

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTES ANNUELS 2022	Page 1
BILAN AU 31/12/2022 (synthétique et détaillé)	Page 2
 COMPTE DE RESULTAT 2022 (synthétique et détaillé)	 Page 15
 ANNEXE	 Page 35
Faits caractéristiques de l'exercice	Page 36
Evènements importants survenus après la clôture de l'exercice	Page 38
Principes, règles et méthodes comptables	Page 39
Détail des Immobilisations	Page 43
Détail des Amortissements	Page 44
Tableau retraçant les méthodes de calcul des amortissements	Page 45
Tableau des provisions et dépréciations	Page 46
Tableau des subventions d'équipement transférables	Page 47
Etat de la dette financière	Page 48
Etat des engagements hors bilan	Page 50
Etat des participations au 31/12/N	Page 51
Etat synthétique des subventions d'exploitation	Page 52
Etat des subventions d'exploitation accordées par l'établissement	Page 53
Détail des produits de l'activité hospitalière	Page 54
Etat des charges et produits exceptionnels	Page 55
Tableaux des restes à recouvrer	Page 57
Produits et charges constatés d'avance	Page 59
Tableau synthétique des valeurs mobilières de placement	Page 61
Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement	Page 62
Honoraires du commissaire aux comptes	Page 63
Tableau des ETP moyens rémunérés	Page 64
Compte Emplois / Ressources (CER)	Page 65
Annexe CER	Page 66
 ANALYSE FINANCIERE	 Page 67
RATIOS	
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	
BILAN SYNTHETIQUE RETRAITE	
 EXTRAIT DU COMPTE FINANCIER - SUIVI DE L'EPRD	 Page 78
 RAPPORT DE GESTION	 Page 95

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTES ANNUELS 2022
GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		Brut	Amortissement	Net	Net
A C T I F I M M O B I L I S E	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 968 801	7 472 838	1 495 962	1 394 146
	Frais d'établissement	0		0	0
	Frais d'études et de recherche et développement	0	0	0	0
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	8 753 245	7 472 838	1 280 407	1 178 591
	Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
	Immobilisations incorporelles en cours	215 555		215 555	215 555
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 294 787	64 998 054	23 296 733	22 525 848
	Terrains	86 354	65 385	20 969	32 236
	Constructions	47 348 700	32 078 787	15 269 913	14 786 911
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	28 044 429	22 916 419	5 128 009	4 850 534
	Autres immobilisations corporelles	11 020 526	9 937 463	1 083 063	1 426 764
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	1 794 779		1 794 779	1 429 403
	Immobilisations reçues en affectation			0	0
	Immobilisations affectées ou mises à disposition			0	0
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 921 545	0	2 921 545	2 881 333
	Participations et créances rattachées à des participations	26 300	0	26 300	26 300
	Autres titres immobilisés	736 661	0	736 661	729 419
	Prêts	1 942 989	0	1 942 989	1 879 089
	Autres	215 595	0	215 595	246 525
	COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT				
	TOTAL I	100 185 132	72 470 892	27 714 240	26 801 326

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
C A P I T A U X P R O P R E S	APPORTS et FONDS ASSOCIATIFS	26 786 336	26 365 738
	RESERVES	7 178 482	7 178 482
	Excédent affecté à l'investissement	4 335 062	4 335 062
	Réserve de trésorerie	2 843 420	2 843 420
	Réserve de compensation		
	Autres réserves		
	REPORT A NOUVEAU	-16 491 149	-15 624 847
	Report à nouveau excédentaire		
	Report à nouveau déficitaire	-16 491 149	-15 624 847
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-170 880	-866 302
	excédent (+) ou déficit (-)		
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	720 167	514 019
	PROVISIONS REGLEMENTEES	782 965	618 982
	DROIT DE L'AFFECTANT		
	COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT		
TOTAL I	18 805 920	18 186 072	

A C T I F C I R C U L A N T	STOCKS ET EN COURS	2 410 376	41 948	2 368 428	2 494 892
	Matières premières	0		0	0
	Autres approvisionnements	2 399 692	38 291	2 361 401	2 494 892
	En cours de production de biens	0	0	0	0
	Produits	0	0	0	0
	Marchandises	10 684	3 657	7 027	0
	Autres stocks			0	0
	CREANCES D'EXPLOITATION	16 790 001	11 783	16 778 218	16 308 635
	Hospitalisés et consultants	32 915	10 878	22 037	18 128
	Caisse pivot	13 375 519	0	13 375 519	11 951 590
	Autres tiers-payants	3 048 425	0	3 048 425	3 929 206
Autres	333 142	905	332 236	409 710	
CREANCES DIVERSES	7 490 295	31 069	7 459 226	3 568 630	
COMPTE DE LIAISON FONCTIONNEMENT	0		0	0	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	0	0	0	0	
6 506 633		6 506 633	7 035 000		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	657 587		657 587	777 441	
COMPTE DE LIAISON TRESORERIE					
TOTAL II	33 854 892	84 800	33 770 092	30 184 597	
COMPTES DE REGULARISA- TION	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
Dotations attendues					
Ecart de conversion actif					
TOTAL GENERAL	134 040 024	72 555 692	61 484 332	56 985 923	

ok

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES	944 253	170 333
	PROVISIONS POUR CHARGES	5 329 275	6 709 913
	TOTAL II	6 273 527	6 880 246
D E T T E S	DETTES FINANCIERES	8 597 148	7 774 832
	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de crédit	8 576 664	7 750 682
	Emprunts et dettes financières divers	20 484	24 150
	Crédits et lignes de trésorerie		
	DETTES D'EXPLOITATION	25 474 118	21 924 146
	Avances reçues	1 200 952	1 413 681
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 899 677	12 026 541
	Dettes fiscales et sociales	9 373 488	8 483 924
	DETTES DIVERSES	2 333 619	2 220 627
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	609 158	272 480
Fonds déposés par les hospitalisés et hébergés	7 267	7 330	
Autres	1 716 171	1 897 673	
Produits constatés d'avance	1 024	43 145	
COMPTE DE LIAISON FONCTIONNEMENT COMPTE DE LIAISON TRESORERIE TOTAL III	36 404 884	31 919 605	
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser - crédit		
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL GENERAL	61 484 332	56 985 923

COMPTES ANNUELS 2022
GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN - ACTIF DETAILLE au 31/12/2022

ACTIF	N° Comptes	Libellé Comptes	EXERCICE N			EXERCICE N-1
			Brut	Amortissement	Net	Net
A C T I F I M M O B I L I S E		IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 968 800,53	7 472 838,08	1 495 962,45	1 394 145,72
		Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	8 753 245,42	7 472 838,08	1 280 407,34	1 178 590,61
	20510000	concession, droit, brevet médicaux	5 818 860,19	4 617 822,44	1 201 037,75	974 076,80
	20520000	concession, droit, brevet non médicaux	2 934 385,23	2 855 015,64	79 369,59	204 513,81
		Immobilisations incorporelles en cours	215 555,11	0,00	215 555,11	215 555,11
	23200000	immobilisations incorporelles en cours	215 555,11		215 555,11	215 555,11
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 294 786,55	64 998 053,84	23 296 732,71	22 525 847,83
		Agencements et aménagements	86 353,56	65 384,75	20 968,81	32 236,17
	21220000	terrains aménagés	86 353,56	65 384,75	20 968,81	32 236,17
		Constructions	47 348 699,57	32 078 786,87	15 269 912,70	14 786 910,62
	21410000	bâtiment hospitalier et administratif	24 143 072,69	15 358 204,81	8 784 867,88	8 912 596,42
	21450000	agencement	5 870 924,50	5 350 449,94	520 474,56	523 431,93
21451100	matériel électrique	6 770 601,32	4 797 653,56	1 972 947,76	1 805 791,44	
21451200	réseaux téléphonique et informatique	242 563,06	237 879,25	4 683,81	9 884,08	
21451300	matériel froid	213 212,88	213 212,88	0,00	0,00	
21451400	installation chauffage	6 077 817,74	3 418 086,81	2 659 730,93	2 284 491,48	
21451500	ascenseurs	318 653,44	233 518,71	85 134,73	91 120,78	
21451600	équipement sanitaire	1 501 622,17	1 095 971,48	405 650,69	379 313,14	
21451800	autres igaac	2 210 231,77	1 373 809,43	836 422,34	780 281,35	

ACTIF	N° Comptes	Libellé Comptes	EXERCICE N			EXERCICE N-1
			Brut	Amortissement	Net	Net
A C T I F I M M O B I L I S E		Installations techniques, matériel et outillage industriel	28 044 428,65	22 916 419,25	5 128 009,40	4 850 534,32
	21541100	matériel et outillage médical	25 727 187,90	20 806 343,56	4 920 844,34	4 634 496,25
	21541200	matériel et outillage non médical	2 317 240,75	2 110 075,69	207 165,06	216 038,07
		Autres immobilisations corporelles	11 020 525,80	9 937 462,97	1 083 062,83	1 426 763,70
	21820000	matériel transport	82 675,96	68 385,09	14 290,87	17 475,07
	21831000	matériel de bureau	196 085,45	193 264,13	2 821,32	4 118,69
	21832000	matériel informatique	6 981 817,72	6 088 368,51	893 449,21	1 220 559,84
	21840000	meublier	3 748 485,84	3 575 984,41	172 501,43	184 471,03
	21870000	collection et œuvre d'art	11 460,83	11 460,83	0,00	139,07
		Immobilisations corporelles en cours	1 794 778,97	0,00	1 794 778,97	1 429 403,02
	23141200	projet en cours informatique	265 806,71		265 806,71	180 829,82
	23141400	projet en cours aménagement	211 758,95		211 758,95	331 325,50
	23142300	projet en cours matériel médical	314 665,52		314 665,52	0,00
	23800000	avances et acomptes versés sur commandes immo corporelles	1 002 547,79		1 002 547,79	917 247,70
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 921 545,11	0,00	2 921 545,11	2 881 332,56
		Participations et créances rattachées à des participations	26 300,00	0,00	26 300,00	26 300,00
	26130000	GCS Pôle Régional de Cancérologie	3 000,00		3 000,00	3 000,00
	26141000	GCS Télésanté lorraine	0,00		0,00	0,00
	26141100	GCS Unicancer	3 300,00		3 300,00	3 300,00
	26151000	SEM Henri Poincaré	5 000,00		5 000,00	5 000,00
	26181000	Fond de dotation FORCE	15 000,00		15 000,00	15 000,00
		Autres titres immobilisés	736 661,11	0,00	736 661,11	729 418,56
	27220000	bons	736 661,11		736 661,11	729 418,56
		Prêts	1 942 989,00	0,00	1 942 989,00	1 879 089,00
	27471000	prêt aux org. col.ds le cadre de la part. const. Cilgere	1 942 989,00		1 942 989,00	1 879 089,00
		Autres	215 595,00	0,00	215 595,00	246 525,00
	27500000	dépôts et cautionnements	135,00		135,00	285,00
27630000	Dotations aux établissements de santé prévues à l'article 50 de la LFSS p	215 460,00		215 460,00	246 240,00	
	COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT					
	TOTAL I	100 185 132,19	72 470 891,92	27 714 240,27	26 801 326,11	

