



Centre communal d'action sociale

E.H.P.A.D. LES CORDELIERS

28, rue de la Fontaine

85340 – LES SABLES D'OLONNE

Etablissement Hébergeant des Personnes Agées Dépendantes

Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses

E.P.R.D. 2025

N° FINESS ETABLISSEMENT : 850025602

Poste comptable : Trésorerie Côte de Lumière

Comptabilité M22

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) 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 :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS des Sables d'Olonne

Statut de l'entité juridique :

Etablissement Public

Adresse :

28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE
85340 LES SABLES D'OLONNE

Téléphone :

02 51 23 86 22

Fax :

Email :

ehpad.cordeliers@lessablesdolonne.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

M. Yannick MOREAU
Président du CCAS

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

01/05/2018

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - OIN	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - OIN
EHPAD LES CORDELIERS	28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE 85340 LES SABLES D'OLONNE	850025602	EHPAD		92	84	365	Oui	Non

Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	9 531,65 €	4 824,96 €	5 000,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 754 423,99 €	1 888 281,29 €	1 945 738,50 €
642	Rémunérations du personnel médical	20 106,28 €	20 417,90 €	50 000,00 €
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	662 978,02 €	725 486,25 €	927 300,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	27 274,71 €	26 029,31 €	37 300,00 €
648	Autres charges de personnel	14 482,25 €	36 620,40 €	37 200,00 €

TOTAL GROUPE II	2 517 194,67 €	2 772 708,66 €	3 028 538,50 €
------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

(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	325 064,06 €	50 464,13 €
614	Charges locatives et de copropriété		
615	Entretien et réparations	79 233,59 €	75 740,29 €
616	Primes d'assurances	160 339,51 €	220 268,06 €
617	Etudes et recherches		
618	Divers	2 311,04 €	1 548,40 €
623	Information, publications, relations publiques		
627	Services bancaires et assimilés	1,80 €	0,18 €
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)		10 208,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)		

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	549,48 €	568,66 €	600,00 €
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			100,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	607,42 €	666,23 €	1

CHARGES FINANCIERES

66	Charges financières	4 883,38 €	4 444,42 €	4
----	---------------------	------------	------------	---

CHARGES EXCEPTIONNELLES

671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)	5 399,05 €	5 253,88 €	2
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	57 704,80 €	63 589,59 €	90
------	---	-------------	-------------	----

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE



6812
6815
6816
6817
686
6871
68725
68741
68742

68746
68748
6876
689
68921

68922

6895

Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
Dotations aux provisions des charges d'exploitation		35 000,00 €	538 000,00 €
Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
Dotations aux amortissements dérogatoires			
Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
Autres dotations aux provisions réglementées			
Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			

TOTAL GROUPE III	671 094,13 €	432 751,84 €	1 017 539,83 €
-------------------------	---------------------	---------------------	-----------------------

TOTAL DES CHARGES	3 749 365,36 €	3 710 296,46 €	4 628 433,33 €
--------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

EXCEDENT PREVISIONNEL	181 848,38 €	558 016,72 €	739 865,10 €
------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	3 931 213,74 €	4 268 313,18 €	4 628 433,33 €
--	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE



Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/7312			
132			
732			
733			
733222			
734			
7351	1 324 318,01 €	1 571 643,35 €	1 504 405,77 €
7352	397 541,07 €	454 801,21 €	670 573,58 €
7353	1 982 114,34 €	2 075 026,44 €	1 990 106,81 €
7358	30 009,00 €	26 466,00 €	26 500,00 €
738			
TOTAL GROUPE I			
	3 733 982,42 €	4 127 937,00 €	4 191 586,16 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	4 075,00 €	4 966,00 €	3 200,00 €
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74	55 994,91 €	1 601,41 €	62
75	1,12 €	1,21 €	
603	10 324,62 €	7 506,55 €	
609			
619			
629			
6419	86 492,80 €	84 815,64 €	80
6429			
6439			
6459/69/79			
6489			

Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)

TOTAL GROUPE II

156 888,45 €

98 890,81 €

145 595,00 €

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

Produits financiers

76

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771

Produits exceptionnels sur opérations de gestion

773

Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)

775

Produits des cessions d'éléments d'actif

216,54 €

20 036,25 €

20 550,00 €

777

Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice

778

Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)

10 220,15 €

11 762,18 €

7781

Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)

29 906,18 €

9 686,94 €

1 797,17 €

AUTRES PRODUITS

7811

Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles

7815

Reprises sur provisions d'exploitation

7816

Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles

7817

Reprises sur dépréciations des actifs circulants

786

Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)

78725

Reprises sur amortissements dérogatoires

78741

Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement

78742

Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations

78746

Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)

78748

Autres reprises sur provisions réglementées

7876

Reprises sur dépréciations exceptionnelles

789

Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)

78921

Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS

78922

Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)

7895

Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)

79

Transferts de charges

TOTAL GROUPE III

40 342,87 €

41 485,37 €

22 341,17 €

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

5705

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

TOTAL DES PRODUITS	3 931 213,74 €	4 268 313,18 €	4 359 528,33 €
DEFICIT PREVISIONNEL			
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	0,00 €	0,00 €	269 000,00 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)	3 931 213,74 €	4 268 313,18 €	4 628 528,33 €
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	244 492,74 €	589 819,24 €	344 269,14 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	3 794 053,45 €	4 134 505,62 €	4 257 181,16 €
Taux de marge brute	6,44%	14,27%	8,09%
Résultat net	181 848,38 €	558 016,72 €	-269 000,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	3 834 396,32 €	4 175 990,99 €	4 279 512,29 €
Taux de résultat	4,74%	13,36%	

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) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

S²LO

Synthèse des CRP		
FINESSE ET	850025602	
Raison sociale	EHPAD LES CORDELIERS	
COMPTES DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)		
	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges affectées à l'exploitation courante	582 450,00 €	4 191 586,16 €
Groupe II : charges affectées au personnel	3 028 538,50 €	145 595,00 €
Groupe III : charges affectées à la structure	1 017 539,83 €	22 347,17 €
TOTAL DES CHARGES	4 628 528,33 €	4 359 528,33 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	269 000,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 628 528,33 €	4 628 528,33 €
		RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
		TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2025

	CHARGES	PRODUITS
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	582 450,00 €	4 191 586,16 €
Groupe II : charges afférentes au personnel	3 028 538,50 €	145 595,00 €
Groupe III : charges afférentes à la structure	1 017 539,83 €	22 347,17 €
TOTAL DES CHARGES	4 628 528,33 €	4 359 528,33 €
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	269 000,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	4 628 528,33 €	4 628 528,33 €

