

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
ARLYSERE**

(2, Avenue des Chasseurs Alpins 73200 ALBERTVILLE)

**BUDGET
ANNEXE
SERVICE SOINS INFIRMIERS
A DOMICILE**

N° SIRET : 26731009200080

EPRD 2024

NOMENCLATURE : M22

**Service de Gestion Comptable
d'Albertville**

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 : CIAS ARLYSERE

Statut de l'entité juridique : Etat & Col.Territ.

Adresse : 2 AVENUE DES CHASSEURS ALPINS 73200 ALBERTVILLE

Téléphone : 04 79 31 11 52

Fax :

Email : cias.arlyser@arlyser.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
SSIAD ARLYSERE	2 Avenue des Chasseurs Alpins - 73200 ALBERTVILLE	730005139	SSIAD	01/01/2019	123	123	365	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 :	SSIAD ARLYSERE
FINESSE ET :	730005139

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	33 388,78 €	28 989,20 €	38 300,00 €
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	172 881,77 €	131 051,49 €	200 000,00 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	468,00 €	501,06 €	800,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 810,46 €	3 432,38 €	4 200,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 497,23 €	707,86 €	4 800,00 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur	336,00 €	50,46 €	500,00 €
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	1 050,43 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I		214 432,67 €	164 732,45 €	248 600,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	14 566,60 €	0,00 €	20 000,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	3 804,17 €	1 240,00 €	2 700,00 €
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)	16 479,23 €	18 664,92 €	0,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	851 941,36 €	999 673,96 €	1 593 700,00 €
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	320 338,02 €	349 954,92 €	0,00 €
646	Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
647	Autres charges sociales	14 920,50 €	15 891,77 €	11 500,00 €
648	Autres charges de personnel	12 108,68 €	8 339,20 €	0,00 €
TOTAL GROUPE II		1 234 158,56 €	1 393 764,77 €	1 627 900,00 €
(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	64 301,82 €	23 331,71 €	59 000,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	3 295,50 €	0,00 €	0,00 €
615	Entretien et réparations	16 537,02 €	16 713,14 €	22 020,00 €
616	Primes d'assurances	29 870,22 €	25 965,97 €	30 000,00 €
617	Etudes et recherches	0,00 €	7,74 €	0,00 €
618	Divers	5 161,50 €	2 761,30 €	4 200,00 €
623	Information, publications, relations publiques	54,00 €	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 €	902,64 €	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	0,81 €	0,71 €	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 €	2 727,11 €	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	16 271,82 €	6 503,00 €	16 650,00 €
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		135 492,69 €	78 913,32 €	131 870,00 €
TOTAL DES CHARGES		1 584 083,92 €	1 637 410,54 €	2 008 370,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		151 637,85 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 735 721,77 €	1 637 410,54 €	2 008 370,00 €

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			
Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	1 689 794,74 €	1 280 160,00 €	1 931 027,00 €
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)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL GROUPE I	1 689 794,74 €	1 280 160,00 €	1 931 027,00 €

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)	1 425,83 €	0,00 €	0,00 €
Forfaits journaliers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Participations des personnes handicapées prévues au 4° 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	0,00 €	7 520,46 €	0,00 €
Autres produits de gestion courante	1,97 €	2,80 €	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	25 132,27 €	10 319,82 €	10 000,00 €
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	3 400,00 €	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	29 960,07 €	17 843,08 €	10 000,00 €

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			
773			
775			
777			
778			
7781			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	966,96 €	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 €
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions d'exploitation	15 000,00 €	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 GROUPE III	15 966,96 €	0,00 €	0,00 €

TOTAL DES PRODUITS	1 735 721,77 €	1 298 003,08 €	1 941 027,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	339 407,46 €	67 343,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 735 721,77 €	1 637 410,54 €	2 008 370,00 €
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)			

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	151 942,71 €	-330 177,35 €	-50 693,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 691 222,54 €	1 287 683,26 €	1 931 027,00 €
Taux de marge brute	8,98%	-25,64%	-2,63%
Résultat net	151 637,85 €	-339 407,46 €	-67 343,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	1 707 189,50 €	1 287 683,26 €	1 931 027,00 €
Taux de résultat	8,88%	-26,36%	-3,49%

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	730005139
Raison sociale	SSIAD ARLYSERE

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	248 600,00 €	1 931 027,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 627 900,00 €	10 000,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	131 870,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 008 370,00 €	1 941 027,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	67 343,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 008 370,00 €	2 008 370,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

