

CIAIS du Bocage Bressuirais
27, boulevard du Colonel Aubry
BP 90184
79304 BRESSUIRE Cedex



ETAT REALISE DES RECETTES ET DES DEPENSES 2020

(ERRD)

Service de Soins Infirmiers à Domicile

95 places

Conseil d'Administration du 15 avril 2021

www.agglo2b.fr



Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception préfecture : 21/04/2021

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 :

2020

790018972

CIAS D'AGGLOMERATION DU BOCAGE BRESSUIRAIS

Etablissement Public

27 Boulevard du Colonel Aubry 79300 BRESSUIRE

05 49 81 75 75

Fax:

lydie.gatard@agglo2b.fr

François MARY, VP Lydie GATARD Directrice

01/01/2019

Établissements et services relevant du périmètre de l'ERRD

[illegible]

Convention collective majoritaire de travail : Statut public

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des établissements, services et activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'ERRD



Identifiant (*)	Dénomination du CR sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS de rattachement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CR relevant du périmètre du CPOM O/N
					95	95	366	



(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de compte de résultat créé est le compte de résultat 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 CR_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, tableau de financement, etc.). Veuillez à bien établir le CR de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CR_SF rattaché.

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception préfecture : 21/04/2021

Raison sociale :	SSIAD
FINESSE :	790009666

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

Présentation des charges :

		Budget Exercice 2020				Réalisé Exercice 2020		
		Réalisations Exercice 2019	Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
ACHATS								
601/602	Achats stockés et variation des stocks				0,00 €		0,00 €	0,0%
606	Achats non stockés de matières et fournitures	33 754,33 €	38 700,00 €		47 882,03 €	35 188,35 €	-12 693,68 €	-26,5%
607	Achats de marchandises				0,00 €		0,00 €	0,0%
	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

	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)								
624	Transports d'usagers								
6242	Déplacements, missions et réceptions								
625	Frais postaux et frais de télécommunications	2 107 88 €	1 850 00 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
626	Prestations de blanchisserie à l'extérieur	161 04 €	4 200 00 €			1 850 00 €	1 547,30 €	-302,70 €	-16,4%
6281	Prestations d'alimentation à l'extérieur	7 524 54 €	8 000 00 €			4 200 00 €	4 730 02 €	530 02 €	12,6%
6282	Prestations de nettoyage à l'extérieur					8 000 00 €	7 500 47 €	-499 53 €	-6,2%
6283	Prestations d'informatique à l'extérieur							0,00 €	0,0%
6284	Divers - Remboursements de frais et autres	5 640,00 €	9 550,00 €					0,00 €	0,0%
6287/								0,00 €	0,0%
6288	TOTAL GROUPE I	40 187 50 €	52 300 00 €			-226,95 €	5 640,00 €	-3 683,05 €	-39,5%

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL

GROUPE II. : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL											
		Réalisations		Budget Exercice 2020						Réalisé Exercice 2020	
		Exercice 2019	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	96 359,82 €	146 590,00 €		43 521,89 €	190 111,89 €	214 141,34 €	12,6%			
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	206 947,49 €	167 986,57 €			167 986,57 €	156 913,23 €	-6,6%			
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)	8 350,93 €	12 129,00 €			12 129,00 €	9 354,00 €	-22,9%			
641	Rémunérations du personnel non médical	620 865,65 €	589 349,00 €		81 282,47 €	670 631,47 €	613 460,92 €	-8,5%			
642	Rémunérations du personnel médical					0,00 €	0,00 €	0,0%			
643	Rémunération du personnel handicapé					0,00 €	0,00 €	0,0%			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	227 259,86 €	222 872,00 €			222 872,00 €	208 179,20 €	-6,6%			
646	Personnes handicapées	5 010,88 €				0,00 €	0,00 €	0,0%			
647	Autres charges sociales	9 805,42 €	5 273,43 €			5 273,43 €	8 985,87 €	70,4%			
648	Autres charges de personnel	3 632,12 €				0,00 €	1 548,00 €	0,0%			
TOTAL GROUPE II		1 178 231,97 €	1 144 200,00 €	0,00 €	124 804,36 €	1 269 004,36 €	1 212 582,56 €	-4,4%			