ACTIF	N° Comptes	Libellé Comptes	EXERCICE N			EXERCICE N-1
			Brut	Amortissement	Net	Net
A C T I F C I R C U L A N T		STOCKS ET EN COURS	2 410 375,54	41 947,91	2 368 427,63	2 494 892,32
		Autres approvisionnements	2 399 692,00	38 290,91	2 361 401,09	2 494 892,32
	32110000	spécialités pharmaceutiques AMM hors liste T2A	210 375,88	2 372,67	208 003,21	260 407,77
	32120000	spécialités pharm avec AMM liste T2A	1 205 616,82	0,00	1 205 616,82	1 247 515,71
	32130000	spécialités pharm. sous ATU	505 399,16	0,00	505 399,16	503 209,71
	32161000	fluides et gaz médicaux pharmacie	219,17	0,00	219,17	321,43
	32210000	ligatures sondes	34 515,26	3 880,44	30 634,82	23 774,47
	32220000	petit matériel médico chir non stérile	114 634,44	11 331,76	103 302,68	174 992,72
	32230000	matériel médico chir à usage unique stérile	162 845,53	5 358,87	157 486,66	158 147,98
	32240000	fournitures pour laboratoires	4 040,81	196,29	3 844,52	3 694,14
	32250000	fournitures imagerie médicale	323,18	0,00	323,18	207,08
	32261000	DMI figurant sur la liste T2A	17 578,58	1 362,45	16 216,13	5 588,61
	32268100	DMI ne figurant pas sur la liste hors T2A	46 269,37	9 393,74	36 875,63	42 687,23
	32270000	pansements	18 617,18	143,94	18 473,24	18 521,70
	32281000	produits d'irrigation	864,20	0,00	864,20	666,01
	32330000	boissons	1 215,73	0,00	1 215,73	1 462,36
	32340000	comestibles épicerie	3 960,08	34,36	3 925,72	2 592,21
	32360000	produits diététiques et régime	4 375,23	-0,00	4 375,23	2 795,55
	32620000	produits d'entretien et lessiviels	15 700,47	15,35	15 685,12	14 172,60
	32650000	fournitures de bureau	7 213,16	3 121,38	4 091,78	2 741,52
	32651000	fournitures informatique	11 449,32	515,46	10 933,86	9 114,06
	32661000	couches alèses produits absorbants	84,76	0,00	84,76	252,66
	32662000	petit matériel hôtelier	5 785,98	564,21	5 221,77	4 445,11
	32663000	habillement et linge	28 607,69	0,00	28 607,69	17 581,70
		Stock de marchandises	10 683,54	3 657,00	7 026,54	0,00
	37010000	stock de marchandises	10 683,54	3 657,00	7 026,54	0,00
		CREANCES D'EXPLOITATION	16 790 001,39	11 783,10	16 778 218,29	16 308 634,65
		Hospitalisés et consultants	32 915,06	10 877,70	22 037,36	18 128,47
	41110000	hospitalisés et consultants part malade	22 037,36		22 037,36	18 128,47
	41610000	clients douteux hospitalisés et consultants part malade	10 877,70	10 877,70	0,00	0,00
		Caisse pivot	13 375 519,15	0,00	13 375 519,15	11 951 590,08
	41121000	caisse pivot	13 065 479,15		13 065 479,15	11 781 501,08
41820000	produits à recevoir- cse ass.mal (caisse pivot)	310 040,00		310 040,00	170 089,00	

ACTIF	N° Comptes	Libellé Comptes	EXERCICE N			EXERCICE N-1	
			Brut	Amortissement	Net	Net	
A C T I F C I R C U L A N T		Autres tiers-payants	3 048 425,39	0,00	3 048 425,39	3 929 206,30	
	41131000	caisse sécurité sociale régime général	877 524,20		877 524,20	1 223 992,88	
	41132000	sécurité sociale agricole	26 559,25		26 559,25	13 439,09	
	41133000	sécurité sociale travailleurs non agricole non salariée	0,00		0,00	0,00	
	41138000	autres régimes obligatoires sécurité sociale	72 111,47		72 111,47	72 188,29	
	41151000	mutuelles et compagnies d'assurances	224 450,75		224 450,75	262 664,22	
	41170000	prestations entre établissements de santé	174 070,96		174 070,96	181 896,38	
	41651000	clients douteux mutuelles et compagnies assurances	0,00		0,00	0,00	
	41670000	clients douteux établissements de santé	0,00		0,00	0,00	
	41810000	produits à recevoir- hospitalisés et consultants	102 247,81		102 247,81	198 724,83	
	41880000	produits à recevoir autres	1 571 460,95		1 571 460,95	1 976 300,61	
		Autres	333 141,79	905,40	332 236,39	409 709,80	
		40910000	FOURNISSEURS ACOMPTE SUR COMMANDE	0,00		0,00	673,39
		40980000	rabais, remise, ristourne à obtenir	310 385,83		310 385,83	282 499,29
		40981000	AVOIRS A RECEVOIR REGULARISATION	11 751,44		11 751,44	1 255,21
		42510000	avances maintien théorème	42,75		42,75	42,75
		42516000	Personnel douteux	905,40	905,40	0,00	
		42520000	acomptes	344,63		344,63	8 754,58
		42521000	salariés, charges salariales	4 128,44		4 128,44	8 367,15
		42870000	produits à recevoir	0,00		0,00	100 000,00
		44170000	Subventions à recevoir	0,00		0,00	0,00
		44300000	Etats indemnités heures de chômage partiel	4 235,30		4 235,30	2 667,32
		44566000	TVA sur autres biens et services	1 348,00		1 348,00	5 450,11
		44562000	TVA SUR IMMOBILISATIONS	0,00		0,00	
			CREANCES DIVERSES	7 490 294,95	31 069,10	7 459 225,85	3 568 629,82
		45883200	UDSOS SOINS DE SUPPORT	0,00		0,00	0,00
		46720000	Débiteurs GCS	0,00		0,00	0,00
		46722000	DEBITEUR DIVERS ONCOLOR	0,00		0,00	725,99
		46726000	Tiers divers débiteurs douteux	31 069,10	31 069,10	0,00	0,00
		46719900	Créditeurs divers	395 375,76		395 375,76	37 445,90
		46729900	débiteurs divers	1 274 282,04		1 274 282,04	1 455 482,46
		46870000	produits à recevoir	5 789 568,05		5 789 568,05	2 035 284,02
	47130000	Compte d'attente règlement FIDES	0,00		0,00	39 691,45	
	47180000	Acomptes caisse pivot	0,00		0,00	0,00	

ACTIF	N° Comptes	Libellé Comptes	EXERCICE N			EXERCICE N-1
			Brut	Amortissement	Net	Net
A C T I F C I R C U L A N T		VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	50812000	autres VMP BNP portefeuille recherche	0,00	0,00	0,00	0,00
	50818000	portefeuille VMP CRCA	0,00	0,00	0,00	0,00
			6 506 633,03	0,00	6 506 633,03	7 034 999,83
		DISPONIBILITES				
	51120000	chèques à l'encaissement	0,00		0,00	0,00
	51150000	cartes bancaires à l'encaissement	0,00		0,00	0,00
	51210000	CREDIT COOPERATIF	9 106,83		9 106,83	5 827,96
	51220000	BNP	4 225 379,10		4 225 379,10	6 222 702,15
	51223000	BNP dons	216,43		216,43	32,23
	51230000	compte courant Caisse Epargne	184,55		184,55	155,55
	51240000	BECEM	273 017,07		273 017,07	59 171,30
	51260000	Société Générale	986 275,37		986 275,37	69 811,31
	51270000	Banque Populaire Lorraine	1 972,36		1 972,36	42,89
	51280000	Crédit Agricole	1 708,20		1 708,20	510,20
	51400000	La Banque Postale	377 610,65		377 610,65	65 044,59
	51410000	LA BANQUE POSTALE - PROTONTHERAPIE	771,20		771,20	
	51611000	cpte placement remun.BNP livret A	87 090,71		87 090,71	85 908,01
	51612000	cpte placement remun. BNP livret bonifié	1 193,59		1 193,59	1 192,30
	51621000	livret associatif CEL	8 088,31		8 088,31	8 069,48
	51630000	livret association + BPLC	493 614,41		493 614,41	493 121,30
	51640000	CAT BECEM	0,00		0,00	0,00
	51880000	intérêts courus à recevoir	0,00		0,00	0,00
	53000000	caisse	37 657,54		37 657,54	23 120,58
	53100000	caisse accueil	135,00		135,00	135,00
	53200000	caisse vaguemestre	57,71		57,71	154,98
	53300000	CAISSE COM VENTE GOODIES	669,00		669,00	0,00
	58000000	VIREMENTS INTERNES	1 885,00		1 885,00	
		CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	657 586,80	0,00	657 586,80	777 440,68
	48621900	charges constatées d'avance 2020	0,00		0,00	0,00
	48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (GENERAL)	593 162,71		593 162,71	0,00
	48622100	charges constatées d'avance 2022	0,00		0,00	0,00
	48622200	charges constatées d'avance 2022	0,00		0,00	761 768,32
	48622300	charges constatées d'avance 2023	57 332,23		57 332,23	8 646,26
	48622400	charges constatées d'avance 2024	3 803,55		3 803,55	3 737,79
	48622500	charges constatées d'avance 2025	454,93		454,93	454,93
	48622600	charges constatées d'avance 2026	431,93		431,93	431,93
	48622700	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 2027	431,93		431,93	2 401,45
	48622800	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 2028	431,93		431,93	
	48622900	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 2029	431,93		431,93	
	48623000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 2030	422,16		422,16	
	48623100	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 2031	338,30		338,30	
	48623200	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 2032	192,35		192,35	
	48623300	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 2033	152,85		152,85	
		TOTAL II	33 854 891,71	84 800,11	33 770 091,60	30 184 597,30
		TOTAL GENERAL	134 040 023,90	72 555 692,03	61 484 331,89	56 985 923,41

