

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

Exercice :

2026

N° FINESS (entité juridique) :

820004539

Organisme gestionnaire :

CIAS DES DEUX RIVES

Statut de l'entité juridique :

Etablissement Public

Adresse :

2 Rue du Général Vidalot 82400 Valence d'Agen

Téléphone :

05 63 29 92 35

Fax :

Email :

accueildejour@cc-deuxrives.fr

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

BACH Mélanie Directrice de l'Accueil de Jour

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
ACCUEIL DE JOUR	1 Avenue de Bordeaux 82400 Valence d'Agen	820010817	Autre		12	12	252	Non	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'EPRD

Identifiant (*)	Dénomination du CRP sans n° FINESS	Adresse	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CRP relevant du périmètre du CPOM O/N	N° FINESS ET de rattachement

(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 8 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de CRP créé est le CRP non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veuillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossament sans les charges relatives au CRP_SF rattaché.

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

Sommaire

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

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025 D 7 1 2 88-DE

Reçu Raison sociale 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

FINES ET :

ACCUEIL DE JOUR

820010817

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	11 450.48 €	14 300.00 €	14 500.00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	282.54 €	3 650.00 €	1 150.00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	616.27 €	800.00 €	800.00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	4 105.50 €	17 491.50 €	16 000.00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres			
TOTAL GROUPE I		16 454.79 €	36 241.50 €	32 450.00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
621	Personnel extérieur à l'établissement	199 619.44 €	234 050.00 €	212 172.00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical			
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales		150.00 €	200.00 €
648	Autres charges de personnel		260.00 €	750.00 €
TOTAL GROUPE II		199 619.44 €	234 460.00 €	213 122.00 €
(1) : Anticipé pour les EPDR établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	393.65 €	1 570.00 €	1 700.00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations			1 200.00 €
616	Primes d'assurances			
617	Etudes et recherches			
618	Divers	262.08 €	280.00 €	300.00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante			
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
TOTAL GROUPE III		655.73 €	1 850.00 €	3 200.00 €
TOTAL DES CHARGES		216 729.96 €	272 551.50 €	248 772.00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0.00 €	0.00 €	0.00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		216 729.96 €	272 551.50 €	248 772.00 €

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE

Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	155 922,00 €	147 483,36 €	148 692,72 €
731224/731	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
2132	Produits à la charge de l'Etat			
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)	35 607,10 €	56 430,84 €	79 335,00 €
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie			
7351	Produits des EHPAD à la charge du département			
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager			
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
7358	Produits à la charge d'autres financeurs			
738				

TOTAL GROUPE I

191 529,10 €	203 914,20 €	228 027,72 €
--------------	--------------	--------------

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)			
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations			
75	Autres produits de gestion courante			
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical			
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			

TOTAL GROUPE II

0,00 €	0,00 €	0,00 €
--------	--------	--------

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

Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
-----------	-----------------------	---------------

76	Produits financiers			
----	---------------------	--	--	--

PRODUITS EXCEPTIONNELS

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

AUTRES PRODUITS

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

TOTAL GROUPE III

0,00 €	0,00 €	0,00 €
--------	--------	--------

TOTAL DES PRODUITS

191 529,10 €	203 914,20 €	228 027,72 €
--------------	--------------	--------------

DEFICIT PREVISIONNEL

25 200,86 €	68 637,30 €	20 744,28 €
-------------	-------------	-------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

216 729,96 €	272 551,50 €	248 772,00 €
--------------	--------------	--------------

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

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

Ratios	Réel 2024	Anticipé ou réel 2025	Exercice 2026
Marge brute d'exploitation*	-25 200,86 €	-68 637,30 €	-20 744,28 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	191 529,10 €	203 914,20 €	228 027,72 €
Taux de marge brute	-13,16%	-33,66%	-9,10%
Résultat net	-25 200,86 €	-68 637,30 €	-20 744,28 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	191 529,10 €	203 914,20 €	228 027,72 €
Taux de résultat	-13,16%	-33,66%	-9,10%

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

Synthèse des CRP

FINESS ET

820010817

Raison sociale

ACCUEIL DE JOUR

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	32 450,00 €	228 027,72 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	213 122,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	3 800,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	248 772,00 €	228 027,72 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	20 744,28 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	248 772,00 €	248 772,00 €

FINESS ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €

ou

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2026)

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €
Excédent antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2026

