

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE  
ARLYSERE**

**(2, Avenue des Chasseurs Alpins 73200 ALBERTVILLE)**

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

073-267310092-20240416-ERRD23EHPADLABA-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 22/04/2024

Publication : 22/04/2024

**BUDGET  
ANNEXE**

**EHPAD LA BATHIE**

**N° SIRET : 26731009200189**

**ERRD 2023**

**NOMENCLATURE : M22**

Service de Gestion Comptable  
d'Albertville

**Annexe 8 : Cadre normalisé de présentation de l'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD**

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
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD	19/07/2019	41	41	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail : Statut public

## Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<b><u>Comptes de résultat</u></b> ESSMS 1 ESSMS 2 ESSMS ...	CRP CRA_1 CRA_...	Page à Page à Page à
<b><u>Synthèse des comptes de résultat</u></b>	Synthèse CR	Page
<b><u>ERRD synthétique</u></b>	ERRD synthétique	Page
<b><u>CAF détaillée</u></b>	Tableau CAF	Page
<b><u>Tableau de financement</u></b>	Tabl. de financement	Page
<b><u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre de l'année N</u></b>	Bilan financier	Page à
<b><u>Ratios financiers</u></b>	Ratios financiers	Page
<b><u>Tableau de répartition des charges communes</u></b>	Tableau Rcc	Page
<b><u>Provisions, dépréciations, subventions</u></b>	Provis°, dépréciat°, subvent	Page
<b><u>Emprunts</u></b>	Emprunts ESSMS privés/ESSMS publics Dettes fin.	Page à
<b><u>Détermination et affectation des résultats</u></b>	Affectation_Résultats_Prive_I/II ou Affectation_Résultats_Public_I/II	Page
<b><u>Suivi de l'affectation des résultats sur le périmètre de l'ERRD</u></b>	Suivi_Affect_Result_Prive_I/II ou Suivi_Affect_Result_Public	Page

Raison sociale :

EHPAD La Bathie

FINESS ET :

730790722

Compte de résultat principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

## GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

## ACHATS

	Budget Exercice 2022			Réalise Exercice 2023				
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Écart réalisations / prévisions (€)	Écart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
601/602 Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	124 652,19 €	217 367,00 €		26 000,00 €	243 367,00 €	128 345,77 €	-115 021,23 €	-47,3%
607 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

## SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance, prestations à caractère médical	1 795,67 €	5 936,00 €			5 936,00 €	1 816,41 €	-4 119,59 €	-69,4%
6112 Sous-traitance, prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6118 Sous-traitance, autres prestations de service	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%

## AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6542)	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	1 960,61 €	2 120,00 €			2 120,00 €	563,45 €	-1 556,55 €	-73,4%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	7 240,55 €	8 000,00 €			8 000,00 €	6 194,52 €	-1 805,48 €	-22,6%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	45 260,42 €	36 500,00 €			36 500,00 €	24 978,01 €	-11 521,99 €	-31,6%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	225 666,25 €	195 000,00 €			195 000,00 €	124 938,05 €	-70 061,95 €	-35,9%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	1 837,20 €	2 398,00 €			2 398,00 €	6 336,00 €	3 938,00 €	164,2%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	15 546,80 €	11 600,00 €			11 600,00 €	12 482,00 €	882,00 €	7,6%
6288								
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>423 959,69 €</b>	<b>478 921,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>26 000,00 €</b>	<b>504 921,00 €</b>	<b>305 654,21 €</b>	<b>-199 266,79 €</b>	<b>-39,5%</b>

## GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2022			Realise Exercice 2023				
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Écart réalisations / prévisions (€)	Écart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	12 006,41 €	11 000,00 €			11 000,00 €	2 405,00 €	-8 595,00 €	-78,1%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	21 888,24 €	670,00 €			670,00 €		-670,00 €	-100,0%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	18 987,32 €	0,00 €			0,00 €	20 438,62 €	20 438,62 €	0,0%
641 Rémunérations du personnel non médical	1 076 749,99 €	1 564 461,00 €		46 614,40 €	1 611 075,40 €	1 171 262,18 €	-439 813,22 €	-27,3%
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
643 Rémunération du personnel handicapé	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	374 506,11 €	0,00 €			0,00 €	395 666,87 €	395 666,87 €	0,0%
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	10 490,73 €	5 500,00 €			5 500,00 €	12 546,69 €	7 046,69 €	128,1%
648 Autres chartes de personnel	9 802,16 €	1 000,00 €			1 000,00 €	8 547,32 €	7 547,32 €	754,7%
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>1 524 430,96 €</b>	<b>1 582 631,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>46 614,40 €</b>	<b>1 629 245,40 €</b>	<b>1 610 866,68 €</b>	<b>-18 378,72 €</b>	<b>-1,1%</b>

GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Budget Exercice 2023				Réalise Exercice 2023			
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecarts réalisations / prévisions (€)	Ecarts réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Locations	124 102,99 €	168 520,00 €		168 520,00 €	58 685,33 €	-109 834,67 €	-65,2%	
Charges locatives et de copropriété	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Entretien et réparations	41 793,23 €	44 053,00 €		44 053,00 €	41 985,87 €	-2 067,13 €	-4,7%	
Primes d'assurances	24 607,65 €	27 560,00 €		27 560,00 €	31 126,20 €	3 566,20 €	12,9%	
Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Divers	2 836,22 €	10 420,00 €		10 420,00 €	2 307,60 €	-8 112,40 €	-77,9%	
Information, publications, relations publiques	0,00 €	400,00 €		400,00 €	288,00 €	-112,00 €	-28,0%	
Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	2 768,00 €	2 620,00 €		2 620,00 €	6 067,00 €	3 447,00 €	131,6%	
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
<b>CHARGES DE GESTION COURANTE</b>								
Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	828,58 €	870,00 €		870,00 €	911,02 €	41,02 €	4,7%	
Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Subventions	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Charges diverses de gestion courante	1,04 €	0,00 €		0,00 €	1,40 €	1,40 €	0,0%	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>								
Charges financières	0,00 €	0,00 €		0,00 €	2 262,12 €	2 262,12 €	0,0%	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €		0,00 €	1 504,00 €	1 504,00 €	0,0%	
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	48 263,41 €	0,00 €		0,00 €	2 768,59 €	2 768,59 €	0,0%	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS</b>								
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	47 798,55 €	39 951,00 €	8 072,00 €	48 023,00 €	45 009,24 €	-3 013,76 €	-6,3%	
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à réattribuer	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Autres dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €		0,00 €				
<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>292 999,67 €</b>	<b>294 394,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>302 466,00 €</b>	<b>192 916,37 €</b>	<b>-109 549,63 €</b>	<b>-36,2%</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 241 390,32 €</b>	<b>2 355 946,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2 436 632,40 €</b>	<b>2 109 437,26 €</b>	<b>-327 195,14 €</b>	<b>-13,4%</b>	
<b>EXCEDENT REALISE</b>	<b>45 912,12 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 374,18 €</b>	<b>388 067,80 €</b>	<b>388 067,80 €</b>	<b>0,0%</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>	<b>2 287 302,44 €</b>	<b>2 355 946,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2 436 632,40 €</b>	<b>2 497 505,06 €</b>	<b>60 872,66 €</b>	<b>2,5%</b>	

## Présentation des produits :

	Budget Exercice 2023					Réalise Exercice 2023		
	Réalisations Exercice 2022	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
<b>GRUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION</b>								
731	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
731224/ c/7312132	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
732	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
733	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
733222	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
734	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
7351	828 312,41 €	793 069,00 €		46 185,40 €	871 216,36 €	31 961,96 €	3,8%	
7352	460 556,76 €	151 000,00 €		22 340,00 €	431 936,05 €	258 596,05 €	149,2%	
7353	864 601,42 €	1 211 138,00 €		-6 864,82 €	930 337,66 €	-273 935,52 €	-22,7%	
7358	22 983,00 €	0,00 €		0,00 €	25 532,43 €	25 532,43 €	0,00%	
738	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
<b>TOTAL GROUPE I</b>	<b>2 176 453,59 €</b>	<b>2 155 207,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>61 660,58 €</b>	<b>2 259 022,50 €</b>	<b>42 154,92 €</b>	<b>1,9%</b>	
<b>GRUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>								
70	47 185,88 €	13 130,00 €		25 000,00 €	70 964,86 €	32 834,86 €	86,1%	
70821	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
70822	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
70823	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
71	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
72	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
74	7 104,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
75	10 766,21 €	0,00 €		1 400,00 €	11 799,46 €	1 400,00 €	100,0%	
603	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
609	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
619	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
629	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
6419	41 132,67 €	80 392,00 €		0,00 €	28 471,54 €	-51 920,46 €	-64,6%	
6429	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
6439	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
6459/ 69/79	3 200,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
6489	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
6611	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
<b>TOTAL GROUPE II</b>	<b>109 388,76 €</b>	<b>93 522,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>26 400,00 €</b>	<b>111 235,86 €</b>	<b>-8 686,14 €</b>	<b>-7,2%</b>	

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

	Réalizations Exercice 2022		Budget Exercice 2023			Réalise Exercice 2023		
	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)	
76	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>								
771	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
773	1 057,00 €	0,00 €		0,00 €	217,87 €	217,87 €	0,00%	
775	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
777	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
778	403,09 €	0,00 €		0,00 €	127 028,83 €	127 028,83 €	0,00%	
7781	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
<b>AUTRES PRODUITS</b>								
7811	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
7815	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
7816	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
7817	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
786	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
7825	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
78741	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
78742	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
78746	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
78748	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
7876	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
789	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
78921	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
78922	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
7895	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
79	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00%	
<b>TOTAL GROUPE III</b>	<b>1 460,09 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>127 246,70 €</b>	<b>127 246,70 €</b>	<b>0,00%</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 287 302,44 €</b>	<b>2 248 729,00 €</b>	<b>88 060,58 €</b>	<b>2 336 789,58 €</b>	<b>2 497 505,06 €</b>	<b>160 715,48 €</b>	<b>6,9%</b>	
<b>DEFICIT REALISE</b>	<b>0,00 €</b>	<b>107 217,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>99 842,82 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-99 842,82 €</b>	<b>-100,0%</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE</b>	<b>2 287 302,44 €</b>	<b>2 355 946,00 €</b>	<b>88 060,58 €</b>	<b>2 436 632,40 €</b>	<b>2 497 505,06 €</b>	<b>60 872,66 €</b>	<b>2,5%</b>	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)	0,00 €			0,00 €		0,00 €	0,00%	

