


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

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

Présentation des charges :

ACHATS		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	198 302,91 €	162 775,65 €	90 991,71 €
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)	4 058,74 €	4 000,94 €	1 500,00 €
6242	Transports d'usagers			
625	Déplacements, missions et réceptions	479,16 €	460,76 €	350,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 252,74 €	1 667,09 €	1 650,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	49 543,69 €	39 435,97 €	21 428,57 €
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			22 000,00 €
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	721,97 €	762,75 €	580,00 €
TOTAL GROUPE I		254 359,21 €	209 103,16 €	138 500,28 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	118 680,10 €	58 471,57 €	13 666,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 728,79 €		8 268,00 €
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	748 633,27 €	689 030,39 €	721 334,58 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	283 126,66 €	258 405,64 €	282 456,90 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	11 968,50 €	11 006,00 €	13 338,80 €
648	Autres charges de personnel	19 127,56 €	17 481,14 €	21 017,64 €
TOTAL GROUPE II		1 184 264,88 €	1 034 394,74 €	1 060 081,92 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	50 508,71 €	1 371,26 €	1 139,52 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	13 735,31 €	15 425,41 €	13 181,09 €
616	Primes d'assurances	45 916,70 €	60 391,74 €	46 430,36 €
617	Etudes et recherches	2 482,79 €	2 227,13 €	1 950,00 €
618	Divers	3 551,67 €	1 844,27 €	
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)	2 379,63 €	1 938,69 €	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			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	162,36 €	1,67 €	
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	589,32 €	1 961,37 €	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles		112,24 €	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	18 710,04 €	19 337,70 €	20 079,70 €
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		138 036,53 €	104 611,48 €	84 980,67 €
TOTAL DES CHARGES		1 576 660,62 €	1 348 109,38 €	1 283 562,87 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		0,00 €	281,64 €	66 531,46 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		1 576 660,62 €	1 348 391,02 €	1 350 094,33 €

Présentation des produits :

 **GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	1 434 907,12 €	1 278 207,77 €	1 343 161,83 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	49 161,78 €	68 122,83 €	6 932,50 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
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 22 290,28 € 2 060,42 € 0,00 €

TOTAL DES PRODUITS 1 506 359,18 € 1 348 391,02 € 1 350 094,33 €

DEFICIT PREVISIONNEL 70 301,44 € 0,00 € 0,00 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE 1 576 660,62 € 1 348 391,02 € 1 350 094,33 €

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

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	-73 292,36 €	19 632,53 €	86 611,16 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	1 453 158,24 €	1 302 831,90 €	1 350 094,33 €
Taux de marge brute	-5,04%	1,51%	6,42%
Résultat net	-70 301,44 €	281,64 €	66 531,46 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	1 475 448,52 €	1 304 892,32 €	1 350 094,33 €
Taux de résultat	-4,76%	0,02%	4,93%

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.