

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 :

Norm 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
CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS	1 RUE DU MUSEE 79000 NIORT	790008015	SSIAD		58	58	58	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Raison sociale : CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS
 FINISS ET : 790008015

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

	Budget Exercice 2022				Réalisation Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	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)	
ACHATS								
601/602 Achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
603 Achats non stockés de matières et fournitures	11 808,55 €	14 200,00 €	0,00 €	500,00 €	14 700,00 €	11 984,69 €	-2 715,31 €	-18,5%
606 Achats de marchandises	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
607 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
709 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
713	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
SERVICES EXTERIEURS								
6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS								
624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c6242)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	166,50 €	500,00 €	-82,00 €	0,00 €	418,00 €	175,48 €	-242,52 €	-58,0%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	3 096,67 €	3 200,00 €	0,00 €	0,00 €	3 200,00 €	2 176,52 €	-1 023,48 €	-32,0%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur	2 034,19 €	2 200,00 €	0,00 €	500,00 €	2 700,00 €	2 159,99 €	-540,01 €	-20,0%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6287/ Divers - Remboursements de frais et autres	13,76 €	20,00 €	0,00 €	0,00 €	20,00 €	0,00 €	-20,00 €	-100,0%
6288								
TOTAL GROUPE I	17 119,97 €	20 120,00 €	-82,00 €	1 000,00 €	21 035,00 €	16 496,69 €	-4 541,32 €	-21,9%

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Budget Exercice 2022				Réalisation Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	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)	
621 Personnel extérieur à l'établissement	111 915,92 €	50 000,00 €	35 000,00 €	0,00 €	85 000,00 €	70 234,43 €	-14 765,57 €	-17,4%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	99 818,09 €	132 000,00 €	-14 665,00 €	0,00 €	117 335,00 €	115 577,96 €	-1 757,04 €	-1,5%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	6 267,39 €	7 200,00 €	0,00 €	0,00 €	7 200,00 €	6 524,29 €	-675,71 €	-9,4%
641 Rémunérations du personnel non médical	353 191,88 €	410 000,00 €	-20 000,00 €	25 000,00 €	415 000,00 €	379 523,25 €	-35 476,75 €	-8,5%
642 Rémunérations du personnel médical	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance	120 598,90 €	150 800,00 €	-335,00 €	7 000,00 €	157 465,00 €	104 588,74 €	-52 876,26 €	-33,6%
646 Personnes handicapées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
648 Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	691 792,18 €	750 000,00 €	0,00 €	32 000,00 €	782 000,00 €	676 448,67 €	-105 551,33 €	-13,5%

GROUPES III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

	Réalisation Exercice 2021		Budget Exercice 2022				Réalisation Exercice 2022			
	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4)/(4)			
Redevances de crédit-bail	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 %			
Locations	9 922,08 €	895,00 €	0,00 €	10 817,08 €	10 882,48 €	-12,52 €	-0,1%			
Charges locatives et de copropriété	1 604,67 €	45,00 €	0,00 €	1 649,67 €	1 644,78 €	-0,22 €	0,0%			
Entretien et réparations	13 871,06 €	-851,00 €	5 900,00 €	18 549,00 €	17 785,04 €	-763,96 €	-4,1%			
Primes d'assurances	4 202,94 €	0,00 €	100,00 €	3 680,00 €	3 943,21 €	163,21 €	4,3%			
Etudes et recherches	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Divers	6 444,29 €	-15,00 €	0,00 €	7 700,00 €	5 219,24 €	-2 465,76 €	-32,1%			
Information, publications, relations publiques	1 620,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Services bancaires et assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	164,00 €	8,00 €	0,00 €	178,00 €	177,76 €	-0,24 €	-0,1%			
Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE										
Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Contribution versée au groupement hospitalier de territoire	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Pertes sur créances irrécouvrables	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Subventions	4 070,27 €	0,00 €	0,00 €	4 380,00 €	3 758,26 €	-621,74 €	-14,2%			
Charges diverses de gestion courante	1,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2,08 €	2,08 €	0,0%			
CHARGES FINANCIERES										
Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
CHARGES EXCEPTIONNELLES										
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 €	-100,0%			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Autres charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00 €	-100,0%			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS										
Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	6 556,56 €	0,00 €	0,00 €	7 650,00 €	7 609,54 €	-40,46 €	-0,5%			
Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Dotations aux amortissements exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Report en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%			
TOTAL GROUPE III	48 457,77 €	82,00 €	6 000,00 €	54 962,00 €	51 022,39 €	-3 939,61 €	-7,2%			
TOTAL DES CHARGES	757 369,62 €	819 000,00 €	39 000,00 €	858 000,00 €	743 967,74 €	-114 032,26 €	-13,3%			
EXCEDENT REALISE	6 556,13 €	0,00 €	14 439,00 €	0,00 €	210 989,36 €	210 989,36 €	0,0%			
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	763 925,75 €	819 000,00 €	53 439,00 €	858 000,00 €	954 957,10 €	96 957,10 €	11,3%			

