

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

VILLE DE VITRY SUR SEINE

**POSTE COMPTABLE DE :
SERVICE DE GESTION COMPTABLE IVRY-SUR-SEINE**

C.M.P.P.

M22

Etat Réalisés des Recettes et des Dépenses (ERRD)

ANNEE 2025

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

Exercice :

 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'ERRD



Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
CMPP Municipal de Vitry sur Seine - L'imagerie	8 allée du Coteau 94 400 Vitry sur Seine	940680358	CMPP	02/01/2013	17606	17606	236	Oui	Oui



Convention collective majoritaire de travail :

SOMMAIRE

pages	
4 à 7	<u>Compte de résultat prévisionnel</u>
8	<u>Synthèse des CRP</u>
9	<u>ERRD synthétique</u>
10	<u>CAF détaillée</u>
10	<u>Tableau de financement</u>
11	<u>Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)</u>
12	<u>Bilan financier</u>
13	<u>Ratio d'analyse financière</u>
14	<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>
15	<u>Tableau des provisions et des dépréciations</u>
16	<u>Information générale sur l'état de la dette financière - ESSMS publics</u>
17 et 18	<u>Informations complémentaires sur l'état de la dette financière - ESSMS publics</u>
19	<u>Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics</u>
20 à 22	<u>Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme</u>
23	<u>Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics</u>
24	<u>Détermination et affectation des résultats des ESSMS publics relevant de l'ERRD</u>
25	<u>Suivi de l'affectation des résultats des ESSMS publics sur le périmètre de l'ERRD</u>

Raison sociale :	CMPP Municipal de Vitry sur Seine - L'imagerie
FINESS ET :	940680358

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE

ACHATS

	Réalisations Exercice 2024	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)
601/602 /603 Achats stockés et variation des stocks					0,00 €		0,00 €	0,0%
606 Achats non stockés de matières et fournitures	17 137,91 €	26 800,00 €		21 017,39 €	47 817,39 €	32 388,48 €	-15 428,91 €	-32,3%
607 Achats de marchandises					0,00 €		0,00 €	0,0%
709 Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement					0,00 €		0,00 €	0,0%
713 Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)					0,00 €		0,00 €	0,0%

SERVICES EXTERIEURS

6111 Sous-traitance: prestations à caractère médical					0,00 €		0,00 €	0,0%
6112 Sous-traitance: prestations à caractère médico-social					0,00 €		0,00 €	0,0%
6118 Sous-traitance: autres prestations de service					0,00 €		0,00 €	0,0%

AUTRES SERVICES EXTERIEURS

624 Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6242 Transports d'usagers					0,00 €		0,00 €	0,0%
625 Déplacements, missions et réceptions	367,50 €	2 000,00 €			2 000,00 €		-2 000,00 €	-100,0%
626 Frais postaux et frais de télécommunications	753,00 €	450,00 €		438,00 €	888,00 €	364,80 €	-523,20 €	-58,9%
6281 Prestations de blanchissage à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6282 Prestations d'alimentation à l'extérieur					0,00 €		0,00 €	0,0%
6283 Prestations de nettoyage à l'extérieur	17 917,76 €	20 000,00 €			20 000,00 €	14 831,73 €	-5 168,27 €	-25,8%
6284 Prestations d'informatique à l'extérieur	3 124,80 €	4 000,00 €			4 000,00 €	4 454,40 €	454,40 €	11,4%
6287/ 6288 Divers - Remboursements de frais et autres	29 200,20 €	29 215,00 €			29 215,00 €	29 082,60 €	-132,40 €	-0,5%

TOTAL GROUPE I	68 501,17 €	82 465,00 €	0,00 €	21 455,39 €	103 920,39 €	81 122,01 €	-22 798,38 €	-21,9%
-----------------------	--------------------	--------------------	---------------	--------------------	---------------------	--------------------	---------------------	---------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