Ratios	Budget Exercice 2023			Réalise Exercice 2023		
	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / réalisations /
Marge brute d'exploitation	140 513,99 €			-51 819,82 €	312 365,05 €	
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	2 241 509,68 €			2 256 397,58 €	2 341 786,82 €	
Taux de marge brute	6,27%			-2,30%	13,34%	
Résultat net	45 912,12 €			-99 842,82 €	388 067,80 €	
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	2 242 969,77 €			2 256 397,58 €	2 469 033,52 €	
Taux de résultat	2,05%			-4,42%	15,72%	

Synthèse des comptes de résultat

FINISS ET

730790722

Raison sociale

EHPAD La Bathie

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	504 921,00 €	305 654,21 €	2 216 867,58 €	2 259 022,50 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	1 629 245,40 €	1 610 866,68 €	119 922,00 €	111 235,86 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	302 466,00 €	192 916,37 €	0,00 €	127 246,70 €
TOTAL DES CHARGES	2 436 632,40 €	2 109 437,26 €	2 336 789,58 €	2 497 505,06 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	388 067,80 €	99 842,82 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	2 436 632,40 €	2 497 505,06 €	2 436 632,40 €	2 497 505,06 €

FINISS ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	- €	- €	- €	- €

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2023)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupes II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupes III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	- €	- €	- €	- €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	- €	- €	- €	- €
TOTAL GENERAL	- €	- €	- €	- €

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2023

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante Groupe II : charges afférentes au personnel Groupe III : charges afférentes à la structure TOTAL DES CHARGES	504 921,00 € 1 629 245,40 € 302 466,00 € 2 436 632,40 €	305 654,21 € 1 610 866,88 € 192 916,37 € 2 109 437,26 €	2 218 867,58 € 1 119 922,00 € 2 336 789,58 € 99 842,82 €	2 259 022,50 € 1 11 235,86 € 127 246,70 € 2 497 505,06 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	388 067,80 €	99 842,82 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	2 436 632,40 €	2 497 505,06 €	2 436 632,40 €	2 497 505,06 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	388 067,80 €	99 842,82 €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	48 023,00 €	45 009,24 €	- €	- €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	48 023,00 €	433 077,04 €	99 842,82 €	- €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	433 077,04 €	51 819,82 €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	17,34%	2,22%	0,00%
RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)	- €	- €	- €	- €
Produits des cessions d'éléments d'actif	- €	- €	- €	- €
Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat	- €	- €	- €	- €
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- €	- €	- €	- €
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 2	- €	- €	- €	- €
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAP en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	51 819,82 €	- €	- €	433 077,04 €
Remboursement des dettes financières	11 760,00 €	14 614,53 €	17 000,00 €	17 000,00 €
Immobilisations (2)	95 000,00 €	91 141,86 €	15 830,00 €	181 194,34 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	158 579,82 €	105 756,39 €	32 830,00 €	641 271,38 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	535 514,99 €	125 749,82 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	158 579,82 €	641 271,38 €	158 579,82 €	641 271,38 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES
Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	- €	- €	- €	- €
Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)	- €	- €	- €	- €

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2023	709 804,45 €	709 804,45 €
Variation du fonds de roulement - Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TF, corrigé pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	125 749,82 €	535 514,99 €
FRNG au 31 décembre 2023	584 054,63 €	1 245 319,44 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2023	-	65 664,88 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	65 664,88 €	338 690,98 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	-	111 749,13 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2023	65 664,88 €	161 276,97 €

TRESORERIE - EXERCICE 2023

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2023	775 469,33 €	775 469,33 €
Variation de trésorerie de la période	125 749,82 €	308 573,14 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	649 719,51 €	1 084 042,47 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre ERRD synthétique et bilan financier

Ecart de :	0,00 €
------------	--------

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

**Tableau de financement**

N° de comptes	Ressources		Réalisations Exercice 2022	Budget Exercice 2023			Réalisé Exercice 2023		
	Libellés			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
		Capacité d'autofinancement	93 710,67 €	0,00 €	15 446,18 €	0,00 €	433 077,04 €	433 077,04 €	0,00%
		<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>							
10		Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	5 802,60 €				3 590,00 €	3 590,00 €	10,15%
13		Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €				12 240,00 €	187 240,00 €	1429,74%
		<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>							
16		Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	10 200,00 €				17 000,00 €	17 000,00 €	0,00%
165		Dépôts et cautionnements reçus (1)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
18		Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>							
17		Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
27		Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
775		Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00%
070		Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		TOTAL DES RESSOURCES	109 713,27 €		15 446,18 €		32 830,00 €	641 271,38 €	1853,31%
		PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €		24 553,82 €		125 749,82 €	125 749,82 €	-100,00%
		TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	109 713,27 €		40 000,00 €		158 579,82 €	641 271,38 €	304,38%
		<b>Emplois</b>							
		<b>Réalisations Exercice 2022</b>							
		<b>Libellés</b>							
		Insuffisance d'autofinancement	0,00 €				67 286,00 €	0,00 €	-100,00%
10		Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>							
16		Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	7 898,85 €				11 760,00 €	14 614,53 €	24,27%
165		Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
17		Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
18		Comptes de liaison affectés à l'investissement (embois) (1)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>							
20		Immobilisations incorporelles	1 548,00 €				0,00 €	20 294,77 €	0,00%
21		Immobilisations corporelles	39 142,41 €				55 000,00 €	70 847,09 €	-25,42%
		- dont terrains	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		- dont agencements de terrains	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		- dont constructions	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		- dont installations techniques, matériel et outillage	11 175,45 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		- dont autres immobilisations corporelles	27 966,96 €				55 000,00 €	28 259,77 €	-0,84%
23		Immobilisations en cours	0,00 €				0,00 €	42 587,32 €	-35,96%
26		Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
27		Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>							
481		Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
071		Annulation de titres sur exercices clos (2)	0,00 €				0,00 €	0,00 €	0,00%
		TOTAL DES EMPLOIS	48 589,26 €		40 000,00 €		134 026,00 €	105 756,38 €	-33,31%
		APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	61 124,01 €		0,00 €		0,00 €	535 514,99 €	0,00%
		TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	109 713,27 €		40 000,00 €		134 026,00 €	641 271,38 €	304,38%

(1) ESSMS privés seulement  
(2) ESSMS publics seulement

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
<b>RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)</b>					
	<b>+ Flux internes (charges)</b>				
	+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	-	388 067,80 €	487 910,62 €	-488,68%
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	48 023,00 €	45 009,24 €	3 013,76 €	-6,28%
F	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	-	-	-	0,00%
R	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0,00%
I	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	-	-	-	0,00%
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	-	-	-	0,00%
F	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	-	-	-	0,00%
R	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	-	-	-	0,00%
E	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	0,00%
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921	-	-	-	0,00%
	<b>- Flux internes (produits)</b>				
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	-	-	-	0,00%
	- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	-	-	-	0,00%
F	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	-	-	-	0,00%
R	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	-	-	-	0,00%
I	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	-	-	-	0,00%
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	-	-	-	0,00%
	- Reprises sur provisions d'exploitation	-	-	-	0,00%
F	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	-	-	-	0,00%
R	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	-	-	-	0,00%
E	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	-	-	-	0,00%
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921	-	-	-	0,00%
	<b>CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)</b>	<b>- 51 819,82 €</b>	<b>433 077,04 €</b>	<b>484 896,86 €</b>	<b>-935,74%</b>
	<i>Dont montant affectant le FRI</i>	<i>48 023,00 €</i>	<i>45 009,24 €</i>	<i>3 013,76 €</i>	<i>-6,28%</i>
	<i>Dont montant affectant le FRE</i>	<i>- 99 842,82 €</i>	<i>388 067,80 €</i>	<i>487 910,62 €</i>	<i>-488,68%</i>

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2023

	2022	2023	FINANCEMENTS		2022	2023
<b>BIENS</b>						
<b>Biens stables</b>						
Immobilisations incorporelles brutes	12 877,95 €	21 842,77 €	Financements stables		36 164,19 €	40 118,53 €
Immobilisations corporelles brutes	795 491,08 €	246 928,80 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres		40 299,95 €	40 299,95 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Excédents affectés à l'investissement		0,00 €	187 240,00 €
- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement			
- Constructions	0,00 €	0,00 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement			
- Installations techniques, matériel et outillage	25 171,75 €	39 435,22 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations			
- Autres immobilisations corporelles	770 319,33 €	207 493,59 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)			
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		-2 833,30 €	38 586,30 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus		68 677,45 €	80 709,51 €
			Amortissements des immobilisations corporelles		602 153,11 €	62 597,01 €
			- Agencements de terrain		0,00 €	
			- Constructions		0,00 €	
			- Installations techniques, matériel et outillage		13 996,30 €	3 725,00 €
			- Autres immobilisations corporelles		588 156,81 €	58 872,01 €
Immobilisations financières			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		11 329,95 €	774,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépréciation des immobilisations			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (6)			
Autres	0,00 €	3 656 316,66 €	Compte de liaison investissement (2) (7)		174 148,09 €	3 749 780,53 €
Compte de liaison investissement (2)			Total II		929 939,44 €	4 194 105,83 €
			Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)		121 570,41 €	269 017,60 €
<b>Actifs stables d'exploitation</b>			Fonds de roulement d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire (3)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR			
Résultat déficitaire (3)			Réserves de compensation des déficits		524 009,11 €	549 102,68 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		45 912,12 €	388 087,80 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		18 312,81 €	39 131,36 €
			Provisions pour risques et charges			
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)			
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers			
			Autres			
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			
			Total IV		588 234,04 €	976 301,84 €
			Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)		588 234,04 €	976 301,84 €
			Fonds de roulement net global négatif		709 804,45 €	1 245 319,44 €
<b>Valeurs d'exploitation</b>			Dettes d'exploitation			
Stocks et en-cours			Avances reçues			
Avances et acomptes versés			Fournisseurs		115 981,90 €	33 423,00 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients			Dettes sociales et fiscales		3 983,17 €	6 067,00 €
Créances diverses d'exploitation	205 703,27 €	104 517,18 €	Dettes diverses d'exploitation		161 197,57 €	3 340,57 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	10 563,04 €		Produits constatés d'avance			
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale			
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		4 392,70 €	0,00 €
Autres	12 785,01 €	303 191,89 €	Autres		9 160,86 €	203 601,53 €
			Compte de liaison d'exploitation (2)			
			Total VI		229 051,32 €	407 709,07 €
			Besoin en fonds de roulement (VI-V)		0,00 €	161 276,97 €
<b>Liquidités</b>			Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		294 716,20 €	246 432,10 €
Valeurs mobilières de placement			Financements à court terme		65 664,88 €	0,00 €
Disponibilités	57 140,34 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations			
Autres			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 (2)			Compte de liaison trésorerie (2)			
			Total VIII		0,00 €	0,00 €
			Trésorerie positive (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €
			TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		1 812 889,68 €	5 416 839,77 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)		1 812 889,68 €	5 416 839,77 €

(1) : PPP = partenariat public privé

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : Sous contrôle de tiers financeurs

(4) : ESSMS publics seulement

(5) : Montant précédé du signe "-"

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

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

N-1	N
Ok	Ok

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS

## Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2022	2023
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	-2 833,30 €	38 586,30 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	316 456,38 €	4 130 734,82 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	140 513,99 €	312 365,05 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	93 710,67 €	433 077,04 €
Total des charges	2 197 057,65 €	2 080 965,72 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	651 194,43 €	442 452,21 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	403 552,16 €	434 719,18 €
Dont charges non décaissables (2)	96 061,96 €	47 777,83 €
Produits de la tarification	2 176 453,59 €	2 259 022,50 €
Produits du compte 70	47 185,88 €	70 964,86 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	2 241 509,68 €	2 341 786,82 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	2 241 509,68 €	2 341 786,82 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	2 242 969,77 €	2 469 033,52 €
Solde débiteur comptes 41	205 703,27 €	104 517,18 €

(1) : Montant et calcul des ratios afférents à affiner si nécessaire dans le rapport financier.