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE

GROUPE III . CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE									
		Budget Exercice 2020				Realise Exercice 2020			
		Réalisations Exercice 2019	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	49 342,04 €	41 400,00 €			41 400,00 €	39 564,07 €	-1 835,93 €	-4,4%
614	Charges locatives et de copropriété					0,00 €		0,00 €	0,0%
615	Entretien et réparations	8 735,17 €	11 600,00 €			11 600,00 €	12 403,43 €	803,43 €	6,9%
616	Primes d'assurances	24 484,61 €	30 080,00 €		-5 006,00 €	25 074,00 €	24 423,62 €	-650,38 €	-2,6%
617	Etudes et recherches					0,00 €		0,00 €	0,0%
618	Divers	4 167,83 €	5 563,00 €		4 226,00 €	9 789,00 €	2 096,00 €	-7 693,00 €	-78,6%
623	Information, publications, relations publiques		900,00 €			900,00 €	2 172,66 €	1 272,66 €	141,4%
627	Services bancaires et assimilés	25,68 €				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	5 546,02 €	6 100,00 €			6 100,00 €	7 805,70 €	1 705,70 €	28,0%
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	1,48 €				0,00 €	1,00 €	1,00 €	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)					0,00 €		0,00 €	0,0%
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	6 251,31 €	3 857,00 €			3 857,00 €	3 856,19 €	-81 €	0,0%
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					0,00 €		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	Report en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68921	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
68922	Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
6895	Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)					0,00 €		0,00 €	0,0%
TOTAL GROUPE III		98 554,14 €	99 500,00 €	0,00 €	-780,00 €	98 720,00 €	92 322,67 €	-6 397,33 €	-6,5%
TOTAL DES CHARGES		1 325 973,70 €	1 306 000,00 €	0,00 €	132 979,44 €	1 438 979,44 €	1 359 511,37 €	-79 468,07 €	-5,5%
EXCEDENT REALISE		19 588,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	121 816,43 €	121 816,43 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 345 562,40 €	1 306 000,00 €	0,00 €	132 979,44 €	1 438 979,44 €	1 481 327,80 €	42 348,36 €	2,9%

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réalisations Exercice 2019	Budget Exercice 2020				Réalisation Exercice 2020			
		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)	
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
731224/	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7312132	Produits à la charge de l'Etat	1 268 093,24 €	1 240 000,00 €						
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			128 466,01 €	1 368 466,01 €	1 324 245,51 €	-44 220,50 €	-3,2%	
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		0,00 €	0,0%	
733222	Produits à la charge de l'utilisateur (hors EHPAD)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
734	Produits à la charge de l'assurance maladie				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie				0,00 €	44 220,50 €	44 220,50 €	0,0%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'utilisateur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I		1 268 093,24 €	1 240 000,00 €	0,00 €	1 368 466,01 €	1 368 466,01 €	0,00 €	0,0%	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réalisations Exercice 2019	Budget Exercice 2020				Réalisation Exercice 2020			
		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)	
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)				48 000,00 €	52 306,84 €	4 306,84 €	9,0%	
70821	Forfaits journaliers	39 244,71 €					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 €		0,00 €	0,0%	
603	Variation des stocks (en recettes)	1 952,32 €				6 081,77 €	6 081,77 €	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 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	27 092,05 €	18 000,00 €		18 000,00 €	50 589,22 €	32 589,22 €	181,1%	
6439	Remboursements sur rémunérations du personnel médical				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6459/	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales				0,00 €		0,00 €	0,0%	
69/78	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6489	Intérêts des emprunts et dettes - (hors ESSMS publics)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6611					0,00 €		0,00 €	0,0%	
TOTAL GROUPE II		68 289,08 €	66 000,00 €	0,00 €	66 000,00 €	108 977,83 €	42 977,83 €	65,1%	

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

	Réalizations Exercice 2019	Budget Exercice 2020				Réalisation Exercice 2020		
		Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)
76	Produits financiers	(1)	(2)	(3)	(4)=(1)+(2)+(3)	(5)	(5)-(4)	(5)-(4) / (4)
					0,00 €		0,00 €	0,0%
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	575 78 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	268 17 €			0,00 €	3 802,77 €	3 802,77 €	0,0%
775	Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €		0,00 €	0,0%
777	Quotés-parts des subventions d'investissement versées au résultat de l'exercice				0,00 €		0,00 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	8 336 13 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif versée au compte de résultat				0,00 €	81,19 €	81,19 €	0,0%
					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	9 180,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 883,96 €	3 883,96 €	0,0%
	TOTAL DES PRODUITS	1 345 562,40 €	1 306 000,00 €	128 466,01 €	1 434 466,01 €	1 481 327,80 €	46 861,79 €	3,3%
	DEFICIT REALISE	0,00 €	0,00 €	4 513,43 €	4 513,43 €	0,00 €	-4 513,43 €	-100,0%
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE	1 345 562,40 €	1 306 000,00 €	132 979,44 €	1 438 979,44 €	1 481 327,80 €	42 348,36 €	2,9%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)				0,00 €		0,00 €	0,0%
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)				0,00 €	4 513,43 €	4 513,43 €	0,0%