	Réalisations Exercice 2024	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	1 668 823,00 €				0,00 €		0,00 €	0,0%
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires					0,00 €		0,00 €	0,0%
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)					0,00 €		0,00 €	0,0%
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)					0,00 €	31 589,87 €	31 589,87 €	0,0%
641 Rémunérations du personnel non médical		1 200 146,66 €			1 200 146,66 €	1 020 325,57 €	-179 821,09 €	-15,0%
642 Rémunérations du personnel médical		203 608,78 €			203 608,78 €	250 371,09 €	46 762,31 €	23,0%
643 Rémunération du personnel handicapé					0,00 €		0,00 €	0,0%
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance		298 684,56 €		23 267,41 €	321 951,97 €	430 174,73 €	108 222,76 €	33,6%
646 Personnes handicapées					0,00 €		0,00 €	0,0%
647 Autres charges sociales					0,00 €		0,00 €	0,0%
648 Autres charges de personnel	27 420,00 €	405 662,00 €		-169 224,00 €	236 438,00 €	74 650,00 €	-161 788,00 €	-68,4%

TOTAL GROUPE II	1 696 243,00 €	2 108 102,00 €	0,00 €	-145 956,59 €	1 962 145,41 €	1 807 111,26 €	-155 034,15 €	-7,9%
------------------------	-----------------------	-----------------------	---------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025			
		Réalisations Exercice 2024	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)	
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	130 819,28 €	129 720,00 €	202,45 €	3 456,00 €	133 378,45 €	130 456,00 €	-2 922,45 €	-2,2%
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	2 300,49 €	3 800,00 €	-202,45 €	122 106,00 €	125 703,55 €	1 591,76 €	-124 111,79 €	-98,7%
616	Primes d'assurances	805,34 €	1 000,00 €			1 000,00 €	795,41 €	-204,59 €	-20,5%
617	Etudes et recherches				7 224,00 €	7 224,00 €	14 446,80 €	7 222,80 €	100,0%
618	Divers	1 507,21 €	8 500,00 €		36 000,00 €	44 500,00 €	8 925,00 €	-35 575,00 €	-79,9%
623	Information, publications, relations publiques				0,00 €			0,00 €	0,0%
627	Services bancaires et assimilés				0,00 €			0,00 €	0,0%
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)				0,00 €			0,00 €	0,0%
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)				0,00 €			0,00 €	0,0%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires					0,00 €		0,00 €	0,0%
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire					0,00 €		0,00 €	0,0%
654	Pertes sur créances irrécouvrables					0,00 €		0,00 €	0,0%
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					0,00 €		0,00 €	0,0%
657	Subventions					0,00 €		0,00 €	0,0%
658	Charges diverses de gestion courante					0,00 €	0,28 €	0,28 €	0,0%
CHARGES FINANCIERES									
66	Charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
CHARGES EXCEPTIONNELLES									
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					0,00 €		0,00 €	0,0%
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	0,51 €	600,00 €			600,00 €		-600,00 €	-100,0%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés					0,00 €		0,00 €	0,0%
678	Autres charges exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS									
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	855,81 €	1 000,00 €			1 000,00 €		-1 000,00 €	-100,0%
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir					0,00 €		0,00 €	0,0%
6815	Dotations aux provisions d'exploitation					0,00 €		0,00 €	0,0%
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		80,00 €			80,00 €	80,00 €	0,00 €	0,0%
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières					0,00 €		0,00 €	0,0%
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires					0,00 €		0,00 €	0,0%
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR					0,00 €		0,00 €	0,0%
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations					0,00 €		0,00 €	0,0%
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68748	Autres dotations aux provisions réglementées					0,00 €		0,00 €	0,0%
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles					0,00 €		0,00 €	0,0%
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		136 288,64 €	144 700,00 €	0,00 €	168 786,00 €	313 486,00 €	156 295,25 €	-157 190,75 €	-50,1%
TOTAL DES CHARGES (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		1 901 032,81 €	2 335 267,00 €	0,00 €	44 284,80 €	2 379 551,80 €	2 044 528,52 €	-335 023,28 €	-14,1%
002	Déficit antérieur du CRP reporté				300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	0,00 €	0,0%
005	Amortissements comptables excédentaires différés					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GENERAL		1 901 032,81 €	2 335 267,00 €	0,00 €	344 284,80 €	2 679 551,80 €	2 344 528,52 €	-335 023,28 €	-12,5%

Présentation des produits :

