 €	01/01/2018	5	838,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	FPA1805	1 fauteuil de coiffure SHOPING COIF		09/01/20 16	912,00 €	01/01/2017	5	912,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	FPA995	Armoires chaises bureau UGAP		29/07/19 99	711,94 €	01/01/2000	20	711,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2020/MATINF O/02	TERMINAUX ET ACCESSOIRES		01/01/20 20	275,88 €	01/01/2021	1	275,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2022-00001	AMENAGEMENT T DE POSTE MARIE-PIERRE BUSILL		01/06/20 22	2 288,76 €	01/01/2023	4	572,00 €	572,00 €	0,00 €	1 144,76 €	3	1 144,76 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2023-0003	FORMATIONS LOGICIELS NETSOINS ET NETFACT		16/02/20 23	2 978,25 €	01/01/2024	4	0,00 €	744,00 €	0,00 €	2 234,25 €	4	2 234,25 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2023-0004	INSTALLATION DES LOGICIELS NETSOINS		21/08/20 23	4 047,90 €	01/01/2024	4	0,00 €	1 011,00 €	0,00 €	3 036,90 €	4	3 036,90 €	28183	68112
2184						51 674,67 €			10 694,41 €	4 459,00 €	0,00 €	36 321,26 €		36 321,26 €		
	Mobilier	FPA1310	Mobilier terrasse		13/11/20 13	6 457,56 €	01/01/2014	15	4 303,50 €	430,00 €	0,00 €	1 724,06 €	5	1 724,06 €		68112
	Mobilier	FPA1405	2 meubles courier 24 cases DEMCO		19/06/20 14	2 630,88 €	01/01/2015	15	1 577,34 €	175,00 €	0,00 €	878,54 €	6	878,54 €		68112
	Mobilier	FPA1506	1 caisson mobile melaminé 3 troirs UGAP		05/11/20 15	210,96 €	01/01/2016	15	112,30 €	14,00 €	0,00 €	84,66 €	7	84,66 €		68112
	Mobilier	FPA1803	6 TABLES FIXES		01/01/20 20	2 333,81 €	01/01/2022	10	262,01 €	258,00 €	0,00 €	1 813,80 €	8	1 813,80 €	28184	68112
	Mobilier	FPA1806	2 parasol carré 200*200 ardoise UGAP		08/01/20 18	968,80 €	01/01/2019	1	968,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	FPA1808	2 fauteuils + table basse MANUTAN		14/02/20 18	865,44 €	01/01/2019	1	865,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	FPA1809	1 table inox UGAP		08/11/20 18	446,72 €	01/01/2019	1	446,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	FPA1810	6 tables grises au UGAP		28/11/20 18	1 341,00 €	01/01/2019	1	1 341,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	2019/MOBILI ER/04	Meubles sous évier et wc		01/01/20 19	581,85 €	01/01/2020	1	581,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Etat del	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilisatio n principale	Date d'acq	Mt. actif tout initial	Date de début d'amort	Durée	Mt. amortissement av période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
	Mobilier	2019/MOBILI ER/14	Cuvette + sous évier		01/01/20 19	674,53 €	01/01/2020	10	288,45 €	67,00 €	0,00 €	339,08 €	6	339,08 €		68112
	Mobilier	2022RAALBE RT01	PACK WC 05/2022		04/07/20 22	1 677,48 €	01/01/2023	10	167,00 €	167,00 €	0,00 €	1 343,48 €	9	1 343,48 €	28184	68112
	Mobilier	2023-00002	CHANGEMENT MOBILIER - CHAISES		10/05/20 23	33 485,64 €	01/01/2024	10	0,00 €	3 348,00 €	0,00 €	30 137,64 €	10	30 137,64 €	28184	68112
2188						107 138,22 €			87 726,56 €	9 031,91 €	0,00 €	10 379,75 €		10 379,28 €		