Ratios	Budget Exercice 2020				Réalisation Exercice 2020		
	Budget Initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions	Ecart réalisations / prévisions (%)
Marge brute d'exploitation	16 659,93 €			-656,43 €	121 788,66 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 309 290,27 €			1 416 466,01 €	1 426 854,62 €		
Taux de marge brute	1,27%			-0,05%	8,54%		
Résultat net	19 588,70 €			-4 513,43 €	121 816,43 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 318 470,35 €			1 416 466,01 €	1 430 738,58 €		
Taux de résultat	1,49%			-0,32%	8,51%		

Synthèse des comptes de résultat

FINESS ET

Raison sociale

790009666

SSIAD

COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2020)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	71 255,08 €	54 606,14 €	1 368 466,01 €	1 368 466,01 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	1 269 004,36 €	1 212 582,56 €	66 000,00 €	108 977,83 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	98 720,00 €	92 322,67 €	0,00 €	3 863,96 €
TOTAL DES CHARGES	1 438 979,44 €	1 359 511,37 €	1 434 466,01 €	1 481 327,80 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	121 816,43 €	4 513,43 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT	1 438 979,44 €	1 481 327,80 €	1 438 979,44 €	1 481 327,80 €
				TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT

FINESS ET

Raison sociale

COMPTE DE RESULTAT ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (REALISATIONS EXERCICE 2020)

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	- €	- €	- €	- €
Groupe II : charges afférentes au personnel	- €	- €	- €	- €
Groupe III : charges afférentes à la structure	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	- €	- €	- €	- €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	- €
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 2020)

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

Cadre ERRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRP + CRA) - EXERCICE 2020

	CHARGES		PRODUITS	
	PREVUES	REALISEES	PREVUS	REALISES
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	71 255,08 €	54 606,14 €	1 388 466,01 €	1 388 466,01 €
Groupe II : charges affectées au personnel	1 269 004,36 €	1 212 582,56 €	66 000,00 €	108 977,83 €
Groupe III : charges affectées à la structure	98 720,00 €	92 322,67 €	- €	3 883,98 €
TOTAL DES CHARGES	1 438 979,44 €	1 359 511,37 €	1 438 466,01 €	1 481 327,80 €
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	121 816,43 €	4 513,43 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	1 438 979,44 €	1 481 327,80 €	1 438 979,44 €	1 481 327,80 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2020

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	121 816,43 €	4 513,43 €	- €
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	- €	- €	- €	- €
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 857,00 €	3 856,19 €	- €	- €
Report en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	- €	- €
SOUS-TOTAL 1	3 857,00 €	125 672,62 €	4 513,43 €	- €
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	- €	125 672,62 €	656,43 €	- €
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	8,48%	0,05%	0,00%
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)	- €	- €	- €	- €
Taux d'IAF en pourcentage des produits	- €	- €	- €	- €

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2020

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	656,43 €	- €	- €	125 672,62 €
Remboursement des dettes financières	- €	- €	- €	- €
Immobilisations (2)	103 739,95 €	29 814,40 €	37 162,00 €	2 960,61 €
Autres emplois	- €	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS	104 396,38 €	29 814,40 €	37 162,00 €	128 623,23 €
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	- €	98 808,83 €	67 234,38 €	- €
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	104 396,38 €	128 623,23 €	104 396,38 €	128 623,23 €

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIASON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2020 (3)

	PREVUS	REALISES	PREVUS	REALISES
Compte de liaison stable de trésorerie (en em loi.)	- €	- €	- €	- €

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG) - EXERCICE 2020

	PREVU	REALISE
FRNG au 1er janvier 2020	535 763,32 €	535 763,32 €
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	67 234,38 €	98 808,83 €
FRNG au 31 décembre 2020	468 528,94 €	634 572,15 €

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2020

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2020	535 763,32 €	535 763,32 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	- €	98 808,83 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	67 234,38 €	0,00 €
BFR (ou EFE si signe "-") au 31 décembre 2020	535 763,32 €	634 572,15 €

TRESORERIE - EXERCICE 2020

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2020	- €	- €
Variation de trésorerie de la période	67 234,38 €	0,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2020	67 234,38 €	0,00 €