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

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

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

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	248 600,00 €	1 931 027,00 €
Groupe II : charges affectées au personnel	1 627 900,00 €	10 000,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	131 870,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	2 008 370,00 €	1 941 027,00 €
TOTAL DES PRODUITS		1 941 027,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	67 343,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 008 370,00 €	2 008 370,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		

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

	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	67 343,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		16 650,00 €	0,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report sur amortissements, dépréciations et provisions		0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
Report sur fonds dédiés (ESSMS privés)		0,00 €	0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	16 650,00 €	0,00 €	67 343,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	0,00 €	50 693,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%		2,61%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	50 693,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières		0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)		153 000,00 €	760,00 €	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	203 693,00 €	0,00 €	760,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	202 933,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	203 693,00 €	0,00 €	203 693,00 €	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	-202 933,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	-202 933,00 €

BESON 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	-202 933,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	-202 933,00 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

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

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2024
+ Flux internes (charges)			-67 343,00 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	16 650,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	0,00 €
I	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	16 650,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			0,00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
F	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
R	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
I	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			-50 693,00 €
Dont montant affectant le FRI			16 650,00 €
Dont montant affectant le FRE			-67 343,00 €

(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	152 909,67 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres</u>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	0,00 €	941,48 €	760,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES RESSOURCES	152 909,67 €	941,48 €	760,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	429 946,58 €	202 933,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	152 909,67 €	430 888,46 €	203 693,00 €

Emplois		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	332 904,46 €	50 693,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))	0,00 €	0,00 €	0,00 €
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Immobilisations corporelles	9 310,80 €	97 984,00 €	153 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations en cours	9 310,80 €	97 984,00 €	153 000,00 €
23	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES EMPLOIS	9 310,80 €	430 888,46 €	203 693,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	143 598,87 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	152 909,67 €	430 888,46 €	203 693,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

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

Plan global de financement pluriannuel (P3FP)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Produits								
Groupe I - Produits de la tarification	1 280 160,00 €	1 931 027,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II - Autres produits d'exploitation	17 843,08 €	10 010,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
(*) Dont produits du compte 70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III - Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des produits (1)	1 298 003,08 €	1 941 037,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Dont produits (hors c/775, 777, 778 et 78)	1 298 003,08 €	1 941 037,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Charges								
Groupe I - Charges affectées à l'exploitation courante	164 732,45 €	248 600,00 €	248 600,00 €	248 600,00 €	248 600,00 €	248 600,00 €	248 600,00 €	248 600,00 €
(*) Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II - Charges affectées au personnel	1 393 764,77 €	1 627 900,00 €	1 627 900,00 €	1 627 900,00 €	1 627 900,00 €	1 627 900,00 €	1 627 900,00 €	1 627 900,00 €
Groupe III - Charges affectées à la structure	78 913,32 €	131 870,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(*) Dont charges non décaissables	6 503,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3	68 779,86 €	115 220,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du groupe 3 des dépenses	903,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des charges (2)	1 637 410,54 €	2 008 370,00 €	1 876 500,00 €	1 876 500,00 €	1 876 500,00 €	1 876 500,00 €	1 876 500,00 €	1 876 500,00 €
(*) Dont charges des comptes 60 à 62	234 752,31 €	386 520,00 €	271 300,00 €	271 300,00 €	271 300,00 €	271 300,00 €	271 300,00 €	271 300,00 €
(*) Dont charges des comptes 63 et 64 à 647	385 114,25 €	11 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultat prévisionnel (1) - (2)	-339 407,46 €	-67 343,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
(FRE) Résultat prévisionnel	-339 407,46 €	-67 343,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
Flux internes (charges) (+/-)	6 503,00 €	16 650,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	6 503,00 €	16 650,00 €	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) Reporte en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68821) - 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/68821) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Flux internes (produits) (+/-)	0,00 €	0,00 €	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	0,00 €	0,00 €	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/78821) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78821) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	-332 904,46 €	-50 693,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (3)	6 503,00 €	16 650,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	-339 407,46 €	-67 343,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €

(*) 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)	7 444,48 €	17 410,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAF ou JAF (ligne -) provisionnelle affectée au FRI = (3)	6 033,00 €	16 650,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub. 10682 / ESSMS priv. 106852)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. 10687 / ESSMS priv. 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	941,48 €	780,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	97 984,00 €	306 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privées) - Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisition d'immobilisations	97 984,00 €	306 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours	97 984,00 €	306 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRI (9) - (6) = (7)	-90 539,52 €	-288 590,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI initial (8)	375 136,32 €	284 596,80 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	284 596,80 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €	-3 993,20 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-339 407,46 €	-67 343,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
CAF ou JAF (ligne -) provisionnelle affectée au FRE = (4)	-339 407,46 €	-67 343,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à l'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. 10687 / ESSMS priv. 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-339 407,46 €	-67 343,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
FRE initial (13)	379 347,93 €	39 940,47 €	-27 402,53 €	-1 893 902,53 €	-3 760 402,53 €	-5 626 902,53 €	-7 493 402,53 €	-9 359 902,53 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	39 940,47 €	-27 402,53 €	-1 893 902,53 €	-3 760 402,53 €	-5 626 902,53 €	-7 493 402,53 €	-9 359 902,53 €	-11 226 402,53 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-429 946,98 €	-355 933,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
FRNG initial = (16)	754 484,25 €	324 537,27 €	-31 395,73 €	-1 897 895,73 €	-3 764 395,73 €	-5 630 895,73 €	-7 497 395,73 €	-9 363 895,73 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	324 537,27 €	-31 395,73 €	-1 897 895,73 €	-3 764 395,73 €	-5 630 895,73 €	-7 497 395,73 €	-9 363 895,73 €	-11 230 395,73 €

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	64 726,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	82 290,78 €							
Autres augmentations du BFR	2 435,36 €							
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	1 425,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des stocks	0,00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	1 425,83 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	63 300,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	-63 300,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-493 247,29 €	-355 933,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
Trésorerie initiale = (24)	817 784,56 €	324 537,27 €	-31 395,73 €	-1 897 895,73 €	-3 764 395,73 €	-5 630 895,73 €	-7 497 395,73 €	-9 363 895,73 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	324 537,27 €	-31 395,73 €	-1 897 895,73 €	-3 764 395,73 €	-5 630 895,73 €	-7 497 395,73 €	-9 363 895,73 €	-11 230 395,73 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	324 537,27 €	-31 395,73 €	-1 897 895,73 €	-3 764 395,73 €	-5 630 895,73 €	-7 497 395,73 €	-9 363 895,73 €	-11 230 395,73 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D95 du PGFP) :	Ecart de 324537 €
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :	Ecart de 324537 €

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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165 (ESSMS publics))	0,00 €	760,00 €	760,00 €	760,00 €	760,00 €	760,00 €	760,00 €	760,00 €
Montant cumulé des financements stables du FFI en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)								
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 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €	306 000,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €
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 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €	16 650,00 €

Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	72,63	-5,71	-369,16	-732,22	-1095,27	-1458,33	-1821,38	-2184,44
Taux de CAF en % des produits (hors cDT5, 771, 778 et 78)	-25,65%	-2,61%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	0,00%	5,44%	5,44%	5,44%	5,44%	5,44%	5,44%	5,44%
Marge brute d'exploitation	-330 777,35 €	-50 893,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €	-1 866 500,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	-25,64%	-2,63%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%	-18,665,00%

(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 "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