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	269 000,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	528 905,31 €	0,00 €	Quoties-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report sur fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
			Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	528 905,31 €	269 000,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	359 905,31 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	8,26%	0,00%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	359 905,31 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	48 300,00 €	1 152 078,21 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	1 061 525,33 €	17 279,23 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	1 129 825,33 €	1 529 262,75 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	399 437,42 €	0,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	1 529 262,75 €	1 529 262,75 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
--	--------	---

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	2 063 520,03 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	399 437,42 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	2 462 957,45 €

BESON EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	-44 724,85 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	-44 724,85 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	2 108 244,88 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	399 437,42 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	2 507 682,30 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(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

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

RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)		Comptes	Montant année 2025
+ Flux internes (charges)			-269 000,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		628 905,31 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/6811	90 905,31 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
F R E	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	538 000,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
F R I	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
	- Flux internes (produits)		0,00 €
	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	0,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	0,00 €
F R E	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746*, c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
F R E	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
	CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)		3 905,31 €
	Dont montant affectant le FRI		905,31 €
	Dont montant affectant le FRE		3 000,00 €

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement			
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	264 333,03 €	609 844,13 €	358 905,31 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)	5 071,42 €	17 862,12 €	17 279,23 €
		28 169,22 €		
16	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
165	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))	27 689,65 €	42 483,90 €	1 152 078,21 €
18	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	325 263,52 €	670 190,15 €	1 529 262,75 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	325 263,52 €	670 190,15 €	1 529 262,75 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement			
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)	26 713,50 €	44 128,65 €	48 300,00 €
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles	15 891,60 €	105 748,52 €	1 026 525,33 €
21	Immobilisations corporelles	85 208,71 €	64 720,80 €	55 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions			
	- dont installations techniques, matériel et outillage			
	- dont autres immobilisations corporelles	31 336,72 €	38 731,34 €	
23	Immobilisations en cours	53 871,99 €	3 495,62 €	55 000,00 €
28	Participations et créances rattachées à des participations	20 126,90 €	22 493,64 €	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titre 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	147 940,71 €	214 597,77 €	1 129 825,33 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	177 322,81 €	465 592,38 €	399 437,42 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	325 263,52 €	670 190,15 €	1 529 262,75 €

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE



FINES ET

850025602

Raison sociale

EHPAD LES CORDELIERS

		Postes									
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031		
GROUPE I	Charges affectées à l'exploitation courante	504 835,96 €	562 460,00 €	601 250,00 €	620 820,00 €	640 176,40 €	660 223,91 €	680 673,39 €	701 531,85 €		
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)										
	GROUPE II										
	Charges affectées au personnel										
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)										
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)	2 772 708,66 €	3 028 538,50 €	3 089 109,27 €	3 150 891,46 €	3 283 909,28 €	3 349 887,47 €	3 416 579,22 €	3 484 910,80 €		
	GROUPE III										
	Charges affectées à la structure										
	Charges du groupe 3 - c061 et c062 (1) (hors c0615 ci-après)	432 761,84 €	1 017 539,63 €	818 251,34 €	772 514,11 €	1 337 845,05 €	1 293 528,28 €	1 249 205,50 €	1 238 580,72 €		
	Charges du groupe 3 - c063 (1)	212 280,71 €	266 123,52 €	265 123,52 €	209 590,43 €	209 590,43 €	209 590,43 €	209 590,43 €	209 590,43 €		
FRI	Charges d'entretien réparation (1)	10 208,00 €	10 300,00 €	10 275,43 €	10 275,43 €	10 275,43 €	10 275,43 €	10 275,43 €	10 275,43 €		
	Charges exceptionnelles décalassables	75 740,26 €	2 000,00 €	1 400,00 €	1 400,00 €	1 400,00 €	1 400,00 €	1 400,00 €	1 400,00 €		
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	2 300,00 €	2 705,00 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €		
	Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 700,00 €	2 700,00 €	2 700,00 €	2 700,00 €	2 700,00 €		
	Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles	63 589,59 €	90 905,31 €	90 905,31 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €	90 719,99 €		
	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Dotations aux provisions réglementées, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Dotations aux autres provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c068746)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
FRE	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c06921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	538 000,00 €	83 063,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Report en fonds dédiés (sauf c06921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	Frais financiers des emprunts nouveaux	4 444,42 €	4 006,00 €	3 567,00 €	3 128,00 €	2 689,00 €	2 250,00 €	1 811,00 €	1 372,00 €		
	A-Total des charges de l'exercice	3 710 296,46 €	4 828 528,33 €	4 508 610,61 €	4 543 925,57 €	5 261 929,74 €	5 303 336,66 €	5 346 458,11 €	5 425 023,38 €		
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	558 016,72 €	0,00 €	0,00 €	400 101,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	4 268 313,18 €	4 828 528,33 €	4 508 610,61 €	4 944 026,76 €	5 261 929,74 €	5 303 336,66 €	5 346 458,11 €	5 425 023,38 €		

(1) A retenir pour le calcul de la marge brute


Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE



Envoyé en prelecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le 
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

	(FR) Résultat prévisionnel	558 016,72 €	-209 000,00 €	0,00 €	400 101,19 €	-187 898,93 €	-120 390,77 €	-72 770,44 €	-69 371,29 €
	Flux internes (charges) (*)	63 989,59 €	628 905,31 €	173 995,21 €	90 719,99 €	666 675,71 €	666 675,71 €	666 675,71 €	666 675,71 €
	(FR) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Dotations aux amortissements, des immobilisations incorporelles et corporelles	83 869,59 €	90 905,31 €	90 905,31 €	90 719,99 €	666 675,71 €	666 675,71 €	666 675,71 €	666 675,71 €
	(FR) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c87248)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Rapports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESMAs (c69921) - ESMAs privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	538 000,00 €	83 063,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Rapports en fonds dédiés (sauf c69921) - ESMAs privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
C	Flux internes (produits) (-)	11 762,18 €	44 181,87 €	393 251,34 €	455 391,78 €	454 271,78 €	453 371,78 €	441 871,78 €	441 871,78 €
	(FR) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	12 455,13 €	12 455,13 €	12 455,13 €	12 455,13 €	12 455,13 €	12 455,13 €
A	(FR) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c76748)	0,00 €	0,00 €	82 750,00 €	81 360,00 €	80 250,00 €	79 350,00 €	78 350,00 €	77 350,00 €
F	(FR) Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice	11 762,18 €	0,00 €	185 448,21 €	248 996,65 €	248 996,65 €	248 996,65 €	248 996,65 €	248 996,65 €
	(FR) Quote-part d'éléments de fonds associatif versée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESMAs (c79921) - ESMAs privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FR) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	112 600,00 €	112 600,00 €	112 600,00 €	112 600,00 €	112 600,00 €	112 600,00 €
	(FR) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c79921) - ESMAs privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (y) Insuffisance (3) d'autofinancement prévisionnelle	609 844,13 €	359 905,31 €	129 767,34 €	43 595,00 €	92 023,15 €	140 833,49 €	140 833,49 €	140 833,49 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	51 827,41 €	90 905,31 €	46 723,44 €	323 893,93 €	325 003,93 €	325 003,93 €	325 003,93 €	325 003,93 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRI = (4)	558 016,72 €	269 000,00 €	83 063,90 €	-290 298,93 €	-323 980,77 €	-165 370,44 €	-165 370,44 €	-165 370,44 €