	CHARGES	PRODUITS
Groupes I : charges affectées à l'exploitation courante	32 450,00 €	228 027,72 €
Groupes II : charges affectées au personnel	213 122,00 €	0,00 €
Groupes III : charges affectées à la structure	3 200,00 €	0,00 €
TOTAL DES CHARGES	248 772,00 €	228 027,72 €
TOTAL DES PRODUITS		228 027,72 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	20 744,28 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	248 772,00 €	248 772,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		248 772,00 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	20 744,28 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	0,00 €	0,00 €	Quoties-parts des subventions et fonds associatifs versés au résultat
Reprises en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	0,00 €	20 744,28 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (S1 1-2-0)	0,00 €	20 744,28 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (S1 1-2-0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	9,10%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	20 744,28 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	0,00 €	0,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	20 744,28 €	0,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	20 744,28 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	20 744,28 €	20 744,28 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2026 (3)

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

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2026

FRNG estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-20 744,28 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2026	-20 744,28 €

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2026

BFR estimé au 1er janvier 2026	0,00 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2026	0,00 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2026

Trésorerie au 1er janvier 2026	0,00 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-20 744,28 €
Trésorerie au 31 décembre 2026	-20 744,28 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

OK

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

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2026
+ Flux internes (charges)			-20 744,28 €
F	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
R	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	0,00 €
I	+ Dotations aux amortissements pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/688725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
F	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
E	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			0,00 €
F	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
R	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
I	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746, c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
F	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			-20 744,28 €
Dont montant affectant le FRI			0,00 €
Dont montant affectant le FRE			-20 744,28 €

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

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE

Reçu le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	0.00 €	0.00 €	0.00 €
10	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)			
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
16	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
17	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0.00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	25 200.86 €	68 637.30 €	20 744.28 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	25 200.86 €	68 637.30 €	20 744.28 €

Emplois		Réel 2024	Anticipé ou réel 2025 (1)	Exercice 2026
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	25 200.86 €	68 637.30 €	20 744.28 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
16	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
20	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
21	Immobilisations incorporelles			
	Immobilisations corporelles	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
481	<u>Titre 3 : Autres emplois :</u>			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	25 200.86 €	68 637.30 €	20 744.28 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0.00 €	0.00 €	0.00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	25 200.86 €	68 637.30 €	20 744.28 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

FINIÈS ET	820010817
Raison sociale	ACCUEIL DE JOUR

[illegible]