(2) : Par défaut comptes 673, 675 et 68, à compléter le cas échéant.

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
<b>1. Endettement à moyen et long terme</b>			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	-0,90%	0,93%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	-68,78	5,32
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	-0,03	0,09
<b>2. Patrimoine immobilier</b>			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,56	0,09
Autres immobilisations corporelles		0,76	0,28
<b>3. Equilibres du bilan</b>			
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	21,12	48,29
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		102,19	175,27
Fonds de roulement net global (FRNG)		123,31	223,56
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-11,41	28,95
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	134,72	194,61
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
<b>4. Rotation des postes d'exploitation en jours</b>			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	33,77	16,37
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	65,01	27,57
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	3,60	5,09
<b>5. Autres</b>			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	4,18%	17,54%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	23,38%	23,45%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	6,27%	13,34%

(1) Hors comptes 23

(2) Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I





Information générale sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) - ESSMS publics

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2022 (1)	Exercice 2023		Dette en fin d'exercice 2023 (4)
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>	0,00 €	48 232,89 €	9 646,59 €	38 586,30 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	48 232,89 €	9 646,59 €	38 586,30 €
CAISSE D'EPARGNE - AMC41075177	0,00 €	48 232,89 €	9 646,59 €	38 586,30 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	<b>48 232,89 €</b>	<b>9 646,59 €</b>	<b>38 586,30 €</b>

\* ICNE : intérêts courus non échus

- (1): Balance de sortie N-1
- (2): Masses débitrices de N
- (3): Masses créditrices de N
- (4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

	Encours au 31/12/2023
Prêteur	38 586,30 €
CAISSE D'EPARGNE - AMC41075177	
<b>TOTAL</b>	<b>38 586,30 €</b>

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2023

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû
2023	9 646,59 €	38 586,30 €
2024	9 646,59 €	28 939,71 €
2025	9 646,59 €	19 293,12 €
2026	9 646,59 €	9 646,53 €
2027	9 646,53 €	0,00 €

\*\* Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

**Informations complémentaires sur l'état de la dette (sauf pour les crédits de trésorerie) (12) - EESM5 publiques**

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT												
	Nom de contre	Date de signature du contrat	Chef de compte administratif	Forme de subvention (prêt, avance)	Taux d'intérêt	Taux variable	Débit	Mois de l'année (prêt) ou de l'année (avance)	Prévisions de l'année (prêt) ou de l'année (avance)	Montant de l'opération (prêt) ou de l'année (avance)	Changement (prêt) ou de l'année (avance)	Mois de l'année (prêt) ou de l'année (avance)	Mois de l'année (prêt) ou de l'année (avance)
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>													
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>													
AMC/1641 Emprunts en euros	AMC/1641015177	12/12/2007	0192/2023	Taux fixe à 4,68 %	4,68%	4,68% F	AC	A	0	0,00 €	0,00 €	1A	
C/1643 Emprunts en devises													
C/1644 Emprunts assortis d'une option de linéarisation													
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>													
C/1675 Dettes Partenariats public-privé													
C/1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières													
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilés</b>													
C/1681 Autres emprunts													
C/1687 Autres dettes													
<b>TOTAL</b>													

1. Date à partir de laquelle les fonds sont affectés  
 2. Montant emprunté à l'origine  
 3. F. fixe, V. variable, C. compteur à écart, ou autre type de compteur dérivé comme le simple additif d'un taux variable de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage  
 4. Taux nominal de référence pour le calcul des intérêts de référence, à moins qu'il ne s'agisse d'un taux d'intérêt composé, référence aux du versé de leur contrat (ex. : astoria 3 mois)  
 5. Taux nominal de référence pour le calcul des intérêts de référence, à moins qu'il ne s'agisse d'un taux d'intérêt composé, référence aux du versé de leur contrat (ex. : astoria 3 mois)  
 6. L. à l'année, P. progressif, AC. Annuités constantes, D. dégressif, V. variable  
 7. A. annuité, T. trimestre, M. mensuel  
 8. C. capital, P. principal, T. trimestre, M. mensuel, E. échéance de capital et d'intérêt, E. échéance de capital  
 9. C. capital, P. principal, T. trimestre, M. mensuel, E. échéance de capital et d'intérêt, E. échéance de capital  
 10. Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée  
 11. Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée  
 12. Indiquer la formule ou le calcul du taux en phase structurée

**Informations complémentaires sur l'état de la dette financière (hors crédits de trésorerie) (2/2) - ESSMS publiques**

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2023										Capital restant dû	
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Au 31/12/2023		
	Echéance de l'exercice - capital	Echéance de l'exercice - intérêts					Montant remboursé en 2023	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2023		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>C/163 Emprunts obligataires</b>	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit</b>	9 646,59 €	2 262,12 €						0,00 €		38 586,30 €	0,00 €	
C/1641 Emprunts en euros	9 646,59 €	2 262,12 €						0,00 €		38 586,30 €	0,00 €	
CAISSE D'EPARGNE - AMC41075177	9 646,59 €	2 262,12 € F	4,69%	Taux fixe à 4,69 %	4,69%			0,00 €		38 586,30 €	0,00 €	
C/1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
C/1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières</b>	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
C/1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
C/1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>C/168 Autres emprunts et dettes assimilées</b>	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €						0,00 €		0,00 €	0,00 €	
<b>TOTAL</b>	<b>9 646,59 €</b>	<b>2 262,12 €</b>						<b>11 908,71 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>38 586,30 €</b>	<b>0,00 €</b>	

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe, V: variable, 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 points de pourcentage)

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex: euribor 3 mois)

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage

4 : Taux effectif de l'emprunt d'une durée d'un an dont les intérêts sont payés à l'échéance d'un an

5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel

6 : Inscrire le montant des pénalités de remboursement anticipé payé en N

7 : En cas d'opération de couverture, indiquer le montant couvert

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2023	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2023
					Remboursement du tirage	Intérêts	
C/519 crédit de trésorerie C/5193 lignes de crédit de trésorerie C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			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 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1 : Y compris les commissions de non utilisation et autres frais payés sur l'exercice au titre de la ligne de trésorerie



Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Typologie de l'encours de dette (\*) - ESSMS publics

Structure	Indices sous-jacents	Indices zone euro	Indice inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	Ecart d'indices zone euro	Indices hors zone euro ou écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	Ecart d'indices hors zone euro	Autres indices
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Exchange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux	Nombre de produits % de l'encours Montant en euros	1 100,0% 38 586,30 €					
(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						

(\*) Cette annexe retrace le stock de la dette financière au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

**Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Détail des opérations de couverture - ESSMS publics**

(page 1/2)

Emprunts couverts			Instrument de couverture					Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture		
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2023	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2023	Date début de contrat	Date fin de contrat
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Taux fixe (total)</b>	0,00 €					3		0,00 €		
<b>Taux variable simple (total)</b>	0,00 €							0,00 €		
<b>Taux complexe (total)</b>	0,00 €							0,00 €		
<b>Total</b>	0,00 €							0,00 €		

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

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

(page 2/2)

Instrument de couverture (swap de taux)				Instrument de couverture (option)			
Taux payé		Taux reçu		Niveau de l'option (en taux)		Primes (en taux)	
Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice
2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Taux fixe (total)</b>			0,00 €		3	4	0,00 €
<b>Taux variable simple (total)</b>			0,00 €				0,00 €
<b>Taux complexe (total)</b>			0,00 €				0,00 €
<b>Total</b>			0,00 €				0,00 €

1 : Classer les emprunts selon le type de taux avant couverture

2 : F : fixe; V : variable; C : complexe

3 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, sinon la référence fixe ou variable du taux d'intérêt

4 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice, indiquer le taux d'intérêt en pourcentage



Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)							
- capital	11 456,29 €	11 003,86 €	10 551,44 €	10 098,95 €	0,00 €	0,00 €	43 110,54 €
- intérêts	9 646,59 €	9 646,59 €	9 646,59 €	9 646,53 €			38 586,30 €
	1 809,70 €	1 357,27 €	904,85 €	452,42 €			4 524,24 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							0,00 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							0,00 €
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)							
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts							0,00 €
<b>Total toutes catégories</b>	<b>11 456,29 €</b>	<b>11 003,86 €</b>	<b>10 551,44 €</b>	<b>10 098,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>43 110,54 €</b>
- capital	9 646,59 €	9 646,59 €	9 646,59 €	9 646,53 €	0,00 €	0,00 €	38 586,30 €
- intérêts	1 809,70 €	1 357,27 €	904,85 €	452,42 €	0,00 €	0,00 €	4 524,24 €

**ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements en tarification ternaire, une colonne unique)**

**1. Détermination et affectation des résultats :**

(Tableau à dimensionner en fonction du nombre et de la nature des ESSMS)

N° de compte	Compte	EHPAD 730790722	Total
12	Excédent	388 067,80 €	388 067,80 €
	Déficit (sans signe "-")		0,00 €

**Report à nouveau des exercices antérieurs <sup>(1)</sup>**

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

**A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)**

	<b>(Résultat administratif)</b>	<b>388 067,80 €</b>	<b>388 067,80 €</b>
--	---------------------------------	---------------------	---------------------

**Affectation du résultat administratif**

110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement	388 067,80 €	388 067,80 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
10686 <sup>(2)</sup>	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
	<b>B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)</b>	<b>388 067,80 €</b>	<b>388 067,80 €</b>
	<b>Affectation complète (zone de contrôle)</b>	<b>Ok</b>	<b>Ok</b>

**2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des articles L. 313-14-2 et R. 314-236 du CASF**

<b>Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)</b>		<b>0,00 €</b>
<b>Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent</b>		<b>0,00 €</b>

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du CASF (dotations globales de financement) et R. 314-113 du CASF (prix de journée).