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Budget Exercice 2022					Réalise Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)
731	754 911,90 €	773 000,00 €	0,00 €	53 439,00 €	826 439,00 €	944 753,00 €	118 314,00 €	14,3%
731224/								
7312132								
732	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
733222	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
734	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7351	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7352	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7353	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
7358	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
738	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I	754 911,90 €	773 000,00 €	0,00 €	53 439,00 €	826 439,00 €	944 753,00 €	118 314,00 €	14,3%

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Budget Exercice 2022					Réalise Exercice 2022		
	Réalisations Exercice 2021	Budget Initial (1)	Virements de crédits (2)	Décisions modificatives (3)	Prévisions budgétaires totales (4)=(1)+(2)+(3)	Réalisations (5)	Ecart réalisations / prévisions (€) (5)-(4)	Ecart réalisations / prévisions (%) (5)-(4)/(4)
70	8 761,86 €	14 000,00 €	0,00 €	0,00 €	14 000,00 €	8 168,47 €	-5 831,53 €	-41,7%
70821	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70822	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
70823	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
71	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
72	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
74	0,00 €	1 300,00 €	0,00 €	0,00 €	1 300,00 €	0,00 €	-1 300,00 €	-100,0%
75	1,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	832,77 €	832,77 €	0,0%
603	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
609	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
619	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
629	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6419	250,10 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	1 500,00 €	0,00 €	-1 500,00 €	-100,0%
6429	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6439	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6459/	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
69/79	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 202,86 €	1 202,86 €	0,0%
6489	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
6611	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II	9 013,85 €	16 800,00 €	0,00 €	0,00 €	16 800,00 €	10 204,10 €	-6 595,90 €	-39,3%

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

	Budget Exercice 2022				Réalise Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	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)	
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	-100,00 €	-100,0%	
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	0,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	-100,00 €	-100,0%	
Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
AUTRES PRODUITS								
Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur dépréciations des actifs circulants	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Autres reprises sur provisions réglementées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Reprises sur dépréciations exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE III	0,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	-200,00 €	-100,0%	
TOTAL DES PRODUITS	763 925,75 €	790 000,00 €	0,00 €	53 439,00 €	843 439,00 €	954 957,10 €	13,2%	
DEFICIT REALISE	0,00 €	29 000,00 €	0,00 €	0,00 €	14 561,00 €	-14 561,00 €	-100,0%	
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	763 925,75 €	819 000,00 €	0,00 €	53 439,00 €	868 000,00 €	954 957,10 €	11,3%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	55 239,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0%	
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)								

Ratios	Budget Exercice 2022				Réalise Exercice 2022			
	Réalisations Exercice 2021	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	13 112,69 €				-6 911,00 €	218 598,90 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	763 675,65 €				841 739,00 €	953 754,24 €		
Taux de marge brute	1,72%				-0,82%	22,97%		
Résultat net	6 556,13 €				-14 561,00 €	210 989,36 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	763 675,65 €				841 939,00 €	953 754,24 €		
Taux de résultat	0,86%				-1,73%	22,12%		

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET

Raison sociale

790008015

CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	21 038,00 €	16 496,68 €	826 439,00 €	944 763,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	782 000,00 €	676 448,67 €	16 800,00 €	10 204,10 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	54 962,00 €	51 022,39 €	200,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	858 000,00 €	743 967,74 €	843 439,00 €	954 957,10 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	210 989,38 €	14 561,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	858 000,00 €	954 957,10 €	858 000,00 €	954 957,10 €
				RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
				TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

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

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2022)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUS	REALISEES	PREVUS	REALISEES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe 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	- €	- €	- €	- €
				Groupe I : produits de la tarification
				Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
				Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
				TOTAL DES PRODUITS
				RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
				Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
				Amortissements comptables excédentaires différés (005)
				TOTAL GENERAL

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2022

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupes I : charges afférentes à l'exploitation courante	21 038,00 €	16 496,88 €	828 439,00 €	944 753,00 €
Groupes II : charges afférentes au personnel	782 000,00 €	676 448,67 €	16 800,00 €	10 204,10 €
Groupes III : charges afférentes à la structure	54 962,00 €	51 022,39 €	200,00 €	- €
TOTAL DES CHARGES	858 000,00 €	743 967,94 €	843 439,00 €	954 957,10 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	210 989,36 €	14 561,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	858 000,00 €	954 957,10 €	858 000,00 €	954 957,10 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	210 989,36 €	14 561,00 €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 650,00 €	7 609,54 €	- €	- €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	7 650,00 €	218 598,90 €	14 561,00 €	- €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	218 598,90 €	6 911,00 €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	22,89%	0,82%	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'ITAF en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	6 911,00 €	- €	- €	218 598,90 €
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €
Immobilisations (2)	24 172,00 €	18 288,59 €	6 000,00 €	29 53 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	31 083,00 €	18 288,59 €	6 000,00 €	218 628,43 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	200 339,84 €	25 083,00 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	31 083,00 €	218 628,43 €	31 083,00 €	218 628,43 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2022 (3)