	Autres immobilisations corporelles	FPA1206	1 four remise en température emballage a		24/09/20 12	4 496,97 €	01/01/2013	10	4 496,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1210	1 lave vaisselle c34 dgt		24/09/20 12	4 604,60 €	01/01/2013	10	4 604,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1304	Stores terrasses ALP FERMETURES		27/05/20 13	5 252,99 €	01/01/2014	10	5 252,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1306	Création de volets roulants		18/06/20 13	25 857,65 €	01/01/2014	10	25 857,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1402	Volets roulants 2eme tranche SAGANEO		28/01/20 14	22 589,90 €	01/01/2015	10	20 329,30 €	2 260,60 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1501	Volets roulants motorisés SAGANEO		03/06/20 15	24 145,00 €	01/01/2017	10	16 561,28 €	2 527,00 €	0,00 €	5 056,72 €	3	5 056,72 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1605	1 sono + encintes animation		05/02/20 16	3 438,00 €	01/01/2017	10	2 404,20 €	343,00 €	0,00 €	690,80 €	3	690,80 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1812	1 table préparation inox UGAP		14/02/20 18	467,92 €	01/01/2019	1	467,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1813	1 borne melo ONZE PLUS		31/08/20 19	3 444,35 €	01/01/2020	10	2 752,88 €	688,00 €	0,00 €	3,47 €	6	3,00 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA1814	1 four de remise en température VEYRAT		28/11/20 18	4 062,40 €	01/01/2019	10	2 030,48 €	406,00 €	0,00 €	1 625,92 €	5	1 625,92 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	FPA407	Signalétique intérieure TECHNI PLASTIK		19/09/20 14	1 650,00 €	01/01/2015	10	1 485,00 €	165,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	2019/MATDIV /08	5 plaques à induction		01/01/20 19	721,26 €	01/01/2020	5	576,25 €	145,01 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	2019/MATDIV /09	Matériel Jardinage		01/01/20 19	826,80 €	01/01/2020	5	328,68 €	498,12 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €		68112
	Autres immobilisations corporelles	2022RA0003	DEFIBRILLATE UR		07/10/20 22	1 091,28 €	01/01/2023	5	218,00 €	218,00 €	0,00 €	655,28 €	4	655,28 €	28188	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Etat del	Article par nature	Numero d'inventaire	Libellé	Immobilisatio n principale	Date d'acq	Mt actif brut initial	Date de début d'amort	Durée	Mt amortissement av période	Mt amortissement durant période	Mt reprise amortissement	Mt VNC fin période	Reste à amortir	Mt amortissement ap période	Article par nature (amort)	Article par nature (dotations)
	Autres immobilisations corporelles	2023-00001	CHARIOTS POUR NETTOYAGE EN PRE IMPREGNAT		25/04/20 23	1 196,18 €	01/01/2024	1	0,00 €	1 196,18 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	2188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2023-00005	PROGRAMMAT EUR OUVERTURE- FERMETURE PORTES		15/02/20 23	958,80 €	01/01/2024	5	0,00 €	191,00 €	0,00 €	767,80 €	5	767,80 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2023-00006	Remplacement de la VMC Cuisine		29/05/20 23	1 973,76 €	01/01/2024	5	0,00 €	394,00 €	0,00 €	1 579,76 €	5	1 579,76 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2023-00010	ASPIRATEUR EAU ET POUSSEIERE		04/05/20 20	360,36 €	01/01/2023	1	360,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	TOTAL DES MONTANTS					569 959,23 €			374 371,17 €	39 008,26 €	0,00 €	156 579,80 €		156 579,33 €		