COMPTES ANNUELS 2022
GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE
BILAN - PASSIF DETAILLE au 31/12/2022

PASSIF	N° Comptes	Libellé Comptes	EXERCICE N	EXERCICE N-1
C A P I T A U X P R O P R E S		APPORTS et FONDS ASSOCIATIFS	26 786 336,21	26 365 738,14
	10210000	dotations	4 187 972,80	4 187 972,80
	10221000	complément dotation état	2 901 849,82	2 901 849,82
	10233000	complément dotation régions	165 100,52	165 100,52
	10238000	complément dotation autres	401 768,42	401 768,42
	10240000	complément dotation département	1 958 492,24	1 958 492,24
	10252000	legs	11 867 637,13	11 489 683,66
	10256000	subventions d'investissement	4 995 715,28	4 953 070,68
	10260000	Dotations aux établissements de santé prévues à l'article 50 de la LFSS	307 800,00	307 800,00
		RESERVES	7 178 481,63	7 178 481,63
		Excédent affecté à l'investissement	4 335 061,60	4 335 061,60
	10682000	excédents affectés à l'investissement	4 335 061,60	4 335 061,60
		Réserve de trésorerie	2 843 420,03	2 843 420,03
	10685000	réserves de trésorerie	2 843 420,03	2 843 420,03
		REPORT A NOUVEAU	-16 491 148,77	-15 624 847,21
		Report à nouveau excédentaire	0,00	0,00
	11002000	report à nouveau changement de méthode	0,00	0,00
	Report à nouveau déficitaire	-16 491 148,77	-15 624 847,21	
11902000	report à nouveau	-16 491 148,77	-15 624 847,21	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-170 880,00	-866 301,56	
	excédent (+) ou déficit (-)			

C A P I T A U X P R O P R E S		SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	720 166,58	514 019,48
	13120000	subvention d'équipement reçue Region	82 500,00	82 500,00
	13912000	reprise subv Region	-80 447,58	-68 488,35
	13182000	subventions FMESPP plan hôpital	1 137 930,00	1 137 930,00
	13918200	reprise FMESPP	-1 129 254,06	-1 114 843,74
	13183000	subvention FIR	32 472,00	19 645,00
	13983000	reprise subvention FIR	-16 791,19	-755,80
	13184000	FMIS FONDS D INVESTISSEMENT DU QUOTIDIEN	348 722,00	0,00
	13984000	SUBVENTION FMIS (FONS D INVESTISSEMENT DU QUOTIDIEN	-44 815,14	0,00
	13187000	subvention MIGAC	750 000,00	750 000,00
	13987000	reprise subvention MIGAC	-360 149,45	-291 967,63
	13188000	autres subventions	0,00	0,00
	13988000	reprise autres subventions	0,00	0,00
	13188100	subvention art & détente	0,00	0,00
	13988100	reprise subvention art et détente	0,00	0,00
	PROVISIONS REGLEMENTEES	782 964,60	618 981,65	
14200000	prov régl renouv immobilisation	782 964,60	618 981,65	
	TOTAL I	18 805 920,25	18 186 072,13	
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES		PROVISIONS POUR RISQUES	944 252,82	170 333,17
	15110000	provisions pour litiges	110 458,00	167 538,35
	15180000	autres provisions pour risques	833 794,82	2 794,82
		PROVISIONS POUR CHARGES	5 329 274,56	6 709 913,29
	15310000	prov. pour indemn. départ retraite	4 314 124,00	5 768 605,00
15332000	PROVISION COMPTE EPARGNE TEMPS	1 015 150,56	941 308,29	
15800000	autres provisions pour charges	0,00	0,00	

D E T T E S		TOTAL II	6 273 527,38	6 880 246,46
		DETTES FINANCIERES	8 597 147,55	7 774 832,00
		Emprunts auprès des établissements de crédit	8 576 663,55	7 750 682,00
	16412000	emprunts BNP Paribas	227 000,44	679 405,14
	16414000	emprunt Société Générale 5 M€	1 000 000,00	1 250 000,00
	16416000	emprunt Société Générale 1,5 M€ 2017	1 206 653,24	1 279 145,71
	16417000	emprunt LBP 3,1 M€ 2017	885 714,30	1 328 571,44
	16418000	emprunt BPALC 2018-2020 1M	749 231,01	812 960,01
	16419000	Emprunt crédit coopératif 2020 3M	1 800 899,70	2 400 599,70
	16421000	Emprunt LBP 2022 1.3M€ 10 ans	1 202 500,03	0,00
	16422000	Emprunt LBP 2022 1.3M€ 15 ans	1 235 000,02	0,00
	16423000	Emprunt BECM 2022 279K€ 7 ans	269 664,81	0,00
		Emprunts et dettes financières divers	20 484,00	24 150,00
	16520000	CAUTIONS INTERNES / EXTERNES	0,00	100,00
	16880000	intérêts courus	20 484,00	24 050,00
		DETTES D'EXPLOITATION	25 474 117,54	21 924 146,06
		Avances et acomptes reçus	1 200 951,77	1 413 681,00
	41910000	clients acomptes	2 655,93	4 419,01
	41913500	Avances reçues dotations	0,00	606 268,25
	41941000	avance mensuelle facturation Fides	1 198 295,84	757 096,98
	41970000	CLIENTS - AUTRES AVOIRS	0,00	45 896,76
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 899 677,33	12 026 540,83	
40110000	fournisseurs	6 764 704,56	5 759 107,09	
40810000	fournisseurs factures non parvenues	8 134 972,77	6 267 433,74	

D E T T E S		Dettes fiscales et sociales	9 373 488,44	8 483 924,23
	42100000	personnel rémunérations dues	0,00	0,00
	42200000	comité d'entreprise	0,00	96 405,40
	42700000	oppositions	421,46	1 256,07
	42800000	Personnel charges à payer	0,00	0,00
	42820000	dette provision congés payés	3 602 199,38	2 871 507,41
	42860000	autres charges à payer	558 728,27	429 819,47
	42861500	primes (PAV, PPI,BIC...)	782 023,92	260 199,44
	42866000	charges à payer CET rémunération brute	0,00	0,00
	43110000	sécurité sociale (URSSAF)	222 982,05	1 256 145,48
	43740000	caisse mutuelle AG2R	42 842,49	45 459,97
	43741000	REUNICA caisse retraite complémentaire	504 015,98	447 650,25
	43746500	css retraite AG2R	0,02	13 840,92
	43747000	caisse retraite RAFT	0,00	243,98
	43748000	caisse prévoyance AXA	119 110,62	111 526,24
	43782000	formation prof. convention (UNIFAF)	275 872,00	373 324,00
	43820000	charges sociales congés payés	1 548 945,73	1 234 748,18
	43860000	organismes sociaux charges à payer	258 686,00	184 985,34
	43861500	charges/primes (PAV, PPI, BIC)	328 757,81	111 105,16
	43866000	charges à payer CET charges	0,00	0,00
	44210000	prélèvement à la source	187 694,38	152 304,00
	44400000	état- impôts société	1 861,00	605,00
	44520000	TVA due intracommunautaire	0,00	708,80
	44551000	TVA à décaisser	74 807,00	10 207,00
	44571000	TVA collectée	122 500,92	151 995,15
	44580000	TVA à régulariser	1 825,91	
	44587000	TVA à collecter sur factures à établir	30 948,17	37 172,29
44710000	taxes sur salaires	149 885,00	120 101,00	
44780000	autres impôts et taxes (AGEFIPH)	71 000,00	71 000,00	
44820000	charges fiscales congés payés	360 219,95	402 011,04	
44860000	état charges à payer	47 245,52	63 174,72	
44861500	charges fiscales s/primes (PAV, PPI...)	80 914,86	36 427,92	
44866000	charges à payer CET taxes	0,00	0,00	

		DETTES DIVERSES	2 333 619,17	2 220 626,76
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	609 157,90	272 479,64
	40410000	fournisseurs immobilisations	551 977,98	226 453,68
	40471000	fournisseurs achat immobilisations retenue garantie	29 328,39	13 226,00
	40840000	factures non parvenues immobilisations	27 851,53	32 799,96
		Fonds déposés par les hospitalisés et hébergés	7 266,75	7 329,58
	46321000	fonds déposés malades hospital	4 739,91	4 730,74
	46332000	dons malades nécessiteux	2 526,84	2 598,84