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

GROUP 1: Products in the Verification	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	2051	2052	2053	2054	2055	2056	2057	2058	2059	2060	2061	2062	2063	2064	2065	2066	2067	2068	2069	2070	2071	2072	2073	2074	2075	2076	2077	2078	2079	2080	2081	2082	2083	2084	2085	2086	2087	2088	2089	2090	2091	2092	2093	2094	2095	2096	2097	2098	2099	2100	2101	2102	2103	2104	2105	2106	2107	2108	2109	2110	2111	2112	2113	2114	2115	2116	2117	2118	2119	2120	2121	2122	2123	2124	2125	2126	2127	2128	2129	2130	2131	2132	2133	2134	2135	2136	2137	2138	2139	2140	2141	2142	2143	2144	2145	2146	2147	2148	2149	2150	2151	2152	2153	2154	2155	2156	2157	2158	2159	2160	2161	2162	2163	2164	2165	2166	2167	2168	2169	2170	2171	2172	2173	2174	2175	2176	2177	2178	2179	2180	2181	2182	2183	2184	2185	2186	2187	2188	2189	2190	2191	2192	2193	2194	2195	2196	2197	2198	2199	2200	2201	2202	2203	2204	2205	2206	2207	2208	2209	2210	2211	2212	2213	2214	2215	2216	2217	2218	2219	2220	2221	2222	2223	2224	2225	2226	2227	2228	2229	2230	2231	2232	2233	2234	2235	2236	2237	2238	2239	2240	2241	2242	2243	2244	2245	2246	2247	2248	2249	2250	2251	2252	2253	2254	2255	2256	2257	2258	2259	2260	2261	2262	2263	2264	2265	2266	2267	2268	2269	2270	2271	2272	2273	2274	2275	2276	2277	2278	2279	2280	2281	2282	2283	2284	2285	2286	2287	2288	2289	2290	2291	2292	2293	2294	2295	2296	2297	2298	2299	2300	2301	2302	2303	2304	2305	2306	2307	2308	2309	2310	2311	2312	2313	2314	2315	2316	2317	2318	2319	2320	2321	2322	2323	2324	2325	2326	2327	2328	2329	2330	2331	2332	2333	2334	2335	2336	2337	2338	2339	2340	2341	2342	2343	2344	2345	2346	2347	2348	2349	2350	2351	2352	2353	2354	2355	2356	2357	2358	2359	2360	2361	2362	2363	2364	2365	2366	2367	2368	2369	2370	2371	2372	2373	2374	2375	2376	2377	2378	2379	2380	2381	2382	2383	2384	2385	2386	2387	2388	2389	2390	2391	2392	2393	2394	2395	2396	2397	2398	2399	2400	2401	2402	2403	2404	2405	2406	2407	2408	2409	2410	2411	2412	2413	2414	2415	2416	2417	2418	2419	2420	2421	2422	2423	2424	2425	2426	2427	2428	2429	2430	2431	2432	2433	2434	2435	2436	2437	2438	2439	2440	2441	2442	2443	2444	2445	2446	2447	2448	2449	2450	2451	2452	2453	2454	2455	2456	2457	2458	2459	2460	2461	2462	2463	2464	2465	2466	2467	2468	2469	2470	2471	2472	2473	2474	2475	2476	2477	2478	2479	2480	2481	2482	2483	2484	2485	2486	2487	2488	2489	2490	2491	2492	2493	2494	2495	2496	2497	2498	2499	2500	2501	2502	2503	2504	2505	2506	2507	2508	2509	2510	2511	2512	2513	2514	2515	2516	2517	2518	2519	2520	2521	2522	2523	2524	2525	2526	2527	2528	2529	2530	2531	2532	2533	2534	2535	2536	2537	2538	2539	2540	2541	2542	2543	2544	2545	2546	2547	2548	2549	2550	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567	2568	2569	2570	2571	2572	2573	2574	2575	2576	2577	2578	2579	2580	2581	2582	2583	2584	2585	2586	2587	2588	2589	2590	2591	2592	2593	2594	2595	2596	2597	2598	2599	2600	2601	2602	2603	2604	2605	2606	2607	2608	2609	2610	2611	2612	2613	2614	2615	2616	2617	2618	2619	2620	2621	2622	2623	2624	2625	2626	2627	2628	2629	2630	2631	2632	2633	2634	2635	2636	2637	2638	2639	2640	2641	2642	2643	2644	2645	2646	2647	2648	2649	2650	2651	2652	2653	2654	2655	2656	2657	2658	2659	2660	2661	2662	2663	2664	2665	2666	2667	2668	2669	2670	2671	2672	2673	2674	2675	2676	2677	2678	2679	2680	2681	2682	2683	2684	2685	2686	2687	2688	2689	2690	2691	2692	2693	2694	2695	2696	2697	2698	2699	2700	2701	2702	2703	2704	2705	2706	2707	2708	2709	2710	2711	2712	2713	2714	2715	2716	2717	2718	2719	2720	2721	2722	2723	2724	2725	2726	2727	2728	2729	2730	2731	2732	2733	2734	2735	2736	2737	2738	2739	2740	2741	2742	2743	2744	2745	2746	2747	2748	2749	2750	2751	2752	2753	2754	2755	2756	2757	2758	2759	2760	2761	2762	2763	2764	2765	2766	2767	2768	2769	2770	2771	2772	2773	2774	2775	2776	2777	2778	2779	2780	2781	2782	2783	2784	2785	2786	2787	2788	2789	2790	2791	2792	2793	2794	2795	2796	2797	2798	2799	2800	2801	2802	2803	2804	2805	2806	2807	2808	2809	2810	2811	2812	2813	2814	2815	2816	2817	2818	2819	2820	2821	2822	2823	2824	2825	2826	2827	2828	2829	2830	2831	2832	2833	2834	2835	2836	2837	2838	2839	2840	2841	2842	2843	2844	2845	2846	2847	2848	2849	2850	2851	2852	2853	2854	2855	2856	2857	2858	2859	2860	2861	2862	2863	2864	2865	2866	2867	2868	2869	2870	2871	2872	2873	2874	2875	2876	2877	2878	2879	2880	2881	2882	2883	2884	2885	2886	2887	2888	2889	2890	2891	2892	2893	2894	2895	2896	2897	2898	2899	2900	2901	2902	2903	2904	2905	2906	2907	2908	2909	2910	2911	2912	2913	2914	2915	2916	2917	2918	2919	2920	2921	2922	2923	2924	2925	2926	2927	2928	2929	2930	2931	2932	2933	2934	2935	2936	2937	2938	2939	2940	2941	2942	2943	2944	2945	2946	2947	2948	2949	2950	2951	2952	2953	2954	2955	2956	2957	2958	2959	2960	2961	2962	2963	2964	2965	2966	2967	2968	2969	2970	2971	2972	2973	2974	2975	2976	2977	2978	2979	2980	2981	2982	2983	2984	2985	2986	2987	2988	2989	2990	2991	2992	2993	2994	2995	2996	2997	2998	2999	3000	3001	3002	3003	3004	3005	3006	3007	3008	3009	3010	3011	3012	3013	3014	3015	3016	3017	3018	3019	3020	3021	3022	3023	3024	3025	3026	3027	3028	3029	3030	3031	3032	3033	3034	3035	3036	3037	3038	3039	3040	3041	3042	3043	3044	3045	3046	3047	3048	3049	3050	3051	3052	3053	3054	3055	3056	3057	3058	3059	3060	3061	3062	3063	3064	3065	3066	3067	3068	3069	3070	3071	3072	3073	3074	3075	3076	3077	3078	3079	3080	3081	3082	3083	3084	3085	3086	3087	3088	3089	3090	3091	3092	3093	3094	3095	3096	3097	3098	3099	3100	3101	3102	3103	3104	3105	3106	3107	3108	3109	3110	3111	3112	3113	3114	3115	3116	3117	3118	3119	3120	3121	3122	3123	3124	3125	3126	3127	3128	3129	3130	3131	3132	3133	3134	3135	3136	3137	3138	3139	3140	3141	3142	3143	3144	3145	3146	3147	3148	3149	3150	3151	3152	3153	3154	3155	3156	3157	3158	3159	3160	3161	3162	3163	3164	3165	3166	3167	3168	3169	3170	3171	3172	3173	3174	3175	3176	3177	3178	3179	3180	3181	3182	3183	3184	3185	3186	3187	3188	3189	3190	3191	3192	3193	3194	3195	3196	3197	3198	3199	3200	3201	3202	3203	3204	3205	3206	3207	3208	3209	3210	3211	3212	3213	3214	3215	3216	3217	3218	3219	3220	3221	3222	3223	3224	3225	3226	3227	3228	3229	3230	3231	3232	3233	3234	3235	3236	3237	3238	3239	3240	3241	3242	3243	3244	3245	3246	3247	3248	3249	3250	3251	3252	3253	3254	3255	3256	3257	3258	3259	3260	3261	3262	3263	3264	3265	3266	3267	3268	3269	3270	3271	3272	3273	3274	3275	3276	3277	3278	3279	3280	3281	3282	3283	3284	3285	3286	3287	3288	3289	3290	3291	3292	3293	3294	3295	3296	3297	3298	3299	3300	3301	3302	3303	3304	3305	3306	3307	3308	3309	3310	3311	3312	3313	3314	3315	3316	3317	3318	3319	3320	3321	3322	3323	3324	3325	3326	3327	3328	3329	3330	3331	3332	3333	3334	3335	3336	3337	3338	3339	3340	3341	3342	3343	3344	3345	3346	3347	3348	3349	3350	3351	3352	3353	3354	3355	3356	3357	3358	3359	3360	3361	3362	3363	3364	3365	3366	3367	3368	3369	3370	3371	3372	3373	3374	3375	3376	3377	3378	3379	3380	3381	3382	3383	3384
---------------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE

Reçu le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Précédents								
Groupe I : Produits de la ventilation								
Dont autres portefeuilles par destination non reconvertisibles	203 614,20 €	228 027,72 €	230 040,00 €	232 070,28 €	234 118,64 €	236 184,16 €	238 270,88 €	240 375,03 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe II : Autres produits d'investissement								
7) Dont produits du script 70	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Groupe III : Produits financiers, opérationnels et non évolutifs								
Total des produits (1)	203 614,20 €	228 027,72 €	230 040,00 €	232 070,28 €	234 118,64 €	236 184,16 €	238 270,88 €	240 375,03 €
Dont produits (plus c770, 777, 778F et 78)	203 914,20 €	228 027,72 €	230 040,00 €	232 070,28 €	234 118,64 €	236 184,16 €	238 270,88 €	240 375,03 €
Charges								
Groupe I : Charges affectées à l'opération courante	30 241,50 €	32 450,00 €	33 420,50 €	34 426,21 €	35 459,00 €	36 522,77 €	37 618,45 €	38 747,00 €
7) Dont actifs stables et résilience des actifs	0,00 €							
Groupe II : Charges affectées au personnel	234 440,00 €	213 122,00 €	213 122,00 €	213 122,00 €	213 122,00 €	213 122,00 €	213 122,00 €	213 122,00 €
Groupe III : Charges affectées à la structure	1 550,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €
7) Dont charges non décaissables	0,00 €							
Dont charges des comptes 67 et 62 du groupe 3	1 850,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €	3 200,00 €
Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total des charges (2)	272 551,50 €	248 772,00 €	248 742,50 €	250 748,21 €	255 779,00 €	262 844,77 €	269 940,45 €	276 069,00 €
7) Dont charges des comptes 60 à 62	272 161,50 €	247 872,00 €	248 735,50 €	249 778,21 €	250 811,00 €	255 694,77 €	262 900,45 €	274 119,00 €
7) Dont charges des comptes 63 et 64 à 67	150,00 €	200,00 €						
Résultat prévisionnel (1) - (2)	48 637,20 €	-20 744,28 €	-19 704,50 €	-18 677,93 €	-17 662,36 €	-16 659,61 €	-15 669,62 €	-14 693,97 €
FRIE : Résultat prévisionnel	48 637,20 €	-20 744,28 €	-19 704,50 €	-18 677,93 €	-17 662,36 €	-16 659,61 €	-15 669,62 €	-14 693,97 €
FRIE : Résultat prévisionnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Valeur comptable des éléments d'actif netts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Dotations aux amortissements des immobilisations incorporées et composées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Dotations aux provisions réglementées imputables à l'IFI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations imputables à l'IFI (dont c673.7a)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Reprise en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gérées par l'ESSAIS (c673.7b) - ESSAIS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Rapports en fonds dédiés (sauf c673.7c) - ESSAIS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Reprises (produits) (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Reprises sur provisions réglementées imputables à l'IFI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations imputables à l'IFI (dont c773.4b)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Cautions-pai des subventions et investissements nets au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Cautions-pai des subventions et investissements nets au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Produits des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gérées par l'ESSAIS (c673.7b) - ESSAIS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRIE : Limitation de fonds dédiés et des fonds reportés (sauf c773.7c) - ESSAIS privés	48 637,20 €	-20 744,28 €	-19 704,50 €	-18 677,93 €	-17 662,36 €	-16 659,61 €	-15 669,62 €	-14 693,97 €
Capacité (3) d'autofinancement prévisionnelle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dont part affectée à l'investissement opérationnel FRIE - (4)	48 637,20 €	-20 744,28 €	-19 704,50 €	-18 677,93 €	-17 662,36 €	-16 659,61 €	-15 669,62 €	-14 693,97 €
Dont part affectée à l'investissement opérationnel FRIE - (4)								