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

BIENS		2022	Reel 2023 (1)	FINANCEMENTS		2022	Reel 2023 (1)
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles brutes		13 044,27 €		Apports, donations, réserves et fonds propres		22 804,22 €	
Immobilisations corporelles brutes		119 150,48 €		Excédents affectés à l'investissement		340 713,70 €	
- Terrains				Subventions d'investissement			
- Agencements de terrain				Réserve de compensation des charges d'amortissement			
- Constructions				Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Installations techniques, matériel et outillage				Fonds dédiés à l'investissement (3)			
- Autres immobilisations corporelles		119 150,48 €		Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif			
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)			
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)				Dépôts et cautionnements reçus			
				Amortissements des immobilisations corporelles		87 993,03 €	0,00 €
				- Agencements de terrain			
				- Constructions			
Immobilisations financières				- Installations techniques, matériel et outillage			
Amortissements comptables excédentaires différés (3)				- Autres immobilisations corporelles		87 993,03 €	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		13 044,27 €	
Autres				Dépréciation des immobilisations			
Comptes de liaison investissement (3)				Autres (7)		42 715,85 €	
Total II		132 194,75 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (3) (8)			
Total II		132 194,75 €	0,00 €	Total II		507 331,07 €	0,00 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		375 136,32 €	0,00 €
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (4)				Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire (4)				Réserves de compensation des déficits		189 831,20 €	
Créances glissantes				Résultat excédentaire (4)		151 637,85 €	
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)				Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		37 878,88 €	
				Provisions pour risques et charges		0,00 €	
Compte de liaison trésorerie (stable)				Fonds dédiés à l'exploitation (3)			
Total IV		0,00 €	0,00 €	Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
Total IV		0,00 €	0,00 €	Autres			
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)		0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable)			
Fonds de roulement net global négatif		0,00 €	0,00 €	Total III		379 347,93 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		379 347,93 €	0,00 €
Fonds de roulement net global positif		0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif		754 484,25 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs		62 290,78 €	
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients		1 425,83 €		Dettes sociales et fiscales		0,00 €	
Créances diverses d'exploitation		0,00 €		Dettes diverses d'exploitation		3 335,00 €	
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)				Produits constatés d'avance			
Charges constatées d'avance				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés		899,64 €		Fonds déposés par les résidents			
Autres				Autres			
Compte de liaison d'exploitation				Compte de liaison d'exploitation			
Total VI		2 325,47 €	0,00 €	Total V		65 625,78 €	0,00 €
Total VI		2 325,47 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		63 300,31 €	0,00 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)		0,00 €	0,00 €	Financements à court terme			
Liquidités				Fournisseurs d'immobilisations			
Valeurs mobilières de placement				Fonds des majeurs protégés			
Disponibilités				Concours bancaires courants			
Autres				Ligne de trésorerie			
Compte de liaison trésorerie				Intérêts courus non échus			
Total VIII		817 784,56 €	0,00 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)			
Total VIII		817 784,56 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie			
Trésorerie positive (VIII-VII)		817 784,56 €	0,00 €	Total VII		0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)		817 784,56 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		952 304,78 €	0,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		952 304,78 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		952 304,78 €	0,00 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		952 304,78 €	0,00 €

(1) : Pour les EPRI diables au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1

(2) : PPP = partenariat public privé

(3) : ESSMS privés seulement

(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

(5) : ESSMS publics seulement

(6) : Montant précédé du signe "-"

(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs

(8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2022	Reel 2023 (1)
OK	OK

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

Ecart de -339407 €

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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2 Apretment de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3 Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/168 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1 Vétusté des immobilisations (1)			
Construction			
Installations techniques, matériel et outillage		0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)			
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)			
Fonds de roulement net global (FRNG)			
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation			
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation			
3.2 Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation			
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1 Stocks (10-20 ;)			
4.2 Créances (< 30 ;)			
4.3 Dettes fournisseurs (< 45 ;)			
4.4 Dettes sociales et dettes fiscales			
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)			
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits			
5.3 Taux de marge brute d'exploitation			

(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	152 909,67 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	1 539 279,83 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	352 023,50 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	343 337,75 €	
Total comptes 651 (inscrite en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	1 567 812,10 €	
Total comptes 70 et 73	1 691 220,57 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 778 et 78)	1 692 189,50 €	1 287 683,26 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787)	1 706 222,54 €	1 287 683,26 €
Marge brute d'exploitation	151 942,71 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	1 691 222,54 €	1 287 683,26 €

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

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

Cet onglet fournit des informations complémentaires au bilan financier sur les opérations relatives à des contrats de crédit-bail et/ou des locations mobilières ou immobilières de longue durée. Au besoin, ces informations pourront être utiles pour effectuer un retraitement sur les différentes composantes de la CAF, afin que cette dernière ne soit pas biaisée par une situation immobilière différente. Les autres engagements reçus et donnés peuvent être utilement mentionnés dans le rapport budgétaire et financier (engagements de retraite, litiges non provisionnés, garanties bancaires, etc.).

L'information est à présenter opération par opération. Pour ajouter une nouvelle ligne de saisie, cliquer sur le bouton à gauche du tableau

Il convient de saisir dans le tableau l'information la plus détaillée possible permettant :

- d'avoir une bonne compréhension du contrat (identité du cocontractant, nature, date et durée du contrat), en explicitant le cas échéant les clauses particulières dans le rapport budgétaire et financier ;
- d'apprécier les engagements du gestionnaire non traduits dans le bilan financier, en termes de sorties de trésorerie futures (redevances restant à payer) ;
- de reconstituer la valeur nette de l'actif correspondant à l'investissement (prix d'achat résiduel) et de mesurer l'impact total de cet investissement sur la trésorerie des ESSMS du périmètre (montant cumulé des redevances payées et restant à payer).