 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	1 240 207,68 €	2 335 267,00 €	-2 335 267,00 €	0,00 €	42 215,76 €	42 215,76 €	0,0%
731224 / 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			2 679 551,80 €	2 679 551,80 €	2 679 551,80 €	0,00 €	0,0%
732	Produits à la charge de l'Etat				0,00 €		0,00 €	0,0%
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)				0,00 €		0,00 €	0,0%
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
734	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)				0,00 €		0,00 €	0,0%
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE I		1 240 207,68 €	2 335 267,00 €	0,00 €	344 284,80 €	2 721 767,56 €	42 215,76 €	1,6%

 GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)				0,00 €		0,00 €	0,0%
70821	Forfaits journaliers				0,00 €		0,00 €	0,0%
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4° alinéa de l'article L. 242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT				0,00 €		0,00 €	0,0%
71	Production stockée				0,00 €		0,00 €	0,0%
72	Production immobilisée				0,00 €		0,00 €	0,0%
74	Subventions d'exploitation et participations				0,00 €		0,00 €	0,0%
75	Autres produits de gestion courante				0,00 €	0,29 €	0,29 €	0,0%
603	Variation des stocks (en recettes)				0,00 €		0,00 €	0,0%
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats				0,00 €		0,00 €	0,0%
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs				0,00 €		0,00 €	0,0%
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical				0,00 €		0,00 €	0,0%
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €		0,00 €	0,0%
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE II		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,29 €	0,29 €	0,0%

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

	Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalizations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
76	Produits financiers				0,00 €		0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				0,00 €		0,00 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,0%
777	Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				0,00 €		0,00 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	149,50 €			0,00 €	560,51 €	560,51 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat				0,00 €		0,00 €	0,0%
AUTRES PRODUITS								
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
7815	Reprises sur provisions d'exploitation				0,00 €		0,00 €	0,0%
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants				0,00 €		0,00 €	0,0%
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)				0,00 €		0,00 €	0,0%
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires				0,00 €		0,00 €	0,0%
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement				0,00 €		0,00 €	0,0%
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations				0,00 €		0,00 €	0,0%
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
78748	Autres reprises sur provisions réglementées				0,00 €		0,00 €	0,0%
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles				0,00 €		0,00 €	0,0%
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/7892 et c/7895) (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
7895	Utilisations des fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes (ESSMS privés)				0,00 €		0,00 €	0,0%
79	Transferts de charges				0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		149,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	560,51 €	0,0%
TOTAL DES PRODUITS (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		1 240 357,18 €	2 335 267,00 €	0,00 €	344 284,80 €	2 679 551,80 €	2 722 328,36 €	1,6%
002	Excédent antérieur du CRP reporté				0,00 €		0,00 €	0,0%
005	Amortissements comptables excédentaires différés	855,81 €	1 000,00 €		1 000,00 €		-1 000,00 €	-100,0%
TOTAL GENERAL		1 241 212,99 €	2 336 267,00 €	0,00 €	344 284,80 €	2 680 551,80 €	2 722 328,36 €	1,6%

Ratios	Réalizations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	-659 968,81 €				301 680,00 €	677 319,33 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 240 207,68 €				2 679 551,80 €	2 721 767,85 €		
Taux de marge brute	-53,21%				11,26%	24,89%		
Résultat net	-660 675,63 €				300 000,00 €	677 799,84 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 240 357,18 €				2 679 551,80 €	2 722 328,36 €		
Taux de résultat	-53,26%				11,20%	24,90%		

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET	940680358
Raison sociale	CMPP Municipal de Vitry sur Seine - L'imagerie

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	103 920,39 €	81 122,01 €	2 679 551,80 €	2 721 767,56 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 962 145,41 €	1 807 111,26 €	0,00 €	0,29 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	313 486,00 €	156 295,25 €	0,00 €	560,51 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non
TOTAL DES CHARGES	2 379 551,80 €	2 044 528,52 €	2 679 551,80 €	2 722 328,36 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	300 000,00 €	677 799,84 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
Déficit antérieur du compte de résultat reporté (002)	300 000,00 €	300 000,00 €	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du compte de résultat reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	2 679 551,80 €	2 344 528,52 €	2 680 551,80 €	2 722 328,36 €	TOTAL GENERAL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

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

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2025)