7) Les autres portefeuilles et les subventions qui servent à couvrir les dépenses opérationnelles nécessaires au rachat d'immobilisations pour l'année N-1, uniquement, peuvent être imputées

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE

Reçu le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CAR ou IAR (ligne 2) prévisionnelle effective au FRI = (3)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Réserve et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub. : 10632 / ESSMS priv. : 10632)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Allocation des réserves à la période de compensation des charges d'investissement (ESSMS pub. : 10637 / ESSMS priv. : 10637)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 10637 Réserve)	0,00 €	0,00 €						
Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
Charges de l'investissement (déplacements privés)								
Autres								
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction = (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €						
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)	0,00 €	0,00 €						
Acquisitions d'immobilisations :								
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Terreils	0,00 €	0,00 €						
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
Constructions	0,00 €	0,00 €						
Installations techniques matériel et outillage	0,00 €	0,00 €						
Autres immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €						
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €						
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
Revenus sur les réserves de compensation des charges d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à reporter sur plusieurs exercices (amortissement)	0,00 €	0,00 €						
Autres								
Charges de l'investissement (déplacements privés)	0,00 €	0,00 €						
Variations au FRI (5) - (6) = (7)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI initial (8)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	-48 637,30 €	-20 744,28 €	-19 705,50 €	-18 677,93 €	-17 652,36 €	-16 629,61 €	-15 609,52 €	-14 603,97 €
CAR ou IAR (ligne 2) prévisionnelle effective au FFE = (4)	-48 637,30 €	-20 744,28 €	-19 705,50 €	-18 677,93 €	-17 652,36 €	-16 629,61 €	-15 609,52 €	-14 603,97 €
Régime sur les réserves de compensation des charges d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges de l'investissement (stables) (déplacements privés)	0,00 €							
Autres								
Ordonnances des intercommunes stables d'exploitation de la période = (11)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Revenus à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
Affectation des résultats à l'investissement								
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'investissement (ESSMS pub. : 10637 / ESSMS priv. : 10637)								
Coupages de l'actif financier (stables) (déplacements privés)	0,00 €							
Autres								
Variations du FFE (10) - (11) = (12)	-48 637,30 €	-20 744,28 €	-19 705,50 €	-18 677,93 €	-17 652,36 €	-16 629,61 €	-15 609,52 €	-14 603,97 €
FRI initial (13)	-25 200,36 €	-43 938,16 €	-114 592,44 €	-134 287,84 €	-152 965,87 €	-170 628,23 €	-187 287,84 €	-202 987,36 €
FRI cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	-48 637,30 €	-20 744,28 €	-19 705,50 €	-18 677,93 €	-17 652,36 €	-16 629,61 €	-15 609,52 €	-14 603,97 €
Apport ou prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-48 637,30 €	-20 744,28 €	-19 705,50 €	-18 677,93 €	-17 652,36 €	-16 629,61 €	-15 609,52 €	-14 603,97 €
FRI initial = (15)	-25 200,36 €	-43 938,16 €	-114 592,44 €	-134 287,84 €	-152 965,87 €	-170 628,23 €	-187 287,84 €	-202 987,36 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	-48 637,30 €	-20 744,28 €	-19 705,50 €	-18 677,93 €	-17 652,36 €	-16 629,61 €	-15 609,52 €	-14 603,97 €