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances			
				de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Prix d'achat résiduel
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total									

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 31 11 52

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
SSIAD ARLYSERE	2 Avenue des Chasseurs Alpins - 73200 ALBERTVILL	730005139	Autre	113	113	113



Raison sociale :	SSIAD ARLYSERE
FINESS ET :	730005139

Capacité installée Dont (à préciser) :

Externat	Semi Internat	Internat	Autre 1 SSIAD PA	Autre 2 SSIAD PH	Autre 3 ESAD
113			96	7	10

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	Activité par dérogation	
					Nombre de personnes	Nombre de journées prévues
(1)	(2)	(3)	(4)	5 = (2) x (3) ou (2) x (4)		
TOTAL	113	123		39 895	0	0

Externat						
Semi-internat						
Internat						
Autre 1 SSIAD PA	96	96	365	35 040		
Autre 2 SSIAD PH	7	7	365	2 555		
Autre 3 ESAD	10	20	115	2 300		

Nature	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Moyenne	Activité 2023 (prévision actualisée)	Activité prévisionnelle 2024	
						Nombre	Taux d'occupation
Activité prévisionnelle	(6)	(7)	(8)	((6)+(7)+(8))/3	(9)	(9)/(5)	
TOTAL en Journées	23 592	24 080	21 959	23 210	25 480	31 300	78,46%

Externat				0			0,00%
Semi-internat				0			0,00%
Internat				0			0,00%
Autre 1 SSIAD PA	20 674	21 362	19 607	20 548	23 200	27 800	79,34%
Autre 2 SSIAD PH	2 116	1 765	1 427	1 769	1 400	1 400	54,79%
Autre 3 ESAD	802	953	925	893	880	2 100	91,30%

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 : CIAS ARLYSERE

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
SSIAD ARLYSERE	2 Avenue des Chasserus Alpins - 73200 ALBERTV	730005139	Autres ESSMS

+

Raison sociale :	SSIAO ARLYSERE
FINESSE ET :	730005139

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)	Total Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)	Nombre d'ETP 2023 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2023		2024		Ecart (10)=(9)-(8)
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)					(8)	(9)			
DIRECTION / ENCADREMENT	1	4	3,20	5	4,20	4,20	0,00	266 000,00 €	264 000,00 €	-2 000,00 €	0,00 €	
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Directeur				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 €	
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Chef d'atelier				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Attaché de direction, économiste				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Cadre de santé de la filière infirmière	1			1	1,00	1,00	0,00	68 000,00 €	72 000,00 €	4 000,00 €	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		4	3,20	4	3,20	3,20	0,00	196 000,00 €	192 000,00 €	-8 000,00 €	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	1	0	0,00	1	1,00	1,00	0,00	43 900,00 €	45 000,00 €	1 100,00 €	0,00 €	
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Agent administratif	1			1	1,00	1,00	0,00	43 900,00 €	45 000,00 €	1 100,00 €	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 €	0,00 €	
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Agent de service général				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Maitre 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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Chef cuisinier				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
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	1	0,50	1	0,50	0,00	0,50	0,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €	0,00 €	
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Enseignant (enseignement primaire)	0			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 €	
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Aide médico-psychomotrice				0	0,00		0,00			0,00 €	0,00 €	
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0	0,00		0,00			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				
<i>Dont emplois temporaires</i>				0,00 €
Directeur	0,00	0,10		
Médecin directeur		0,10	621/personnel affecté à l'établissement	
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédiatrique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,00	0,00		0,00 €
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,07	0,07		3 000,00 €
Agent de service général				
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	0,07	0,07	621/personnel affecté à l'établissement	3 000,00 €
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors)				
Autre personnel services généraux				
RESTAURATION				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,00	0,00		0,00 €
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF				
<i>Dont emplois temporaires</i>	0,00	0,00		0,00 €
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/neuropsychologue					
Responsable ou encadrant technique d'atelier					
Technicien de l'intervention sociale et familiale					
Technicien en compensation sensorielle					
Travailleur familial					
Autre personnel socio-éducatif					
Personnel socio-éducatif en cours de formation					
PARAMEDICAL		0.00	0.00	0.00	0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Aide soignant					
Audioprothésiste					
Dietéticien					
Ergothérapeute					
Infirmier D.E.					
Infirmier psychiatrique					
Masseur-kinésithérapeute					
Orthophoniste					
Orthoptiste					
Pédiatre-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 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
Médecin pédiatre					
Médecin psychiâtre					
Médecin rééducation fonctionnelle					
Médecin autre spécialité					
Médecin généraliste					
Pharmacien					
Autre					
AUTRES FONCTIONS		0.00	0.00	0.00	0.00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>					
TOTAL GENERAL		0.07	0.17	0.17	3 000.00 €