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2022	255 807,17 €	255 807,17 €
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	25 083,00 €	200 339,84 €
FRNG au 31 décembre 2022	230 724,17 €	456 147,01 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2022	285 807,17 €	285 807,17 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	200 339,84 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2022	285 807,17 €	486 147,01 €

TRESORERIE - EXERCICE 2022

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2022	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	25 083,00 €	- €
Trésorerie au 31 décembre 2022	25 083,00 €	- €

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

↑	Ok
---	----

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)

(2) Y compris participations et créances rattachées à des participations

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

N° de comptes	Libellés	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Capacité d'autofinancement	13 112,69 €	0,00 €	14 439,00 €	0,00 €	218 598,90 €	218 598,90 €	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)	156,97 €	1 000,00 €	0,00 €	0,00 €	29,53 €	-970,47 €	-97,05%	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	0,00 €	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-5 000,00 €	-100,00%	
	<i>Titre 2. Augmentation des dettes financières:</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
165	Dépôts et cautionnements reçus (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
070	Annulations de mandats sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES RESSOURCES	13 269,66 €	6 000,00 €	14 439,00 €	0,00 €	218 628,43 €	218 628,43 €	3543,81%	
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	34 350,00 €	0,00 €	25 083,00 €	0,00 €	-25 083,00 €	-100,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	13 269,66 €	40 350,00 €	14 439,00 €	31 083,00 €	218 628,43 €	187 545,43 €	603,37%	

N° de comptes	Libellés	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		Ecart réalisations / prévisions (%)
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	21 350,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-9 911,00 €	-100,00%	
	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 1. Remboursement des dettes financières:</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
17	Dettes rattachées à des participations (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	<i>Titre 2. Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé:</i>								
20	Immobilisations incorporelles	12 636,68 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	-2 000,00 €	-100,00%	
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	17 000,00 €	0,00 €	0,00 €	22 172,00 €	-3 883,41 €	-17,51%	
	- dont terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont agencements de terrains	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont constructions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	- dont autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
23	Immobilisations en cours	12 636,68 €	17 000,00 €	0,00 €	0,00 €	22 172,00 €	-3 883,41 €	-17,51%	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
071	Annulation de titres sur exercices clos (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES EMPLOIS	12 636,68 €	40 350,00 €	5 172,00 €	31 083,00 €	18 288,59 €	-12 794,41 €	-41,16%	
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	632,98 €	0,00 €	9 267,00 €	0,00 €	200 339,84 €	200 339,84 €	0,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	13 269,66 €	40 350,00 €	14 439,00 €	31 083,00 €	218 628,43 €	187 545,43 €	603,37%	

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2022

BIENS	2021	2022	FINANCEMENTS	2021	2022
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	15 402,26 €	15 402,26 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	21 683,09 €	21 712,62 €
Immobilisations corporelles brutes	127 954,33 €	146 242,92 €	Excédents affectés à l'investissement	41 756,04 €	41 756,04 €
- Terrains	0,00 €	0,00 €	Subventions d'investissement	0,00 €	0,00 €
- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €	Réserve de compensation des charges d'amortissement	61 743,40 €	61 743,40 €
- Constructions	0,00 €	0,00 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'investissement (2)	0,00 €	0,00 €
- Autres immobilisations corporelles	127 954,33 €	146 242,92 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'acif	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)	0,00 €	0,00 €	Dépôts et cautionnements reçus	94 915,29 €	102 524,83 €
			Amortissements des immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €
			- Agencements de terrain	0,00 €	0,00 €
			- Constructions	0,00 €	0,00 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	0,00 €	0,00 €
			- Autres immobilisations corporelles	94 915,29 €	102 524,83 €
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €	Amortissement des immobilisations incorporelles	15 402,26 €	15 402,26 €
Amortissements comptables excédentaires différés (2)	0,00 €	0,00 €	Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00 €	0,00 €	Dépréciation des immobilisations	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Autres (6)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison investissement (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison investissement (2) (7)	0,00 €	0,00 €
Total II	143 356,59 €	161 645,18 €	Total I	235 500,08 €	243 139,15 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	92 143,49 €	81 493,97 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €
Résultat déficitaire (3)	0,00 €	0,00 €	Réserves de compensation des déficits	107 662,13 €	107 662,13 €
Créances glissantes	0,00 €	0,00 €	Résultat excédentaire (3)	6 556,13 €	210 989,36 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)	0,00 €	0,00 €	Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	48 683,17 €	55 239,30 €
			Provisions pour risques et charges	762,25 €	762,25 €
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €	Fonds dédiés à l'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers	0,00 €	0,00 €
			Autres	0,00 €	0,00 €
Total IV	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (stable) (2)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Total III	163 663,68 €	374 653,04 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	163 663,68 €	374 653,04 €
			Fonds de roulement net global positif	255 807,17 €	456 147,01 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours	0,00 €	0,00 €	Avances reçues	0,00 €	0,00 €
Avances et acomptes versés	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs	42 106,56 €	37 454,95 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	0,00 €	0,00 €	Dettes sociales et fiscales	0,00 €	0,00 €
Créances diverses d'exploitation	298 004,53 €	493 606,29 €	Dettes diverses d'exploitation	0,00 €	0,00 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)	0,00 €	0,00 €	Produits constatés d'avance	0,00 €	0,00 €
Charges constatées d'avance	0,00 €	0,00 €	Ressources à reverser à l'aide sociale	0,00 €	0,00 €
Dépenses pour congés payés	0,00 €	0,00 €	Fonds déposés par les résidents	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Autres	4,22 €	6,33 €
Compte de liaison d'exploitation (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison d'exploitation (2)	86,58 €	0,00 €
Total VI	298 004,53 €	493 606,29 €	Total V	42 197,36 €	37 461,28 €
Besoin en fonds de roulement (V-VI)	255 807,17 €	456 147,01 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	Fournisseurs d'immobilisations	0,00 €	0,00 €
Disponibilités	0,00 €	0,00 €	Fonds des meilleurs protégés	0,00 €	0,00 €
Autres	0,00 €	0,00 €	Concours bancaires courants	0,00 €	0,00 €
			Ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €
			Intérêts courus non échus	0,00 €	0,00 €
			Autres (dont emprunts à un an au plus)	0,00 €	0,00 €
Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison trésorerie (2)	0,00 €	0,00 €
Total VIII	0,00 €	0,00 €	Total VII	0,00 €	0,00 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	143 356,59 €	161 645,18 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	441 361,12 €	655 253,47 €