(*) Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (3)							
CAF ou IAF (ligne 7) prévisionnelle affectée au FRE = (3)							
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub. : 10682 / ESSMS priv. : 10685)							
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub. : 10687 / ESSMS priv. : 10687)							
Appoints, dotations, réserves, fonds propres (sauf 105 Réserve)							
Subventions d'investissement (comptes 13)							
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an							
Produits des cessions d'éléments d'actif							
Comptes de liaison investissement (détachements privés)							
Autres							
Diminution des financements stables d'investissement de la période = (6)							
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - Réduction - (sauf compte 106)							
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)							
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)							
Acquisition d'immobilisations :							
Immobilisations incorporelles							
Terrains							
Amenagements de terrains							
Constructions							
Installations techniques matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Immobilisations financières							
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'investissement							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (supplémentaire)							
Autres							
Comptes de liaison investissement (détachements privés)							
Variations du FRE (9) - (8) = (7)							
FRE initial (8)							
FRE cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)							
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)							
CAF ou IAF (ligne 7) prévisionnelle affectée au FRE = (4)							
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement							
Comptes de liaison trésorerie (stable) (détachements privés)							
Autres							
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)							
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR							
Affectation des résultats à l'investissement							
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement							
Comptes de liaison trésorerie (stable) (détachements privés)							
Autres							
Variations du FRE (10) - (11) = (12)							
FRE initial (13)							
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)							
Apport ou prélevement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)							
FRE initial = (16)							
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)							
2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
212 173,43 €	1 260 262,79 €	8 720 013,05 €	6 905 240,59 €	2 147 023,48 €	3 020 003,28 €	3 020 003,28 €	3 020 003,28 €
51 827,41 €	90 905,31 €	46 723,44 €	-169 991,35 €	323 883,93 €	325 803,93 €	325 803,93 €	325 803,93 €
100 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17 862,72 €	17 278,23 €	18 361,49 €	162 842,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 237 830,42 €	1 925 145,55 €	2 696 599,35 €	2 696 599,35 €	2 696 599,35 €
42 483,90 €	1 152 078,21 €	6 654 908,72 €	2 805 599,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
214 597,77 €	1 129 425,33 €	6 000 238,59 €	9 222 860,86 €	1 538 804,32 €	3 054 661,67 €	3 054 661,67 €	3 054 661,67 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
44 126,05 €	48 300,00 €	49 300,00 €	48 300,00 €	48 300,00 €	48 300,00 €	48 300,00 €	48 300,00 €
170 469,12 €	1 081 525,33 €	5 951 036,59 €	8 904 882,09 €	310 762,39 €	310 762,39 €	310 762,39 €	310 762,39 €
103 748,52 €	1 026 525,33 €	422 884,05 €	447 711,63 €	1 178 742,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0	

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
B								
Augmentation du bétail en fonds de roulement de la période = (18)								
Augmentation des stocks								
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	140 126,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	0,00 €							
Autres augmentations de BFR	0,00 €							
F								
Diminution du bétail en fonds de roulement de la période = (19)								
Diminution des stocks	121 616,84 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	18 305,90 €							
R								
Augmentation des dettes fournisseurs	15 762,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres diminutions de BFR	2 615,07 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	0,00 €							
BFR initial (21)	0,00 €							
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	121 424,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
T								
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-166 149,57 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €
Trésorerie initiale = (24)	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €	-44 724,85 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	324 167,66 €	359 417,42 €	862 838,96 €	-2 029 119,08 €	327 938,23 €	-387 038,77 €	-219 528,83 €	-302 826,66 €
Variations des financements à court terme = (26)	1 774 077,22 €	2 109 244,88 €	2 507 682,30 €	3 310 521,26 €	1 281 402,16 €	1 009 339,41 €	1 342 269,25 €	1 123 770,41 €
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	2 108 244,88 €	2 607 682,30 €	3 310 521,26 €	1 281 402,16 €	1 609 339,41 €	1 342 269,25 €	1 123 770,41 €	920 143,75 €