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

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2025

	CHARGES		PRODUITS		
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	103 920,39 €	81 122,01 €	2 679 551,80 €	2 721 767,56 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 962 145,41 €	1 807 111,26 €	- €	0,29 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	313 486,00 €	156 295,25 €	- €	560,51 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 379 551,80 €	2 044 528,52 €	2 679 551,80 €	2 722 328,36 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	300 000,00 €	677 799,84 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	2 679 551,80 €	2 722 328,36 €	2 679 551,80 €	2 722 328,36 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	300 000,00 €	677 799,84 €	- €	- €	RESULTAT COMPTABLE (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 080,00 €	80,00 €	- €	- €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	301 080,00 €	677 879,84 €	- €	- €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	301 080,00 €	677 879,84 €	- €	- €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	11,24%	24,90%	0,00%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	301 080,00 €	677 879,84 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	- €	- €	- €	- €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106) et subventions d'investissement
Autres emplois	- €	- €	1 000,00 €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	- €	- €	302 080,00 €	677 879,84 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	302 080,00 €	677 879,84 €	- €	- €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	302 080,00 €	677 879,84 €	302 080,00 €	677 879,84 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

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

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2025	- 2 010 235,52 €	- 2 010 235,52 €
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	302 080,00 €	677 879,84 €
FRNG au 31 décembre 2025	- 1 708 155,52 €	- 1 332 355,68 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2025	- 2 010 235,52 €	- 2 010 235,52 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	1 148 482,46 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €	470 682,62 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2025	- 2 010 235,52 €	- 1 332 435,68 €

TRESORERIE - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2025	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	302 080,00 €	80,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	302 080,00 €	80,00 €

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

Ecart de :
80,00 €

(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

Ressources		Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Capacité d'autofinancement	0,00 €	1 080,00 €	0,00 €	300 000,00 €	301 080,00 €	677 879,84 €	376 799,84 €	125,15%
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>								
10	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)					0,00 €		0,00 €	0,00%
13	Subventions d'investissement (sauf 139)					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>								
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 ⁽¹⁾)					0,00 €		0,00 €	0,00%
165	Dépôts et cautionnements reçus ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) ⁽¹⁾					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%
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)		1 000,00 €			1 000,00 €		-1 000,00 €	-100,00%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	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%
	TOTAL DES RESSOURCES	0,00 €	2 080,00 €	0,00 €	300 000,00 €	302 080,00 €	677 879,84 €	375 799,84 €	124,40%
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	659 819,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	659 819,82 €	2 080,00 €	0,00 €	300 000,00 €	302 080,00 €	677 879,84 €	375 799,84 €	124,40%

Emplois		Réalisations Exercice 2024	Budget Exercice 2025				Réalisé Exercice 2025		
N° de comptes	Libellés		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
	Insuffisance d'autofinancement	659 819,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
10	Fonds propres et réserves – Réduction - (sauf compte 106) ⁽¹⁾					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%
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
17	Dettes rattachées à des participations ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) ⁽¹⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>								
20	Immobilisations incorporelles					0,00 €		0,00 €	0,00%
21	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	- dont terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont agencements de terrains					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont constructions					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont installations techniques, matériel et outillage					0,00 €		0,00 €	0,00%
	- dont autres immobilisations corporelles					0,00 €		0,00 €	0,00%
23	Immobilisations en cours					0,00 €		0,00 €	0,00%
26	Participations et créances rattachées à des participations					0,00 €		0,00 €	0,00%
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)					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%
071	Annulation de titres sur exercices clos ⁽²⁾					0,00 €		0,00 €	0,00%
	TOTAL DES EMPLOIS	659 819,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	2 080,00 €	0,00 €	300 000,00 €	302 080,00 €	677 879,84 €	375 799,84 €	124,40%
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	659 819,82 €	2 080,00 €	0,00 €	300 000,00 €	302 080,00 €	677 879,84 €	375 799,84 €	124,40%