08/12/2023 14:14

Etat Amortissements TP - MANDATS

Critères de recherche

Collectivité	2 - CIAS ARLYSÈRE
Budget	RF - RA FLOREAL FRONTENEX
Exercice	2024

Etat Amortissements TP - MANDATS

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat der	Article par nature d'inventaire	Libellé	Immatriculation principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
2151	Installations complexes spécialisées	Dalle groupe électrogène		01/01/20 09	33 667,67 €			23 853,55 €	2 159,36 €	0,00 €	7 654,76 €		7 654,76 €		
	Installations complexes spécialisées	Ventilation		01/01/20 09	557,70 €	01/01/2010	10	557,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28151	68112
	Installations complexes spécialisées	Monobrosse		01/01/20 14	439,73 €	01/01/2010	10	439,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28151	68112
	Installations complexes spécialisées	Souffleur et débroussailleuse		01/01/20 14	2 140,84 €	01/01/2015	10	1 926,48 €	214,36 €	0,00 €	0,00 €	2	0,00 €	28151	68112
	Installations complexes spécialisées	Stuhl		01/01/20 17	885,60 €	01/01/2018	10	529,68 €	88,00 €	0,00 €	267,92 €	5	267,92 €	28151	68112
	Installations complexes spécialisées	Mobilier salle à manger		01/01/20 06	5 567,93 €	01/01/2007	14	5 567,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28151	68112
	Installations complexes spécialisées	Four		01/01/20 09	5 495,07 €	01/01/2010	10	5 495,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28151	68112
	Installations complexes spécialisées	Mixer plongant eurochef		01/01/20 17	498,00 €	01/01/2018	10	296,40 €	49,00 €	0,00 €	152,60 €	5	152,60 €	28151	68112
	Installations complexes spécialisées	Lave vaisselle capot avec adoucisseur		01/01/20 18	18 082,80 €	01/01/2019	10	9 040,56 €	1 808,00 €	0,00 €	7 234,24 €	6	7 234,24 €	28151	68112
	Matériel et outillage	Mousseurs et mitigeurs		01/01/20 11	3 785,56 €			2 849,56 €	178,00 €	0,00 €	758,00 €		758,00 €		
2154	Matériel et outillage	Table inox, étagère et robinetterie		01/01/20 15	953,26 €	01/01/2012	10	953,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28154	68112
	Matériel et outillage	Armoire		01/01/20 16	828,00 €	01/01/2016	10	860,00 €	82,00 €	0,00 €	86,00 €	3	86,00 €	28154	68112
	Matériel et outillage	Armoire congélateur		01/01/20 16	1 440,00 €	01/01/2017	15	672,00 €	96,00 €	0,00 €	672,00 €	9	672,00 €	28154	68112
	Matériel et outillage	Chaudière brûleur de lait		01/01/20 16	564,30 €	01/01/2017	5	564,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28154	68112
2181	Installations généralistes, agencements, aménagement divers				5 017,72 €			2 037,88 €	500,00 €	0,00 €	2 479,84 €		2 479,84 €		
	Installations généralistes, agencements, aménagement divers	Aménagement espace accueil		01/01/20 17	2 389,60 €	01/01/2018	10	1 430,88 €	238,00 €	0,00 €	720,72 €	5	720,72 €	28181	68112
	Installations généralistes, agencements, aménagement divers	2020INSTAG EN/01													