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur ces réserves

### III- Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD

N° de compte	Compte	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)	Mouvements au titre de l'exercice 2023 (affectés en 2024)	Solde du compte au 31 décembre 2024 (incluant l'affectation des résultats 2023)
10682	Réserves affectées à l'investissement	40 299,95 €	388 067,80 €	428 367,75 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	549 102,68 €		549 102,68 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	39 131,36 €		39 131,36 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €

**Annexes 9A à 9D : Cadre normalisé de présentation de l'annexe "Activité réalisée" prévue à l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Adresse :

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

Date de la dernière autorisation :

Téléphone :

Fax :

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

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP issus du tableau des effectifs joint à l'ERRD N-1	Effectifs en nombre d'ETP prévus au titre de l'année N
EHPAD La Bathie	284 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD-AJA	41	41	41	33,35	30,95



Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESSE ET :	730790722

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	41	dont UHR	0	dont PASA	0	HT	0	AJ	0
----	----	----------	---	-----------	---	----	---	----	---

	Au 30 juin 2022	Au 30 juin 2023
Nombre de points GIR	32 640	35 629
Nombre de personnes gérées	41	41
Valeur départementale du point GIR	7 87	7 93
GMP	786,00	781,00
PMP	280,00	280,00
GMP5	1 521,20	1 506,20

ANNEXE 9A : ACTIVITE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 310-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES MENTIONNES AU 8° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

I - Activité relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (dont PUV bénéficiant d'une certification ternaire)

Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité								
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	Moyenne des 3 derniers exercices	Taux d'occupation 2023 (5)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévu)
Décompte de l'activité "réelle" (correspondant à la présence effective des résidents)	58	62	46	40	40	17	17	11	9	10	4 323	21,73%	140	4,50%
absences de moins de 72 heures	2	1	1	1	1	6	9	2	2	4	1 928	9,60%	378	35,89%
absences de 72 heures et plus	56	61	45	39	39	11	8	9	7	6	2 395	11,13%	132	12,42%
TOTAL	58	64	47	41	41	23	26	13	11	14	6 115	31,33%	518	12,42%
absences de moins de 72 heures	58	64	47	41	41	17	17	11	9	10	4 323	21,73%	140	4,50%
absences de 72 heures et plus	0	0	0	0	0	6	9	2	2	4	1 928	9,60%	378	35,89%
TOTAL	58	64	47	41	41	23	26	13	11	14	6 115	31,33%	518	12,42%
absences de moins de 72 heures	58	64	47	41	41	17	17	11	9	10	4 323	21,73%	140	4,50%
absences de 72 heures et plus	0	0	0	0	0	6	9	2	2	4	1 928	9,60%	378	35,89%
TOTAL	58	64	47	41	41	23	26	13	11	14	6 115	31,33%	518	12,42%

I (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une certification ternaire)	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité								
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	Moyenne des 3 derniers exercices	Taux d'occupation 2023 (5)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévu)
Décompte des absences de moins de 72 heures	13	22	13	13	13	12	12	4	2	2	14 284	96,74%	9	-0,06%
Décompte des absences de 72 heures et plus	22	175	109	102	102	4	62	43	34	43	295	2,44%	70	23,73%
TOTAL	35	197	109	114	114	16	74	47	36	45	14 579	99,18%	61	0,41%
Rappel du nombre de journées de présence réelle	14 551	14 319	14 781	14 780	14 780	14 550	14 319	14 781	14 760	14 842	14 550	99,45%	59	0,40%
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures	65	80	47	36	36	14 617	14 399	14 828	14 796	14 887	14 615	99,45%	21	0,14%
TOTAL	14 616	14 399	14 828	14 832	14 816	14 566	14 408	14 828	14 792	14 928	14 570	99,95%	105	0,71%
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	41	41	41	41	41	366	365	365	365	365	365	99,95%	21	0,14%

Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée	Nombre de places (3)				
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)
	41	41	41	41	41
	366	365	365	365	365

(1). Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne  
(2). Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures  
(3). Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année. (Ex. 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N)  
(4). Nombre de places financées X nombre de jours d'ouverture  
(5). Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

II. - **Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)**

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessus.

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2023 (6)		Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)		
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
<b>Groupes iso-ressources</b>															
Résidents classés en GIR 1															
Résidents classés en GIR 2															
Sous-total résidents classés dans les GIR 1 et 2															
Don't résidents hors département d'implantation de l'établissement															
Résidents classés en GIR 3															
Résidents classés en GIR 4															
Sous-total résidents classés dans les GIR 3 et 4															
Don't résidents hors département d'implantation de l'établissement															
Résidents classés en GIR 5															
Résidents classés en GIR 6															
Sous-total résidents classés dans les GIR 5 et 6															
Don't résidents hors département d'implantation de l'établissement															
Sous-total résidents de plus de 60 ans															
Résidents de moins de 60 ans															
Total des places occupées/total des journées de présence réelle															
Décompte des absences de moins de 72 heures (1)															
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle															
absences de moins de 72 heures (1)															
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)															
heures pour convenance															
Sous-total des absences de moins de 72 heures															
Rappel du nombre de journées de présence réelle															
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures															
<b>II (suite) - Activité relative aux hébergements temporaires (activité autonome ou activité rattachée à un EHPAD)</b>															
	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2023 (5)		Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)		
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de 72 heures et plus) (2)															
Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de 72 heures et plus) (2)															
Sous-total des absences de 72 heures et plus															
Rappel du total du nombre de journées de présence réelle															
Rappel du nombre de journées d'absence de moins de 72 heures															
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures															
<b>Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée</b>															
	Nombre de places (3)					Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)					Taux d'occupation 2023 (5)		Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)		
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)	2023 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Rappel du nombre de places financées															
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée															

(1) Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne

(2) Y compris les trois premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures

(3) Pondérées par le nombre de mois d'ouverture en cours d'année (Ex. : 10 places ouvertes au 1er juillet N = 5 places comptabilisées sur l'ensemble de l'année N)

(4) Nombre de places financées x nombre de jours d'ouverture

(5) Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

III - Activité relative aux accueils de jour autonomes ou rattachés à un EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification dérogatoire)

Le cas échéant, dupliquer le tableau ci-dessous.

Groupes iso-ressources	Nombre de bénéficiaires					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2023 (8)	Ecart Activité 2023 (réelle) / 2022 (réelle)		Ecart Activité 2023 (réelle) / 2023 (prévue)		
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2020	2021	2022	Moyenne des 3 derniers exercices	2023 (prévu)		2023 (réel)	En nombre de journées	En pourcentage	En nombre de journées	En pourcentage
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 1																
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement																
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 2																
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement																
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 3																
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement																
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 4																
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement																
Nombre de bénéficiaires classés en GIR 5 et 6																
Dont bénéficiaires hors département d'implantation de rétablissement																
Nombre total de bénéficiaires / Total des journées de présence réelle (A)																
Nombre de journées d'absence de moins de 72 heures (B) (6)																
Sous-total des journées de présence réelles majorées des absences de moins de 72 heures (A)+(B)																
Nombre de journées d'absence de 72 heures et plus (C) (7)																
Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de plus et de moins de 72 heures (A)+(B)+(C)																

TO N < 5% (atypie)

Rappel du nombre de places financées	Nombre de places			Rappel de l'activité théorique (en nombre de journées) (4)		
	2020	2021	2022	2023 (prévu)	2023 (réel)	2023 (réel)
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée						

(6). Les premiers jours des absences d'une durée supérieure ou égale à 72 heures ne doivent pas être comptabilisés sur cette ligne.

(7). Y compris les trois premiers jours des absences de 72 heures et plus.

(8). Pour le calcul automatique du taux d'occupation (TO) et de la contribution de chaque GIR au TO, renseigner au préalable les tableaux "Rappel du nombre de places financées" et "Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée" ci-dessus.

**Annexes 9E et 9F : Cadre normalisé de présentation des tableaux de présentation tarifaire des ESSMS prévus au 2 du I de l'article R. 314-232 du code de l'action sociale et des familles**

Exercice :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIA SARLYSÈRE

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

Nom de l'établissement ou du service	Adresse	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré



Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINES ET :	730790722

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
41				

Annexe 02 : Tableau de présentation synthétique du bilan d'établissement d'après le bilan des personnes âgées dépendantes, d'une période initiale de six (6) mois consécutifs de

