

Raison sociale :	EHPAD CALYPSO - BUDGET EHPAD
FINESSE ET :	850005034

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	180 316,24 €	198 302,91 €	190 514,29 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			

SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social			
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			

AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)	4 475,50 €	4 058,74 €	4 000,00 €
6242	Transports d'usagers	204,00 €		
625	Déplacements, missions et réceptions	240,43 €	479,16 €	500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 443,25 €	1 252,74 €	1 330,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	50 759,28 €	49 543,69 €	42 857,14 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	778,47 €	721,97 €	762,75 €

TOTAL GROUPE I		238 217,17 €	254 359,21 €	239 964,18 €
-----------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
621	Personnel extérieur à l'établissement	158 602,24 €	118 680,10 €	19 331,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	7 350,55 €	2 728,79 €	8 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
641	Rémunérations du personnel non médical	714 362,54 €	748 633,27 €	758 008,42 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	263 033,23 €	283 126,66 €	294 303,24 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	8 147,44 €	11 968,50 €	12 504,00 €
648	Autres charges de personnel	15 394,08 €	19 127,56 €	18 191,67 €

TOTAL GROUPE II		1 166 890,08 €	1 184 264,88 €	1 110 338,33 €
------------------------	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	96 088,99 €	50 508,71 €	65 487,28 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	12 978,85 €	13 735,31 €	14 545,47 €
616	Primes d'assurances	57 352,49 €	45 916,70 €	56 112,75 €
617	Etudes et recherches	1 675,76 €	2 482,79 €	2 568,00 €
618	Divers	2 950,41 €	3 551,67 €	420,00 €
623	Information, publications, relations publiques			
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)			
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	1 503,74 €	2 379,63 €	2 200,00 €

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables	396,96 €		
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	344,58 €	162,36 €	

CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			

CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)		589,32 €	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			

DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	14 959,05 €	18 710,04 €	19 448,60 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III		188 250,83 €	138 036,53 €	160 782,10 €
-------------------------	--	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL DES CHARGES		1 593 358,08 €	1 576 660,62 €	1 511 084,61 €
--------------------------	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL		3 161,24 €	0,00 €	0,00 €
------------------------------	--	-------------------	---------------	---------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 596 519,32 €	1 576 660,62 €	1 511 084,61 €
--	--	-----------------------	-----------------------	-----------------------


Présentation des produits :

 **GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	1 517 452,80 €	1 434 907,12 €	1 435 236,96 €

 **GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION**

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	78 122,27 €	49 161,78 €	13 260,00 €

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

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	944,25 €	22 290,28 €	0,00 €

TOTAL DES PRODUITS	1 596 519,32 €	1 506 359,18 €	1 448 496,96 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	70 301,44 €	62 587,65 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	1 596 519,32 €	1 576 660,62 €	1 511 084,61 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	17 176,04 €	-73 292,36 €	-43 139,05 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 528 929,42 €	1 453 158,24 €	1 448 496,96 €
Taux de marge brute	1,12%	-5,04%	-2,98%
Résultat net	3 161,24 €	-70 301,44 €	-62 587,65 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	1 529 873,67 €	1 475 448,52 €	1 448 496,96 €
Taux de résultat	0,21%	-4,76%	-4,32%

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