(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

Tableau des provisions et des dépréciations

7

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice (1)	Dotations de l'exercice (2)	Reprises de l'exercice (3)	Montant à la fin de l'exercice (4)=(1)+(2)-(3)
Provisions réglementées (comptes 14)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Provisions pour risques et charges (comptes 15)			762,25 €	0,00 €	0,00 €	762,25 €
			762,25 €			762,25 €
Dépréciations (comptes 29, 39, 49 59)						
Dépréciation des immobilisations			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Dépréciation des stocks et en-cours			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Dépréciation des comptes de tiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Dépréciation des comptes financiers			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €
Fonds dédiés			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €

Tableau des subventions d'investissement à caractère transférable (affectées à des biens non renouvelables)

8

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux (1)	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2021) (2)	Solde des subventions au 1er janv. 2022 (1)-(2) = (3)	Montant perçus au cours de l'exercice 2022 (4)	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2022 (5)	Solde des subventions au 31 déc. 2022 (3)+(4)-(5)
Comptes 13			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €



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	SSSIAD 790008015	Total
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	210 989,36 €	210 989,36 €
			0,00 €

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

110	Report à nouveau (solde créditeur)	55 239,84 €	55 239,84 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

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

	(Résultat administratif)	266 229,20 €	266 229,20 €
--	--------------------------	--------------	--------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)	106 229,20 €	106 229,20 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement	30 000,00 €	30 000,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	120 000,00 €	120 000,00 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement	10 000,00 €	10 000,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
	B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)	266 229,20 €	266 229,20 €
	Affectation complète (zone de contrôle)	Ok	Ok

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

	Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées en diminution du tarif N+1 ou N+2)		0,00 €
--	--	--	--------

	Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice précédent		0,00 €
--	---	--	--------

(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

ESSMS publics après la signature du CPOM uniquement - Déterminations des dépenses publiques relevant du périmètre de l'ERRD (pour les établissements)

1. Détermination et affectation des résultats :

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

	N° de compte
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12

Report à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110 119
--	------------

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

Affectation du résultat administratif	
Affectations en report à nouveau	110 119 10682 10685 10686 ⁽²⁾ 10687
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)	

2. Suivi des dépenses rejetées par l'autorité de tarification en application des

Dépenses rejetées sur l'exercice par l'autorité de tarification (seront portées e

Rappel du montant cumulé des dépenses rejetées à la clôture de l'exercice pr

(1) CRP soumis à un équilibre strict uniquement, en application notamment des articles R. 314-106 du C

(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 2022 (incluant l'affectation des résultats 2021)	Mouvements au titre de l'exercice 2022 (affectés en 2023)	Solde du compte au 31 décembre 2023 (incluant l'affectation des résultats 2022)
10682	Réserves affectées à l'investissement	41 756,04 €	30 000,00 €	71 756,04 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	107 662,13 €	120 000,00 €	227 662,13 €
10687	Compensation des charges d'amortissement	61 743,40 €	10 000,00 €	71 743,40 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)	55 239,30 €	50 989,36 €	106 228,66 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00 €	0,00 €	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 : 2022

N° FINESS (entité juridique) : 790008015

Organisme gestionnaire : CCAS DE NIORT

Adresse : 1 RUE DU MUSEE 79000 NIORT

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

Date de la dernière autorisation : 14/11/2021

Téléphone :