	Installations généralistes, agencements, aménagement divers	STORES BANNES		01/01/20 20	834,00 €	01/01/2021	10	249,00 €	83,00 €	0,00 €	502,00 €	8	502,00 €	28181	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Etat del	Article par nature	Número d'inventaire	Libellé	Immobiliatio n principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Curée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Passe à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
2183	Installations générales, agencements, aménagements divers	2021-00001	AMENAGEMENT EXTERIEUR EN PIERRE		27/07/20 21	1 794,12 €	01/01/2022	10	358,00 €	179,00 €	0,00 €	1 257,12 €	9	1 257,12 €	28181	68112
						8 884,44 €			8 884,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €		
	Matériel de bureau et matériel informatique	M1012H	Ordinateur portable animation		01/01/20 18	1 138,85 €	01/01/2019	2	1 138,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	M1013H	Ordinateur portable intendance		01/01/20 18	1 498,20 €	01/01/2019	2	1 498,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	M092H	Ensemble casques audio sans fil		01/01/20 15	1 814,40 €	01/01/2016	5	1 814,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	M083H	Baie de brassage bureau et matériel informatiq		01/01/20 15	3 205,86 €	01/01/2016	5	3 205,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
2184	Matériel de bureau et matériel informatique	M110H	Vidéoprojecteur		01/01/20 17	1 227,13 €	01/01/2018	5	1 227,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
						4 630,04 €			2 186,02 €	336,00 €	0,00 €	2 108,02 €		2 108,02 €		
	Mobilier	M106H	Four micro ondes		01/01/20 16	650,40 €	01/01/2017	5	650,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	M107H	Caissons de bureau et armoires à rideaux		01/01/20 16	666,84 €	01/01/2017	10	464,72 €	66,00 €	0,00 €	136,12 €	4	136,12 €	28184	68112
	Mobilier	2020/MOBILI ER/02	FAUTEUILS		01/01/20 20	1 575,00 €	01/01/2021	10	471,00 €	157,00 €	0,00 €	947,00 €	8	947,00 €	28184	68112
	Mobilier	2020/MOBILI ER/03	TABLES		01/01/20 20	599,90 €	01/01/2021	1	599,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
2188	Mobilier	2023-00001	LAVE LINGE TOP VEDETTE		26/01/20 23	1 137,90 €	01/01/2024	10	0,00 €	113,00 €	0,00 €	1 024,90 €	10	1 024,90 €	28184	68112
						9 761,84 €			2 894,00 €	1 622,00 €	0,00 €	5 245,84 €		5 245,84 €		
	Autres immobilisations corporelles	2020/MATDIV /04	CHARIOTS DE SERVICE		01/01/20 20	1 542,56 €	01/01/2021	5	924,00 €	308,00 €	0,00 €	310,56 €	3	310,56 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2021-00002	ACHAT CHARIOT MULTI SENSORIEL		11/08/20 21	4 926,14 €	01/01/2022	5	1 970,00 €	985,00 €	0,00 €	1 971,14 €	4	1 971,14 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2023-00002	TABLE DE CUISON INDUCTION AMICA		26/01/20 23	3 293,14 €	01/01/2024	10	0,00 €	329,00 €	0,00 €	2 964,14 €	10	2 964,14 €	28188	68112
			TOTAL DES MONTANTS			65 747,27 €			42 705,45 €	4 795,36 €	0,00 €	18 246,46 €		18 246,46 €		