D E T T E S		Autres	1 716 170,51	1 897 673,01
	41110000	hospitalisés et consultants part malade	0,00	0,00
	41121000	Caisse pivot	0,00	0,00
	41131000	caisse sécurité sociale régime général	0,00	0,00
	41132000	sécurité sociale agricole	0,00	0,00
	41133000	sécurité sociale travailleurs non agric non salariée	0,00	0,00
	41138000	autres régimes obligatoires sécurité sociale	0,00	0,00
	41151000	mutuelles et compagnies assurances	0,00	0,00
	41170000	prestations entre établissements de santé	0,00	0,00
	41930000	rabais remise, avoir à établir	0,00	0,00
	45883400	divers forums	0,00	0,00
	45883500	forum oncotrans	0,00	0,00
	46200000	créances sur cessions d'immobilisations	0,00	0,00
	46600000	excédent de versement	0,00	0,00
	46620000	excédent de versement	0,00	0,00
	46720000	Débiteurs GCS	0,00	344 161,76
	46719900	créiteurs divers	0,00	0,00
	46723000	Débiteur Divers Hôpital Virtuel de Lorraine	0,00	71 969,62
	46729900	Débiteurs divers	0,00	0,00
	47540001	PHRC TRIDICOL	0,00	14 657,60
	47540002	CRC PERSONNEL	218 900,00	218 900,00
	47540003	SUBV. EMRC	3 443,00	3 443,00
	47540004	SUBV ARPEGE	0,00	60 235,16
	47540007	SUBV PARCOURS SOINS	132 909,36	132 909,36
	47540008	SUBV HYCOREMA	0,00	18 603,39
	47540009	ITMO jlm	177 422,52	177 422,52
	47540010	BREAST01	0,00	8 283,65
	47540011	PHRCI CARBOCHIP	1 373,80	1 373,80
	47540012	ACCORD 24	10 191,69	10 191,69
	47540014	ACSIA NGSCapture (PRIMADIAG)	0,00	67 750,00
	47540015	PANCREA CGE	11 514,20	11 514,20
	47540016	MOSAPAC	33 001,34	33 001,34
	47540017	HYMACO	25 078,97	25 078,97
47540018	DEPREV	110 850,54	66 218,94	
47540020	CICLADES CE	10 341,88	10 341,88	
47540021	ARTICLE 51	0,00		
47550001	DONS MANUELS AFFECTES RECHERCHE	264 571,14	147 852,99	
47550002	DONS MANUELS AFFECTES SISSPOS	70 579,72	70 579,72	
47550003	DONS INFO SARCOMES EGRADIS	15 000,00	15 000,00	
47550004	DONS SEQUENCEUR	0,00	43 563,61	
47550005	PARCOURS SEIN	117 533,00	117 533,00	
47570002	LEGS RECH. MALADIES ENFANTS (2013)	214 228,90	214 228,90	
47570003	FORMATION	6 762,89	6 762,89	
47570004	DONS LEGS AFFECTES SISSPOS/BIEN ETRE	16 882,32	6 095,02	
47570005	DONS CASQUES REFRIGERANTS	5 918,08		
47570006	DONS FINANÇANT DES INVESTISSEMENTS	269 667,16		
	Produits constatés d'avance	1 024,01	43 144,53	
48700000	produits constatés d'avance	1 024,01	43 144,53	
	TOTAL III	36 404 884,26	31 919 604,82	
	TOTAL GENERAL	61 484 331,89	56 985 923,41	

COMPTES ANNUELS 2022
COMPTE DE RESULTAT au 31/12/2022

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises	1 198 704,16	855 538,02	40,11%
Production vendue	2 129 617,88	2 096 097,37	1,60%
Production stockée	-	-	0,00%
Production immobilisée	-	-	0,00%
Produits de l'activité hospitalière	98 532 718,24	89 967 036,30	9,52%
Produits Bruts d'exploitation	101 861 040,28	92 918 671,69	9,62%
Subventions d'exploitation et participations	2 061 430,52	1 569 725,65	31,32%
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 645 330,40	486 439,31	238,24%
Transferts de charges d'exploitation	-	-	0,00%
Autres produits de gestion courante	3 290 314,43	3 064 429,93	7,37%
TOTAL I	108 858 115,63	98 039 266,58	11,04%
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises	7 718,92	-	0,00%
- variation de stock	-	10,60	-66288,11%
Achats stockés de matières premières ou fournitures	-	-	0,00%
- variation de stock	-	-	0,00%
Achats stockés ; autres approvisionnements	36 823 020,51	32 566 349,50	13,07%
- variation de stock	137 456,22	529 766,90	-125,95%
Achats non stockés de matières et fournitures	2 688 830,50	3 401 697,59	-20,96%
Services extérieurs et autres services extérieurs	11 023 417,69	12 521 922,16	-11,97%
Consommations intermédiaires	48 298 207,87	43 963 244,08	9,86%
Impôts, taxes et versements assimilés			
- sur rémunérations	4 674 047,98	4 378 602,03	6,75%
- autres	5 472,00	3 630,00	50,74%
Charges de personnel			

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTE DE RESULTAT au 31/12/2022

- rémunérations et autres charges de personnel	31 617 069,69	28 671 471,18	10,27%
- charges sociales	13 469 267,49	12 206 877,58	10,34%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- sur immobilisations : dotations aux amortissements et dépréciations	3 897 952,53	4 072 063,17	-4,28%
- sur actif circulant : dotations aux dépréciations	17 112,23	40 016,01	-57,24%
- pour risques et charges : dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	988 267,98	2 172 477,70	-54,51%
Autres charges de gestion courante	4 923 445,68	471 340,77	944,56%
TOTAL II	110 266 063,48	99 976 691,39	10,29%
Valeur Ajoutée	53 562 832,41	48 955 427,61	9,41%
Excédent Brut d'Exploitation	3 483 185,74	1 267 603,60	174,79%
Maladie, maternité, accident du travail			0,00%
Personnel extérieur à l'établissement	2 375 220,03	3 996 968,87	-40,57%
Remboursement de frais par les CRPA	-	-	0,00%
Produitssur excercices antérieurs à la charge de l'AM	150 769,41	59 881,72	
Marge brute	2 000 823,90	3 920 574,48	-48,97%
Taux de marge brute	0,02	0,04	-53,56%
Résultat d'Exploitation	- 1 407 947,85	- 1 937 424,81	27,33%
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 1 407 947,85	- 1 937 424,81	27,33%

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTE DE RESULTAT au 31/12/2022

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
PRODUITS FINANCIERS			
De participations et des autres immobilisations financières et autres créances	7 242,55	1 859,28	289,54%
Revenus des VMP, escomptes obtenus et autres produits financiers	332 769,17	322 707,45	3,12%
Reprises sur provisions	-	-	0,00%
Transferts de charges financières	-	-	0,00%
Gains de change	-	-	0,00%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-	0,00%
TOTAL III	340 011,72	324 566,73	4,76%
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-	0,00%
Intérêts et charges assimilées	88 423,36	92 716,35	-4,63%
Pertes de change	-	-	0,00%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	15,92	-100,00%
TOTAL IV	88 423,36	92 732,27	-4,65%
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	251 588,36	231 834,46	8,52%
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	- 1 156 359,49	- 1 705 590,35	-32,20%

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTE DE RESULTAT au 31/12/2022

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
- exercice courant	689 079,91	1 287 656,43	-46,49%
- exercices antérieurs	466 585,57	71 316,98	554,24%
Sur opérations en capital	570 668,02	192 601,44	196,29%
Reprises sur provisions et dépréciations			0,00%
- reprises sur les provisions réglementées	-	167 650,11	-100,00%
- reprises sur les provisions exceptionnelles	-	-	0,00%
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles	-	-	0,00%
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	18 464,60	-	0,00%
Transfert de charges exceptionnelles	-	-	0,00%
TOTAL V	1 744 798,10	1 719 224,96	1,49%
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
- exercice courant	198 927,46	605 284,08	-67,13%
- exercices antérieurs	149 108,05	69 650,23	114,08%
Sur opérations en capital	73 175,42	-	0,00%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- dotations aux provisions réglementées	163 982,95	202 623,76	-19,07%
- dotations aux provisions exceptionnelles	-	-	0,00%
- dotations aux amortissements et dépréciations exceptionnels	153 799,13	1 773,10	8574,02%
Engagements à réaliser sur ressources affectées	18 464,60	-	0,00%
TOTAL VI	757 457,61	879 331,17	-13,86%

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTE DE RESULTAT au 31/12/2022

4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	987 340,49	839 893,79	17,56%
Impôts sur les sociétés (VII)	1 861,00	605,00	207,60%
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	110 942 925,45	100 083 058,27	10,85%
6-TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	111 113 805,45	100 949 359,83	10,07%
EXCEDENT (+) OU DEFICIT (-) (5 – 6)	- 170 880,00	- 866 301,56	-80,27%
Ecart avec le résultat calculé dans les onglets A : écart à corriger	-	- 0,00	
Résultat onglets A	- 170 880,00	- 866 301,56	-80,27%
<i>Résultat global/Total produits</i>	<i>-0,15%</i>	<i>-0,87%</i>	<i>-82,21%</i>
<i>Encours de la dette/Total produits</i>	<i>7,75%</i>	<i>7,77%</i>	<i>-0,25%</i>
<i>Intensité d'investissement</i>	<i>4,50%</i>	<i>3,12%</i>	<i>44,15%</i>

COMPTES ANNUELS 2022**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT au 31/12/2022**