Raison sociale :

SSIAD ARLYSERE

FINESSE ET :

730005139

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
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE		A2

A2 - ETAT DE LA DETTE

NEANT

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	LATOIR
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	DURÉE 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

Critères de recherche

Collectivité	2 - CIAS ARLYSÈRE
Budget	SI - SSIAD
Exercice	2024

Etat Amortissements TP - MANDATS

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat. d'eff	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilisation principale	Date d'acq.	Mt. actif brut initial	Date de début d'amort.	Durée	Mt. amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt. VHC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (dotation)
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	26	Audit à distance		10/11/20 17	9 061,80 €	01/01/2018	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	26.1	Formation logiciel		10/11/20 17	1 400,00 €	01/01/2018	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	26.2	Forfait installation logiciel		10/11/20 17	1 614,00 €	01/01/2018	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	26.3	Télégestion à distance		07/12/20 17	360,00 €	01/01/2018	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	26.4	Smartphones		07/12/20 17	426,00 €	01/01/2018	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	26.5	Formation logiciel		07/12/20 17	700,00 €	01/01/2018	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	26.6	Badge + formation		02/02/20 18	1 906,80 €	01/01/2019	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	68111

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupe Article Nat dét	Article par nature 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. VHC fin période	Fusée à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (rotation)
2182	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	Formation logiciel		02/02/20 18	1 350,00 €	01/01/2019	2	1 350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	2805	68111
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	Formation responsable		22/06/20 18	1 065,00 €	01/01/2019	2	1 065,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	2805	68111
					82 944,11 €			21 587,31 €	12 620,00 €	0,00 €	48 736,80 €		48 736,80 €		
	Matériel de transport	Peugeot 108 EE- 741-AZ		09/01/20 17	8 907,48 €	01/01/2018	10	5 342,26 €	890,00 €	0,00 €	2 675,22 €	4	2 675,22 €	28182	68112
	Matériel de transport	VEHICULE EJ 666 RQ		02/11/20 22	0,00 €	01/01/2023	5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28182	68112
	Matériel de transport	VEHICULE EJ 882 RQ		02/11/20 22	0,00 €	01/01/2023	5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28182	68112
	Matériel de transport	VEHICULE ES 251 GM		02/11/20 22	0,00 €	01/01/2023	5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28182	68112
	Matériel de transport	VEHICULE ES 288 GM		02/11/20 22	0,00 €	01/01/2023	5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28182	68112
	Matériel de transport	VEHICULE ES 219 GM		02/11/20 22	0,00 €	01/01/2023	5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28182	68112
	Matériel de transport	VEHICULE ES 151 GM		02/11/20 22	0,00 €	01/01/2023	5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28182	68112
2183	Matériel de transport	ACQUISITION VEHICULE FF684WK 01.2023		27/01/20 23	11 128,76 €	01/01/2024	5	0,00 €	2 225,00 €	0,00 €	8 903,76 €	5	8 903,76 €	28182	68112
	Matériel de transport	ACQUISITION VEHICULE EY565MP 01.2023		27/01/20 23	10 728,76 €	01/01/2024	5	0,00 €	2 145,00 €	0,00 €	8 583,76 €	5	8 583,76 €	28182	68112
	Matériel de transport	ACQUISITION VEHICULE EY556MP 01.2023		03/02/20 23	10 728,76 €	01/01/2024	5	0,00 €	2 145,00 €	0,00 €	8 583,76 €	5	8 583,76 €	28182	68112
	Matériel de transport	ACQUISITION VEHICULE EY516MN 01.2023		13/01/20 23	10 728,76 €	01/01/2024	5	0,00 €	2 145,00 €	0,00 €	8 583,76 €	5	8 583,76 €	28182	68112
	Matériel de transport	Peugeot 108 ED- 750-TK		09/01/20 17	8 907,47 €	01/01/2018	10	5 342,25 €	890,00 €	0,00 €	2 675,22 €	4	2 675,22 €	28182	68112
	Matériel de transport	Peugeot 108 EN- 576-XG		25/06/20 18	10 907,06 €	01/01/2019	10	5 451,40 €	1 090,00 €	0,00 €	4 365,66 €	5	4 365,66 €	28182	68112
	Matériel de transport	Peugeot 108 EN- 974-ZC		25/06/20 18	10 907,06 €	01/01/2019	10	5 451,40 €	1 090,00 €	0,00 €	4 365,66 €	5	4 365,66 €	28182	68112
					20 906,96 €			14 900,00 €	2 471,60 €	0,00 €	3 535,36 €		3 535,36 €		