Fax :

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service : ccas@mairie-niort.fr

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
CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS	1 RUE DU MUSEE 79000 NIORT	790008015	Autres ESSMS	56	58	58	12.27	12.47



Raison sociale :	CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS
FINESSE ET :	790008015

Capacité installée dont (à préciser) :

Externat	Semi internat	Internat	Autre 1 (à préciser)	Autre 2 (à préciser)	Autre 3 (à préciser)

Annexe 9B : Annexe relative à l'activité réalisée des établissements et services autres que les établissements mentionnés aux I et II de l'article L. 313-12

Année N

Nature (mode d'accueil)	Nombre théorique Année 2022 (*)	Nombre prévisionnel Année 2022	Nombre réalisé Année 2022	Taux d'occupation réalisé	Ecart prévu / réalisé	
					Nombre	%
Activité réalisée	(1)	(2)	(3)	(4) = (3)/(1)	(5) = (3)-(2)	(6) = (5)/(2)
Externat				0,00%	0	0,00%
Semi-internat				0,00%	0	0,00%
Internat				0,00%	0	0,00%
Autre 1 (à préciser)	21 170	21 170	10 682	50,46%	-10 488	-49,54%
Autre 2 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
Autre 3 (à préciser)				0,00%	0	0,00%
TOTAL	21 170	21 170	10 682	50,46%	-10 488	-49,54%

(*) : Capacité financée X amplitude d'ouverture par mode d'accueil

Données d'activité sur les trois derniers exercices

Nature	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Moyenne des trois derniers exercices
TOTAL en journées	15 494	13 590	10 682	13 255
Externat			0	0
Semi-internat			0	0
Internat			0	0
Autre 1 (à préciser)	15 494	13 590	10 682	13 255
Autre 2 (à préciser)			0	0
Autre 3 (à préciser)			0	0

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 :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS	1 RUE DU MUSEE 79000 NIORT	790008015	Autres ESSMS



Raison sociale :	CCAS - M22 SOINS INFIRMIERS
FINESSE ET :	790008015

Annexe 9J : Tableau des effectifs et des rémunérations (y compris personnel de remplacement)

Catégorie / emplois	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Effectifs prévisionnel 2022				Ecart Nombres d'ETP (2)-(1)	Rémunérations brutes + charges sociales et sociales		
		Effectif prévisionnel 2022		Effectif (réel 2022)			Rémunérations + charges prévues 2022 (3)	Rémunérations + charges réelles 2022 (4)	Ecart sur les rémunérations (4)-(3)
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP (1)	Nombre d'agents	Nombre d'ETP (base : 12 mois) (2)				
DIRECTION / ENCADREMENT	P	2	1,38	2	1,38	66,8	78 306,00 €	87 088,41 €	7 782,41 €
DIRECTION / ENCADREMENT	P	2	1,20	2	1,35	0,15	79 300,00 €	87 038,41 €	7 738,41 €
DIRECTION / ENCADREMENT	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(1) Directeur	P	1	0,50	1	0,50	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(2) Directeur	T	1	0,88	1	0,88	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(3) Médecin directeur	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(3) Médecin directeur	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(4) Directeur adjoint attaché de direction, économie	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(4) Directeur adjoint attaché de direction, économie	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(9) Educateur spécialisé - encadrement	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(9) Educateur spécialisé - encadrement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(10) Educateur technique - encadrement	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(10) Educateur technique - encadrement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(11) Educateur techniques spécialisés - encadrement	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(11) Educateur techniques spécialisés - encadrement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(12) Chef d'établissement	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(12) Chef d'établissement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(13) Assistant de service social - encadrement	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(13) Assistant de service social - encadrement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(14) Educateur de jeunes enfants - encadrement	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(14) Educateur de jeunes enfants - encadrement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(15) Conseiller en économie sociale - encadrement	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(15) Conseiller en économie sociale - encadrement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(16) Chef de service éducatif	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(16) Chef de service éducatif	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(17) Cadre infirmier - encadrement	P	1	1,00	1	1,00	0,00	64 200,00 €	71 803,82 €	7 603,82 €
(17) Cadre infirmier - encadrement	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(18) Cadre infirmier psychiatrique	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(18) Cadre infirmier psychiatrique	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(19) Autre cadre - pédagogique et social	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(19) Autre cadre - pédagogique et social	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(20) Autre cadre - paramédical	P	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(20) Autre cadre - paramédical	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
(21) Chef de service	P	1	0,20	1	0,20	0,00	15 100,00 €	15 234,59 €	134,59 €
(21) Chef de service	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	2	0,88	2	0,88	0,00	23 700,00 €	23 788,12 €	88,12 €
ADMINISTRATION / GESTION	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05. Agent administratif et de bureau	P	1	0,20	1	0,20	0,00	7 000,00 €	6 972,45 €	-27,55 €
05. Agent administratif et de bureau	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
06. Autre personnel de direction/gestion	P	1	0,30	1	0,30	0,00	16 700,00 €	16 795,57 €	95,57 €
06. Autre personnel de direction/gestion	T	1	0,00	1	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GÉNÉRAUX	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SERVICES GÉNÉRAUX	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
07. Agent de service général	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
07. Agent de service général	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
08. Ouvrier professionnel	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
08. Ouvrier professionnel	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71. Métrier de maison	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71. Métrier de maison	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72. Valet de nuit	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72. Valet de nuit	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RESTAURATION	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-ÉDUCATIF	P	8	8,88	8	8,88	0,00	8,88 €	8,88 €	0,00 €
SOCIO-ÉDUCATIF	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-ÉDUCATIF	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
SOCIO-ÉDUCATIF	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22. Educateur scolaire	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22. Educateur scolaire	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23. Institutrice spécialisée	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23. Institutrice spécialisée	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24. Instituteur	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24. Instituteur	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25. Professeur des écoles	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25. Professeur des écoles	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26. Professeur agrégé	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26. Professeur agrégé	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27. Professeur enseignement général collège	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27. Professeur enseignement général collège	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28. Professeur lycée professionnel	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28. Professeur lycée professionnel	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29. Maître assistant	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29. Maître assistant	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30. Professeur/moniteur E.P.S.	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30. Professeur/moniteur E.P.S.	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31. Professeur techniques - enseignement	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31. Professeur techniques - enseignement	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32. Educateur techniques spécialisés	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32. Educateur techniques spécialisés	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
33. Educateur technique	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
33. Educateur technique	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
34. Moniteur d'atelier	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
34. Moniteur d'atelier	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
35. Educateur spécialisé	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
35. Educateur spécialisé	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36. Moniteur éducateur	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36. Moniteur éducateur	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37. Moniteur de jardin d'enfants	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37. Moniteur de jardin d'enfants	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38. Aide médico-psychologique	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
38. Aide médico-psychologique	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
39. Aide-soignant (sans SSIAD)	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
39. Aide-soignant (sans SSIAD)	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
39. Educateur P.J.I	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
39. Educateur P.J.I	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
40. Assistante de service social	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
40. Assistante de service social	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41. Moniteur enseignement ménager	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
41. Moniteur enseignement ménager	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42. Conseiller en économie sociale et familiale	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42. Conseiller en économie sociale et familiale	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
43. Assistante maternelle	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
43. Assistante maternelle	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44. Personnel d'aide à domicile	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44. Personnel d'aide à domicile	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
45. Travailleur familial	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
45. Travailleur familial	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
46. animateur social	P	0							