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
A Augmentation du budget en fonds de roulement la période = (18)	69 500,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des recettes	0,00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Diminution des effets fournisseurs (effet volume ou prix)	68 500,37 €							
B Autres augmentations du BFR	43 299,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Déduction du besoin en fonds de roulement la période = (19)	0,00 €							
C Diminution des stocks	4 229,40 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	39 070,14 €							
Autres diminutions du BFR	29 200,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-29 200,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
D BFR initial (21)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)								
Variations de la trésorerie sur la période = (2) + (12) - (20) = (23)	-20 744,28 €	-19 706,50 €	-19 706,50 €	-18 677,93 €	-17 662,36 €	-16 650,61 €	-15 639,52 €	-14 633,97 €
Trésorerie initiale = (24)	0,00 €	-40 838,19 €	-114 582,44 €	-134 287,94 €	-152 985,87 €	-170 628,23 €	-187 287,84 €	-202 957,36 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	-40 838,19 €	-114 582,44 €	-134 287,94 €	-152 985,87 €	-170 628,23 €	-187 287,84 €	-202 957,36 €	-217 651,33 €
Variations des financements à court terme = (26)	0,00 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (20)	40 838,19 €	-114 582,44 €	-134 287,94 €	-152 985,87 €	-170 628,23 €	-187 287,84 €	-202 957,36 €	-217 651,33 €

TRMG (montant inscrit en D16 du POFPI) :

Écart de -23138 €

Écart de -31318 €

Controle cohérence avec l'onglet "Bilan Financier" :

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1689) à plus rta en	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (E35MS public) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (E35MS public)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des financements stables au 31/12 en fin d'année (hors amortissements)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé du prêt immobilisé bud en fin d'année (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mesures correctives le cas échéant (sortes d'immobilisation, etc.)								
Montant cumulé des prêts immobilisés bud en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vitesse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vitesse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Taux d'amortissement (% 20%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Cycle moyen de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (p=1)	-179,67	-151,12	-196,28	-222,69	-241,36	-270,36	-291,72	-311,46
Trésorerie au jour	-33,69%	-4,10%	-4,57%	-4,05%	-7,54%	-7,05%	-4,59%	-4,11%
Taux de CAF en % des produits (hors 0776, 777, 776 et 79)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Taux de vitesse global des immobilisations (1)	48 637,30 €	-20 744,28 €	-19 706,50 €	-18 677,93 €	-17 662,36 €	-16 650,61 €	-15 639,52 €	-14 633,97 €
Moyen brute d'exploitation	-33,69%	-4,10%	-4,57%	-4,05%	-7,54%	-7,05%	-4,59%	-4,11%
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants								

(1) : Le taux de vitesse pour l'année N+1 est calculé à partir des données du tableau "D16". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les départs aux amortissements sont intégrés automatiquement à partir des données "CAF" et "TRMG" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être complétées (notamment en cas de ventes d'immobilisations).