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

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

	Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecarts réalisations/ prévisions (€)	Ecarts réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		300 000,00 €	677 799,84 €	377 799,84 €	125,93%
+ Flux internes (charges)		1 080,00 €	80,00 €	- 1 000,00 €	-92,59%
FRI + Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	c/675	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	1 000,00 €	- €	- 1 000,00 €	-100,00%
FRI + Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	- €	- €	- €	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%
FRI + Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	- €	- €	- €	0,00%
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	- €	- €	- €	0,00%
FRI + Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	80,00 €	80,00 €	- €	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%
FRI - Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	- €	- €	- €	0,00%
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	c/777	- €	- €	- €	0,00%
FRI - 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%
FRI - Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	- €	- €	- €	0,00%
- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	- €	- €	- €	0,00%
FRI - 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)		301 080,00 €	677 879,84 €	376 799,84 €	125,15%
Dont montant affectant le FRI		1 000,00 €	- €	- 1 000,00 €	-100,00%
Dont montant affectant le FRE		300 080,00 €	677 879,84 €	377 799,84 €	125,90%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2025

BIENS	2024	2025	FINANCEMENTS	2024	2025
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes			Apports, dotations, réserves et fonds propres	204 313,18 €	204 313,18 €
Immobilisations corporelles brutes	156 460,63 €	156 460,63 €	Excédents affectés à l'investissement		
- Terrains			Subventions d'investissement		
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement		
- Constructions	130 416,06 €	130 416,06 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
- Installations techniques, matériel et outillage			Fonds dédiés à l'investissement (2)		
- Autres immobilisations corporelles	26 044,57 €	26 044,57 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	1 439,91 €	1 439,91 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)			Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €	0,00 €
			Amortissements des immobilisations corporelles		
			- Agencements de terrain		
			- Constructions		
			- Installations techniques, matériel et outillage		
			- Autres immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles		
Amortissements comptables excédentaires différés (2)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (2) (5)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépréciation des immobilisations		
Autres			Autres (6)		
Compte de liaison investissement (2)			Compte de liaison investissement (2) (7)		
Total II	157 900,54 €	157 900,54 €	Total I	204 313,18 €	204 313,18 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	46 412,64 €	46 412,64 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (3)	1 423 426,39 €	2 084 102,02 €	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR		
Résultat déficitaire (3)	660 675,63 €		Réserves de compensation des déficits		
Créances glissantes			Résultat excédentaire (3)		677 799,84 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)	27 453,86 €	27 453,86 €
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (2)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)			Compte de liaison trésorerie (stable) (2)		
Total IV	2 084 102,02 €	2 084 102,02 €	Total III	27 453,86 €	705 253,70 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	2 056 648,16 €	1 378 848,32 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	0,00 €	0,00 €
Fonds de roulement net global négatif	2 010 235,52 €	1 332 435,68 €	Fonds de roulement net global positif	0,00 €	0,00 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	40 881,00 €	46 968,81 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	473 841,89 €	570,68 €	Dettes sociales et fiscales	1 670 368,00 €	23 195,00 €
Créances diverses d'exploitation	530,84 €	9 207,24 €	Dettes diverses d'exploitation	285 566,52 €	
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres	3 019,88 €	2 768,66 €	Autres	490 812,61 €	1 274 818,45 €
Compte de liaison d'exploitation (2)			Compte de liaison d'exploitation (2)		
Total VI	477 392,61 €	12 546,58 €	Total V	2 487 628,13 €	1 344 982,26 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	2 010 235,52 €	1 332 435,68 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		
Disponibilités			Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie (2)			Compte de liaison trésorerie (2)		
Total VIII	0,00 €	0,00 €	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)	2 719 395,17 €	2 254 549,14 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	2 719 395,17 €	2 254 549,14 €

- (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

Contrôle entre TOTAL BIENS et TOTAL FINANCEMENTS →

N-1	N
Ok	Ok

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2024	2025
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)	204 313,18 €	204 313,18 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	-659 968,81 €	677 319,33 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	-659 819,82 €	677 879,84 €
Total des charges	1 901 032,81 €	2 044 528,52 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	1 872 756,49 €	237 336,98 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	0,00 €	461 764,60 €
Dont charges non décaissables (2)	856,32 €	80,00 €
Produits de la tarification	1 240 207,68 €	2 721 767,56 €
Produits du compte 70	0,00 €	0,00 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 240 207,68 €	2 721 767,85 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 240 207,68 €	2 721 767,85 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 240 357,18 €	2 722 328,36 €
Solde débiteur comptes 41	474 372,73 €	9 857,92 €

