

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

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

Présentation des charges :

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalise Exercice 2022			
		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)	
ACHATS									
ACHATS									
601/602	Achats stockés et variation des stocks				0,00 €		0,00 €	0,0%	
/603	Achats non stockés de matières et fournitures	171 069,13 €	153 542,86 €		153 542,86 €	180 316,24 €	26 773,38 €	17,4%	
606	Achats de marchandises				0,00 €		0,00 €	0,0%	
607	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement				0,00 €		0,00 €	0,0%	
709	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
713									
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)	4 234,36 €	4 200,00 €		4 200,00 €	4 475,50 €	275,50 €	6,6%	
6242	Transports d'usagers				0,00 €	204,00 €	204,00 €	0,0%	
625	Déplacements, missions et réceptions	972,85 €	1 050,00 €		1 050,00 €	240,43 €	-809,57 €	-77,1%	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 571,86 €	1 400,00 €		1 400,00 €	1 443,25 €	43,25 €	3,1%	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	44 471,46 €	45 714,29 €		45 714,29 €	50 759,28 €	5 044,99 €	11,0%	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6287/	Divers - Remboursements de frais et autres	422,61 €	525,12 €		525,12 €	778,47 €	253,35 €	48,2%	
6288									
TOTAL GROUPE I		222 742,27 €	206 432,27 €	0,00 €	0,00 €	206 432,27 €	238 217,17 €	31 784,90 €	15,4%
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL									
PERSONNEL									
621	Personnel extérieur à l'établissement	161 464,61 €	68 417,00 €		68 417,00 €	158 472,84 €	90 055,84 €	131,6%	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	7 200,00 €	7 900,00 €		7 900,00 €	7 350,55 €	-549,45 €	-7,0%	
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 €		0,00 €	0,0%	
641	Rémunérations du personnel non médical	672 407,48 €	799 983,57 €	2 000,00 €	801 983,57 €	714 362,54 €	-87 621,03 €	-10,9%	
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	254 583,88 €	281 407,41 €		281 407,41 €	263 162,63 €	-18 244,78 €	-6,5%	
646	Personnes handicapées				0,00 €		0,00 €	0,0%	
647	Autres charges sociales	6 960,44 €	5 844,00 €		5 844,00 €	8 147,44 €	2 303,44 €	39,4%	
648	Autres charges de personnel	13 598,45 €	15 741,89 €		15 741,89 €	15 394,08 €	-347,81 €	-2,2%	
TOTAL GROUPE II		1 116 214,86 €	1 179 293,87 €	0,00 €	2 000,00 €	1 181 293,87 €	1 166 890,08 €	-14 403,79 €	-1,2%

GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
		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)	
612	Redevances de crédit-bail				0,00 €		0,00 €	0,0%	
613	Locations	96 202,26 €	96 628,27 €		96 628,27 €	96 088,99 €	-539,28 €	-0,6%	
614	Charges locatives et de copropriété				0,00 €		0,00 €	0,0%	
615	Entretien et réparations	13 511,20 €	13 460,22 €		13 460,22 €	12 978,85 €	-481,37 €	-3,6%	
616	Primes d'assurances	33 219,15 €	47 717,29 €		47 717,29 €	57 352,49 €	9 635,20 €	20,2%	
617	Etudes et recherches	1 562,40 €	1 833,52 €		1 833,52 €	1 675,76 €	-157,76 €	-8,6%	
618	Divers	3 254,06 €	3 071,20 €		3 071,20 €	2 950,41 €	-120,79 €	-3,9%	
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)	2 154,47 €	1 900,00 €		1 900,00 €	1 503,74 €	-396,26 €	-20,9%	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE									
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs				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	3 357,85 €	393,54 €		393,54 €	396,96 €	3,42 €	0,9%	
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	344,83 €	346,00 €		346,00 €	344,58 €	-1,42 €	-0,4%	
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)	185,82 €			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	14 823,32 €	14 959,50 €		14 959,50 €	14 959,05 €	-0,45 €	0,0%	
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir				0,00 €		0,00 €	0,0%	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	12 200,00 €			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	22 000,00 €			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		202 815,36 €	180 309,54 €	0,00 €	0,00 €	180 309,54 €	188 250,83 €	7 941,29 €	4,4%
TOTAL DES CHARGES		1 541 772,49 €	1 566 035,68 €	0,00 €	2 000,00 €	1 568 035,68 €	1 593 358,08 €	25 322,40 €	1,6%
EXCEDENT REALISE		15 745,80 €	0,00 €	0,00 €	8 535,23 €	0,00 €	3 161,24 €	3 161,24 €	0,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 557 518,29 €	1 566 035,68 €	0,00 €	10 535,23 €	1 568 035,68 €	1 596 519,32 €	28 483,64 €	1,8%