54. Infirmier psychiatrique	P					0,00				0,00 €		0,00 €
55. Infirmier psychiatrique	T					0,00				0,00 €		0,00 €
56. Massager kinésithérapeute	P					0,00				0,00 €		0,00 €
56. Massager kinésithérapeute	T					0,00				0,00 €		0,00 €
57. Médecin kinésithérapeute	P					0,00				0,00 €		0,00 €
57. Kinésithérapeute	T					0,00				0,00 €		0,00 €
58. Orthophoniste	P					0,00				0,00 €		0,00 €
58. Orthophoniste	T					0,00				0,00 €		0,00 €
59. Orthophoniste	P					0,00				0,00 €		0,00 €
59. Orthophoniste	T					0,00				0,00 €		0,00 €
60. Psychomotricien	P					0,00				0,00 €		0,00 €
60. Psychomotricien	T					0,00				0,00 €		0,00 €
62. Auxiliaire de puériculture	P					0,00				0,00 €		0,00 €
62. Auxiliaire de puériculture	T					0,00				0,00 €		0,00 €
63. Autres - paramédical diplôme	P					0,00				0,00 €		0,00 €
63. Autres - paramédical diplôme	T					0,00				0,00 €		0,00 €
70. Puériculteur	P					0,00				0,00 €		0,00 €
70. Puériculteur	T					0,00				0,00 €		0,00 €
81B. Aide-soignant (pour SSIAD)	P	10	8,29	10	8,08	-0,21	354 000 00 €	311 363,75 €		-42 636,25 €		0,00 €
81B. Aide-soignant (pour SSIAD)	T					0,00				0,00 €		0,00 €
Autres	P	3	2,49	3	2,68	0,21	111 000 00 €	88 485,00 €		-42 525,00 €		0,00 €
Autres	T					0,00				0,00 €		0,00 €
Autres	P	8	8,80	8	8,60	-0,20	8,00 €	0,00 €		8,00 €		0,00 €
Autres	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
MEDICAL	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
MEDICAL	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
MEDICAL	P					0,00				0,00 €		0,00 €
MEDICAL	T					0,00				0,00 €		0,00 €
48. Psychiatre	P					0,00				0,00 €		0,00 €
48. Psychiatre	T					0,00				0,00 €		0,00 €
49. Psychiatre	P					0,00				0,00 €		0,00 €
49. Psychiatre	T					0,00				0,00 €		0,00 €
49. Psychiatre	P					0,00				0,00 €		0,00 €
49. Psychiatre	T					0,00				0,00 €		0,00 €
50. Médecin rééducation fonctionnelle	P					0,00				0,00 €		0,00 €
50. Médecin rééducation fonctionnelle	T					0,00				0,00 €		0,00 €
51. Autre spécialiste	P					0,00				0,00 €		0,00 €
51. Autre spécialiste	T					0,00				0,00 €		0,00 €
52. Médecin généraliste	P					0,00				0,00 €		0,00 €
52. Médecin généraliste	T					0,00				0,00 €		0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P	8	8,80	8	8,60	-0,20	8,00 €	0,00 €		8,00 €		0,00 €
AUTRES FONCTIONS	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
AUTRES FONCTIONS	T	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
TOTAL GENERAL	P	17	12,47	17	12,42	-0,05	688 000 00 €	480 838,75 €		-77 161,25 €		0,00 €