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS		2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS		2023	Réel 2024 (1)
Biens stables	Immobilisations incorporelles brutes	88 727,70 €	194 476,22 €	Financements stables	Apports, dotations, réserves et fonds propres	278 803,33 €	294 665,45 €
	Immobilisations corporelles brutes	1 415 148,69 €	1 479 869,28 €		Excédents affectés à l'investissement	373 659,88 €	473 659,88 €
	- Terrains				Subventions d'investissement	267 633,64 €	255 871,46 €
	- Agencements de terrain	49 779,94 €	88 511,28 €		Réserve de compensation des charges d'amortissement	115 000,00 €	115 000,00 €
	- Constructions	112 866,47 €	116 354,03 €		Fonds dédiés à l'investissement (3)		
	- Installations techniques, matériel et outillage	1 232 500,34 €	1 274 953,99 €		Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif	160 650,00 €	145 350,00 €
	- Autres immobilisations corporelles	26 961,10 €	26 961,10 €		Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)	106 220,29 €	119 875,54 €
	Immobilisations corporelles et incorporelles en cours				Dépôts et cautionnements reçus	566 783,30 €	630 159,89 €
	Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)				Amortissements des immobilisations corporelles		
					- Agencements de terrain		
Actifs stables	Immobilisations financières			Financements à court terme	- Constructions	11 090,96 €	12 066,56 €
	Amortissements comptables excédentaires différés (3)				- Installations techniques, matériel et outillage	38 967,89 €	50 260,09 €
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				- Autres immobilisations corporelles	516 794,45 €	567 793,09 €
	Autres				Amortissement des immobilisations incorporelles	35 107,14 €	35 290,34 €
	Comptes de liaison investissement (3)				Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
					Dépréciation des immobilisations		
	Total II	1 530 837,49 €	1 701 306,61 €		Autres (7)		
	Fonds de roulement d'investissement négatif (II-II)	0,00 €	0,00 €		Compte de liaison investissement (3) (8)		
	Actifs stables d'exploitation				Total I	1 501 827,58 €	2 059 872,36 €
	Report à nouveau déficitaire (4)				Fonds de roulement d'investissement positif (II-II)	370 990,09 €	388 965,75 €
Valeurs d'exploitation	Résultat déficitaire (4)			Financements stables d'exploitation	Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	2 019,68 €	2 019,68 €
	Créances glissantes				Réserves de compensation des déficits	58 969,38 €	58 969,38 €
	Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)				Résultat excédentaire (4)	181 848,38 €	558 018,72 €
					Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)	81 052,78 €	58 401,51 €
	Stocks et en-cours	10 324,62 €	7 506,55 €		Provisions pour risques et charges	426 500,00 €	426 500,00 €
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	17 847,25 €	9 891,02 €		Fonds dédiés à l'exploitation (3)	486 547,34 €	593 046,99 €
	Créances diverses d'exploitation	7 927,72 €			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)				Autres		
	Charges constatées d'avance				Compte de liaison trésorerie (étale)		
	Dépenses pour congés payés				Total III	1 236 937,56 €	1 694 954,28 €
Liquidités	Autres				Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	1 236 937,56 €	1 694 954,28 €
					Fonds de roulement net global positif	1 607 927,65 €	2 063 520,03 €
	Compte de liaison d'exploitation				Dettes d'exploitation		
	Total IV	0,00 €	0,00 €		Avances reçues	0,00 €	
	Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €		Fournisseurs	158 720,11 €	36 903,27 €
	Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €		Dettes sociales et fiscales	2 249,54 €	946,66 €
	Stocks et en-cours	10 324,62 €	7 506,55 €		Dettes diverses d'exploitation	13 435,01 €	241,07 €
	Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	17 847,25 €	9 891,02 €		Produits constatés d'avance	273,96 €	
	Créances diverses d'exploitation	7 927,72 €			Ressources à reverser à l'aide sociale	10 815,25 €	13 167,65 €
	Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)				Fonds déposés par les résidents	16 755,29 €	10 873,77 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	Dépenses pour congés payés				Autres		
	Autres				Compte de liaison d'exploitation		
	Compte de liaison d'exploitation				Total V	202 249,16 €	62 122,42 €
	Total VI	36 098,59 €	17 387,57 €		Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	166 149,57 €	44 724,85 €
	Basen en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €		Financements à court terme		
	Valeurs mobilières de placement				Fournisseurs d'immobilisations		
	Disponibilités	1 773 577,22 €	2 107 744,88 €		Fonds des meilleurs protégés		
	Autres	500,00 €	500,00 €		Concours bancaires courants		
	Compte de liaison trésorerie				Ligne de trésorerie		
	Total VIII	1 774 077,22 €	2 108 244,88 €		Intérêts courus non échus		
TOTAL DES FINANCEMENTS (II+III+V+VII)	Trésorerie positive (VIII-VII)	1 774 077,22 €	2 108 244,88 €		Autres (dont emprunts à un an au plus)		
	Trésorerie négative (VIII-VII)				Compte de liaison trésorerie		
	TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	3 341 014,30 €	3 825 949,06 €		Total VII	0,00 €	0,00 €
	Trésorerie positive (VIII-VII)				TOTAL DES FINANCEMENTS (II+III+V+VII)	3 341 014,30 €	3 825 949,06 €
	Trésorerie négative (VIII-VII)						
	TOTAL DES FINANCEMENTS (II+III+V+VII)						
	TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)						
	TOTAL DES FINANCEMENTS (II+III+V+VII)						
	TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)						
	TOTAL DES FINANCEMENTS (II+III+V+VII)						

(1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3) : ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financiers

(5) : ESSMS publics seulement
(6) : Montant précédé du signe "-"
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financiers
(8) : Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

2023	Réel 2024 (1)
OK	OK

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

OK

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE



Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	12,36%	1,09%
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables	5,78	67,70
1.3. Durée apparente de la dette	Dettes financières à moyen et long terme Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,61	0,03
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	22,28%	13,66%
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	34,44%	43,21%
Autres immobilisations corporelles		41,26%	44,53%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		38,10	37,90
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	127,02	174,31
Fonds de roulement net global (FRNG)		165,12	212,22
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	-17,06	-4,60
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	182,18	216,82
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 141 et 10685 x 365 L Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	0,21	0,21
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 L Total des consommations (comptes 601 à 603)	258,73	147,40
4.2. Créances (< 30 j.)	(Solde débiteur comptes 41) x 365 L Total des produits (comptes 70 et 73)	1,74	0
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	(Solde créditeur comptes 401) x 365 L Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾	50,10	14
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 L Total des charges (comptes 63 et 645 à 647) CAF x100	1,17	0
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713	6,91%	14,64
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	1,55%	1,42
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	6,44%	14,21

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS des Sables d'Olonne

Adresse :

28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE
85340 LES SABLES D'OLONNE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

M. Yannick MOREAU,
Président du CCAS

Date de la dernière autorisation :

01/05/2017

Téléphone :

02.51.23.86.22

Fax :

02.51.21.46.88

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

ehpad.cordeliers@lessablesdolonne.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'EPRD N-1
EHIPAD LES CORDELIERS	28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE	850025602	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	92	84	84	59,00

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

Raison sociale :	EHPAD LES CORDELIERS
FINESSE ET :	850025602

Capacité installée dont (à préciser) :

HP	dont UHR	dont PASA	HT	AJ
84				

ANNEXE 4A: ACTIVITE PREVISIONNELLE DES ETABLISSEMENTS MENTIONNES AUX I ET II DE L'ARTICLE L. 313-12 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES ET DES ACCUEILS DE JOUR AUTONOMES
MENTIONNÉES AU 6° DU I DE L'ARTICLE L. 312-1 DU MEME CODE

L- Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Groupes iso-ressources	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
		2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel) (*)
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Résidents classés en GIR 1	15	9	10	7	9	7 523	4 635	4 862	5 707	2 860	3 154
	Résidents classés en GIR 2	14	14	25	23	25	6 511	5 962	9 912	7 462	9 415	8 851
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 1 et 2	29	23	35	30	34	14 034	10 597	14 874	13 168	12 276	12 006
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	2	1	2	1	1	862	576	730	723	521	350
	Résidents classés en GIR 3	19	23	21	22	26	5 966	8 072	7 697	7 245	8 233	9 020
	Résidents classés en GIR 4	28	31	20	20	22	8 849	9 363	5 993	8 068	7 557	7 562
	Sous-total Résidents classés dans les GIR 3 et 4	47	54	41	42	48	14 815	17 435	13 690	15 313	15 790	16 582
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement	1	1	1	1	1	80	365	277	223	366	365
	Résidents classés en GIR 5	1	1	1	1	1	365	277	364	335	366	365
	Résidents classés en GIR 6	1	2	1	1	1	368	716	351	478	366	365
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation	Sous-total Résidents classés dans les GIR 5 et 6	2	3	2	2	2	733	993	715	814	732	730
	Dont résidents hors département d'implantation de l'établissement									0		
	Sous-total résidents de plus de 60 ans	78	80	78	74	84	29 582	29 025	29 279	29 295	28 797	29 317
	Résidents de moins de 60 ans									0		
	Total des places occupées/Total des journées de présence réelle	78	80	78	74	84	29 582	29 025	29 279	29 295	28 797	29 317
	Nombre de jours d'absence pour convenance personnelle (absences de moins de 72 heures) (1)							4	12	0	1	2
	Nombre de jours d'absence pour hospitalisation (absences de moins de 72 heures) (1)											
	Sous-total des absences de moins de 72 heures											
	Rappel du nombre de journées de présence réelle											
	Total du nombre de journées de présence réelle et des absences de moins de 72 heures											
(*) : Répartition en fonction des prévisions de classement GIR au 31 octobre N-1												

L- (Suite) - Activité prévisionnelle relative aux places d'hébergement permanent des EHPAD (et PUV bénéficiant d'une tarification ternaire)

	Nombre de places occupées					Nombre de journées d'activité					Taux d'occupation 2025 (5)
	2021	2022	2023	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)	2021	2022	2023	Moyenne des 3 derniers exercices	2024 (prévisionnel actualisé)	2025 (prévisionnel)
Décompte des absences de moins de 72 heures pour convenance personnelle ou hospitalisation											
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée											
Rappel du nombre de places financées											
Rappel de l'amplitude d'ouverture sur l'année considérée											

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le

ID : 085-200082154-20250422-D-2025_04_22_08-DE



AD & PUV_850025602

Annexe 5 : Cadre normalisé de présentation des documents annexes prévus à l'article R. 314-223 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS des Sables d'Olonne

Adresse :

28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE
85340 LES SABLES D'OLONNE

Nom de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

M. Yannick MOREAU,
Président du CCAS

Date de la dernière autorisation :

01/05/2017

Téléphone :

02.51.23.86.22

Fax :

02.51.21.46.88

Adresse de messagerie de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement ou le service :

ehpad.cordeliers@lessablesdolonne.fr

Liste des établissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité financée	Capacité installée	Effectif du personnel	
							Effectifs en nombre d'ETP résultant du tableau des effectifs de l'ERPD N-1	Effectifs d'ETP titre de
EHPAD LES CORDELIERS	28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE	850025802	EHPAD/AJA avec ou sans tarif héb. administré	92	84	84	59,00	

[illegible]

Présentation des produits									
N° de compte	Intitulé	Hébergement		Dépendance		Soins		Soins et entretien de l'autonomie	
		Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025	Réel 2024 (ou anticipé 2024)	Prévu 2025
M22	PRODUITS DE LA TARIFICATION	2 062 386,94 €	2 175 288,79 €	608 686,50 €	625 891,80 €	1 456 654,56 €	1 390 405,77 €	0,00 €	0,00 €
732	Produits à la charge de l'Etat								
735	Produits des EHPAD - Secteur des personnes âgées	2 062 386,94 €	2 175 288,79 €	608 686,50 €	625 891,80 €	1 456 654,56 €	1 390 405,77 €	0,00 €	0,00 €
7351	Dont produits à la charge de l'assurance maladie (sauf 7351125)	66 832,96 €	67 000,00 €	48 155,83 €	47 000,00 €	1 456 654,56 €	1 390 405,77 €		
7351125	Dont part forfait journalier relatif aux frais de transport en accueil de jour								
7352	Dont produits à la charge du département (sauf 7352121, 7352122 et 7352282)	91 108,69 €	91 681,98 €						
7352121	Dont part issue du résulter de l'acquisition tarifaire dépendance (cf7352121)			363 692,52 €	379 768,66 €				
7352122	Dont part issue des financements complémentaires "dépendance" (cf7352122)			196 848,15 €	199 122,94 €				
7352282	Autres tarifs journaliers (part affinitaire à la dépendance)								
7353	Dont produits à la charge de l'usager (sauf 73532)	1 878 178,29 €	1 990 106,81 €						
73532	Dont part affinitaire à la dépendance (hébergement permanent) / Cellule G137 devrait être en principe remplie								
7358	Dont produits à la charge d'autres financeurs	26 468,00 €	26 500,00 €						
738	Produits à la charge d'autres financeurs	45 834,79 €	63 609,00 €	17 352,25 €	33 520,00 €	35 153,76 €	48 488,00 €	0,00 €	0,00 €
70	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 966,00 €	3 200,00 €						
70	Produits								
71	Production stockée								
72	Production immobilisée								
74	Subventions d'exploitation et participations	1 601,41 €	30 404,00 €		13 520,00 €	449,99 €	18 486,00 €		
75	Autres produits de gestion courante	1,21 €	5,00 €						
803	Variation des stocks (en recettes)								
	Rabais, remises et ristournes					7 508,55 €			

641929/39
6459/ 6979
8489
6811
76
771
773
775
777
778
7811
7815
7816
7817
786
787
78741
78742
789
79