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

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

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2024	Valeur de l'indicateur pour 2025
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	<u>Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100</u> Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	<u>Immobilisations nettes amortissables</u> Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	<u>Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)</u> CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	<u>Solde créditeur des comptes 28</u>	0,00%	0,00%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	0,00%	0,00%
Autres immobilisations corporelles		0,00%	0,00%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	<u>FRI ou FRE ou FRNG x 365 j.</u>	8,92	8,29
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-395,06	-246,17
Fonds de roulement net global (FRNG)		-386,14	-237,88
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	<u>BFR x 365 j.</u> Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-386,14	-237,88
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	<u>Trésorerie x 365 j.</u> Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	<u>Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j.</u> Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	<u>[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j.</u> Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	<u>(Solde débiteur comptes 41) x 365 j.</u> Total des produits (comptes 70 et 73)	139,61	1,32
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	<u>(Solde créditeur comptes 401) x 365 j.</u> Total des charges (comptes 60 à 62) (2)	7,97	72,23
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	<u>(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j.</u> Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	18,33
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	<u>CAF x100</u> Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	-53,20%	24,90%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	<u>Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856) x100</u> Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713	0,00%	0,00%
5.3 Taux de marge brute	<u>(Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65) x 100</u> Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713	-53,21%	24,89%

(1) Hors comptes 23

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

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)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRP		CRA 1		CRA...			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €
	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%	
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	...			0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

Tableau des provisions et des dépréciations

Compte de résultat concerné	Compte d'imputation	Objet de la provision, dépréciation ou fonds dédiés	Montants au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
			(1)	(2)	(3)	(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)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
							0,00 €

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 €	80,00 €	0,00 €	80,00 €
	compte 419	CMPP l'imagerie	491	risque d'irrecouvrabilité	0,00 €	80,00 €	80,00 €

+	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

Compte de résultat concerné	Organisme attributaire	Compte d'imputation	Montants initiaux	Reprises déjà effectuées (au 31 déc. 2024)	Solde des subventions au 1er janv. 2025	Montant perçus au cours de l'exercice 2025	Reprises effectuées au titre de l'exercice 2025	Solde des subventions au 31 déc. 2025
			(1)	(2)	(1)-(2) = (3)	(4)	(5)	(3)+(4)-(5)

+	Comptes 13			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
						0,00 €		0,00 €

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

N° Compte	Dette en fin d'exercice 2024 (1)	Exercice 2025		
		Nouveaux emprunts (2)	Remboursements en capital (3)	Dette en fin d'exercice 2025 (4)
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
				0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
				0,00 €
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
				0,00 €
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
				0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
				0,00 €
<i>C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
				0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>C/1681 Autres emprunts</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
				0,00 €
<i>C/1687 Autres dettes</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
				0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

(1): Balance de sortie N-1

* ICNE : intérêts courus non échus

(2): Masses débitrices de N

(3): Masses créditrices de N

(4): Balance de sortie N

Récapitulatif par prêteur

Prêteur	Encours au 31/12/2025
TOTAL	0,00 €

Profil d'extinction de la dette financière existant au 31 décembre 2025

Exercice	Remboursement en capital **	Capital restant dû

** Opérations réelles correspondant à des décaissements effectifs

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES A L'ORIGINE DU CONTRAT															NIVEAU DE RISQUE			
	Numéro de contrat	Établi-sement de crédit	Date de signature du contrat	Date de conseil-dation du prêt	Montant nominal contractuel	Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Devise	Modalités de remboursement du capital	Périodicité de remboursement du capital	Rembour-sement anticipé (oui / non)	Montant des pénalités de rembour-sement anticipé	Couverture (oui / non)	Niveau de risque	Si risque > 20		
																	Date de passage en phase structurée	Date d'échéance de la phase structurée	Formule de calcul de la phase structurée
				1	2	3	4	5			6	7			8	9	10	11	12
+ C/163 Emprunts obligataires					0,00 €									0,00 €					
+ C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit C/ 1641 Emprunts en euros					0,00 € 0,00 €									0,00 € 0,00 €					
+ C/ 1643 Emprunts en devises					0,00 €									0,00 €					
+ C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie					0,00 €									0,00 €					
+ C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé					0,00 € 0,00 €									0,00 € 0,00 €					
+ C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières					0,00 €									0,00 €					
+ C/168 Autres emprunts et dettes assimilées C/1681 Autres emprunts					0,00 € 0,00 €									0,00 € 0,00 €					
+ C/1687 Autres dettes					0,00 €									0,00 €					
TOTAL					0,00 €									0,00 €					