* Exemple 1 ETP sur 6 mois est comptabilisé pour 0,5 ETP

Services extérieurs (hors audits, experts (juridiques, comptables et commissaires aux comptes))					
Catégorie / emplois	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Equivalents temps plein prévus sur l'année 2022	Equivalents temps plein réels sur l'année 2022	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT		0,00	0,00		0,00 €
01: Directeur	P				
01: Directeur	T				
02: Médecin directeur	P				
03: Médecin directeur	T				
04: Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P				
04: Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T				
05: Educateur spécialisé - encadrement	P				
09: Educateur spécialisé - encadrement	T				
10: Educateur technique - encadrement	P				
10: Educateur technique - encadrement	T				
11: Educateur technique spécialisé - encadrement	P				
11: Educateur technique spécialisé - encadrement	T				
12: Chef d'équipe	P				
12: Chef d'équipe	T				
12: Assistant de service social - encadrement	P				
13: Assistant de service social - encadrement	T				
14: Educateur de jeunes enfants - encadrement	P				
14: Educateur de jeunes enfants - encadrement	T				
15: Conseiller en économie sociale - encadrement	P				
15: Conseiller en économie sociale - encadrement	T				
16: Chef de service éducatif	P				
16: Chef de service éducatif	T				
17: Cadre infirmier - encadrement	P				
17: Cadre infirmier - encadrement	T				
18: Cadre infirmier psychiatrique	P				
18: Cadre infirmier psychiatrique	T				
19: Autre cadre - médico-social et social	P				
19: Autre cadre - médico-social et social	T				
20: Autre cadre - paramédical	P				
20: Autre cadre - paramédical	T				
21: Chef de service	P				
21: Chef de service	T				
Autres	P				
Autres	T				
ADMINISTRATION / BUREAUX		0,00	0,00		0,00 €
04: Agent administratif et de bureau	P				
04: Agent administratif et de bureau	T				
08: Autre personnel de direction/gestion	P				
08: Autre personnel de direction/gestion	T				
Autres	P				
Autres	T				
SERVICES GENERAUX		0,00	0,00		0,00 €
07: Agent de service général	P				
07: Agent de service général	T				
08: Ouvrier professionnel	P				
08: Ouvrier professionnel	T				
71: Maîtrise de maison	P				
71: Maîtrise de maison	T				
72: Valet de nuit	P				
72: Valet de nuit	T				
Autres	P				
Autres	T				
RESTAURATION		0,00	0,00		0,00 €
SOCIO-EDUCATIF		0,00	0,00		0,00 €
22: Educateur scolaire	P				
22: Educateur scolaire	T				
23: Instituteur spécialisé	P				
23: Instituteur spécialisé	T				
24: Instituteur	P				
24: Instituteur	T				
25: Professeur des écoles	P				
25: Professeur des écoles	T				
26: Professeur agrégé	P				
26: Professeur agrégé	T				
27: Professeur enseignement général collège	P				
27: Professeur enseignement général collège	T				
28: Professeur lycée professionnel	P				
28: Professeur lycée professionnel	T				
30: Maître auxiliaire	P				
30: Maître auxiliaire	T				
30: Professeur polyvalent E.P.S.	P				
30: Professeur polyvalent E.P.S.	T				
31: Professeur technique - enseignement	P				
31: Professeur technique - enseignement	T				
32: Educateur technique spécialisé	P				
32: Educateur technique spécialisé	T				
33: Educateur technique	P				
33: Educateur technique	T				
34: Moniteur d'atelier	P				
34: Moniteur d'atelier	T				
35: Educateur spécialisé	P				
35: Educateur spécialisé	T				
36: Educateur spécialisé	P				
36: Educateur spécialisé	T				
36: Libraire éducateur	P				
36: Libraire éducateur	T				
37: Moniteur de jardin d'enfants	P				
37: Moniteur de jardin d'enfants	T				
38: Aide médico-psychologique	P				
38: Aide médico-psychologique	T				
81A: Aide-soignant (sans SSIAD)	P				
81A: Aide-soignant (sans SSIAD)	T				
39: Educateur P.J.I	P				
39: Educateur P.J.I	T				
40: Assistants de service social	P				
40: Assistants de service social	T				
41: Moniteur enseignement ménager	P				
41: Moniteur enseignement ménager	T				
42: Conseiller en économie sociale et familiale	P				
42: Conseiller en économie sociale et familiale	T				
43: Assistants maternelles	P				
43: Assistants maternelles	T				
44: Personnel d'aide à domicile	P				
44: Personnel d'aide à domicile	T				
45: Travailleur familial	P				
45: Travailleur familial	T				
46: Animateur social	P				
46: Animateur social	T				
47: Autre personnel éducatif	P				
47: Autre personnel éducatif	T				
54: Alt. Form. éducateur spécialisé	P				
54: Alt. Form. éducateur spécialisé	T				
55: Alt. Form. moniteur éducateur	P				
55: Alt. Form. moniteur éducateur	T				
56: Alt. Form. aide médico-psychologique	P				
56: Alt. Form. aide médico-psychologique	T				
67: Elève éducateur spécialisé	P				
67: Elève éducateur spécialisé	T				
68: Elève moniteur éducateur	P				
68: Elève moniteur éducateur	T				
69: Elève aide médico-psychologique	P				
69: Elève aide médico-psychologique	T				
Autres	P				
Autres	T				
PARAMEDICAL		0,00	0,00		185 812,38 €
53: Psychologue	P				
53: Psychologue	T			8228	1 600,00 €
54: Infirmier DE	P				
54: Infirmier DE	T			822312 / 822321	113 977,98 €
55: Infirmier psychiatrique	P				
55: Infirmier psychiatrique	T				
56: Masseur kinésithérapeute	P				
56: Masseur kinésithérapeute	T				
57: Ergothérapeute	P				
57: Ergothérapeute	T				
58: Orthophoniste	P				
58: Orthophoniste	T				
59: Orthoptiste	P				
59: Orthoptiste	T				
60: Psychomotricien	P				
60: Psychomotricien	T				
62: Auxiliaire de puériculture	P				
62: Auxiliaire de puériculture	T				
63: Autres - paramédical diabète	P				
63: Autres - paramédical diabète	T				
70: Podiatre	P				
70: Podiatre	T				
81B: Aide-soignant (pour SSIAD)	P				
81B: Aide-soignant (pour SSIAD)	T			82113	70 234,43 €
Autres	P				
Autres	T				
MEDICAL		0,00	0,00		0,00 €
48: Psychiatre	P				