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
	PRODUITS D'EXPLOITATION			
	Ventes de marchandises	1 198 704,16	855 538,02	40,11%
70700000	Recettes Distributeurs	15 838,19	298,18	5211,62%
70701000	Ventes livres TVA 5,5%	0,00	0,00	0,00%
70710000	Rétrocessions de médicaments	1 178 817,97	855 335,88	37,82%
70712000	Ventes pharmacie autres	425,50	-96,04	N/S
70730000	VENTES DE GOODIES TVA 20%	3 622,50	0,00	0,00%
	Production vendue	2 129 617,88	2 096 097,37	1,60%
70300000	Ventes de produits résiduels	0,00	0,00	0,00%
70812000	Repas self personnel (hors prélèvement paie)	31 903,76	28 825,15	10,68%
70812500	Repas self personnel (prélèvement paie)	176 325,80	163 314,23	7,97%
70821000	Chambre accompagnant	12,50	0,00	0,00%
70822000	Repas accompagnant	2 014,08	649,10	210,29%
70823000	Téléphone	464,17	718,17	-35,37%
70824000	Majoration chambres particulières	459 470,95	498 555,27	-7,84%
70824500	Box et chambres individuels ambulatoire	26 307,42	18 618,99	41,29%
70828000	Télévision	57 207,27	13 740,00	316,36%
70828500	Wifi	2 038,33	755,00	169,98%
70831000	Locations salles	0,00	0,00	0,00%
70840000	Mise à disposition de personnel pôle regional de cancérologie/CHRU	213 859,42	212 821,30	0,49%
70841000	MAD personnel HT	548 472,74	630 549,79	-13,02%
70880000	Autres produits des activités annexes	85 268,46	62 827,73	35,72%
70882000	Autres produits de recherche TVA intracommunautaire	245 046,22	97 121,11	152,31%
70881000	Autres produits recherches HT	42 110,52	27 081,57	55,50%
70881100	Autres produits HT honoraires	0,00	24 366,72	-100,00%
70881200	Autres produits HT surcouts	238 072,69	315 285,91	-24,49%
70888100	Buffets	1 043,55	867,33	20,32%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00%
72200000	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00%
	Produits de l'activité hospitalière	98 532 718,24	89 967 036,30	9,52%
73111100	Groupes homogènes de séjour	46 073 213,52	43 799 792,46	5,19%
73112000	Médicaments facturés en sus des séjours	27 781 211,96	24 650 892,96	12,70%
73112200	Médicaments sous ATU	4 953 261,51	3 459 515,65	43,18%
73113000	Dispositifs médicaux facturés en sus des séjours	88 153,30	60 383,34	45,99%
73114500	Forfait incitation financière pour l'amélioration de la qualité IFAQ	586 182,00	397 794,00	47,36%
73118000	MIGAC	134 765,00	0,00	0,00%
73118100	MIG	7 234 352,34	6 420 570,61	12,67%
73118200	AC	2 875 058,00	2 768 240,00	3,86%
73121000	Cs et actes externes pris en charge par l'AM	3 026 995,09	3 069 656,59	-1,39%
73124000	Forfaits sécurité et environnement hospitalier SE	15 437,60	16 963,54	-9,00%
73126000	Forfaits techniques et assimilés	1 177 792,71	1 158 233,82	1,69%
73128000	Autres (transports secondaires)	434 979,95	498 773,27	-12,79%
73211000	Médecine et spécialités méd	353 647,48	382 810,73	-7,62%
73212000	Chirurgie et spécialités chirurgicales	143 317,74	132 058,78	8,53%
73213100	Spécialités coûteuses non prises en charge par l'AM	68 004,63	15 954,46	326,24%
73215000	Ticket modérateur forfaitaire HC	2 280,00	1 968,00	15,85%
73221100	Tarifcation HJ non prise en charge par l'AM	674 892,44	146 754,99	359,88%
73221110	Radiothérapie	323 266,12	557 566,90	-42,02%
73222000	Chirurgie ambulatoire	54 497,76	74 907,69	-27,25%
73225000	Ticket modérateur forfaitaire HJ	3 048,00	2 952,00	3,25%
73241100	Ticket modérateur forfaitaire 18€ Externe PAE&PAL- Cs et actes externes	1 623,39	816,00	98,94%
73241200	Cs et actes externes dont ticket modérateur soins externes	122 421,79	150 055,23	-18,42%
73242200	Forfait petit matériel	956,92	19,78	4737,82%
73242300	Forfait sécurité et environnement	679,79	628,42	8,17%
73243000	Forfaits techniques et assimilés	771,18	1 461,36	-47,23%
73246000	Majoration pour non respect du parcours soins	579,28	761,92	-23,97%
73271000	Forfait journalier MCO	474 240,00	484 540,00	-2,13%
73310000	Prestations délivrées aux patients étrangers (conventions internationales)	100 322,90	125 025,25	-19,76%
73320000	Prestations délivrées aux patients étrangers (aide médicale d'état)	55 807,94	53 209,24	4,88%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
73330000	Soins urgents art 254-1	19 596,02	0,00	0,00%
73380000	Autres (étrangers payants)	46 869,03	22 702,11	106,45%
73410000	Actes de chirurgies au profit malades autres etbt	0,00	383,04	-100,00%
73420000	Actes de laboratoires au profit malades autres etbt	1 673 952,46	1 389 956,28	20,43%
73430000	Actes d'imageries au profit malades autres etbt	1 368,33	1 102,88	24,07%
73460000	Actes de radiothérapie au profit d'autres etbt	179,10	1 140,86	-84,30%
73470000	Actes dentaires au profit malades autres etbt	0,00	0,00	0,00%
73480000	Autres actes au profit malades autres etbt	28 992,96	119 444,14	-75,73%
	Subventions d'exploitation et participations	2 061 430,52	1 569 725,65	31,32%
74710000	Fonds d'intervention régional (FIR)	1 357 154,00	1 312 800,26	3,38%
74750000	FMESPP (fonds de modernisations)	0,00	0,00	0,00%
74760000	Fonds d'insertion pour les personnes handicapés	0,00	0,00	0,00%
74880000	Autres subventions d'exploitation	704 276,52	256 925,39	174,12%
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 645 330,40	486 439,31	238,24%
78151000	Reprises provisions pour risques	57 080,35	65 772,46	-13,22%
78153000	Reprise provisions départ retraite	1 537 906,71	407 409,63	277,48%
78158000	Reprise autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00%
78173000	Reprise sur dépréciations de stock et en cours	11 981,18	120,25	9863,56%
78174000	Reprise sur provisions créances douteuses	38 362,16	13 136,97	192,02%
	Transferts de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00%
79110000	Transferts de charges	0,00	0,00	0,00%
79111000	TRANSFERT RESULTAT RECHERCHE (T2 et T3)	0,00	0,00	0,00%
79112000	Transferts de charges internes	0,00	0,00	0,00%
	Autres produits de gestion courante	3 290 314,43	3 064 429,93	7,37%
75411000	Remboursement formation professionnelle non médicale	134 965,78	259 951,87	-48,08%
75412000	Remboursement formation professionnelle médicale	185 001,35	0,00	0,00%
75480100	Rbt MERRI rech clinique UNICANCER	1 765,00	44 184,00	-96,01%
75480200	Honoraires Recherche Clinique	5 040,00	101 414,00	-95,03%
75480300	Autres remboursements de frais (UBT) 2009	0,00	2 600,00	-100,00%
75480400	Remboursement copies dossiers médicaux	369,83	540,84	-31,62%
75480500	Autres honoraires recherches	0,00	0,00	0,00%
75480900	Surcoût recherche clinique	429 618,38	317 990,19	35,10%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
75481000	Autres remboursements de frais (G1 autres)	0,00	0,00	0,00%
75481200	Autres remboursements de frais (G1 méd)	0,00	0,00	0,00%
75482000	Autres remboursements de frais (G2)	31 848,16	5 700,00	458,74%
75483000	Autres remboursements de frais (G3)	66 688,25	84 174,77	-20,77%
75488000	Refacturation de charges GCS PRC	2 435 000,00	2 247 835,00	8,33%
75800000	Produits divers de gestion courante	17,68	39,26	-54,97%
	TOTAL I	108 858 115,63	98 039 266,58	11,04%
	CHARGES D'EXPLOITATION			
	Achats de marchandises	7 718,92	0,00	0,00%
60720000	Achats de marchandises à caractère hôtelier	6 248,28	0,00	0,00%
60730000	Achat de marchandises 20% (com)	1 470,64	0,00	0,00%
	- variation de stock	-7 015,94	10,60	-66288,11%
60370100	Var stock marchandises	-7 015,94	10,60	-66288,11%
	Achats stockés ; autres approvisionnements	36 823 020,51	32 566 349,50	13,07%
60211000	Spécialités pharmaceutiques avec AMM hors liste	5 428 541,66	1 825 240,94	197,42%
60212000	Spécialités pharmac AMM liste T2A	26 729 287,38	23 411 319,65	14,17%
60213000	Spécialités pharmac sous ATU	2 212 698,04	4 940 125,95	-55,21%
60215000	Produits sanguins	0,00	0,00	0,00%
60216000	Fluides et gaz médicaux	903,46	0,00	0,00%
60216100	Gaz et fluides médicaux pharmacie	4 749,21	4 064,97	16,83%
60221000	Ligatures sondes	326 302,47	351 271,30	-7,11%
60222000	Pt matériel médico chir non stérile	473 038,03	608 937,32	-22,32%
60223000	Matériel médico chir à usage unique stérile	1 556 377,90	1 512 628,29	2,89%
60224000	Fournitures pour laboratoires	15 209,05	15 577,79	-2,37%
60225000	Fournitures imagerie médicale	756,00	1 933,92	-60,91%
60226100	DMI figurant sur la liste	37 251,55	20 701,24	79,95%
60226800	Autres appareils et fournitures de prothèses	0,00	0,00	0,00%
60226810	DMI hors liste	127 370,56	124 969,86	1,92%
60227000	Pansements	109 853,57	102 283,60	7,40%
60228000	Autres fournitures médicales	0,00	0,00	0,00%
60228100	Produits d'irrigation	27 703,24	11 407,21	142,86%
60231000	Pain farine	0,00	0,00	0,00%