Présentation des produits :

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
		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)	
 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION									
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/ 7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF				0,00 €		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'usager (hors EHPAD)				0,00 €		0,00 €	0,0%	
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie	596 951,34 €	562 628,94 €	8 535,23 €	571 164,17 €	627 931,94 €	56 767,77 €	9,9%	
7352	Produits des EHPAD à la charge du département	209 638,70 €	142 476,64 €	2 000,00 €	144 476,64 €	214 478,86 €	70 002,22 €	48,5%	
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager	661 344,36 €	731 923,41 €		731 923,41 €	672 933,10 €	-58 990,31 €	-8,1%	
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs				0,00 €		0,00 €	0,0%	
738	Produits à la charge d'autres financeurs	4 124,00 €			0,00 €	2 108,90 €	2 108,90 €	0,0%	
TOTAL GROUPE I		1 472 058,40 €	1 437 028,99 €	0,00 €	10 535,23 €	1 447 564,22 €	1 517 452,80 €	69 888,58 €	4,8%

	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022			
		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)	
 GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION									
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous: c/70821, 70822 et 70823)	7 188,35 €	5 600,00 €		5 600,00 €	10 528,49 €	4 928,49 €	88,0%	
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	0,83 €			0,00 €	948,13 €	948,13 €	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	65 139,56 €			0,00 €	46 639,37 €	46 639,37 €	0,0%	
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical	10 727,22 €			0,00 €	20 006,28 €	20 006,28 €	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		83 055,96 €	5 600,00 €	0,00 €	0,00 €	5 600,00 €	78 122,27 €	72 522,27 €	1295,0%

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		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	548,82 €			0,00 €		0,00 €	0,0%
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance	329,51 €			0,00 €	444,25 €	444,25 €	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	500,00 €			0,00 €	500,00 €	500,00 €	0,0%
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)				0,00 €		0,00 €	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	1 025,60 €			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		2 403,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	944,25 €	944,25 €	0,0%
TOTAL DES PRODUITS		1 557 518,29 €	1 442 628,99 €	0,00 €	10 535,23 €	1 453 164,22 €	1 596 519,32 €	9,9%
DEFICIT REALISE		0,00 €	123 406,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-114 871,46 €	-100,0%
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PRINCIPAL/ANNEXE		1 557 518,29 €	1 566 035,68 €	0,00 €	10 535,23 €	1 568 035,68 €	1 596 519,32 €	1,8%
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 €		0,00 €	0,0%

Ratios	Réalizations Exercice 2021	Budget Exercice 2022				Réalisé Exercice 2022		
		Budget initial	Virements de crédits	Décisions modificatives	Prévisions budgétaires	Réalizations	Ecart réalisations /	Ecart réalisations /
Marge brute d'exploitation	62 551,01 €				-99 911,96 €	17 176,04 €		
Produits courants d'exploitation (comptes 70 à 75 - c/709 et c/713)	1 479 247,58 €				1 453 164,22 €	1 528 929,42 €		
Taux de marge brute	4,23%				-6,88%	1,12%		
Résultat net	15 745,80 €				-114 871,46 €	3 161,24 €		
Produits comptes classe 7 - c/709 et c/713	1 481 651,51 €				1 453 164,22 €	1 529 873,67 €		
Taux de résultat	1,06%				-7,90%	0,21%		