Etat Amortissements TP -
MANDATS

Groupes Article Nat obj	Article par nature	Numéro 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 VHC fin période	Reste à amortir	Mt amortissement ap période	Article par nature (dotation)	Article par nature (amort)
2184	Matériel de bureau et matériel informatique	M0008	2017 ORDINATEUR ASUS ECRAN CLAVIER		27/04/20 17	2 659,30 €	01/01/2021	2	2 659,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	M0012	2018 ACHAT DEUX TELEPHONES ASTREINTE		01/06/20 18	130,33 €	01/01/2022	1	130,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	M0013	2018 ACHAT ORDINATEUR ET PARAMETRAGE		27/11/20 18	6 758,03 €	01/01/2019	4	6 758,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2021-00001	MATERIEL DE BUREAU		08/12/20 21	5 739,36 €	01/01/2022	4	2 868,00 €	1 434,00 €	0,00 €	1 437,36 €	2	1 437,36 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2022SSSIAD00 01	MATERIEL INFORMATIQUE		09/08/20 22	3 228,60 €	01/01/2023	4	807,00 €	807,00 €	0,00 €	1 614,60 €	3	1 614,60 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2023SSSIAD00 01	Achat 2 lecteurs de cartes à puce		12/10/20 23	69,60 €	01/01/2024	1	0,00 €	69,60 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2023SSSIAD00 02	MATERIEL INFORMATIQUE 112023		29/11/20 23	644,40 €	01/01/2024	4	0,00 €	161,00 €	0,00 €	483,40 €	4	483,40 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	22	Ordinateur		21/09/20 17	1 677,34 €	01/01/2018	5	1 677,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
						1 764,74 €			1 586,81 €	17,00 €	0,00 €	160,93 €		160,93 €		
	Mobilier	M0001	2006 BUREAU ARMOIRE FAUTEUIL		23/11/20 06	905,40 €	01/01/2013	10	905,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
2188	Mobilier	M0004	2018 ACHAT ARMOIRE ET CAISSON DE BUREAU		03/08/20 18	595,20 €	01/01/2022	1	595,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28184	68112
	Mobilier	23	Fauteuil		18/05/20 18	264,14 €	01/01/2019	15	86,21 €	17,00 €	0,00 €	160,93 €	10	160,93 €	28184	68112
						7 704,72 €			285,00 €	1 540,00 €	0,00 €	5 879,72 €		5 879,72 €		
	Autres immobilisations corporelles	2022SSSIAD00 02	achat téléphones mobiles 11 2022		01/12/20 22	1 426,80 €	01/01/2023	5	285,00 €	285,00 €	0,00 €	856,80 €	4	856,80 €	28188	68112
	Autres immobilisations corporelles	2023SSSIAD00 05	ACHAT TEL PORTABLE 06 2023		01/06/20 23	6 277,92 €	01/01/2024	5	0,00 €	1 255,00 €	0,00 €	5 022,92 €	5	5 022,92 €	2188	68112
TOTAL DES MONTANTS						122 382,33 €			47 420,92 €	16 648,60 €	0,00 €	58 312,81 €		58 312,81 €		