1 : Date à partir de laquelle les fonds sont amortis
2 : Montant emprunté à l'origine
3 : F: fixe, V: variable, C: complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4 : Indiquer la formule de calcul du taux d'intérêt lorsque celui-ci est complexe, ou, en l'absence de taux d'intérêt complexe, référence fixe ou variable du taux d'intérêt (ex.: euribor 3 mois)
5 : Taux servant de base pour le calcul des intérêts de l'emprunt; taux à exprimer en pourcentage
6 : I: in fine; P: progressif; AC: annuités constantes; D: dégressif; V: variable
7 : A: annuelle; T: trimestriel; M: mensuel
8 : Si l'emprunt fait l'objet d'une opération de couverture, il convient de compléter les tableaux sur les opérations de couverture
9 : Catégorie d'emprunt prévue dans la charte « Gissler »
10 : Date de la première échéance payée sur la phase structurée
11 : Date de la dernière échéance payée sur la phase structurée
12 : Indiquer la formule entière du calcul du taux en phase structurée

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

N° Compte	CARACTERISTIQUES GENERALES DU CONTRAT AU 31/12/2025										
	Annuité de l'exercice		Type de taux d'intérêt	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Taux actuariel	Remboursement anticipé		Couverture	Capital restant dû	
	Echéance de l'exercice – capital	Echéance de l'exercice – intérêts					Montant remboursé en 2025	Valorisation du coût de sortie au 31/12/2025		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
				1	2	3	4	5	6	7	
C/163 Emprunts obligataires	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1641 Emprunts en euros	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1643 Emprunts en devises	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1675 Dettes Partenariats public-privé	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/ 1678 Autres emprunts et dettes assortis de conditions particulières	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/1681 Autres emprunts	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
C/1687 Autres dettes	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
TOTAL	0,00 €	0,00 €					0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €

1 : Pour la dernière échéance payée sur l'exercice N, indiquer : F: fixe; V : variable; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)

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

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

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

5 : Montant remboursé en cas de remboursement anticipé partiel

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

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

Etat des crédits de trésorerie - ESSMS publics

N° Compte	Numéro de contrat	Date d'autorisation de la ligne	Montant maximum autorisé au 1/01/N	Montant des tirages 2025	Montant des remboursements N		Encours restant dû au 31/12/2025
					Remboursement du tirage	Intérêts	
						1	
C/519 crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/5193 lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51931 Lignes de crédit de trésorerie			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C/ 51932 Lignes de crédit de trésorerie liées à un emprunt			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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

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

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

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

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

(page 1/2)

Emprunts couverts				Instrument de couverture							
Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Capital restant dû au 31/12/2025	Formule de calcul du taux d'intérêt (avant couverture)	Niveau de risque selon la charte "Gissler"	Organisme cocontractant	N° de contrat	Type de couverture	Nature de la couverture (change ou taux)	Capital restant dû au 31/12/2025	Date début de contrat	Date fin de contrat	Niveau de risque selon la charte "Gissler" après couverture
1		2				3					
Taux fixe (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux variable simple (total)	0,00 €							0,00 €			
Taux complexe (total)	0,00 €							0,00 €			
Total	0,00 €							0,00 €			

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

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

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

(page 2/2)

Emprunts couverts (pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Instrument de couverture (swap de taux)								Instrument de couverture (option)		
	Taux payé				Taux reçu				Niveau de l'option (en taux)	Primes (en taux)	
	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts payés sur l'exercice	Type de taux	Formule de calcul du taux d'intérêt	Taux d'intérêt	Montant des intérêts reçus sur l'exercice		reçues	payées
1	2	3	4		2	3	4				
Taux fixe (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux variable simple (total)				0,00 €				0,00 €			
Taux complexe (total)				0,00 €				0,00 €			
Total				0,00 €				0,00 €			

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

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

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

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

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à moyen et long terme - Emprunts refinancés ou renégociés au cours de l'exercice 2025 - ESSMS publics