N° de compte	Présentation des charges	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
		Intitulé		Intitulé		Intitulé		Intitulé	
M22	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS								
60	ACHATS STOCKS, AUTRES APPROVISIONNEMENTS								
602	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical								
6022	Produits d'entretien (1)	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
60226	Fournitures hôtelières	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
602261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
605	VARIATION DES STOCKS							0,00 €	0,00 €
60321	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical							0,00 €	0,00 €
60322	Fournitures consommables	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
603226	Fournitures hôtelières	70%	70%	30%	30%			0,00 €	0,00 €
6032261	Couches, alèses et produits absorbants							0,00 €	0,00 €
606	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	154 542,00 €	78 958,07 €	285,00 €	0,00 €			154 807,00 €	78 958,07 €
60622	Produits d'entretien (1)	70%	69,92%	30%	30,08%				
60626	Fournitures hôtelières	10 332,00 €	7 987,06 €	4 428,00 €	3 436,67 €			14 760,00 €	11 423,68 €
606261	Couches, alèses et produits absorbants	70%	70,00%	30%	30,00%				
6066	Fournitures médicales	7 420,00 €	5 286,82 €	3 180,00 €	2 265,74 €			10 600,00 €	7 552,56 €
6066	Rabais, remises, réductions accordés par l'établissement			21 200,00 €	16 843,34 €			21 200,00 €	16 843,34 €
6066	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical					42 000,00 €	13 569,12 €	42 000,00 €	13 569,12 €
6066	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)							0,00 €	0,00 €
61	SERVICES EXTERIEURS								
6111	Prestations à caractère médical	195 327,00 €	67 847,54 €	0,00 €	110,48 €			5 336,00 €	1 818,41 €
61121	Eurothérapie							1 818,41 €	1 818,41 €
61357	Location matériel médical					16 020,00 €	10 642,99 €	16 020,00 €	10 642,99 €
61551	Entretien et réparation du matériel médical					1 080,00 €	0,00 €	1 080,00 €	0,00 €
61562	Maintenance du matériel médical					3 180,00 €	5 542,45 €	3 180,00 €	8 542,45 €
61681	Primes d'assurance maladie, maternité, accident du travail	10 600,00 €	10 217,89 €	4 876,00 €	5 565,81 €	11 130,00 €	12 872,03 €	26 606,00 €	28 855,33 €
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	11 190,00 €	6 970,37 €	0,00 €	727,10 €	0,00 €	70,00 €	11 190,00 €	7 787,47 €
621	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ETABLISSEMENT	11 000,00 €	1 663,50 €					11 000,00 €	1 663,50 €
62113	Personnel extérieur à l'établissement - personnel médical et para-médical							0,00 €	0,00 €
6223	Intévenants médicaux							0,00 €	0,00 €
62421	(Transports d'usagers) Accueil de jour							0,00 €	0,00 €
626	(Autres services extérieurs) Divers	195 000,00 €	124 938,05 €					195 000,00 €	124 938,05 €
6261	Blanchissage à l'extérieur (1)	70%	70%	30%	30%				
6263	Nettoyage à l'extérieur (1)	73,97%	70,00%	26,03%	30,00%			35 500,00 €	24 978,01 €
6268	Autres	27 000,00 €	17 484,56 €	9 800,00 €	7 453,45 €				
631	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS	68,72%	70,00%	31,28%	30,00%			2 356,00 €	6 336,00 €
631	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	1 648,00 €	4 435,20 €	750,00 €	1 900,80 €			11 600,00 €	12 482,00 €
631	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	11 650,00 €	12 482,00 €					0,00 €	0,00 €
633	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES SUR REMUNERATIONS (autres organismes)	0,00 €	6 905,40 €	0,00 €	3 701,53 €	0,00 €	9 828,88 €	0,00 €	20 436,67 €
633	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	70%	70%	30%	30%				
633	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)							0,00 €	0,00 €
635	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (administration des impôts)	2 620,00 €	8 067,00 €					2 620,00 €	8 067,00 €
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (autres organismes)							0,00 €	0,00 €
64	CHARGES DE PERSONNEL								
64	Dont personnel affecté aux fonctions de blanchissage, de nettoyage et au service des repas (1)	561 843,00 €	578 262,92 €	311 359,00 €	371 649,67 €	724 373,40 €	736 110,47 €	1 617 519,40 €	1 588 023,06 €
64	Dont aides soignants, aides médico-pédagogiques et accompagnants éducatifs et sociaux (1)	66,75%	68,09%	33,25%	31,91%	0,00%	0,00%	468 892,00 €	480 942,05 €
64	Dont autres services extérieurs	312 996,00 €	327 486,05 €	156 046,00 €	133 456,00 €				
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	870,00 €	812,42 €					532 991,00 €	542 999,70 €
65	CHARGES FINANCIÈRES	0,00 €	2 262,12 €					870,00 €	912,42 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes							0,00 €	2 262,12 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00 €	2 671,95 €	0,00 €	96,64 €	0,00 €	1 504,00 €	0,00 €	4 272,59 €
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	39 002,00 €	35 988,24 €			9 021,00 €	9 021,00 €	48 023,00 €	45 009,24 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir							0,00 €	0,00 €
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation							0,00 €	0,00 €
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières							0,00 €	0,00 €
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges exceptionnelles							0,00 €	0,00 €
68741	Dont dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR							0,00 €	0,00 €
68742	Dont dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
689	Reprises en fonds dédiés (FSSMS privés)							0,00 €	0,00 €
689	TOTAL DES CHARGES	1 259 994,00 €	991 363,91 €	355 558,00 €	313 790,98 €	821 080,40 €	804 287,37 €	2 436 632,40 €	2 109 437,26 €
689	EXCÉDENT RÉALISÉ	0,00 €	362 320,40 €	0,00 €	1 836,08 €	27 774,00 €	23 912,32 €	0,00 €	368 067,80 €
689	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 259 994,00 €	1 353 684,31 €	355 558,00 €	315 627,06 €	848 854,40 €	828 199,69 €	2 436 632,40 €	2 497 505,06 €
(1) Répartition indicative et répartition appliquée par le gestionnaire (charges communes)									
Présentation des produits									
N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Total	
		Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023	Prévu 2023	Réel 2023
		Intitulé		Intitulé		Intitulé		Intitulé	
M22	PRODUITS DE LA TARIFICATION								
732	Produits à la charge de l'Etat	1 087 390,00 €	1 136 986,15 €	290 223,18 €	300 268,91 €	839 254,40 €	821 787,44 €	2 216 867,58 €	2 259 023,50 €
735	Produits de l'EHPAD - Secteur des personnes âgées	0,00 €	32 823,63 €	0,00 €	16 825,29 €	839 254,40 €	821 787,44 €	0,00 €	871 216,36 €
7351	Dont produits à la charge de l'établissement							0,00 €	0,00 €
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport au accueil de jour							0,00 €	0,00 €
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352281)	0,00 €	237 750,13 €					0,00 €	237 750,13 €
7352121	Dont part issue du résultat de l'évaluation laïcité dépendance (7352121)			173 340,00 €	173 340,36 €			173 340,00 €	173 340,36 €
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (7352122)							0,00 €	0,00 €
7352282	Dont autres parts journalières (part afférente à la dépendance)			0,00 €	20 845,56 €			0,00 €	20 845,56 €
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73531)	1 087 390,00 €	840 679,96 €	32 493,18 €	0,00 €			1 119 883,18 €	840 679,96 €
73532	Dont part afférente à la dépendance (hébergement permanent)			84 390,00 €	89 457,70 €			84 390,00 €	89 457,70 €
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs		25 532,43 €					0,00 €	25 532,43 €
738	Produits à la charge d'autres financeurs							0,00 €	0,00 €
70	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	93 870,00 €	89 451,46 €	16 452,00 €	15 358,15 €	9 600,00 €	6 426,25 €	119 922,00 €	111 338,56 €
71	Production stockée	30 630,00 €	62 791,91 €	7 500,00 €	6 992,26 €	0,00 €	1 180,69 €	38 130,00 €	70 964,86 €
72	Production immobilisée							0,00 €	0,00 €
74	Subventions d'investissement et participations	1 400,00 €	0,00 €					1 400,00 €	0,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €	11 799,46 €					0,00 €	11 799,46 €
603	Variation des stocks (en recettes)							0,00 €	0,00 €
6091929	Rabais, remises et ristournes							0,00 €	0,00 €
6419129/39	Remboursements sur rémunérations du personnel	61 840,00 €	14 860,09 €	3 992,00 €	8 365,89 €	9 600,00 €	5 245,96 €	80 292,00 €	28 471,84 €
6459/8979	Remboursements sur charges de sécurité sociale, orphelinage et autres charges sociales							0,00 €	0,00 €
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements rattachés)							0,00 €	0,00 €
76	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	0,00 €	127 246,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	127 246,70 €
77	Produits financiers							0,00 €	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion							0,00 €	0,00 €
773	Mandats annuels (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (établissements publics)	0,00 €	217,87 €					0,00 €	217,87 €
775	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €
777	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice							0,00 €	0,00 €
778	Autres produits exceptionnels	0,00 €	127 028,83 €					0,00 €	127 028,83 €
7815	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €
787	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)							0,00 €	0,00 €
78741	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement							0,00 €	0,00 €
78742	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
789	Utilisation de fonds dédiés (à de fonds recouverts (FSSMS privés))							0,00 €	0,00 €
79	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
79	TOTAL DES PRODUITS	1 181 260,00 €	1 353 684,31 €	308 675,18 €	315 627,06 €	848 854,40 €	828 199,69 €	2 336 789,58 €	2 497 505,06 €
79	DEFICIT RÉALISÉ	78 734,00 €	0,00 €	48 882,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	99 842,82 €	0,00 €
79	TOTAL ÉQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT								

**ANNEXES 9H à 9J : CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DU TABLEAU DES EFFECTIFS ET DES REMUNERATIONS PREVU AU 2° b) DU I DE L'ARTICLE R. 314-232 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES**

Exercice :

2023

N° FINESS (entité juridique) :

730784428

Organisme gestionnaire :

CIAS ARLYSERE

**Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :**

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD La Bathie	294 Rue Jules Renard - 73540 LA BATHIE	730790722	EHPAD-AJA



Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESSE ET :	730790722

Annexe 3H : Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ

Données complémentaires

PERSONNEL	Emploi permanent (Pi) temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPFD 2023 (1)	Nombre d'ETP rémunérés	Hébergement en ETP rémunérés	Dépendance en ETP rémunérés	Soins en ETP rémunérés	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Prévisionnel (1)	Rémunérations brutes et charges fiscales et sociales Réel	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"	Nombre d'ETP travaillés Réel
<b>DIRECTION - ADMINISTRATION</b>				100%								
	P	2,00	2,00	2,00		0,00	131 056,00 €	135 889,12 €	135 889,12 €		0,00 €	2,00
	T	2,00	2,00	2,00		0,00	131 056,00 €	135 889,12 €	135 889,12 €		0,00 €	2,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Directeur	P	1,00	1,00	1,00			82 107,00 €	92 769,30 €	92 769,30 €		0,00 €	1,00
Directeur	T											
Médecin directeur	P											
Médecin directeur	T											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P											
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T											
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,00	1,00	1,00			48 949,00 €	43 119,82 €	43 119,82 €			1,00
Agent administratif et personnel de bureau	T											
Autre personnel de direction ou d'administration	P											
Autre personnel de direction ou d'administration	T											
<b>CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien</b>				100%								
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	44 577,00 €	44 046,24 €	44 046,24 €		0,00 €	1,00
	T	1,00	1,00	1,00		0,00	44 577,00 €	44 046,24 €	44 046,24 €		0,00 €	1,00
	P	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00
Ouvrier professionnel	P	1,00	1,00	1,00			44 577,00 €	44 046,24 €	44 046,24 €			1,00
Ouvrier professionnel	T											
Agent de service général	P											
Agent de service général	T											
Diététicien	P											
Diététicien	T											
Autre personnel de cuisine - services généraux	P											
Autre personnel de cuisine - services généraux	T											
<b>ANIMATION - SERVICE SOCIAL</b>				100%								
	P	2,00	2,00	2,00		0,00	69 244,00 €	69 786,31 €	69 786,31 €		0,00 €	0,00
	T	1,00	1,00	1,00		0,00	58 000,00 €	53 792,54 €	53 792,54 €		0,00 €	0,00
	P	1,00	1,00	1,00		0,00	11 244,00 €	15 993,77 €	15 993,77 €		0,00 €	0,00
Animateur social	P	1,00	1,00	1,00			58 000,00 €	53 792,54 €	53 792,54 €			0,00
Animateur social	T											
Autre personnel d'animation - service social	P											
Autre personnel d'animation - service social	T	1,00	1,00	1,00			11 244,00 €	15 993,77 €	15 993,77 €			0,00
<b>ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas</b>				68%	32%							
	P	11,64	12,69	8,65	4,04	0,00	468 852,00 €	480 942,05 €	327 486,05 €	153 456,00 €	0,00 €	10,03
	T	9,70	9,68	6,62	3,06	0,00	402 965,30 €	379 409,50 €	259 522,89 €	119 886,61 €	0,00 €	7,14
	P	1,94	3,01	2,03	0,98	0,00	65 886,70 €	101 532,55 €	67 963,16 €	33 569,39 €	0,00 €	2,89
Agents de service-lingerie-restauration	P	2,70	2,66	1,86	0,80	0,00	86 823,00 €	101 934,89 €	71 354,42 €	30 580,47 €		1,45
ASH - agents d'accompagnement	P	7,00	7,02	4,76	2,26	0,00	316 142,30 €	277 474,61 €	188 168,47 €	89 306,14 €		5,69
Agents restauration mensualités remolct	T	0,94	1,20	0,93	0,27	0,00	32 963,70 €	38 072,79 €	29 545,06 €	8 527,71 €		1,21
CDD de remplacement ASH agents d'accompagnement	T	1,00	1,81	1,10	0,71		33 523,00 €	63 459,76 €	38 418,08 €	25 041,66 €		1,68
	P											
<b>AIDES SOIGNANTES, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX</b>					23%	77%						
	P	9,80	11,18		2,57	8,61	532 391,00 €	542 999,70 €		116 810,13 €	426 189,57 €	0,76
	T	2,80	1,86		0,00	1,86	92 622,00 €	111 710,19 €		0,00 €	111 710,19 €	0,76
	P	7,00	9,32		2,57	6,75	439 769,00 €	431 289,51 €		116 810,13 €	314 479,38 €	0,00
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P	1,80	1,86			1,86	55 192,00 €	111 710,19 €			111 710,19 €	
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T	7,00	9,32		2,57	6,75	439 769,00 €	431 289,51 €		116 810,13 €	314 479,38 €	
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P	1,00					37 430,00 €					0,76
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T											
A.M.P	P											
A.M.P	T											
A.E.S	P											
A.E.S	T											
Autre personnel	P											
Autre personnel	T											
<b>PSYCHOLOGUES</b>					100%							
	P	0,10	0,10		0,10	0,00	4 814,00 €	5 084,57 €		5 084,57 €	0,00 €	0,00
	T	0,10	0,10		0,10	0,00	4 814,00 €	5 084,57 €		5 084,57 €	0,00 €	0,00
	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00
animatrice	P	0,10	0,10		0,10	0,00	4 814,00 €	5 084,57 €		5 084,57 €	0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00									
<b>INFIRMIERS</b>						100%						
	P	4,60	4,25			4,25	289 967,00 €	300 506,27 €			300 506,27 €	4,25
	T	4,60	4,25			4,25	289 967,00 €	300 506,27 €			300 506,27 €	4,25
	P	0,00	0,00				0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Infirmier coordonnateur	P	1,00	1,00			1,00	73 015,00 €	75 263,84 €			75 263,84 €	1,00
Infirmier coordonnateur	T											
Infirmier diplômé d'Etat	P	3,60	3,25			3,25	216 952,00 €	225 242,43 €			225 242,43 €	3,25
Infirmier diplômé d'Etat	T											
Infirmier psychiatrique	P											
Infirmier psychiatrique	T											
Autre personnel infirmier	P											
Autre personnel infirmier	T											
<b>AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX</b>						100%						
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Masseur-kinésithérapeute	P											
Masseur-kinésithérapeute	T											
Ergothérapeute	P											
Ergothérapeute	T											
Pédicure-Podologue	P											
Pédicure-Podologue	T											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P											
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T											
Intervenant en activité physique adaptée	P											
Intervenant en activité physique adaptée	T											
Autre personnel paramédical	P											
Autre personnel paramédical	T											
<b>PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE</b>						100%						
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
	T	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Pharmacien	P											
Pharmacien	T											
Préparateur en pharmacie	P											
Préparateur en pharmacie	T											
<b>MEDECIN</b>						100%						
	P	0,20	0,20			0,20	23 560,00 €	21 243,32 €			21 243,32 €	0,20
	T	0,20	0,20			0,20	23 560,00 €	21 243,32 €			21 243,32 €	0,20
	P	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00
Médecin coordonnateur	P	0,20	0,20			0,20	23 560,00 €	21 243,32 €			21 243,32 €	0,20
Médecin coordonnateur	T											
Médecin généraliste	P											
Médecin généraliste	T											
Gériatre	P											
Gériatre	T											
Psychiatre	P											
Psychiatre	T											
Autre médecin	P											
Autre médecin	T											
<b>TOTAL Personnel salarié</b>		31,34	33,42	13,65	6,71	13,06	1 564 461,00 €	1 600 497,58 €	577 207,72 €	275 350,70 €	747 939,16 €	18,24

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPFD de l'année N

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

PERSONNEL		Nombre d'ETP inscrits à l'EPFD 2023 (1)	Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Charges prévisionnelles relatives au personnel extérieur à l'établissement (1)	Charges relatives au personnel extérieur à l'établissement Reel	IMPUTATION à la section "Hébergement"	IMPUTATION à la section "Dépendance"	IMPUTATION à la section "Soins"
<b>DIRECTION - ADMINISTRATION</b>											
		0,00	0,11	100%							
Directeur	P			0,11			11 000,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Directeur	T										
Médecin directeur	P										
Médecin directeur	T										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économie	T										
Agent administratif et personnel de bureau	P										
Agent administratif et personnel de bureau	T										
Autre personnel de direction ou d'administration	P		0,11	0,11							
Autre personnel de direction ou d'administration	T						11 000,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
<b>CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien</b>											
		0,00	0,00	100%							
Ouvrier professionnel	P			0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	T										
Agent de service général	P										
Agent de service général	T										
Diététicien	P										
Diététicien	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P										
Autre personnel de cuisine - services généraux	T										
<b>ANIMATION - SERVICE SOCIAL</b>											
		0,00	0,00	100%							
Animateur social	P			0,00			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Animateur social	T										
Autre personnel d'animation - service social	P										
Autre personnel d'animation - service social	T										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	P	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	2 405,00 €	1 683,50 €	721,50 €	0,00 €
	T							2 405,00 €	1 683,50 €	721,50 €	
<b>AIDES SOIGNANTS, AIDES MEDICO-PEDAGOGIQUES ET ACCOMPAGNANTS EDUCATIFS ET SOCIAUX</b>											
		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant non assistant de soins en gérontologie	T										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	P										
Aide-soignant assistant de soins en gérontologie	T										
A.M.P.	P										
A.M.P.	T										
A.E.S.	P										
A.E.S.	T										
Autre personnel	P										
Autre personnel	T										
<b>PSYCHOLOGUES</b>											
		0,00	0,00		100%	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>INFIRMIERS</b>											
		0,00	0,00			100%	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Infirmier coordonnateur	P						0,00 €	0,00 €			0,00 €
Infirmier coordonnateur	T										
Infirmier diplômé d'Etat	P										
Infirmier diplômé d'Etat	T										
Infirmier psychiatrique	P										
Infirmier psychiatrique	T										
Autre personnel infirmier	P										
Autre personnel infirmier	T										
<b>AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX</b>											
		0,00	0,00			100%	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	P						0,00 €	0,00 €			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute	T										
Ergothérapeute	P										
Ergothérapeute	T										
Pédicure-Podologue	P										
Pédicure-Podologue	T										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	P										
Psychomotricien, rééducateur en psychomotricité	T										
Intervenant en activité physique adaptée	P										
Intervenant en activité physique adaptée	T										
Autre personnel paramédical	P										
Autre personnel paramédical	T										
<b>PHARMACIENS - PREPARATEURS EN PHARMACIE</b>											
		0,00	0,00			100%	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	P						0,00 €	0,00 €			0,00 €
Pharmacien	T										
Préparateur en pharmacie	P										
Préparateur en pharmacie	T										
<b>MEDECIN</b>											
		0,00	0,00			100%	0,00 €	0,00 €			0,00 €
Médecin coordonnateur	P						0,00 €	0,00 €			0,00 €
Médecin coordonnateur	T										
Médecin généraliste	P										
Médecin généraliste	T										
Gériatre	P										
Gériatre	T										
Psychiatre	P										
Psychiatre	T										
Autre médecin	P										
Autre médecin	T										
<b>TOTAL Personnel extérieur</b>		<b>0,00</b>	<b>0,11</b>	<b>0,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 000,00 €</b>	<b>2 405,00 €</b>	<b>1 683,50 €</b>	<b>721,50 €</b>	<b>0,00 €</b>

(1) Nombre d'ETP et charges inscrits au tableau prévisionnel des emplois rémunérés (TPER) annexé au cadre EPFD de l'année N

Raison sociale :	EHPAD La Bathie
FINESS ET :	730790722

**Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)**  
(document commun aux annexes 9H à 9J)

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			7 700,40 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
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			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			7 700,40 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement	962 550,06 €	0,50%	4 812,75 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue			
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	962 550,06 €	0,30%	2 887,65 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			195 676,17 €
6451 Personnel non médical	0,00 €	0,00%	195 676,17 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	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	561 996,86 €		24 598,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	444 038,24 €		17 983,51 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	933 082,93 €		153 094,66 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	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			11 210,92 €
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			11 210,92 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			2 663,60 €
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)	949 696,16 €		8 547,32 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allégements sur charges sociales et fiscales			

(\*) A compléter si nécessaire

Le Conseil d'administration du Centre intercommunal d'Action Sociale Arlysère, légalement convoqué le 13 décembre 2019, s'est réuni le Jeudi 19 décembre 2019 à 18h00, en séance publique à la salle séminaire de la Halle Olympique à Albertville, sous la présidence de Franck LOMBARD, Président.

**Nombre de membres en exercice : 33 / Quorum : 17**

**Nombre d'administrateurs présents : 25**

**Nombre d'administrateurs représentés : 2**

**Administrateurs présents :**

Prénoms	NOMS
Jean-Pierre	ANDRE
Marie-Claude	ANSANAY-ALEX
Jacqueliné	BIETH
Philippe	BRANCHE
Chloé	CHENAL
Annick	CRESENS
Mireille	GIORIA
David	GUILLOT
Nathalie	LAISSUS
Patrick	LATOUR
Marie-Agnès	LEROUX
Emmanuel	LOMBARD

Franck	LOMBARD
Evelyne	MARECHAL
Pascale	MASOERO
Michel	MASSAROTTI
Nathalie	MONVIGNIER MONNET
Sandrine	POIGNET
Elisabeth	REY
Claudine	RODRIGUES
Maguy	RUFFIER
Catherine	TERRAZ
André	THOUVENOT
André	VAIRETTO
Laurent	VERNAZ

**Administrateurs représentés :**

Georges CROISSONNIER	Ayant donné pouvoir à Franck LOMBARD
Etienne WIROTH	Ayant donné pouvoir à Emmanuel LOMBARD

Le Conseil d'administration a choisi **Sophie GHIRON** comme Secrétaire de séance.