60232000	Viandes poissons	0,00	0,00	0,00%
60233000	Boissons	22 328,69	18 793,30	18,81%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
60234000	Comestibles	68 149,98	60 018,77	13,55%
60235000	Lait produits laitiers	0,00	0,00	0,00%
60236000	Produits diététiques et régime	24 988,81	22 023,69	13,46%
60262100	Produits d'entretien et lessiviels	135 146,66	121 830,60	10,93%
60265100	Fournitures de bureau	37 921,39	29 198,31	29,88%
60265200	Fournitures informatiques	37 879,01	32 786,92	15,53%
60266100	Couches, alèses produits absorbants	883,20	1 634,65	-45,97%
60266200	Petit matériel hôtelier	14 118,41	10 800,19	30,72%
60266300	Linge et habillement	31 648,87	14 116,02	124,21%
60920000	RRR obtenus sur stock pharmacie	-597 959,50	-673 839,41	-11,26%
60921000	RRR obtenus sur achats d'autres approvis. stockés économat	-2 127,13	-1 475,58	44,16%
	- variation de stock	137 456,22	-529 766,90	-125,95%
60321100	Var stock spécialités pharmaceutiques AMM hors liste	54 836,51	62 249,43	-11,91%
60321200	Var stock spécialités pharm. avec AMM liste T2A	42 785,19	-198 707,61	N/S
60321300	Var stock spécialités pharm. sous ATU	-2 189,45	-374 968,42	-99,42%
60321610	Var. stock gaz et fluides médicaux pharmacie	102,26	-58,48	-274,86%
60322100	Var.stock ligatures sondes	-7 524,71	-2 942,25	155,75%
60322200	Var stock pt mat. médic. chir. non stérile	73 266,02	-18 435,18	-497,43%
60322300	Var stock mat. méd. chi. à usage unique stérile	-1 229,11	-21 362,67	N/S
60322400	Var stock fournitures labor.	577,28	-971,87	-159,40%
60322500	Var stock four. imagerie médic	-116,10	76,95	-250,88%
60322610	Var stock DMI figurant sur la liste	-9 759,11	4 504,67	-316,64%
60322681	Var stock DMI hors liste T2A	1 325,38	9 421,56	-85,93%
60322700	Var.stock pansements	62,97	-1 798,64	-103,50%
60322810	Var stock produits d'irrigation	-198,19	81,12	-344,32%
60323300	Var stock boissons	246,63	-268,26	-191,94%
60323400	Var stock comestibles	-1 360,06	434,74	-412,84%
60323600	Var stock produits diététiques, régime	-1 579,68	-581,12	171,83%
60326200	Var stock produits entretien et lessiviels	-1 521,55	5 144,51	-129,58%
60326500	Var stock bureau	365,38	360,60	1,33%
60326510	Var stock informatique	-2 335,26	2 889,65	N/S
60326610	Var stock couches, alèses, produits absorb	167,90	54,19	209,84%
60326620	Variation stock pt matériel hôtelier	-1 148,69	1 127,78	N/S
60326630	Var stock habillement et linge	-7 317,39	3 982,40	-283,74%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
	Achats non stockés de matières et fournitures	2 688 830,50	3 401 697,59	-20,96%
60400000	Achats d'études et prestations de services (LASM)	0,00	0,00	0,00%
60500000	Achats matériel, équipements, travaux (LASM)	0,00	0,00	0,00%
60611000	Eau et assainissement	26 479,83	22 500,00	17,69%
60612100	Gaz	10 896,97	10 199,75	6,84%
60612200	Electricité	593 727,09	415 727,38	42,82%
60613000	Chauffage	556 385,31	408 699,10	36,14%
60618000	Autres fourn (oxygène, air comprimé)	4 547,63	4 800,00	-5,26%
60621000	Combustibles et carburants	3 351,59	153,09	2089,29%
60622000	Produits d'entretien NS	5 395,60	8 509,37	-36,59%
60623000	Fournitures d'atelier	116 984,57	106 436,36	9,91%
60625000	Fournitures de bureau	41 019,35	36 949,17	11,02%
60625200	Fournitures informatiques	54 490,19	57 306,06	-4,91%
60626200	Petit matériel hôtelier	11 771,43	7 748,37	51,92%
60631000	Pain farine NS	11 285,96	12 311,76	-8,33%
60632000	Viandes poissons NS	111 645,14	102 465,17	8,96%
60633000	Boissons NS	416,50	872,57	-52,27%
60634000	Epicerie NS	71 294,96	66 573,67	7,09%
60635000	Produits laitiers NS	63 533,31	51 598,98	23,13%
60636000	Produits diététiques et régime NS	92,84	200,42	-53,68%
60637000	Produits surgelés et congelés NS	64 523,66	53 434,62	20,75%
60660000	Fournitures médicales	20 743,37	68 291,98	-69,63%
60660200	Fournitures médicales dentaires	15 225,25	29 078,63	-47,64%
60661500	Produits sanguins NS	369 735,74	368 014,34	0,47%
60661600	Fluides et gaz médicaux NS	952,46	1 389,16	-31,44%
60662200	Pt matériel médico chir NS	162 155,74	243 436,52	-33,39%
60662400	Fourniture de labo NS	66 809,69	1 017 669,77	-93,44%
60662500	Fourniture imagerie NS	30 378,04	31 421,25	-3,32%
60662610	DMI liste T2A NS	0,00	0,00	0,00%
60662680	Autres appareils et fournitures de prothèses NS	26 268,00	24 772,77	6,04%
60662681	DMI ne figurant pas sur la liste hors T2A NS	129 970,94	144 602,46	-10,12%
60663000	Pièces détachées M	23 464,93	41 769,23	-43,82%
60680000	Autres achats non stockés de fournitures	35 051,70	26 892,58	30,34%
60668100	Pièces détachées NM	60 232,71	37 873,06	59,04%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
	Services extérieurs et autres services extérieurs	11 023 417,69	12 521 922,16	-11,97%
61112000	Sous traitance examens imagerie médicale	56 821,66	58 294,59	-2,53%
61112100	Sous traitance I.R.M. forfaits techniques	1 440,78	27 973,67	-94,85%
61112200	Sous traitance scanner	5 415,68	65 644,73	N/S
61113000	Sous traitance analyses de laboratoires EFS	39 519,90	37 657,98	4,94%
61113100	Sous traitance analyses de laboratoires CHRN	299 365,71	368 416,41	-18,74%
61113200	Sous traitance analyses autres laboratoires	1 409,40	-613,71	-329,65%
61113300	Sous traitance analyses laboratoires RIHN	290 721,96	365 191,27	-20,39%
61113400	SOUS TRAITANCE ANALYSES LABORATOIRE "BHN"	31 268,50	18 692,64	67,28%
61115000	Sous traitance cs	757,00	832,00	-9,01%
61117000	Hospitalisation à l'extérieur	172 826,94	96 163,19	79,72%
61118000	Autres sous traitances à caractère médical	19 750,47	10 688,72	84,78%
61118100	Stérilisation à l'extérieur	213 254,43	213 003,79	0,12%
61223100	Crédit Bail IRM	30 377,64	182 265,84	-83,33%
61223200	Crédit Bail Scanner	27 367,87	103 711,48	-73,61%
61223300	Crédit bail accélérateur P4 2020	352 279,05	350 586,60	0,48%
61223400	CREDIT BAIL NOUVEAU SCANNER - CREDIT MUTUEL	44 469,35	0,00	0,00%
61223600	CREDIT BAIL ACCELERATEUR HALCYON 2 - CREDIT COOPERATIF	13 390,35	0,00	0,00%
61228000	Leasback IRM/Scanner	21 742,40	25 413,81	-14,45%
61315100	Location de matériel informatique n.méd	3 824,40	3 511,00	8,93%
61315200	Location équipement médical	22 254,53	23 208,29	-4,11%
61322000	Locations immobilières	0,00	85 440,00	-100,00%
61325200	Location équipement n.méd	79 088,71	67 174,53	17,74%
61325810	Location benne à déchets NM	24 536,44	25 426,21	-3,50%
61315820	LOCATION BENNE A DECHETS MED	12 649,29	12 300,26	2,84%
61351000	LOGICIEL SAAS NM	3 096,00	0,00	0,00%
61400000	Charges locatives	0,00	45 535,00	-100,00%
61515100	Entretien et réparation sur matériel médical	81 331,34	59 763,77	36,09%
61515400	Entretien et réparation sur matériel informatique médical	0,00	0,00	0,00%
61516100	Maintenance informatique à caractère médical	572 296,83	468 861,97	22,06%
61516200	Maintenance matériel médical	1 679 978,59	1 587 832,36	5,80%
61522000	Entretien réparation sur biens immobiliers	44 057,25	48 780,81	-9,68%
61525200	Ent. matériel transport n.méd	336,92	1 733,04	-80,56%
61525810	Entretien autres matériels non médical économat	18 794,12	21 492,32	-12,55%
61525820	Autres matériels et outillages travaux	54 683,26	82 415,89	-33,65%
61526100	Maint. Informatique non méd.	626 102,28	576 078,15	8,68%
61526810	Maintenance autre non méd.	62 436,27	60 590,51	3,05%
61526820	Maintenance autre mobilier de bureau	66 055,85	35 561,73	85,75%
61526830	Maintenance autre bâtiment	823 247,61	735 267,27	11,97%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
61610000	Multirisques	32 686,78	30 954,01	5,60%
61620000	Ass obligatoire dommage construction	3 118,96	4 502,56	-30,73%
61630000	Assurance transport	4 315,89	4 310,00	0,14%
61650000	Responsabilité civile	119 920,38	69 189,82	73,32%
61651000	RC études recherche clinique	3 428,31	11 613,79	-70,48%
61700000	Etudes et recherches	21 748,02	21 404,41	1,61%
61810000	Documentation générale	55 167,55	49 455,11	11,55%
61840000	Concours divers (cotisations)	37 170,32	77 408,27	-51,98%
61841000	Cotisations ressources humaines	5 632,65	4 690,33	20,09%
61850000	Frais colloque séminaire conf	675,00	205,00	229,27%
61860000	Frais recrutement de personnel	78 889,00	24 642,00	220,14%
61900000	RRR Obtenus sur services ext	0,00	0,00	0,00%
62114100	Autres serv. ext. personnel soignant	257 355,12	44 269,76	481,33%
62141000	Personnel détaché ou prêté à l'établ. nm	50 269,59	1 728 550,09	-97,09%
62143000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L'ETABLIS. MED	0,00	202 680,00	-100,00%