Etat Amortissements TP - MANDATS

Critères de recherche

Collectivité	2 - CIAS ARLYSÈRE
Budget	RU - RA UGINE
Exercice	2024

Etat Amortissements TP - MANDATS

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat del	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immatriculation n principale	Date d'acq	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort	Durée	Mt. amortissement av période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VNC fin période	Paste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2023RA0000 1	Licence logiciel Résidents et Facturatio		16/02/20 23	5 135,10 €	01/01/2024	2	0,00 €	2 567,00 €	0,00 €	2 568,10 €		2 568,10 €		
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					4 235,10 €	01/01/2024	2	0,00 €	2 117,00 €	0,00 €	2 118,10 €	2	2 118,10 €	2805	68111
2154			Licence logiciel carnet sanitaire et ms		05/04/20 23	900 00 €	01/01/2024	2	0,00 €	450,00 €	0,00 €	450,00 €	2	450,00 €	2805	68111
						2 919,79 €			1 748,94 €	291,00 €	0,00 €	879,85 €		879,85 €		
						2 919,79 €	01/01/2018	10	1 748,94 €	291,00 €	0,00 €	879,85 €	4	879,85 €	28154	68112
2181			CENTRALE SECURITE INCENDIE		01/01/20 17	15 872,80 €			6 839,80 €	1 415,00 €	0,00 €	7 617,80 €		7 617,80 €		
2183			REFECTION LOGEMENT 1 BAT 2		01/01/20 12	1 720,80 €	01/01/2013	10	1 720,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
			RENOVATION APPARTEMENT M BRUN ROGER		01/01/20 14	3 270,00 €	01/01/2015	10	2 943,00 €	327,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28181	68112
2183			SIGNALETIQUE		11/03/20 21	10 881,80 €	01/01/2022	10	2 176,00 €	1 088,00 €	0,00 €	7 617,80 €	8	7 617,80 €	28181	68112
						14 830,75 €			11 210,20 €	2 133,15 €	0,00 €	1 487,40 €		1 487,40 €		
2183			PC GENTIANES		01/01/20 16	667,20 €	01/01/2017	4	667,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
2183			BORNE WELCOMIND		01/01/20 19	5 640,00 €	01/01/2020	4	5 640,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
2183			MATERIEL INFORMATIQUE POUR ANIMATIONS		01/01/20 20	1 229,95 €	01/01/2021	4	921,00 €	308,95 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28183	68112
2183			PC MATERIEL		01/01/20	1 345,20 €	01/01/2021	4	1 008,00 €	337,20 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28183	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat. del.	Article par nature	Numero d'inventaire	Libellé	Immobilisation principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement av. période	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VHC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (obligation)
2184	bureau et matériel informatique	O/02	INFORMATIQUE ANIMATIONS	20	20	1 345,20 €	01/01/2021	4	1 008,00 €	337,20 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2021-00004	ORDINATEUR DES ANIMATRICES	15/10/20 21	21	836,40 €	01/01/2022	4	418,00 €	209,00 €	0,00 €	209,40 €	2	209,40 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2021-00006	TABLETTE WELCOMIND	09/02/20 21	21	5 112,00 €	01/01/2022	4	2 566,00 €	1 278,00 €	0,00 €	1 278,00 €	2	1 278,00 €	28183	68112
						41 219,53 €			14 266,59 €	3 369,00 €	0,00 €	23 583,94 €		23 583,94 €		
	Mobilier	2009/001	MOBILIER DE JARDIN	01/01/20 09	09	3 367,94 €	01/01/2010	10	3 367,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	2009/002	TONNELLE	01/01/20 09	09	498,73 €	01/01/2010	10	498,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	2011/01	12 TABLES 1 CHARIOT 2 CENDRIERS	01/01/20 11	11	1 718,63 €	01/01/2012	10	1 718,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	2012/02	ARMOIRES RIDEAUX	01/01/20 12	12	872,48 €	01/01/2013	10	872,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	2013/001	PLACARDS COULISSANTS	01/01/20 13	13	1 070,81 €	01/01/2014	10	1 070,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	2021-00001	MOBILIER	04/05/20 21	21	33 690,94 €	01/01/2022	10	6 738,00 €	3 369,00 €	0,00 €	23 583,94 €	8	23 583,94 €	28184	68112
2188	Autres immobilisations corporelles	2009/003	NETTOYEUR VAPEUR	01/01/20 09	09	28 905,28 €			12 756,28 €	2 599,60 €	0,00 €	13 549,38 €		13 549,38 €		
	Autres immobilisations corporelles	2009/004	FOUR WHITE AND BROWN	01/01/20 09	09	249,99 €	01/01/2010	10	249,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2009/005	NAPPES ET SERVIETTES DE TABLE	01/01/20 09	09	171,00 €	01/01/2010	10	171,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2011/02	ASPIRATEUR	01/01/20 11	11	2 303,02 €	01/01/2010	10	2 303,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2012/03	MACHINE A LAVER WHIRLPOOL AWM1008W	01/01/20 12	12	186,58 €	01/01/2012	10	186,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2017/01	TELEVISEUR	01/01/20 17	17	848,99 €	01/01/2013	10	848,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2018/001	TELEVISEUR	01/01/20 18	18	395,83 €	01/01/2018	10	235,74 €	39,00 €	0,00 €	121,09 €	4	121,09 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2018/002	BORNE MUSICALE	01/01/20 18	18	411,00 €	01/01/2019	10	205,20 €	41,00 €	0,00 €	164,80 €	5	164,80 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2019/MATDIV /01	AUTOLAVEUSE	01/01/20 19	19	4 177,56 €	01/01/2019	10	2 086,52 €	417,00 €	0,00 €	1 674,04 €	5	1 674,04 €	28188	68112
						4 512,00 €	01/01/2020	5	3 608,40 €	903,60 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28188	68112