	Remboursements sur rémunérations du personnel	40 266,17 €	30 000,00 €	17 352,25 €	20 000,00 €	27 197,22 €	30 000,00 €	84 815,64 €	60 000,00 €
	Remboursements sur charges de sécurité sociale, prévoyance et autres charges sociales							0,00 €	0,00 €
	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité							0,00 €	0,00 €
	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors établissements publics)							0,00 €	0,00 €
	PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	41 035,38 €	21 797,17 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €	500,00 €	41 035,38 €	22 347,17 €
	Produits financiers							0,00 €	0,00 €
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion							0,00 €	0,00 €
	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la échéance quadriennale (établissements publics)	19 586,26 €	20 000,00 €		50,00 €		500,00 €	0,00 €	0,00 €
	Produits de cessions d'éléments d'actif							0,00 €	0,00 €
	Quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice							0,00 €	0,00 €
	Autres produits exceptionnels	11 762,18 €	1 797,17 €					11 762,18 €	1 797,17 €
	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	9 686,94 €						9 686,94 €	0,00 €
	Reprises sur provisions d'exploitation							0,00 €	0,00 €
	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles							0,00 €	0,00 €
	Reprises sur dépréciations des actifs circulants							0,00 €	0,00 €
	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)							0,00 €	0,00 €
	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits exceptionnels)							0,00 €	0,00 €
	Dont reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement							0,00 €	0,00 €
	Dont reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations							0,00 €	0,00 €
	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)							0,00 €	0,00 €
	Transferts de charges							0,00 €	0,00 €
	TOTAL DES PRODUITS	2 150 256,11 €	2 260 694,96 €	626 048,75 €	659 461,60 €	1 492 008,32 €	1 438 371,77 €	4 258 313,18 €	4 359 528,33 €
	DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	269 000,00 €	62 984,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 150 256,11 €	2 529 694,96 €	689 032,92 €	659 461,60 €	1 492 008,32 €	1 438 371,77 €	4 258 313,18 €	4 628 528,33 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)							0,00 €	0,00 €
	Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)							0,00 €	0,00 €
			269 000,00 €				45 418,23 €		334 418,23 €

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

2025

N° FINESS (entité juridique) :

850027582

Organisme gestionnaire :

CCAS des Sables d'Olonne

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
EHPAD LES CORDELIERS	28, rue de la Fontaine LES SABLES D'OLONNE 85340 LES SABLES D'OLONNE	850025602	EHPAD-AJA



Raison sociale :	EHPAD LES CORDELIERS
FINES ET :	850025602

Annexe 6A : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés - Répartition des charges relatives au personnel salarié dans les EHPAD, PUV et AJ (y compris personnel de remplacement)

PERSONNEL (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emploi permanent (P) / temporaire (T)	Nombre d'ETP inscrits à l'EPRD 2024 (*)	EPRD 2025				EPRD 2025				
			Nombre d'ETP	Hébergement en ETP	Dépendance en ETP	Soins en ETP	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales 2024 (*)	Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales	Imputation à la section "Hébergement"	Imputation à la section "Dépendance"	Imputation à la section "Soins"
DIRECTION - ADMINISTRATION											
	P	3,28	3,34	100%			0,00	229 896,76 €	227 642,92 €		0,00 €
Directeur	T	2,90	3,00	3,00			0,00	197 300,00 €	190 371,06 €		0,00 €
Directeur	P	1,00	0,34	0,34			0,00	32 596,76 €	37 271,86 €		0,00 €
Médecin directeur	T		1,00	1,00				95 000,00 €	93 290,80 €		0,00 €
Médecin directeur	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P										
Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T										
Agent administratif et personnel de bureau	P	1,90	2,00	2,00				102 300,00 €	97 080,26 €		
Agent administratif et personnel de bureau	T	0,08	0,15	0,15				5 500,00 €	17 385,29 €		
Autre personnel de direction ou d'administration	P										
Autre personnel de direction ou d'administration	T	0,30	0,19	0,19				27 096,76 €	19 886,57 €		
CUISINE - SERVICES GENERAUX - Diététicien											
	P	4,00	4,00	100%			0,00	203 646,67 €	174 311,91 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	T	4,00	4,00	4,00			0,00	203 646,67 €	174 311,91 €		0,00 €
Ouvrier professionnel	P	1,00	0,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Agent de service général	T		1,00	1,00				42 430,00 €	57 109,02 €		0,00 €
Agent de service général	P		1,00	1,00							
Diététicien	P								32 075,61 €		32 075,61 €
Autre personnel de cuisine - services généraux	T										
Autre personnel de cuisine - services généraux	P	3,00	2,00	2,00							
Autre personnel de cuisine - services généraux	T	0,00						161 216,67 €	85 127,28 €		85 127,28 €
ANIMATION - SERVICE SOCIAL											
	P	1,00	1,00	100%							
Animateur social	T	1,00	1,00	1,00			0,00	53 000,00 €	48 520,72 €		48 520,72 €
Animateur social	P	0,00	0,00	1,00			0,00	53 000,00 €	48 520,72 €		48 520,72 €
Animateur social	T	1,00	1,00	0,00			0,00	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Autre personnel d'animation - service social	P							53 000,00 €	48 520,72 €		48 520,72 €
Autre personnel d'animation - service social	T										
ASH - agents de service affectés aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service des repas	P										
	T										
	P	21,45	22,31	71%	29%						
	T	21,45	21,90	15,92	6,39		0,00	859 608,54 €	1 001 352,37 €		291 515,73 €
	P	0,00	0,41	0,29	0,12		0,00	799 367,47 €	986 719,09 €		291 515,73 €
	T							60 241,07 €	14 633,28 €		14 633,28 €
AGENT DE SERVICE (T)	P										
AGENT HOTELIER (P)	T	19,08	19,50	13,65	5,85			787 067,47 €	749 865,29 €		524 905,70 €
AGENT HOTELIER (T)	P							60 241,07 €			224 959,59 €
AGENT HOTELIER NUIT (P)	P	1,37	1,40	0,98	0,42				221 853,80 €		155 297,68 €
											68 556,14 €

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le

510

ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

[illegible]

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le


⁵ *S²LO* 

ID : 085-200082154-20250422-D 2025_04_22_08-DE

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

des emplois rémunérés annexe au cadre EPD de l'année N-1

Répartition des charges relatives au personnel extérieur à l'établissement (hors experts juridiques et comptables et commissaire aux comptes)

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le 
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

[illegible]