62153000	Internes personnel affecté à l'établissement	1 354 770,21	1 443 261,06	-6,13%
62153100	Externes personnel affecté à l'établissement	160 000,00	104 879,50	52,56%
62153300	Personnel médical affecté à l'établissement hors internes	552 825,11	473 328,46	16,80%
62230000	Honoraires médecins	2 600,00	1 720,00	51,16%
62261000	Honoraires avocats	11 226,00	39 114,42	-71,30%
62263000	Honoraires CAC	46 290,00	63 781,80	-27,42%
62268000	Autres honoraires	57 752,45	135 917,12	-57,51%
62270000	Frais d'actes et contentieux	0,00	0,00	0,00%
62310000	Annonces et insertions	7 518,49	5 645,84	33,17%
62340000	Cadeaux	5 901,39	14 344,36	-58,86%
62360000	Brochures et dépliants	8 471,04	7 759,80	9,17%
62370000	Publications	28 581,35	35 313,02	-19,06%
62380000	Relations publiques diverses	206 958,60	4 000,00	5073,97%
62410000	Transports sur achats économat	26 489,61	19 727,86	34,28%
62411000	Transports sur achats pharmacie	10 949,25	10 306,94	6,23%
62431000	Transports entre établissements KRAS et autres frais d'expédition	11 480,00	15 062,00	-23,78%
62432000	Transports entre établissements de santé	11 181,00	11 211,00	-0,27%
62433000	Transports entre établissements tpt secondaire	387 107,39	400 285,27	-3,29%
62450000	Transports d'usagers	61 945,72	59 936,51	3,35%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
62480000	Transports de biens (frais)	8 437,47	11 214,94	-24,77%
62510000	Voyages et déplacements	60 683,11	15 723,22	285,95%
62550000	Frais de déménagement	0,00	1 953,36	-100,00%
62560000	Missions	19 385,97	963,20	1912,66%
62570000	Réception	13 325,59	9 629,03	38,39%
62610000	Liaisons informatiques/spécialisées	541,18	526,20	2,85%
62630000	Affranchissements	184 770,05	203 155,13	-9,05%
62650000	Téléphone	40 883,76	42 702,23	-4,26%
62780000	Services bancaires et assimilés	12 051,55	8 241,69	46,23%
62810000	Blanchissage à l'extérieur	229 034,45	235 685,00	-2,82%
62830000	Nettoyage à l'extérieur	0,00	0,00	0,00%
62840000	Informatique à l'extérieur	2 621,09	3 282,96	-20,16%
62841000	Informatique à l'extérieur hors contrat	132 138,00	158 839,70	-16,81%
62880000	Autres prestations extérieures	401 998,65	431 143,11	-6,76%
62881000	Autres prest.diverses : courriers	23 972,79	22 797,16	5,16%
62882000	Autres prestations diverses: études diverses	260 994,45	201 530,88	29,51%
62883000	Autres prestations diverses : payes	70 645,61	82 678,63	-14,55%
62884000	Analyses ext. non méd. (surveillances hygiène....)	18 032,19	22 482,16	-19,79%
62885000	Prestations déchets à l'extérieur	45 148,84	42 616,45	5,94%
62885100	Prestations déchets méd à l'extérieur	25 027,18	26 077,88	-4,03%
62887100	Autres prestations hotelisations hotel	53 800,00	16 300,00	230,06%
62887200	Autres prestations hotelisations repas	551,80	13,00	4144,62%
62887300	Autres prestations hotelisations transport	0,00	0,00	0,00%
62900000	RRR sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00%
	Impôts, taxes et versements assimilés			
	- sur rémunérations	4 674 047,98	4 378 602,03	6,75%
63111000	Taxe s/salaires hospitaliers	2 008 180,70	1 914 685,11	4,88%
63112000	Taxe sur salaires personnel médical	1 060 053,68	919 197,48	15,32%
63311000	Transport personnel hospitalier	433 623,79	417 730,09	3,80%
63312000	Transport personnel médical	168 561,64	147 066,82	14,62%
63331000	Part.empl.form.prof.pers.hosp.	484 399,13	479 077,71	1,11%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
63331500	Formation n.méd hors plan (facture)	97 151,88	136 154,17	-28,65%
63331510	FORMATION HORS PLAN (FACTURE) PS	121 905,58	72 156,58	68,95%
63331520	FORMATION HORS PLAN (FACTURE) PM	14 011,45		0,00%
63332000	Particip.formation profes.méd	190 866,14	157 510,77	21,18%
63332500	Formation méd. hors plan (facture)	21 563,99	45 562,38	-52,67%
63351000	Cotisation AGEFIPH hospitalière	69 580,00	87 198,15	-20,20%
63352000	Cotisation AGEFIPH médicale	4 150,00	2 262,77	83,40%
	- autres	5 472,00	3 630,00	50,74%
63511000	Contribution économique territoriale	4 960,00	2 935,00	68,99%
63530000	Impôts indirects	0,00	0,00	0,00%
63580000	Autres droits	512,00	695,00	-26,33%
	- rémunérations et autres charges de personnel	31 605 069,69	28 671 471,18	10,23%
64131000	Rémunération principale (CDI) nm	11 345 744,31	10 519 433,87	7,86%
64131005	Astreintes personnel non médical (CDI)	94 134,22	81 126,33	16,03%
64131050	Rémunération principale soignants CDI	5 899 488,29	5 410 067,87	9,05%
64131055	Astreintes non médicales soignants CDI	45 811,90	40 262,44	13,78%
64131500	Compte épargne temps non médical	0,00	0,00	N/S
64132000	Prov s/ CP CDI non méd.	456 336,49	90 125,62	406,33%
64133000	Personnel non médical CDI primes	1 228 066,99	1 032 047,64	18,99%
64133050	Personnel non médical soignant CDI primes	624 544,52	545 870,23	14,41%
64136000	Indemnités préavis et licenciement	74 787,58	196 459,81	-61,93%
64137000	Allocations de départ à la retraite	137 732,47	236 892,66	-41,86%
64137800	Indemnités forfaitaires SEGUR personnel NM CDI	1 834 308,89	1 547 223,99	18,55%
64138000	Avantage en nature imposable	15 415,00	14 652,00	5,21%
64138200	Recette avantage nature repas	-15 415,00	-14 652,00	5,21%
64140000	Allocation chômage partiel	0,00	0,00	0,00%
64151000	Rémunération principale (CDD)	539 472,33	617 899,15	-12,69%
64151005	Astreintes non médicales CDD	0,00	27,38	-100,00%
64151050	Rémunération principale soignants CDD	258 681,22	739 961,03	-65,04%
64152000	Prov s/ CP CDD non méd	0,00	0,00	0,00%
64153000	Personnel non médical CDD primes	3 159,43	7 059,64	-55,25%
64153050	Personnel non médical soignants CDD primes	6 835,13	14 893,76	-54,11%
64156000	INDEMNITES DE PREAVIS ET LICENCIEMENT	-5 999,00	5 999,00	-200,00%
64157800	Indemnités forfaitaires SEGUR personnel NM CDD	106 303,52	165 861,47	-35,91%
64158000	Avantage en nature imposable	3 705,00	5 137,35	-27,88%
64158200	Recette avantage nature repas	-3 607,99	-5 137,35	-29,77%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
64160000	Contrats soumis à des dispositions particulières	203 349,65	280 663,98	-27,55%
64161000	Contrats dispositions particulières astreintes	0,00	131,40	-100,00%
64163000	Contrats dispositions particulières primes	262,98	1 683,18	-84,38%
64166000	CONTRATS DISPOSTIONS PARTICULIERES IND RUPTURE CONTRAT	-42,00	42,00	-200,00%
64170000	Apprentis	115 759,06	79 396,85	45,80%
64173000	Apprentis primes	123,84	800,00	-84,52%
64191000	RBT IJSS PS	-127 316,63	-222 991,82	-42,91%
64191100	Rbt IJSS non méd.	-131 541,14	-236 233,51	-44,32%
64210000	Rémunération praticiens temps plein et tps partiel	7 464 569,37	6 283 854,66	18,79%
64211500	CET médical	0,00	0,00	N/S
64212000	Prov s/ CP CDI-CDD méd.	274 355,48	60 479,88	353,63%
64213000	Rémunération praticiens CDI primes	280 324,80	249 627,87	12,30%
64242000	Gardes et astreintes des internes	0,00	1 220,00	-100,00%
64213800	Avantage en nature imposable médical	0,00	0,00	0,00%
64213820	Recette avantage en nature médical	0,00	0,00	0,00%
64250000	Permanence de soins	354 762,15	371 198,78	-4,43%
64270000	Praticiens en CDD	512 980,54	397 226,00	29,14%
64278000	Rémunération praticiens CDD primes	29 900,00	77 744,50	-61,54%
64284000	Prime départ retraite méd.	0,00	0,00	0,00%
64284600	Indemnité rupture contrat médical	0,00	58 816,00	-100,00%
64291100	Rbt indemnité journal. méd	-37 550,81	-9 833,68	281,86%
64880000	Autres charges diverses personnel	15 378,30	23 696,40	-35,10%
64881000	Autres charges personnel : culte	248,80	2 736,80	-90,91%
	- charges sociales	13 481 267,49	12 206 877,58	10,44%
64510000	URSSAF PS	-23 477,05	2 565,85	-1014,98%
64511000	Cotisation URSSAF	5 243 904,02	4 831 123,39	8,54%
64512000	Cotis. mutuelle et assur. prevoyan. nm	297 766,34	694 865,04	-57,15%
64513000	Cotisation caisses retraites	1 704 179,60	1 630 765,37	4,50%
64513400	Cotisation aux caisses de retraite RAFT nm	1 100,68	733,44	50,07%
64513500	Retraite AGFF-ARRCO	0,00	60,36	-100,00%
64513600	Retraite AGFF-AGIRC	0,00	0,00	0,00%
64514000	Cotisation ASSEDIC	905 290,16	872 868,02	3,71%
64521000	Cotisation URSSAF médical	2 331 840,24	1 508 352,13	54,60%
64522000	Cotis.mutuelle et assur. prévoyance méd.	135 687,08	120 598,06	12,51%
64523000	Cotisation caisse retraite méd.	1 938 876,29	1 754 808,63	10,49%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
64523400	Cotisation aux caisses de retraite RAFT méd.	106,53	517,04	-79,40%
64524000	Cotisation ASSEDIC méd.	353 935,27	308 641,97	14,68%
64712000	Versement au comité d'entreprise	290 835,24	278 768,50	4,33%