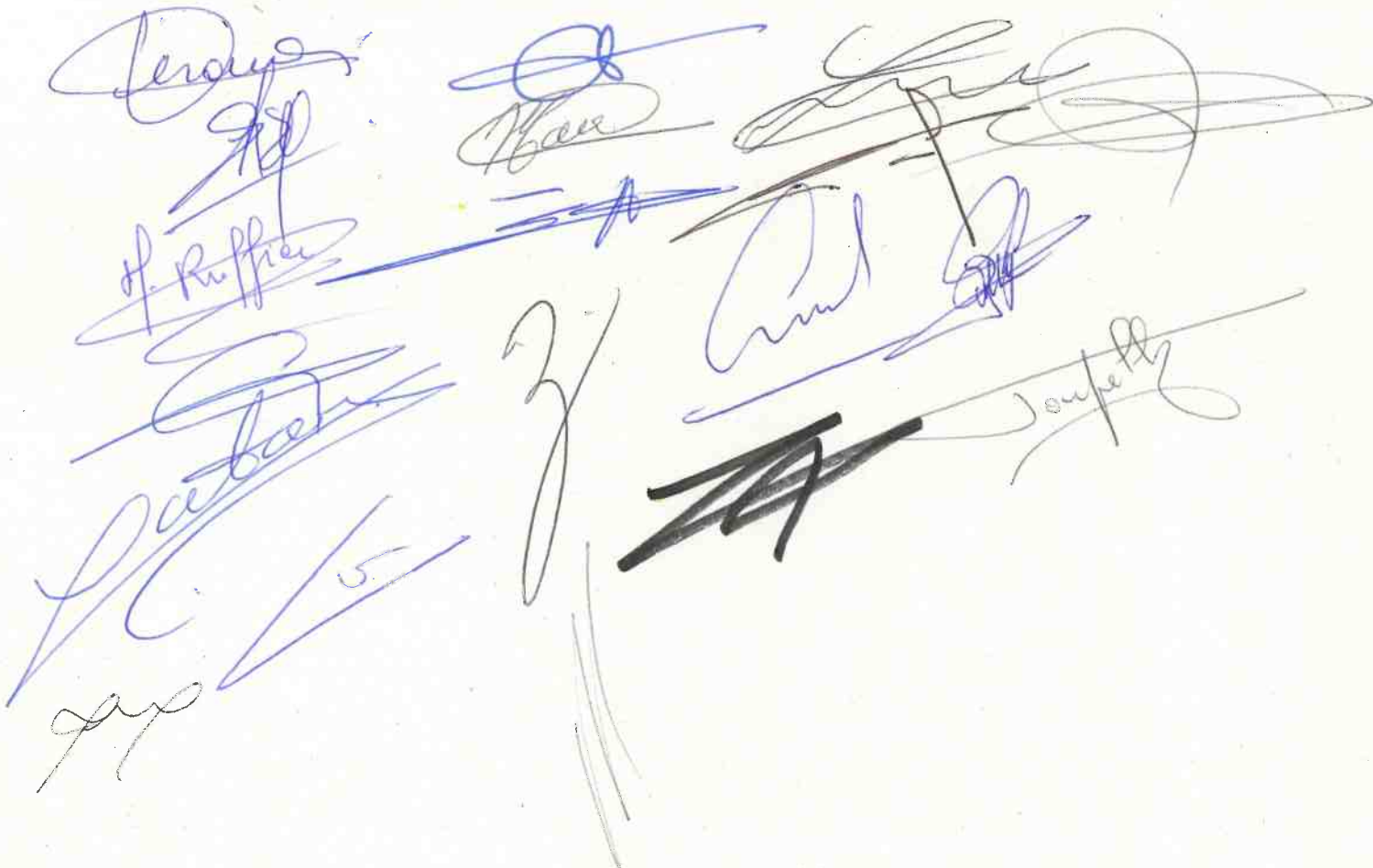
Budget annexe – Service de Soins Infirmiers à Domicile (SSIAD)

Albertville, Allondaz, Beaufort, Bonvillard, Césarches, Cewins, Cléry, Coheana, Crest-Valand, Esserts-Blay, Flanet, Frontenex, Gilly-sur-Isère, Grévy-sur-Isère, Grignon, Hauteluce Les Saisies
La Bâthie, La Giétaz, Marthod, Mercury, Montailleur, Monthion, Notre-Dame-de-Bellecombe, Notre-Dame-des-Millières, Poillud, Plancherine, Queige, Rognioz, ~~Sainte-Hélène-sur-Isère~~
~~Saint-Nicolas-la-Chapelle~~, Saint-Paul-sur-Isère, Saint-Vital, Thénésol, Tournon, Tourns-en-Savoie, Uriage, Venlhon, Verrens-Arvey, Villard-sur-Doron

L'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2024 du Budget annexe du SSIAD du CIAS 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 21/12/23 et de la transmission en
Sous-Préfecture d'Albertville le 27/12/23