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE



Doc. Rec. 850025602

Raison sociale :	EHPAD LES CORDELIERS
FINESS ET :	850025602

Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)		Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés				0,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)				0,00 €
6311 Taxe sur les salaires		0,00 €	0,00%	
Taux normal				
1er taux majoré				
2ème taux majoré				
3ème taux majoré				
6312 Taxe d'apprentissage				
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations				
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)				0,00 €
6331 Versement transport				
6332 Allocation logement				
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue				
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations				
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance				799 300,00 €
6451 Personnel non médical		0,00 €	0,00%	799 300,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF		0,00 €	0,00%	356 000,00 €
Sur totalité des salaires				356 000,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)				
URSSAF prévoyance				
64512 Cotisations aux mutuelles				38 000,00 €
64513 Cotisations aux caisses de retraite				23 300,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC				382 000,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)				
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)		0,00 €	0,00%	0,00 €
6452 Personnel médical		0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF		0,00 €	0,00%	0,00 €
Sur totalité des salaires				
Sur salaires plafonnés (tranche A)				
URSSAF prévoyance				
64522 Cotisations aux mutuelles				
64523 Cotisations aux caisses de retraite				
64524 Cotisations à l'ASSEDIC				
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)				
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)				
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance				37 300,00 €
647 Autres charges sociales				8 500,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL				12 800,00 €
6472 Fonds de solidarité				
6473 Allocations de chômage				
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées				1 700,00 €
6475 Médecine du travail				14 300,00 €
6478 Divers				
64781 Cartes de transport				
64783 Comité d'hygiène et de sécurité				
64784 Œuvres sociales				10 900,00 €
Dont fonctionnement				
64788 Autres (à préciser)				3 400,00 €
6479 Remboursements sur autres charges sociales				
			AEPRDEFF 20250403085822	

CCAS des SABLES D'OLONNE – E.H.P.A.D. Les CORDELIERS
E.P.R.D.- 2025

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_08-DE

ARRETES – SIGNATURES

Nombre de membres en exercice Nombre de membres présents Nombre de pouvoirs
Nombre de suffrages exprimés Vote Pour
Contre

Date de convocation : 24/04/2025

Présenté par la Vice-présidente Mme Florence PINEAU
Les Sables d'Olonne, le 22/04/2025
Les membres du Conseil d'Administration

The block contains ten handwritten signatures in blue ink. Some signatures are accompanied by printed names: 'Pineau' at the top right, 'Rouman' in the middle right, and 'Geste' at the bottom left. The signatures vary in style, with some being very stylized and others more legible.

Résidence Autonomie "Les Genêts d'Or"

Tarifs hébergement des résidents - Année 2025

PRIX DE JOURNEE Augmentation LOYER + CHARGES
 Augmentation Prestations
 d'hébergement
 Augmentation repas

référence
 3,26% IRL 2ème semestre 2024
 3,21% taux directeur par arrêté
 ministériel
 2,00% inflation

TARIF SOCLE/jour		T1 (1 personne)	T1 bis (1 personne)	T1 bis (2 personnes)	T 2 (couple)
LOYER + CHARGES		14,46 €	22,62 €	22,62 €	27,28 €
PRESTATIONS HEBERGEMENT	prof 24/24 animations téléassistance entretien parties commune entretien des logements (toutes les 6 semaines) agent de maintenance marquage du linge	21,87 €	21,87 €	31,86 €	39,00 €
déjeuner		13,04 €	13,04 €	26,08 €	26,08 €
TARIFS JOURNALIER		49,37 €	57,53 €	80,56 €	92,36 €
TARIFS MENSUEL (30 jours) 2025		1 481,10 €	1 725,90 €	2 416,80 €	2 770,80 €

STATIONS FACULTATIVES COMPLEMENTAI	TARIFS/jour	TARIFS/30 j	TARIFS/31 j
Fournitures du petit-déjeuner	1,07 €	32,10 €	32,55 €
Dîner au restaurant	3,21 €	96,30 €	99,51 €
forfait mensuel lingerie/ personne		54,43 €	54,43 €
TARIFS 2025		182,83 €	186,49 €

TARIFS 2025 tout compris/30 jours	1 663,93 €	1 908,73 €	2 782,46 €	3 136,46 €
	45,79 €	53,29 €	74,18 €	85,58 €
Augmentation 2025	2,83%	2,87%	2,74%	2,81%
TARIFS 2024 tout compris/ 30 jours	1 618,14 €	1 855,44 €	2 708,28 €	3 050,88 €

TARIFS MENSUEL ACCUEIL INTERGENERATIONNEL 2025	
HEBERGEMENT 2025 (+3,26%)	433,80 €
LAVERIE AUTONOME 2025 (=)	15,00 €

RÉSIDENCE AUTONOMIE LES GENÊTS D'OR ANNÉE 2025

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le 23/04/2025
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_10-DE



TARIFS DES REPAS DES RÉSIDENTS ET DES PERSONNES EXTÉRIEURES

I - CATÉGORIE RÉSIDENTS

1 journée de repas, jour de semaine ou dimanche	2024	2025
<i>Petit déjeuner optionnel</i>	1,05 €	1,07 €
<i>Déjeuner obligatoire</i>	12,79 €	13,04 €
<i>Dîner optionnel</i>	3,15 €	3,21 €
Repas réveillons (résidents sans option dîner)		18,50 €

II - CATÉGORIE PASSAGERS PERMANENTS (+ de 15 jours/mois)

jour de semaine ou dimanche	2024	2025
<i>Petit déjeuner</i>	4,56 €	4,56 €
<i>Déjeuner</i>	13,20 €	13,46 €
<i>Dîner</i>	9,24 €	9,42 €

III - CATÉGORIE INVITES (passagers occasionnels)

Semaine	2024	2025
<i>Petit déjeuner</i>	4,56 €	4,56 €
<i>Déjeuner</i>	17,00 €	17,34 €
<i>Dîner</i>	9,72 €	9,91 €
Dimanche	2024	2025
<i>Déjeuner</i>	23,65 €	24,12 €
<i>Enfant de moins de 6 ans</i>	11,28 €	11,50 €
Repas anniversaire et jours fériés	28,14 €	28,70 €
Repas festifs (fin d'année) animés	31,81 €	32,45 €

IV - CATÉGORIE « HÉBERGEMENTS TEMPORAIRES »

	2024	2025
<i>par 24 heures (surveillance incluse)</i>	29,57 €	30,53 €

V - SITUATIONS EXCEPTIONNELLES (HORS OPTIONS)

Retour d'hospitalisation ou absence familiale occasionnelle	2024	2025
<i>Plateau dîner</i>	6,30 €	6,43 €
<i>Sac de linge</i>	20,00 €	21,00 €

V - DIVERS

	2024	2025
<i>Frais de séjour personne extérieure / nuitée</i>	6,00 €	6,30 €
<i>Supplément plateau (par repas porté)</i>	3,10 €	3,10 €
<i>Supplément linge donné (en dehors de la collecte habituelle)</i>		10,00 €

**RÉSIDENCE AUTONOMIE
LES GENÊTS D'OR
ANNÉE 2025**

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le 23/04/2025
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_10-DE