48 Psychiatre	T				
48 Pédiatre	P				
48 Pédiatre	T				
48 Pédiatre	P				
52 Médecin rééducation fonctionnelle	T				
50 Médecin rééducation fonctionnelle	T				
51 Autre spécialistes	P				
51 Autre spécialistes	T				
52 Médecin généraliste	P				
52 Médecin généraliste	T				
52 Médecin généraliste	P				
AUTRES FONCTIONS			0,00	0,00	0,00 €
TOTAL GENERAL	P		0,00	0,00	188 912,39 €

Raison sociale :	CCAS : M22 SOINS INFIRMIERS
FINESS ET :	790008015

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			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires			
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport		1,05%	2 447,16 €
6332 Allocation logement			1 363,71 €
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue		0,95%	2 713,42 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
AGEFIPH			
Autres (à préciser)			
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF			
Sur totalité des salaires			26 381,53 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			1 470,02 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite			1 836,98 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC			1 799,25 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)		30,65%	73 100,96 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6452 Personnel médical			
64521 Cotisations à l'URSSAF			
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL			0,00 €
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			

Allégements sur charges sociales et fiscales

(*) A compléter si nécessaire

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2021	2022
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	125 182,53 €	125 212,06 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	13 112,69 €	218 598,90 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	13 112,69 €	218 598,90 €
Total des charges	757 119,52 €	742 764,88 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	266 518,72 €	241 783,82 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	127 030,29 €	110 087,93 €
Dont charges non décaissables (2)	6 556,56 €	7 609,54 €
Produits de la tarification	754 911,90 €	944 753,00 €
Produits du compte 70	8 761,86 €	8 168,47 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	763 675,65 €	953 754,24 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	763 675,65 €	953 754,24 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	763 675,65 €	953 754,24 €
Solde débiteur comptes 41	0,00 €	0,00 €

(1) : A compléter

(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 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
<i>Construction</i>	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,00	0,00
<i>Installations techniques, matériel et outillage</i>		0,00	0,00
<i>Autres immobilisations corporelles</i>		0,74	0,70
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
<i>Fonds de roulement d'investissement (FRI)</i>	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	44,81	40,46
<i>Fonds de roulement d'exploitation (FRE)</i>		79,63	186,01
<i>Fonds de roulement net global (FRNG)</i>		124,44	226,47
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	124,44	226,47
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
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
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
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.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	57,67	56,54
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	1,72%	22,92%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	14,10%	11,29%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	1,72%	22,92%

(1) Hors comptes 23

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