Etat Amortissements TP -
MANDATS

TOTAL DES MONTANTS

Etat Amortissements TP - TITRES

Critères de recherche

Collectivité	2 - CIAS ARLYSÈRE
Budget	RA - RA ALBERTVILLE
Exercice	2024

Etat Amortissements TP - TITRES

Etat Amortissements TP TITRES																
Groupe Article Nat del	Article par nature	Numero d'inventaire	Libelle	Immobilisatio n principale	Date d'acq	Mt actif brut initial	Date de debut d'amort	Duree	Mt amortissement av periode	Mt amortissement durant periode	Mt reprise amortissement	Mt vhc fin periode	Reste à amortir	Mt amortissement ap periode	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
13188	Autres subventions	SUBV1001	Subvention ballon eau chaude OPAC		22/10/20 10	34 022,99 €			23 536,81 €	2 267,00 €	0,00 €	8 219,18 €		8 219,18 €		
						3 291,99 €	01/01/2011	15	2 851,70 €	219,00 €	0,00 €	221,29 €	3	221,29 €	13988	777
	Autres subventions	SUB1301	Subvention restaurants seniors		16/09/20 13	27 731,00 €	01/01/2014	15	18 485,11 €	1 848,00 €	0,00 €	7 397,89 €	6	7 397,89 €		777
	Autres subventions	SUB2	Subv salle de restaurant Fondation de Fr		30/08/20 12	3 000,00 €	01/01/2013	15	2 200,00 €	200,00 €	0,00 €	600,00 €	5	600,00 €		777
TOTAL DES MONTANTS						34 022,99 €			23 536,81 €	2 267,00 €	0,00 €	8 219,18 €		8 219,18 €		

Etat Amortissements TP - TITRES

Critères de recherche

Collectivité	2 - CIAS ARLYSERE
Budget	RU - RA UGINE
Exercice	2024

Etat Amortissements TP - TITRES

Etat Amortissements TP -
TITRES

Groupe Article Nat det	Article par nature	Numero d'inventaire	Libellé	Immatriculation n° principale	Date d'acq	Mt actif brut initial	Date de début d'amort	Durée	Mt amortissement av période	Mt amortissement durant période	Mt reprise amortissement	Mt v/c fin période	Reste à amortir	Mt amortissement ap période	Article par nature (amort)	Article par nature (dotation)
13188	Autres subventions	2022RU0001 R	SUBVENTION INVESTISSEME NTS SOLDE		29/04/20 22	19 772,00 €	01/01/2023	10	3 952,00 €	1 976,00 €	0,00 €	13 844,00 €		13 844,00 €		
						9 886,00 €			988,00 €	988,00 €	0,00 €	7 910,00 €	9	7 910,00 €	13988	777
	Autres subventions	2022RU0002 R	SUBVENTION INVESTISSEME NTS TIER VERSMT		01/01/20 22	9 886,00 €	01/01/2022	10	2 964,00 €	988,00 €	0,00 €	5 934,00 €	8	5 934,00 €	13988	777
TOTAL DES MONTANTS						19 772,00 €			3 952,00 €	1 976,00 €	0,00 €	13 844,00 €		13 844,00 €		

08/12/2023 14:16

L'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2024 du Budget annexe Résidence Autonomie Arlysère a été présenté par Franck LOMBARD, Président, lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration convoqué le 12 décembre 2023, qui s'est déroulée le Mardi 19 décembre 2023 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice	:	33	
Nombre de délégués présents	:	29	
Nombre de délégués représentés	:	5	
Nombre de suffrages exprimés	:	24	
		Vote pour	: 24
		Vote contre	: 0
		Abstentions	: 0

Les membres du Conseil d'administration



Certifié exécutoire par le Président compte tenu de la publication le 27/12/23 et de la transmission en
Sous-Préfecture d'Albertville le 27/12/23.