## Objet : Finances - Durée des amortissements

Rapporteur : M. le Président

L'amortissement est une technique comptable qui permet chaque année de faire constater forfaitairement la dépréciation des biens et de dégager une ressource destinée à les renouveler. Ce procédé permet de faire apparaître à l'actif du bilan la valeur réelle des immobilisations et d'étaler dans le temps la charge consécutive à leur remplacement.

L'instruction M14 rend obligatoire l'amortissement des biens renouvelables inscrits au Budget principal et aux Budgets annexes pour les collectivités et les groupements dont la population est égale ou supérieure à 3 500 habitants et pour leurs établissements publics.

L'instruction M22 rend obligatoire l'amortissement des biens amortissables.

A ce titre, les règles de gestion concernant les amortissements sont les suivantes :

- les biens meubles et immeubles sont amortis pour leur coût d'acquisition TTC ou HT si le bien est affecté à un service assujéti à la TVA,
- le calcul des amortissements est effectué en mode linéaire sans prorata temporis à compter de l'exercice suivant l'acquisition,
- tout plan d'amortissement en cours (des Communautés de Communes et CCAS issues de la fusion) se poursuivra selon ses modalités initiales jusqu'à son terme, sauf fin d'utilisation du bien (cession, affectation, mise à disposition, réforme ou destruction),
- les biens acquis pour un montant inférieur à 600 € TTC seront amortis en une seule année.

Les durées d'amortissement des immobilisations corporelles et incorporelles sont fixées pour chaque bien ou chaque catégorie de biens par l'assemblée délibérante à l'exception toutefois :

- des frais relatifs aux documents d'urbanisme visés à l'article L.121-7 du Code de l'Urbanisme qui sont amortis sur une durée maximale de 10 ans,
- des frais d'études et des frais d'insertion non suivis de réalisation qui sont amortis sur une durée maximale de 5 ans,
- des frais de recherche et de développement qui sont amortis sur une durée maximale de 5 ans,
- des brevets qui sont amortis sur la durée du privilège dont ils bénéficient ou sur la durée effective de leur utilisation si elle est plus brève,
- des subventions d'équipement versées, qui sont amorties sur une durée maximale de cinq ans lorsque la subvention finance des biens mobiliers, du matériel ou des études, de trente ans lorsque la subvention finance des biens immobiliers ou des installations, et de quarante ans lorsque la subvention finance des projets d'infrastructure d'intérêt national ; les aides à l'investissement des entreprises ne relevant d'aucune de ces catégories sont amorties sur une durée maximale de cinq ans.

Les Communes et leurs établissements publics peuvent procéder à la neutralisation budgétaire de la dotation aux amortissements des subventions d'équipement versées, par inscription d'une dépense en section d'investissement et une recette en section de fonctionnement.

Les durées d'amortissement proposées sont les suivantes :

Tableau d'amortissement	Durée
<b>Immobilisations incorporelles</b>	
Frais d'études, de recherche et de développement et d'insertion	5
Logiciels	2
<b>Immobilisations corporelles</b>	
Collections et œuvres d'art	10
Installations générales, Aménagement, Agencement	10
Voitures	5
Camions et véhicules industriels	10
Véhicules de transports collectifs	10
Matériel de bureau et matériel informatique	4
Mobilier	10
Matériels classiques	5
Matériels médicaux	5
Equipements médicaux	10
Equipements des cuisines	10
Equipements de loisirs, sportifs	10
Agencements et aménagements de terrains	20
Appareils de levage - ascenseurs	20
Bâtiments	40
Subvention d'équipement (si finance des biens mobiliers, du matériel ou des études)	5
Subvention d'équipement (si finance des biens immobiliers ou des installations)	30
Subvention d'équipement transférable	Durée d'amortissement du bien subventionné

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

- **acte la durée des amortissements figurant dans le tableau ci-dessus ;**
- **approuve la neutralisation budgétaire de la dotation aux amortissements des subventions d'équipement versées ;**
- **autorise M. le Président, ou à défaut son représentant, à signer toutes les pièces afférentes à ce dossier.**

Extrait certifié conforme et exécutoire  
Le Président,  
Franck LOMBARD



# Etat Amortissements TP - MANDATS

---

Collectivité  
Budget  
Exercice

2 - CIAS ARLYSÈRE  
EB - EHPAD LA BATHIE  
2023

# Etat Amortissements TP - MANDATS

Etat Amortissements TP - MANDATS

Groupe Article Nat. déf.	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 (dotation)
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					13 408,07 €			4 501,12 €	774,00 €	0,00 €	8 132,95 €	8 132,95 €	0,00 €		
	BL RESIDENT	2016-003			03/01/2016	2 232,00 €	01/01/2017	3	2 232,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111	
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires					2 269,12 €	01/01/2018	3	2 269,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111	
	MIGRATION PSI	2017-003			23/03/2017	2 269,12 €	01/01/2018	3	2 269,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	68111	
	LICENCE ANIMATION TOVERTAFEL	2022EB0005			26/07/2022	1 548,00 €	01/01/2023	2	0,00 €	774,00 €	0,00 €	774,00 €	774,00 €	774,00 €	68111	
	4 SUITES BUREAUTIQUE	2023EB0009			25/05/2023	1 017,60 €	01/01/2024	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 017,60 €	1 017,60 €	1 017,60 €	68111	
	LICENCE LOGICIEL NETFACTU	2023-00003			30/05/2023	1 377,60 €	01/01/2024	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 377,60 €	1 377,60 €	1 377,60 €	68111	
	FORMATION - NETSOINS MOBILE	2023-00004			30/05/2023	1 985,50 €	01/01/2024	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 985,50 €	1 985,50 €	1 985,50 €	68111	
	FORMATION NETFACTU - RESIDENTS	2023-00005			30/05/2023	2 978,25 €	01/01/2024	2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 978,25 €	2 978,25 €	2 978,25 €	68111	



Etat Amortissements TP -  
MANDATS

Group Article Nat d'eff.	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 VNC fin période	Reste à amortir	Mt amortissement ap. période	Article par nature (dotation) (amort.)	Article par nature (dotation) (amort.)
	aménagements divers	2011.004	Installation TNT		01/01/20 11	857,40 €	01/01/2012	10	857,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2012.001	Signalétique		01/01/20 12	8 182,91 €	01/01/2013	15	5 454,22 €	545,00 €	0,00 €	2 183,69 €	5	2 183,69 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2013.004	Table à repasser		01/01/20 13	3 309,63 €	01/01/2014	10	2 976,73 €	332,90 €	0,00 €	0,00 €	1	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2013.005	Imprimante étiquette linge		01/01/20 13	2 607,28 €	01/01/2014	15	1 562,73 €	173,00 €	0,00 €	871,55 €	5	871,55 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.001	Remise en état centrale aspirante		01/01/20 14	4 642,20 €	01/01/2015	15	2 474,88 €	309,00 €	0,00 €	1 858,32 €	7	1 858,32 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.001	vestiaires		13/10/20 14	454,75 €	01/01/2015	10	362,86 €	45,00 €	0,00 €	46,89 €	2	46,89 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.0011	Chantier DASRI		06/11/20 14	1 500,30 €	01/01/2015	15	800,12 €	100,00 €	0,00 €	600,18 €	7	600,18 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.003	Placard Accueil		01/01/20 14	446,58 €	01/01/2015	10	355,90 €	44,00 €	0,00 €	46,68 €	2	46,68 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.004	Tables SAM		01/01/20 14	2 139,61 €	01/01/2015	15	1 139,84 €	142,00 €	0,00 €	857,77 €	7	857,77 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.005	Nappes		16/06/20 14	1 812,07 €	01/01/2015	5	1 812,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.006	tenues perso		14/08/20 14	1 459,10 €	01/01/2015	5	1 459,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2014.008	fourm appel malade		21/08/20 14	552,90 €	01/01/2018	5	552,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112

Etat Amortissements TP -  
MANDATS

Groupe Article Nat. def.	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Immobilisation principale	Date d'acq.	Mt. acif 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 ep période	Article par nature (amort.)	Article par nature (ablation)
	aménagements divers	2014-008	fourn appel malade		21/08/2014	552,80 €	01/01/2018	5	552,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2015-001	Logiciel PDA		11/02/2015	1 620,00 €	01/01/2016	10	1 134,00 €	162,00 €	0,00 €	324,00 €	3	324,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2015-009	Climatisation		28/07/2015	3 697,00 €	01/01/2016	10	2 516,50 €	359,00 €	0,00 €	721,50 €	3	721,50 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2016-001	Detection incendie		25/03/2016	4 368,00 €	01/01/2017	10	2 619,20 €	436,00 €	0,00 €	1 312,80 €	4	1 312,80 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2016-002	Bloc secours		18/05/2016	1 453,48 €	01/01/2017	10	896,40 €	141,00 €	0,00 €	426,08 €	4	426,08 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-002	Isanerie		16/02/2017	4 113,60 €	01/01/2018	5	4 113,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-004	extincteurs		24/03/2017	795,76 €	01/01/2018	10	396,72 €	79,00 €	0,00 €	320,04 €	5	320,04 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-006	trav lisanerie		28/03/2017	6 969,60 €	01/01/2018	5	6 969,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-008	climatisation		04/09/2017	22 614,00 €	01/01/2018	10	11 306,20 €	2 261,00 €	0,00 €	9 046,80 €	5	9 046,80 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-009	Isanerie		15/06/2017	24 997,72 €	01/01/2018	10	11 345,00 €	2 730,00 €	0,00 €	10 922,72 €	5	10 922,72 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-01	novallis		03/07/2017	1 368,76 €	01/01/2018	5	1 368,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers															
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-011	ACELEC		19/06/2017	2 457,89 €	01/01/2018	5	2 457,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112