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

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

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

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

(3) ESSMS privés uniquement

Tableau de financement

Ressources		Réalizations Exercice 2019	Budget Exercice 2020				Réalisation Exercice 2020			
			Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires totales	Réalisations	Ecart réalisations / prévisions (€)	Ecart réalisations / prévisions (%)	
Capacité d'autofinancement		25 840,01 €	3 857,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	125 672,62 €	125 672,62 €	0,00%	
10	Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :									
13	Apport, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	80,28 €	2 900,00 €		34 262,00 €	37 162,00 €	2 950,61 €	-34 211,39 €	-92,06%	
16	Subventions d'investissement (sauf 139)							0,00 €	0,00%	
165	Titre 2 : Augmentation des dettes financières :									
165	Emprunts et dettes assimilées (sauf compte 165 (1))							0,00 €	0,00%	
18	Dépôts et cautionnements reçus (1)							0,00 €	0,00%	
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (1)							0,00 €	0,00%	
17	Titre 3 : Autres ressources :									
27	Dettes rattachées à des participations (1)							0,00 €	0,00%	
775	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
070	Produits des cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00%	
	Annulations de mandats sur exercices clos (2)							0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES RESSOURCES :	25 920,29 €	6 757,00 €	0,00 €	34 262,00 €	37 162,00 €	128 623,23 €	91 461,23 €	246,11%	
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	62 720,95 €	0,00 €	4 513,43 €	67 234,38 €	0,00 €	-67 234,38 €	-100,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	25 920,29 €	69 477,95 €	0,00 €	38 775,43 €	104 396,38 €	128 623,23 €	24 226,85 €	23,21%	
Emplois										
Insuffisance d'autofinancement										
10	Fonds propres et réserves - Réduction - (sauf compte 106) (1)	0,00 €	0,00 €		4 513,43 €	656,43 €	0,00 €	-656,43 €	-100,00%	
16	Titre 1 : Remboursement des dettes financières :									
165	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (1))							0,00 €	0,00%	
17	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (1)							0,00 €	0,00%	
18	Dettes rattachées à des participations (1)							0,00 €	0,00%	
20	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (1)							0,00 €	0,00%	
21	Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :									
	Immobilisations incorporelles		2 000,00 €					-2 100,00 €	-10,00%	
	- dont terrains		67 477,95 €					-71 825,55 €	-86,81%	
	- dont agencements de terrains							0,00 €	0,00%	
	- dont constructions							0,00 €	0,00%	
	- dont installations techniques, matériel et outillage							0,00 €	0,00%	
	- dont autres immobilisations corporelles							0,00 €	0,00%	
23	Immobilisations en cours							0,00 €	0,00%	
26	Participations et créances rattachées à des participations							0,00 €	0,00%	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)							-71 825,55 €	-86,81%	
481	Titre 3 : Autres emplois :							0,00 €	0,00%	
071	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)							0,00 €	0,00%	
	Annulation de titres sur exercices clos (2)							0,00 €	0,00%	
	TOTAL DES EMPLOIS	0,00 €	69 477,95 €	0,00 €	38 775,43 €	104 396,38 €	29 814,40 €	-74 581,96 €	-71,44%	
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	25 920,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98 808,83 €	98 808,83 €	0,00%	
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	25 920,29 €	69 477,95 €	0,00 €	38 775,43 €	104 396,38 €	128 623,23 €	24 226,85 €	23,21%	

(1) ESSMS privés seulement

(2) ESSMS publics seulement

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception en préfecture : 21/04/2021

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

60200 SSIAD-CIAS BOCAGE BRESSUIRAIS

Compte de résultat

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réel. - prév. en %
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	62 300,00	8 955,08	0,00	71 255,08	54 606,14	-23%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 144 200,00	124 804,36	0,00	1 269 004,36	1 212 582,56	-4%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	99 500,00	-780,00	0,00	98 720,00	92 322,67	-6%
TOTAL DES CHARGES	1 306 000,00	132 979,44	0,00	1 438 979,44	1 359 511,37	-5%
EXCÉDENT	0,00	-4 513,43	0,00	-4 513,43	121 816,43	-2798%

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de transmission : 21/04/2021
Date de réception en préfecture : 21/04/2021

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

60200 SSIAD-CIAS BOCAGE BRESSUIRAIS

Compte de résultat

PRODUITS					
Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 240 000,00	128 466,01	0,00	1 368 466,01	1 368 466,01
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	66 000,00	0,00	0,00	66 000,00	108 977,83
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	3 883,96
TOTAL DES PRODUITS	1 306 000,00	128 466,01	0,00	1 434 466,01	1 481 327,80
DÉFICIT					