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

BIENS		2024	Réel 2025 (1)	FINANCEMENTS		2024	Réel 2025 (1)
Biens stables Immobilisations incorporelles brutes Immobilisations corporelles brutes - Terrains - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles et incorporelles en cours Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)		0,00 €	0,00 €	Financements stables Apports, dotations, réserves et fonds propres Excédents affectés à l'investissement Subventions d'investissement Réserve de compensation des charges d'amortissement Provisions pour renouvellement des immobilisations Fonds dédiés à l'investissement (3) Provisions réglementées des plus-values nettes d'impôt Emprunts et dettes assimilées (4) plus d'un an à l'origine Dépôts et cautions reçus Amortissements des immobilisations corporelles - Agencements de terrain - Constructions - Installations techniques, matériel et outillage - Autres immobilisations corporelles Amortissement des immobilisations incorporelles Dépenses rattachées par l'autorité de tarification (5) Dépréciation des immobilisations Autres (7) Compte de liaison investissement (2) (8)		0,00 €	0,00 €
	Immobilisations financières Amortissements comptables excédentaires différés (2)						
	Charges à répartir sur plusieurs exercices Autres						
	Comptes de liaison investissement (2)	Total II	0,00 € 0,00 €		Total I	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
Actifs stables d'exploitation Report à nouveau déficitaire (4) Résultat déficitaire (4) Charges glissantes Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3) Compte de liaison trésorerie (tablette)		25 200,86 €	0,00 €	Financements stables d'exploitation Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR Réserves de compensation des déficits Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4) Provisions pour risques et charges Fonds dédiés à l'exploitation (3) Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers Autres Compte de liaison trésorerie (tablette)		0,00 €	0,00 €
	Fonds de roulement d'investissement négatif (II-IV)	25 200,86 €	0,00 €		Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
	Fonds de roulement net global négatif	25 200,86 €	0,00 €		Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
	Total IV	25 200,86 €	0,00 €		Total III	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation Stocks et en-cours Avances et acomptes versés Créances sur organismes payeurs, usagers et clients Créances diverses d'exploitation Créances rattachées admises en non valeur (5) Charges constatées d'avance Dépenses pour congés payés Autres		4 229,40 €		Dettes d'exploitation Avances reçues Fournisseurs Dettes sociales et fiscales Dettes diverses d'exploitation Produits constatés d'avance Ressources à reverser à l'aide sociale Fonds déposés par les résidents Autres Compte de liaison d'exploitation		88 500,37 €	
	Compte de liaison d'exploitation	Total VI	43 343,51 €		Compte de liaison d'exploitation	Total V	88 544,37 €
	Basculé en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €		Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	25 200,86 €	0,00 €
	Total VI	43 343,51 €	0,00 €		Total VII	88 544,37 €	0,00 €
Liabilités Valeurs mobilières de placement Disponibilités Autres		0,00 €	0,00 €	Financements à court terme Fournisseurs d'immobilisations Fonds des majeurs protégés Concours bancaires courants Ligne de trésorerie Intérêts courus non échus Autres (dont emprunts à un an au plus) Compte de liaison trésorerie		0,00 €	0,00 €
	Compte de liaison trésorerie	Total VIII	0,00 €		Trésorerie négative (VIII-III)	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie positive (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €		Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	25 200,86 €	0,00 €
	TOTAL DES BIENS (III+IV+V+VIII)	68 544,37 €	0,00 €		TOTAL DES FINANCEMENTS (I+II+V+VII)	68 544,37 €	0,00 €

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

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

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2024	Réel 2025 (1)
OK	OK

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

Ecart de -8857 €

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

Ratios d'analyse financière				
Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2024	Valeur de l'indicateur pour 2025	
1. Endettement moyen et long terme				
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c7155, c7158 et c7163) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements courants)	0.00%	0.00%	
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0.00	0.00	
1.3. Dette apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c7155, c7158 et c7163) CAF	0.00	0.00	
2. Patrimoine immobilier				
2.1. Valeur des immobilisations (1)				
Construction	Solde créditeur des comptes 28	0.00%	0.00%	
Immobilisations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0.00%	0.00%	
Autres immobilisations corporelles		0.00%	0.00%	
3. Equilibre du bilan				
3.1 a. Fonds de roulement en jours d'exploitation	EBI ou EBE ou EBN x 365 L	0.00	0.00	
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-42.44	0.00	
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-42.44	0.00	
Fonds de roulement net global (FRNG)	FRF x 365 L	-42.44	0.00	
3.1 b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0.00	0.00	
3.1 c. Trésorerie en jours d'exploitation	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0.00	0.00	
3.2 Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10835 x 365 L	0.00	0.00	
4. Rotation des postes d'exploitation en jours				
4.1. Stocks (10-20)	Solde des consommations (comptes 601 à 603)	0.00	0.00	
4.2. Créances (< 30)	Solde débiteur des comptes 41 x 365 L	0.00	0.00	
4.3. Dettes fournisseurs (< 45)	Total des produits (comptes 70 et 79)	115.36	0.00	
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 60 à 602) Solde débiteur des comptes 43 et 44 x 365 L	0.00	0.00	
5. Autres				
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	CAF x 100 Total classe 7 (Total c775, 777, 7781 et 781 - c7709 et 713)	-13.16%	-31.69%	
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c71084 ou c710845) x 100 Total classe 7 (Total c775, 777, 7781 et 781 - c7709 et 713)	0.00%	0.00%	
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	Comptes 70 à 75 - Charges c700 à c701A100 Comptes 70 à 75 - c7709 et c7713	-13.16%	-31.69%	