Etat Amortissements TP -  
MANDATS

Groupe Article Nat. def.	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. reprises amortissement	Mt. VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ap. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
	aménagements divers	2017-011	ACELEC		19/06/20 17	2 457,89 €	01/01/2018	5	2 457,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2017-012	Climatisation solide		05/09/20 17	5 666,82 €	01/01/2018	5	5 666,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2018-007	Aménagement extérieur		12/07/20 18	1 097,00 €	01/01/2019	3	1 097,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2018-008	Aménagement extérieur		12/07/20 18	930,00 €	01/01/2019	3	930,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN/01	Video surveillance		18/04/20 19	13 750,00 €	01/01/2020	10	4 125,00 €	1 375,00 €	0,00 €	8 250,00 €	7	8 250,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN/02	Travaux peinture sas et grand salon Anim		13/03/20 19	5 214,00 €	01/01/2020	10	1 563,40 €	521,00 €	0,00 €	3 129,60 €	7	3 129,60 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN/03	Détection infrusion		15/05/20 19	14 300,00 €	01/01/2020	10	4 290,00 €	1 430,00 €	0,00 €	8 560,00 €	7	8 560,00 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN/04	Réfection sols souples salle animation		08/06/20 19	23 960,04 €	01/01/2020	10	7 194,00 €	2 398,00 €	0,00 €	14 388,04 €	7	14 388,04 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN/05	Réfection sols souples salle animation		30/07/20 19	2 153,82 €	01/01/2020	10	645,39 €	215,00 €	0,00 €	1 293,53 €	7	1 293,53 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN/06	Installation électrique système anti int		04/09/20 19	792,00 €	01/01/2020	10	237,20 €	79,00 €	0,00 €	475,80 €	7	475,80 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2019/INSTAG EN/07	2 Fresques INSTALLATION PROTECTIONS PORTES ET		27/11/20 19	7 174,00 €	01/01/2020	10	2 151,40 €	717,00 €	0,00 €	4 305,60 €	7	4 305,60 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2020/INSTAG EN/02			01/01/20 20	4 067,90 €	01/01/2021	10	812,00 €	406,00 €	0,00 €	2 849,90 €	8	2 849,90 €	28181	68112

Etat Amortissements TP-  
MANDATS

Article Nat. déf.	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	ML amortissement durant période	Mt. reprise amortissement	Mt VNC fin période	Reste à amortir	Mt. amortissement ep. période	Article par nature (amort.)	Article par nature (dotation)
	aménagements divers	2020INSTAG EN02	MURS		01/01/2020	4 067,90 €	01/01/2021	10	812,00 €	406,00 €	0,00 €	2 849,90 €	8	2 849,90 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2021-00002	AMENAGEMENT PLOMBE ET RANGEMENT SALLE A		10/09/2021	11 148,91 €	01/01/2022	10	1 114,00 €	1 114,00 €	0,00 €	8 920,91 €	9	8 920,91 €	28181	68112
	Installations générales, agencements, aménagements divers	2023EB0006	Réalisation Dalle Groupe Electrogène		18/06/2023	12 900,00 €	01/01/2024	10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 900,00 €	10	12 900,00 €	28181	68112
2183						31 880,57 €			18 659,83 €	2 933,00 €	0,00 €	10 287,84 €		10 287,84 €		
	Matériel de bureau et matériel informatique	2009.008	carte réseau standard téléphonique		01/01/2009	3 534,18 €	01/01/2010	10	3 534,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2012.006	Installation wifi		31/12/2012	4 965,53 €	01/01/2013	10	4 965,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2014.002	Mobilier Bureau Accueil		03/04/2014	1 181,74 €	01/01/2015	10	945,03 €	118,00 €	0,00 €	118,71 €	2	118,71 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2015.003	Chariot PDA		25/03/2015	2 848,02 €	01/01/2016	5	2 848,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2015.004	remplacement installation WI FI		19/03/2015	867,84 €	01/01/2016	5	867,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2015.005	remplacement onduleur		10/04/2015	1 523,98 €	01/01/2016	5	1 523,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2015.006	Module PSI PDA		17/04/2015	1 060,15 €	01/01/2016	5	1 060,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2015.008	Eureka Trac PDA		15/06/2015	1 179,20 €	01/01/2016	5	1 179,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2020MATINF O/04	BUREAU DESTRUCTEUR PAPIER		01/01/2020	940,32 €	01/01/2021	4	470,00 €	235,00 €	0,00 €	235,32 €	2	235,32 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2020MATINF O/08	MATERIEL ALARME INTERPHONE VIDEOSURVEILL		01/01/2020	4 434,87 €	01/01/2022	4	1 108,00 €	1 108,00 €	0,00 €	2 218,87 €	3	2 218,87 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2020MATINF O/10	PC PORTABLE SUJVI MEDICAMENTS		01/01/2020	718,80 €	01/01/2021	4	358,00 €	179,00 €	0,00 €	181,80 €	2	181,80 €	28183	68112
	Matériel de bureau et matériel informatique	2022EB0002	Aménagement poste de travail MIP BUSILLET		03/06/2022	2 246,34 €	01/01/2023	4	0,00 €	561,00 €	0,00 €	1 685,34 €	4	1 685,34 €	28183	68112



Etat Amortissements TP - MANDATS

Groupe Article Nat. def.	Article par nature	Número d'inventaire	Libellé	Immobilisation principale	Date d'acq	Mt. acq. 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)
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2015.002	Vanateur/lave linge	15	25/02/20	762,98 €	01/01/2016	5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2017.004	Téléphonie	17	31/12/20	21 684,14 €	01/01/2018	5	21 684,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2017.007	Extincteurs	17	18/05/20	935,39 €	01/01/2018	10	466,61 €	93,00 €	0,00 €	375,78 €	5	375,78 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2018.001	Modem routeur	18	26/02/20	547,70 €	01/01/2019	3	547,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2018.002	DECT	18	26/02/20	770,57 €	01/01/2019	3	770,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2018.003	Ordinateurs	18	26/02/20	1 312,00 €	01/01/2019	3	1 312,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2018.004	MEP Lignes téléphoniques	18	23/03/20	1 116,98 €	01/01/2019	3	1 116,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2019/MATDIV	Réparation carte mère	19	10/10/20	1 032,90 €	01/01/2020	5	618,58 €	206,00 €	0,00 €	208,32 €	2	208,32 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2019/MATDIV /12	Onduleur	19	22/11/20	792,00 €	01/01/2020	5	474,40 €	158,00 €	0,00 €	159,60 €	2	159,60 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2020/MATDIV /01	CHARIOTS PETIT DEJEUNER	20	01/01/20	3 742,28 €	01/01/2021	5	1 496,00 €	748,00 €	0,00 €	1 496,28 €	3	1 496,28 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2020/MATDIV /03	GUERIDON	20	01/01/20	946,80 €	01/01/2021	5	378,00 €	189,00 €	0,00 €	379,80 €	3	379,80 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2020/MATDIV /05	CHARIOT MULTIPORTION S	20	01/01/20	8 962,64 €	01/01/2021	5	3 864,00 €	1 792,00 €	0,00 €	3 586,64 €	3	3 586,64 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2020/MATDIV /06	CHARIOT COLLECTEUR LINGE	20	01/01/20	577,08 €	01/01/2021	1	577,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2020/MATDIV /08	MATERIEL ALARME INTERPHONE VIDEOSURVEIL L	20	01/01/20	3 331,20 €	01/01/2021	10	1 059,00 €	283,00 €	0,00 €	1 989,20 €	8	1 989,20 €	28183	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2021/MATDIV /01	CHARIOT COLLECTEUR LINGE	21	26/01/20	577,08 €	01/01/2022	1	577,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2021/MATDIV /02	MATERIEL DESINFECTON	21	22/02/20	3 000,00 €	01/01/2022	10	300,00 €	300,00 €	0,00 €	2 400,00 €	9	2 400,00 €	28188	68112
corporelles	Autres immobilisations corporelles	2021-00001	TONDEUSE	21	18/11/20	3 840,00 €	01/01/2022	10	384,00 €	384,00 €	0,00 €	3 072,00 €	9	3 072,00 €	28188	68112

Etat Amortissements TP -  
MANDATS

Article Nat. déf.	Article par nature	Numéro d'inventaire	Libellé	Inmobilisation 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)
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0001	TABLE TOP POSITIF EPOXYL SILVER 1.80 L		24/02/2022	1 064,68 €	01/01/2023	10	0,00 €	106,00 €	0,00 €	958,68 €	10	958,68 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0003	CHARIOT MATERIEL ANIMATION TOVERTAFEL		15/04/2022	2 185,20 €	01/01/2023	10	0,00 €	218,00 €	0,00 €	1 967,20 €	10	1 967,20 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0004	Fauteuil de douche et accessoires (PAI)		02/08/2022	7 788,00 €	01/01/2023	10	0,00 €	778,00 €	0,00 €	7 010,00 €	10	7 010,00 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0007	ELECTROCARD IOGRAPHE		24/02/2022	3 045,24 €	01/01/2023	10	0,00 €	304,00 €	0,00 €	2 741,24 €	10	2 741,24 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0008	FAUTEUIL ROULANT		05/09/2022	1 449,60 €	01/01/2023	10	0,00 €	144,00 €	0,00 €	1 305,60 €	10	1 305,60 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0010	TABLE DE LIT EVILENCE		05/09/2022	827,49 €	01/01/2023	10	0,00 €	82,00 €	0,00 €	745,49 €	10	745,49 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0011	DEFIBRILLATEUR 11/22		20/09/2022	638,82 €	01/01/2023	10	0,00 €	63,00 €	0,00 €	575,82 €	10	575,82 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0012	Armoire froide 2 portes, soupère		14/11/2022	1 091,28 €	01/01/2023	10	0,00 €	109,00 €	0,00 €	982,28 €	10	982,28 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2022EB0014	COMBINE REFRIGERATEUR		10/05/2023	3 347,27 €	01/01/2023	10	0,00 €	334,00 €	0,00 €	3 013,27 €	10	3 013,27 €	28188	68112
Autres immobilisations corporelles	Autres immobilisations corporelles	2023EB0007	CONGELATEUR		10/05/2023	699,99 €	01/01/2024	10	0,00 €	0,00 €	0,00 €	699,99 €	10	699,99 €	28188	68112
TOTAL DES MONTANTS						523 045,65 €			275 292,97 €	45 009,24 €	0,00 €	202 743,44 €		202 743,44 €		

18/09/2023 16:05

9 / 9



L'Etat Réalisé des Recettes et des Dépenses (ERRD) 2023 du Budget annexe de l'EHPAD de La Bâthie a été présenté par M. le Président lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration convoqué le 9 avril 2024, qui s'est déroulée le Mardi 16 avril 2024 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice	: 31		
Nombre de délégués présents	: 13		
Nombre de délégués représentés	: 6		
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 22/04/24 et de la transmission en  
Sous-Préfecture d'Albertville le 22/04/24