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception préfecture : 21/04/2021

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

60200 SSIAD-CIAS BOCAGE BRESSUIRAIS

Compte de résultat consolidé

CHARGES

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réel - prév. en %
Groupe 1 - Charges afférentes à l'exploitation courante	62 300,00	8 955,08	0,00	71 255,08	54 606,14	-23%
Groupe 2 - Charges afférentes au personnel	1 144 200,00	124 804,36	0,00	1 269 004,36	1 212 582,56	-4%
Groupe 3 - Charges afférentes à la structure	99 500,00	-780,00	0,00	98 720,00	92 322,67	-6%
TOTAL DES CHARGES	1 306 000,00	132 979,44	0,00	1 438 979,44	1 359 511,37	-5%
EXCÉDENT	0,00	-4 513,43	0,00	-4 513,43	121 816,43	-2798%

PRODUITS

Groupes fonctionnels - Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réel - prév. en %
Groupe 1 - Produits de la tarification	1 240 000,00	128 466,01	0,00	1 368 466,01	1 368 466,01	0%
Groupe 2 - Autres produits relatifs à l'exploitation	66 000,00	0,00	0,00	66 000,00	108 977,83	66%
Groupe 3 - Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	0,00	0,00	0,00	0,00	3 883,96	-
TOTAL DES PRODUITS	1 306 000,00	128 466,01	0,00	1 434 466,01	1 481 327,80	4%
DÉFICIT						

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

60200 SSIAD-CIAS BOCAGE BRESSUIRAIS

Tableau de passage des résultats à la CAF

Libellé	CRP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations	Ecart réel. - prév. en %
TOTAL DES CHARGES	1 306 000,00	132 979,44	0,00	1 438 979,44	1 359 511,37	-5%
675 - Valeurs comptables des éléments d'actif cédés						
68 - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 857,00	0,00	0,00	3 857,00	3 856,19	0%
TOTAL I	1 302 143,00	132 979,44	0,00	1 435 122,44	1 355 655,18	-5%
TOTAL DES PRODUITS	1 306 000,00	128 466,01	0,00	1 434 466,01	1 481 327,80	4%
775 - Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
777 - Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
78 - Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL II	1 306 000,00	128 466,01	0,00	1 434 466,01	1 481 327,80	4%
CAF OUI IAF	3 857,00	-4 513,43	0,00	-656,43	125 672,62	-19244%

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception en préfecture : 20/04/2021

SITUATION SYNTHÉTIQUE DES PRÉVISIONS ET RÉALISATIONS

60200 SSIAD-CIAS BOCAGE BRESSUIRAIS

Tableau de financement

EMPLOIS					
Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT					
Titre 1 - Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titre 2 - Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé	69 477,95	34 262,00	0,00	103 739,95	29 814,40
Titre 3 - Autres emplois	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES EMPLOIS	69 477,95	34 262,00	0,00	103 739,95	29 814,40
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	-62 720,95	-38 775,43	0,00	-101 496,38	98 808,83
					-19,36%

RESSOURCES					
Titres - Intitulés	TFP initial	Décisions modificatives	Virements de crédits	Prévisions totales	Réalisations
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT					
Titre 1 - Augmentation des capitaux propres	3 857,00	-4 513,43	0,00	-656,43	125 672,62
Titre 2 - Augmentation des dettes financières	2 900,00	0,00	0,00	2 900,00	2 950,61
Titre 3 - Autres ressources (dont produits de cession d'éléments d'actif)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RESSOURCES	6 757,00	-4 513,43	0,00	2 243,57	128 623,23
PRÉLÈVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT					
					5633%

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 23/04/2023
Date de réception préfecture : 23/04/2021

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

Comptes	Prévisions	Réalisations	Ecart réalisations/ prévisions (€)	Ecart réalisations/ prévisions (%)
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)				
+ Flux internes (charges)				
+ Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	-	4 513,43 €	121 816,43 €	-2798,98%
+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles				
+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires				
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI				
+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
+ Dotations aux provisions d'exploitation				
+ Dotations aux provisions de couverture du BFR				
+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours				
+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/68921				
- Flux internes (produits)				
- Produits des cessions d'éléments d'actif				
- Quotes-parts des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice				
- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires				
- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI				
- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)				
- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)				
- Reprises sur provisions d'exploitation				
- Reprises sur provisions de couverture du BFR				
- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours				
- Autres reprises sur dépréciations et provisions				
- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés) sauf c/78921				
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)				
Dont montant affectant le FRI	-	656,43 €	125 672,62 €	-19244,86%
Dont montant affectant le FRE				
	-	3 857,00 €	3 856,19 €	-0,02%
	-	4 513,43 €	121 816,43 €	-2798,98%

