Envoyé en préfecture le 09/03/2026
Reçu en préfecture le 09/03/2026
Publié le
ID : 034-263400194-20260304-493-DE

Annexe 1

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	550 642,07 €	611 301,79 €	4 404 413,36 €	4 404 413,79 €	**Groupe I :** produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 364 775,29 €	3 348 120,51 €	185 701,37 €	185 701,37 €	**Groupe II :** autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	727 120,39 €	745 197,73 €	52 423,02 €	48 539,05 €	**Groupe III :** produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 642 537,75 €	4 704 620,03 €	4 642 537,75 €	4 638 654,21 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE EXCEDENTAIRE	- €	- €	- €	**65 965,82 €**	**RESULTAT COMPTABLE DEFICITAIRE**
TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT	4 642 537,75 €	4 704 620,03 €	4 642 537,75 €	4 704 620,03 €	TOTAL EQUILIBRE DES COMPTES DE RESULTAT

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT A LA CAF - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT) (1)	- €	- €	- €	**65 965,82 €**	**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	334 441,08 €	334 441,08 €	39 773,06 €	39 773,06 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	- €	- €	3 883,97 €	- €	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions
			- €	- €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	334 441,08 €	334 441,08 €	43 657,03 €	105 738,88 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	**290 784,05 €**	**228 702,20 €**	- €	- €	**INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)**
Taux de CAF en pourcentage des produits	***6,26%***	***4,93%***	***0,00%***	***0,00%***	***Taux d'IAF en pourcentage des produits***

TABLEAU DE FINANCEMENT (TF) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	- €	- €	**290 784,05 €**	**228 702,20 €**	**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	- €	- €	- €	- €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	- €	- €	290 784,05 €	228 702,20 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	**290 784,05 €**	**228 702,20 €**	- €	- €	**PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT**
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	290 784,05 €	228 702,20 €	290 784,05 €	228 702,20 €	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	**680 992,77 €**	**680 992,77 €**
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	290 784,05 €	228 702,20 €
FRNG au 31 décembre 2025	**971 776,82 €**	**909 694,97 €**

Cadre ERRD synthétique (suite)

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
BFR au 1er janvier 2025	**- 120 300,71 €**	**- 120 300,71 €**
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période		340 833,54 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période		220 532,83 €
BFR (ou EFE signe "-") au 31 décembre 2025	**- 120 300,71 €**	**- €**

TRESORERIE - EXERCICE 2025

	PREVU	REALISE
Trésorerie au 1er janvier 2025	**801 293,48 €**	**801 293,48 €**
Variation de trésorerie de la période	**290 784,05 €**	**108 401,49 €**
Trésorerie au 31 décembre 2025	**1 092 077,53 €**	**909 694,97 €**