(1) Décomposés à partir des soldes débiteur des comptes 23 correspondant le cas échéant

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

Informations complémentaires pour le calcul des ratios			
	2024	2025	
Montant du compte 160 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")			
Solde du compte 41 au 31/12			
CAFIAP	-25 200,86 €		
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	216 729,96 €		
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €		
Total comptes 60 à 62	216 729,96 €		
Total comptes 63 et 645 à 647	0,00 €		
Total comptes 6611 (profits en produits)	0,00 €		
Total comptes 670 à 65	216 729,96 €		
Total comptes 70 et 73	191 529,10 €		
Total des produits (hors c775, 777, 7781 et 781)	191 529,10 €	203 914,20 €	
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €	
Total classe 7 (Total c775, 777, 7781 et 781)	191 529,10 €	203 914,20 €	
Marge brute d'exploitation	-25 200,86 €		
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c7709 et 713)	191 529,10 €	203 914,20 €	

AR Prefecture
082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

Reçu le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

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

[illegible]

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

				0%			0%		0%	
Total	- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

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

AR Prefecture
082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

AR Prefecture
082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

[illegible]

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

0%	
0%	-
€	
0%	
0%	
0%	
0%	
€	-



ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

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

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



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

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

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Moins de 1 an
				de l'exercice	cumulées	
Total				0.00 €	0.00 €	0.00 €

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

de longue durée. Au besoin, ces
lière différente. Les autres
es, etc.).

nt budgétaire et financier :

S du périmètre (montant cumulé des

Redevances restant à payer selon échéances				
de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel	
0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €

820010817
Code FINESS

ACCUEIL DE JOUR
ACCUEIL DE JOUR

BP - EPRD
A. JOUR

2026
ESMS

ARRETE - SIGNATURES

Présenté par le PRESIDENT,
A Valence, le 15/12/2025

Le PRESIDENT,



Délibéré par le Conseil d'administration,
A Valence, le 15/12/2025

Les membres du Conseil d'administration

Nombre de membres en exercice : 22
Nombre de membres présents : 15
Nombre de suffrages exprimés : 16

VOTES
Pour : 16
Contre : 0
Abstentions : 0

Date de convocation : 01/12/2025

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025 D 7 1 2 88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

Madame BARDOLS Geneviève

absente

Monsieur BENVENUTO Raymond

absent

Monsieur BONGIOVANNI Gérard

[Signature]

Mme BOUSSIE Anne-Marie

[Signature]

Mme CLUCHIER Marie-Christine

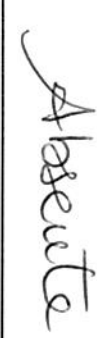
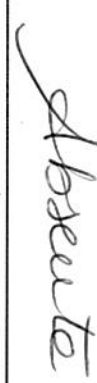
[Signature]

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025 D 7 1 2 88-DE

Reçu le 17/12/2025

Publié le 17/12/2025

Madame CONTANT Véronique	
Monsieur CRISTIN Robert	
Monsieur DINIZ DUPRAT Jean-Luc	
Madame DUBURC Sylvie	
Madame DUCASSE Marie-Noëlle	
Madame DUJAY-BLARET Janine	
Monsieur DUPUY Jean	
Madame ESCUDE Vanessa	
Madame GALLARD Elisabeth	
Monsieur GROTO Serge	
Madame MAERTEN Marie-Bernard	
Madame MALOSSE Sylvie	

AR Prefecture

082-268202967-20251215-2025_D_7_1_2_88-DE
Reçu le 17/12/2025
Publié le 17/12/2025

Monsieur MARCHIOL Lido	
Monsieur MERIEL Guy	
Madame PÈRE Catherine	
Madame VRECH Régine	
Monsieur ZANIN Daniel	