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

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre 2020

BIENS		2019		2020		FINANCEMENTS		2019		2020	
Biens stables						Financements stables					
Immobilisations incorporelles brutes			6 665,60 €	25 565,60 €		Apports, dotations, réserves et fonds propres		28 896,14 €	31 846,75 €		
Immobilisations corporelles brutes			0,00 €	153 667,26 €		Excédents affectés à l'investissement		48 857,99 €	83 119,99 €		
- Terrains						Subventions d'investissement					
- Agencements de terrain						Réserve de compensation des charges d'amortissement					
- Constructions						Fonds dédiés à l'investissement (2)					
- Installations techniques, matériel et outillage						Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif					
- Autres immobilisations corporelles						Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)					
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours			142 752,86 €	153 667,26 €		Dépôts et cautionnements reçus					
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (1)						Amortissements des immobilisations corporelles		134 385,28 €	138 241,47 €		
						- Agencements de terrain					
						- Constructions					
						- Installations techniques, matériel et outillage					
						- Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières						Amortissement des immobilisations incorporelles		134 385,28 €	138 241,47 €		
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			149 418,46 €	179 232,86 €		Total I		212 139,41 €	253 208,21 €		
Fonds de roulement d'investissement négatif (II-II)			0,00 €	0,00 €		Fonds de roulement d'investissement positif (II-I)		62 720,95 €	73 975,35 €		
Actifs stables d'exploitation						Financements stables d'exploitation					
Report à nouveau déficitaire (3)						Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR					
Résultat déficitaire (3)						Réserves de compensation des déficits		185 353,76 €	198 077,79 €		
Créances glissantes						Résultat excédentaire (3)		19 588,70 €	121 816,43 €		
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (2)						Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (3)		268 099,91 €	240 702,98 €		
Compte de liaison trésorerie (stable) (2)						Provisions pour risques et charges					
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)						Fonds dédiés à l'exploitation (2)					
Fonds de roulement net global négatif						Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers					
						Autres					
Total IV			0,00 €	0,00 €		Compte de liaison trésorerie (stable) (2)					
Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)			0,00 €	0,00 €		Total III		473 042,37 €	560 596,80 €		
Fonds de roulement net global positif			0,00 €	0,00 €		Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)		473 042,37 €	560 596,80 €		
Valeurs d'exploitation						Fonds de roulement net global positif		535 763,32 €	634 572,15 €		
Stocks et en-cours						Dettes d'exploitation					
Avances et acomptes versés						Avances reçues					
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients						Fournisseurs					
Créances diverses d'exploitation						Dettes sociales et fiscales		44 570,21 €	51 317,42 €		
Créances irrécouvrables admises en non valeur (4)						Dettes diverses d'exploitation		6 376,24 €	1 339,37 €		
Charges constatées d'avance						Produits constatés d'avance					
Dépenses pour congés payés						Ressources à reverser à l'aide sociale					
Autres			531 723,49 €	692 105,15 €		Fonds déposés par les résidents					
						Autres		5 013,72 €	4 876,21 €		
Compte de liaison d'exploitation (2)											
Total VI			591 723,49 €	692 105,15 €		Compte de liaison d'exploitation (2)					
Besoin en fonds de roulement (VI-V)			535 763,32 €	634 572,15 €		Total V		55 960,17 €	57 533,00 €		
Liquidités						Excédent de financement d'exploitation (VI-V)		0,00 €	0,00 €		
Valeurs mobilières de placement						Financements à court terme					
Disponibilités						Fournisseurs d'immobilisations					
Autres						Fonds des majeurs protégés					
						Concours bancaires courants					
Compte de liaison trésorerie (2)						Ligne de trésorerie					
Total VIII			0,00 €	0,00 €		Intérêts courus non échus					
Trésorerie positive (VIII-VII)			0,00 €	0,00 €		Autres (dont emprunts à un an au plus)					
TOTAL DES BIENS (III+IV+VI+VIII)			741 141,95 €	871 338,01 €		Compte de liaison trésorerie (2)					
						Total VII		0,00 €	0,00 €		
						Trésorerie négative (VIII-VII)		0,00 €	0,00 €		
						TOTAL DES FINANCEMENTS (I+II+V+VII)		741 141,95 €	871 338,01 €		