N° du contrat d'emprunt initial	Date de signature du contrat initial	Organisme prêteur du contrat initial	N° du contrat refinancé	Date de refinancement / renégociation	Date de la 1ère échéance du prêt refinancé / renégocié	Organisme prêteur du contrat refinancé	Durée résiduelle en années (1)		Taux (2)						Capital restant dû à la date de refinancement (3)		Profil d'amortissement (6)		Pénalités de sortie payées		
							Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Contrat initial			Contrat refinancé / renégocié			Contrat initial	Contrat refinancé (7)	Contrat initial	Contrat refinancé / renégocié	Total	Dont autofinancé	Dont capitalisé
									Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gisser")	Type de taux (3)	Formule de calcul du taux (4)	Niveau de risque (Charte "Gisser")							
														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Total														0,00 €	0,00 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	

1: Durée résiduelle au 31/12/N
2: Taux à la date de refinancement ou de renégociation
3: F: fixe; V: variable simple; C: complexe (c'est-à-dire taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage)
4: Indiquer la formule entière du calcul du taux, si le taux est complexe, indiquer la formule de la phase structurée
5: Le refinancement peut porter sur une partie seulement du prêt, les capitaux restant dus au titre du contrat initial et refinancé peuvent être différents
6: AC: amortissement constant; P: progressif; D: dégressif; F: à fixe; V: variable
7: Le total de la colonne doit correspondre au montant comptabilisé au compte 166 sur l'exercice (ordrêt ou débit). Ce compte est utilisé pour enregistrer les opérations de réaménagement (refinancement ou renégociation)

Echéancier flux de trésorerie - ESSMS publics

Catégories d'emprunts	Echéancier						Total
	1 an	2 ans	3 ans	4 ans	5 ans	+ 5 ans	
Emprunts non structurés (cotés 1A)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							0,00 €
- intérêts							0,00 €
Emprunts structurés - risque limité (cotés 1B, 2B, 2A, 3A, 3B et 3C)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							0,00 €
- intérêts							0,00 €
Emprunts structurés - risque élevé (non cités ci-dessus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							0,00 €
- intérêts							0,00 €
Emprunts structurés - Hors Charte "Gissler" (6H)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital							0,00 €
- intérêts							0,00 €
Total toutes catégories	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
- intérêts	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	CMPP 940680358	Total
Résultat comptable de l'exercice = classe 6 - classe 7	12	Excédent	677 799,84 €	677 799,84 €
		Déficit (sans signe "-")		0,00 €

Reports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

Comptes de report à nouveau des exercices antérieurs	110	Report à nouveau (solde créditeur)		0,00 €
	119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	2 084 102,02 €	2 084 102,02 €

 A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)	(Résultat administratif)	-1 406 302,18 €	-1 406 302,18 €
--	---------------------------------	------------------------	------------------------

 Affectation du résultat administratif

Affectations en report à nouveau		110	Report à nouveau (solde créditeur)	587 799,84 €	587 799,84 €
		119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")	2 084 102,02 €	2 084 102,02 €
Affectation en réserves		10682	Réserves affectées à l'investissement	70 000,00 €	70 000,00 €
		10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
		10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits		0,00 €
		10687	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement	20 000,00 €	20 000,00 €
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)				-1 406 302,18 €	-1 406 302,18 €
		Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok

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



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 2025 (incluant l'affectation des résultats 2024)	Mouvements au titre de l'exercice 2025 (affectés en 2026)	Solde du compte au 31 décembre 2026 (incluant l'affectation des résultats 2025)
10682	Réserves affectées à l'investissement		70 000,00 €	70 000,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)	27 453,86 €	0,00 €	27 453,86 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation			0,00 €
10687	Compensation des charges d'amortissement		20 000,00 €	20 000,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)		587 799,00 €	587 799,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)	2 084 102,02 €		2 084 102,02 €

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice : 53

Nombre de membres présents :

Nombre de suffrages exprimés :

VOTES : Pour :

Contre :

Abstentions :

Date de convocation : 18/06/2026

Présenté par le Maire,

A Vitry-sur-Seine, le 24/06/2026

Le Maire,

Délibéré par le Conseil municipal, réunion en session ordinaire

A Vitry-sur-Seine, le 24/06/2026

Les membres du Conseil municipal,

Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission en préfecture, le et de la publication le

A Vitry-sur-Seine, le