**TARIFS DES BOISSONS
ANNEE 2025**

I – TARIFS DES BOISSONS

Apéritif	3,30 €
Eau plate Cristalline 1,5 l	1,20 €
Jus d'orange – jus de pomme 1 l	2,75 €
Cidre doux 75 cl	3,30 €

II – TARIFS DES VINS FINS

Vins blancs (la bouteille)

Muscadet Domaine des Chaloussières	7,80 €
Côteaux du Layon	13,80 €

Vin rosé (la bouteille)

Mareuil	9,70 €
---------	---------------

Vins rouges (la bouteille)

Côte de Bourg / Bordeaux	11,00 €
Saumur Champigny	14,00 €
Bourgogne Hermitage – Saint Emilion	18,00 €

Vins pétillants

Champagne	27,00 €
Pétillant	13,70 €

Résidence Autonomie "Les Fleurs Salines"
Tarifs hébergement des résidents - Année 2025

PRIX DE JOURNEE	Augmentation LOYER + CHARGES	Référence	3,26% IRL 2ème semestre 2024
	Augmentation Prestations d'hébergement		3,21% taux directeur par arrêté ministériel
	Augmentation repas		2,00% inflation

TARIF SOCLE/jour		T1 (1 personne)	T1 bis (1 personne)	T1bis (couple)	T1 bis+ (1 personne)	T1 bis + (couple)
LOYER + CHARGES		21,16 €	26,76 €	26,76 €	30,09 €	30,09 €
PRESTATION D'HEBERGEMENT	prof 24/24 animations téléassistance entretien parties communes	19,92 €	19,92 €	28,36 €	19,92 €	28,36 €
	entretien des logements (toutes les 6 semaines)					
	agent de maintenance marquage du linge					
déjeuner		13,04 €	13,04 €	26,08 €	13,04 €	26,08 €
TARIFS JOURNALIER		54,12 €	59,72 €	81,20 €	63,05 €	84,53 €
TARIFS MENSUEL (30 jours) 2025		1 623,60 €	1 791,60 €	2 436,00 €	1 891,50 €	2 535,90 €

RESTATIONS FACULTATIVES COMPLEMENTAIRE	TARIFS/jour	TARIFS/30 j	TARIFS/31 j
Fournitures du petit-déjeuner	1,07 €	32,10 €	32,55 €
Dîner au restaurant	3,21 €	96,30 €	99,51 €
forfait mensuel lingerie/ personne		54,43 €	54,43 €
TARIFS 2025		182,83 €	186,49 €

TARIFS 2025 tout compris/ 30 jours	1 806,43 €	1 974,43 €	2 801,66 €	2 074,33 €	2 901,56 €
Augmentation 2025	50,29 €	55,39 €	74,78 €	58,69 €	78,08 €
	2,86%	2,89%	2,74%	2,91%	2,77%
TARIFS 2024 tout compris/ 30 jours	1 756,14 €	1 919,04 €	2 726,88 €	2 015,64 €	2 823,48 €

RÉSIDENCE AUTONOMIE LES FLEURS SALINES ANNÉE 2025

Envoyé en préfecture le 23/04/2025
Reçu en préfecture le 23/04/2025
Publié le 23/04/2025
ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_13-DE



TARIFS DES REPAS DES RÉSIDENTS ET DES PERSONNES EXTÉRIEURES

I - CATÉGORIE RÉSIDENTS

1 journée de repas, jour de semaine ou dimanche	2024	2025
<i>Petit déjeuner optionnel</i>	1,05 €	1,07 €
<i>Déjeuner obligatoire</i>	12,79 €	13,04 €
<i>Dîner optionnel</i>	3,15 €	3,21 €
Repas réveillons (résidents sans option dîner)		18,50 €

II - CATÉGORIE PASSAGERS PERMANENTS (+ de 15 jours/mois)

jour de semaine ou dimanche	2024	2025
<i>Petit déjeuner</i>	4,56 €	4,56 €
<i>Déjeuner</i>	13,20 €	13,46 €
<i>Dîner</i>	9,24 €	9,42 €

III - CATÉGORIE INVITES (passagers occasionnels)

Semaine	2024	2025
<i>Petit déjeuner</i>	4,56 €	4,56 €
<i>Déjeuner</i>	17,00 €	17,34 €
<i>Dîner</i>	9,72 €	9,91 €
Dimanche	2024	2025
<i>Déjeuner</i>	23,65 €	24,12 €
<i>Enfant de moins de 6 ans</i>	11,28 €	11,50 €
Repas anniversaire et jours fériés	28,14 €	28,70 €
Repas festifs (fin d'année) animés	31,81 €	32,45 €

IV - CATÉGORIE « HÉBERGEMENTS TEMPORAIRES »

	2024	2025
<i>par 24 heures (surveillance incluse)</i>	29,57 €	30,53 €

V - SITUATIONS EXCEPTIONNELLES (HORS OPTIONS)

Retour d'hospitalisation ou absence familiale occasionnelle	2024	2025
<i>Plateau dîner</i>	6,30 €	6,43 €
<i>Sac de linge</i>	20,00 €	21,00 €

V - DIVERS

	2024	2025
<i>Frais de séjour personne extérieure / nuitée</i>	6,00 €	6,30 €
<i>Supplément plateau (par repas porté)</i>	3,10 €	3,10 €
<i>Supplément linge donné (en dehors de la collecte habituelle)</i>		10,00 €

RÉSIDENCE AUTONOMIE LES FLEURS SALINES ANNÉE 2025

Envoyé en préfecture le 23/04/2025

Reçu en préfecture le 23/04/2025

Publié le 23/04/2025



ID : 085-200082154-20250422-D_2025_04_22_13-DE

TARIFS DES BOISSONS

I – TARIFS DES BOISSONS

Apéritif	3,30 €
Digestif (Cognac, Marie-Brizard, Calvados)	3,30 €
Eau de source (Cristalline 1,5 l)	1,20 €
Jus de pomme (1 l)	2,75 €
Cidre doux (75 cl)	3,30 €

II – TARIFS DES VINS FINS

Vins blancs (la bouteille)

Tourraine Sauvignon	9,90 €
---------------------	--------

Vin rosé (la bouteille)

Mareuil	9,70 €
Tavel	15,95 €

Vins rouges (la bouteille) et en fonction des stocks

Cru la Maqueline (2017)	11,00 €
-------------------------	---------

Vins pétillants (la bouteille)

Champagne	27,00 €
Mousseux (méthode traditionnelle)	13,70 €