(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

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception préfecture : 21/04/2021

Ratios d'analyse financière

Données complémentaires au tableau "FDR" nécessaires au calcul des ratios	2019	2020
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) (1)		
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)	77 754,13 €	114 966,74 €
Marge brute d'exploitation (comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65)	16 659,93 €	121 788,66 €
Capacité d'autofinancement (ou insuffisance d'autofinancement)	25 840,01 €	125 672,62 €
Total des charges	1 298 881,65 €	1 308 922,15 €
Dont achats stockés et variation des stocks	0,00 €	0,00 €
Dont charges des comptes 60 à 62	439 250,23 €	506 320,49 €
Dont charges des comptes 63 et 645 à 647	250 426,89 €	226 519,07 €
Dont charges non décaissables (2)	6 251,31 €	3 856,19 €
Produits de la tarification	1 268 093,24 €	1 368 466,01 €
Produits du compte 70	39 244,71 €	52 306,84 €
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713)	1 309 290,27 €	1 426 854,62 €
Produits d'exploitation (total classe 7 sauf c/76, c/77, c/786 et c/787 - c/709 et c/713)	1 309 290,27 €	1 426 854,62 €
Produits classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713	1 318 470,35 €	1 430 738,58 €
Solde débiteur comptes 41		

(1) : A compléter

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

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2019	Valeur de l'indicateur pour 2020
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	0,00	0,00
Installations techniques, matériel et outillage		0,00	0,00
Autres immobilisations corporelles		0,00	0,90
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	17,71	20,69
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)		133,57	156,79
Fonds de roulement net global (FRNG)		151,28	177,48
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	151,28	177,48
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	0,00	0,00
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{[\text{Stocks (solde débiteur classe 3)}] \times 365}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,00	0,00
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62) (2)}}$	0,00	0,00
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	64,96	82,69
5. Autres			
5.1 Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, c/777, c/7781 et c/78) - c/709 et c/713}}$	1,96%	8,78%
5.2 Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/10686 ou c/106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/787) - c/709 et c/713}}$	14,16%	13,88%
5.3 Taux de marge brute	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - comptes 60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/ 709 et c/713}}$	1,27%	8,54%

(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)	
				CRA 1		CRA...							
				CRP									
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant		
6287 et 6132	Eau et assainissement	358,90		29,27%	105,05	0%		0%		70,73%	253,85		
6287 et 6132	Energie, électricité	1937,32		29,27%	567,05	0%		0%		70,73%	1370,27		
6287 et 6132	Combustibles	888,11		29,27%	259,95	0%		0%		70,73%	628,16		
6287 et 6132	Fournitures de bureau informatiques	144,21		24,59%	35,46	0%		0%		75,41%	108,75		
6287 et 6132	Fournitures de bureau	1263,19		24,59%	310,62	0%		0%		75,41%	952,57		
6287 et 6132	Fournitures d'entretien	514,49		29,27%	150,59	0%		0%		70,73%	363,90		
6287 et 6132	Petit équipement	55,37		29,27%	16,21	0%		0%		70,73%	39,16		
6287 et 6132	Locations immobilières	18250,96		29,27%	5342,06	0%		0%		70,73%	12908,90		
6287 et 6132	Locations mobilières	427,97		24,59%	105,24	0%		0%		75,41%	322,73		
6287 et 6132	Entretien autre matériel et outillage	100,29		29,27%	29,35	0%		0%		70,73%	70,94		
6287 et 6132	Maintenance photocopieurs	1885,13		24,59%	463,55	0%		0%		75,41%	1421,58		
6287 et 6132	Maintenance ascenseur	889,45		29,27%	260,34	0%		0%		70,73%	629,11		
6287 et 6132	Autres maintenances bâtiments	112,04		29,27%	32,79	0%		0%		70,73%	79,25		
6287 et 6132	Assurance RC Protection juridique	406,90		24,59%	100,06	0%		0%		75,41%	306,84		
6287 et 6132	Assurance bâtiments	381,46		29,27%	111,65	0%		0%		70,73%	269,81		
6287 et 6132	Réceptions	252,00		24,59%	61,97	0%		0%		75,41%	190,03		
6287 et 6132	Frais d'affranchissement	5042,96		24,59%	1240,06	0%		0%		75,41%	3802,90		
6287 et 6132	Frais de télécommunication	1043,12		24,59%	256,50	0%		0%		75,41%	786,62		
6287 et 6132	Services bancaires	47,19		24,59%	11,60	0%		0%		75,41%	35,59		
6287 et 6132	Adhésion UNCCASS et DOCAPOST	3968,64		24,59%	975,89	0%		0%		75,41%	2992,75		
6287 et 6132	Frais de nettoyage des locaux	2651,21		29,27%	776,01	0%		0%		70,73%	1875,20		
6287 et 6132	Redevance pour concession	383,92		24,59%	94,41	0%		0%		75,41%	289,51		
Total		41 004,83 €		27,57%	11 306,42 €	0%	- €	0%	€	72,43%	29 698,41 €		

	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%	- €	- €

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception préfecture : 21/04/2021

☐

+

+

+

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

+

Accusé de réception en préfecture
079-200043347-20210415-2021-22-DE
Date de télétransmission : 21/04/2021
Date de réception préfecture : 21/04/2021

1. Détermination et affectation des résultats :

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

N° de compte	Compte	SSIAID 790009666	Total
12	Excédent Déficit (sans signe "-")	121 816,43 €	121 816,43 € 0,00 €

Re ports à nouveau des exercices antérieurs ⁽¹⁾

110	Report à nouveau (solde créditeur)	4 513,43 €	4 513,43 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €

A. RESULTAT A AFFECTER (précédé du signe "-" pour un déficit)		126 329,86 €	126 329,86 €
---	--	--------------	--------------

Affectation du résultat administratif

110	Report à nouveau (solde créditeur)	28 800,00 €	28 800,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur) (sans signe "-")		0,00 €
10682	Réserves affectées à l'investissement		0,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)		0,00 €
10686 ⁽²⁾	Réserves de compensation des déficits	97 529,86 €	97 529,86 €
	Affectation en réserves de compensation des charges d'amortissement		0,00 €
10687	Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement (montant précédé du signe "-")		0,00 €
B - TOTAL DES AFFECTATIONS DE RESULTAT (égal à A)		126 329,86 €	126 329,86 €
Affectation complète (zone de contrôle)		Ok	Ok

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

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

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

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

(2) : Précédé du signe "-" en cas de reprise sur des 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 2020 (incluant l'affectation des résultats 2019)	Mouvements au titre de l'exercice 2020 (affectés en 2021)	Solde du compte au 31 décembre 2021 (incluant l'affectation des résultats 2020)
10682	Réserves affectées à l'investissement	34 262,00 €		34 262,00 €
10685	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement (réserve de trésorerie)			0,00 €
10686	Compensation des déficits d'exploitation	127 594,95 €	97 529,86 €	225 124,81 €
10687	Compensation des charges d'amortissement			0,00 €
110	Report à nouveau (solde créditeur)		28 800,00 €	28 800,00 €
119	Report à nouveau (solde débiteur)			0,00 €

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CIAS LE JEUDI 15 AVRIL 2021 Signature des membres présents

MAROLLEAU Pierre-Yves, Président	Mhs excusés
----------------------------------	-------------

MEMBRES ELUS	MEMBRES NOMMES
MARY François	MERCERON Thérèse-Marie
FERCHAUD Pascale	DUBIN Marie-Françoise
LOGEAS Jean-Louis	SOLE Nicole
SOULARD Christine	BILLY Colette
BOTTON Marie-Line	BERTON Jean-Pierre
REVEAU Anne-Marie	BOUCHETEAU Paulette
RENAUDIN Sylvie	BOURREAU Jean-Paul
BESNARD Sophie	BOUDOIRE Sylvie

ARRETE - SIGNATURES

Etat Réalisé des Recettes et Dépenses 2020

Nombre de membres en exercice	:	17
Nombre de membres présents	:	12
Vote POUR	:	12
Vote CONTRE	:	/

Date de la convocation : 8 avril 2021

Délibéré par l'Assemblée
A BRESSUIRE, le 15 avril 2021

Les membres de l'assemblée délibérante

M MARY, Mme FERCHAUD, M LOGEAS, Mme SOULARD, Mme BOTTON, Mme REVEAU, Mme RENAUDIN, Mme MERCERON, Mme DUBIN, Mme BOUCHETEAU, M BOURREAU, Mme BOUDOIRE
approuvent à l'unanimité

Etat Réalisé des Recettes et Dépenses (ERRD) 2020

Certifié exécutoire
Compte-tenu de la transmission à la Sous-Préfecture le
et de la publication le

Le Vice-Président du CIAS


François MARY