64715200	Médecine travail pers hospital et pharmacie	70 794,22	72 619,26	-2,51%
64715210	MEDECINE DU TRAVAIL PS	2 790,00	238,80	1068,34%
64718100	Abonnement transport non médical	27 505,30	13 358,61	105,90%
64718110	ABONNEMENT TRANSPORT PS	0,00	122,00	-100,00%
64722000	Versement au comité d'entreprise méd	113 779,83	99 269,93	14,62%
64725200	Médecine du travail médical	8 440,58	8 829,78	-4,41%
64728100	Abonnement transport médical	2 592,11	675,80	283,56%
64728500	Chèques syndicaux pers médical	9 345,68	7 095,60	31,71%
64718800	AUTRES VERSEMENT PERSONNEL NM CRECHE	53 975,37	0,00	0,00%
64882000	Autres charges de personnel (RH)	12 000,00	0,00	0,00%
64900000	Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)	0,00	0,00	0,00%
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
	- sur immobilisations : dotations aux amortissements et dépréciations	3 897 952,53	4 072 063,17	-4,28%
68111100	DAP immobilisations incorporelles médicales	358 559,51	468 985,49	-23,55%
68111200	DAP immobilisations incorporelles non médicales	126 330,50	179 307,15	-29,55%
68112200	DAP agencements et aménagements terrain	11 267,36	7 991,52	40,99%
68112300	DAP constructions	697 323,19	687 129,35	1,48%
68112400	DAP installations générales, agencements (non médical)	683 738,95	618 767,48	10,50%
68112500	DAP installations techniques, matériel et outillage non médical	71 493,52	97 945,19	-27,01%
68112600	DAP installations techniques, matériel et outillage médical	1 416 866,96	1 553 782,34	-8,81%
68112800	DAP mobilier	40 336,27	38 830,06	3,88%
68112900	DAP matériel informatique	492 036,27	419 324,59	17,34%
	- sur actif circulant : dotations aux dépréciations	17 112,23	40 016,01	-57,24%
68173000	Dotations aux dépréciations stocks et en cours	8 005,59	21 885,95	-63,42%
68174000	Provision créances irrécouvrables	9 106,64	18 130,06	-49,77%
	- pour risques et charges : dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	988 267,98	2 172 477,70	-54,51%
68151000	Dotations pour risques	831 000,00	91 308,35	810,10%
68153000	Provision obligatoire-retraite	157 267,98	2 081 169,35	-92,44%
68158000	DAP pour risques et charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
	Autres charges de gestion courante	4 923 445,68	471 340,77	944,56%
65110000	Redevance informatique med	45 748,07	13 004,30	251,79%
65120000	Redevance informatique nmed	151 151,23	120 762,55	25,16%
65130000	Droits d'auteurs	495,00	440,00	12,50%
65200000	Contributions aux CGS	170 155,00	129 124,30	31,78%
65210000	GCS Pôle Régional de Cancérologie	4 420 000,00	112 236,71	3838,11%
65400000	Pertes sur créances irrécouvrables	35 426,95	12 440,02	184,78%
65710000	Subventions aux associations vie sociale des usagers	0,00	0,00	0,00%
65780000	Autres subventions	87 047,01	75 272,00	15,64%
65810000	Frais de culte et d'inhumation	13 420,04	8 055,22	66,60%
65880000	Autres charges diverses gestion courante	2,38	5,67	-58,02%
	TOTAL II	110 266 063,48	99 976 691,39	10,29%
	1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-1 407 947,85	-1 937 424,81	-27,33%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N	Ecart en %
	PRODUITS FINANCIERS			
	De participations et des autres immobilisations financières et autres créances	7 242,55	1 859,28	289,54%
76200000	Produits des autres immobilisations financières	7 242,55	1 859,28	289,54%
	Revenus des VMP, escomptes obtenus et autres produits financiers	332 769,17	322 707,45	3,12%
76400000	Revenus des VMP	0,00	0,00	0,00%
76500000	Escomptes obtenus	331 073,24	321 619,95	2,94%
76820000	Intérêts livrets BNP (bonifié et A)	1 183,99	427,70	176,83%
76830000	Intérêts livrets CEL et autres	511,94	659,80	-22,41%
76880000	Autres produits financiers	0,00	0,00	0,00%
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL III	340 011,72	324 566,73	4,76%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
	CHARGES FINANCIERES			
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00%
68660000	Dotations aux dépréciations des éléments financiers	0,00	0,00	0,00%
	Intérêts et charges assimilées	88 423,36	92 716,35	-4,63%
66111000	Intérêts des emprunts réglés à l'échéance	91 949,36	94 538,35	-2,74%
66112000	Intérêts - rattachement des intérêts courus non échus	-3 566,00	-1 822,00	N/S
66180000	INTERETS DES AUTRES DETTES (FOURNISSEURS)	40,00	0,00	0,00%
	Pertes de change	0,00	0,00	0,00%
66700000	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	15,92	-100,00%
	TOTAL IV	88 423,36	92 732,27	-4,65%
	2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	251 588,36	231 834,46	8,52%
	3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-1 156 359,49	-1 705 590,35	-32,20%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N	Ecart en %
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
	Sur opérations de gestion			
	- exercice courant	689 079,91	1 287 656,43	-46,49%
77130000	Libéralités reçues	313 562,90	315 897,29	-0,74%
77131000	Libéralités reçues fonctionnement autre	68 319,56	159 550,33	-57,18%
77132000	Libéralités reçues dons spécifiques	23 548,80	5 426,66	333,95%
77140000	Rentrée sur créances amorties	946,50	263,60	259,07%
77180000	Autres produits exceptionnels	40 380,80	841 398,38	-95,20%
77190000	PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EX. FONDS DEDIES	240 666,41	0,00	0,00%
77800000	Autres ppts exceptionnels	1 654,94	-34 879,83	-104,74%
	- exercices antérieurs	466 585,57	71 316,98	554,24%
77211000	Produits sur exercices antérieurs (T1 NM autres)	0,00	0,00	0,00%
77211700	Produits sur exercices antérieurs(T1 NM soignant)	105 000,00	0,00	0,00%
77212000	Produits sur exercices antérieurs (T1 Méd.)	71 969,62	0,00	0,00%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
77220000	Produits sur exercices antérieurs (prestations médicales)	150 769,41	59 881,72	151,78%
77228000	RIHN produits sur exercices antérieurs (prestations médicales)	0,00	0,00	0,00%
77280000	Produits sur exercices antérieurs (hors AM)	138 846,54	11 435,26	1114,20%
	Sur opérations en capital	570 668,02	192 601,44	196,29%
77500000	Pdt de cessions d'éléments d'actif	381 500,00	5 800,00	6477,59%
77700000	Quote part des subventions d'investissement	189 168,02	186 801,44	1,27%
	Reprises sur provisions et dépréciations			
	- reprises sur les provisions réglementées	0,00	167 650,11	-100,00%
78742000	Reprise provision pour renouvellement des immobilisations	0,00	167 650,11	-100,00%
	- reprises sur les provisions exceptionnelles	0,00	0,00	0,00%
78750000	Rep.prov dotations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00%
	- reprises sur les dépréciations exceptionnelles	0,00	0,00	0,00%
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	18 464,60	0,00	0,00%
78940000	Report des subventions non utilisées ex. antérieurs	0,00	0,00	0,00%
78950000	Report des dons manuels affectés non utilisés des ex. antér.	0,00	0,00	0,00%
78970000	Report des legs et donations	18 464,60	0,00	0,00%
	Transfert de charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00%
79700000	Transfert de charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00%
	TOTAL V	1 744 798,10	1 719 224,96	1,49%
	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
	Sur opérations de gestion			
	- exercice courant	198 927,46	605 284,08	-67,13%
67120000	Amendes fiscales et pénales	0,00	0,00	0,00%
67180000	Autres charges except. opérations gestion	194 472,25	37 001,66	425,58%
67181000	Sinistre pharmacie	350,63	0,00	
67800000	Autres charges exceptionnelles	4 104,58	568 282,42	-99,28%
	- exercices antérieurs	149 108,05	69 650,23	114,08%
67211000	Charges de personnel autres /exercices antérieurs	354,18	0,00	0,00%
67211700	Charges de personnel soignant sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00%
67212000	Charges de personnel médical /exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00%
67220000	Charges à caractère médic. sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00%
67228000	RIHN charges à caractère médic. sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00%

N° Comptes	Libellé Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
67230000	Charges à caractère non médic. sur exercices antérieurs	2 703,50	0,00	0,00%
67240000	Autres charges sur exercices antérieurs T4	0,00	0,00	0,00%
67300000	Titres annulés/exercices antérieurs	146 050,37	69 650,23	109,69%
	Sur opérations en capital	73 175,42	0,00	0,00%
67500000	Valeur compt. élément actif cédé	73 175,42	0,00	0,00%
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			0,00%
	- dotations aux provisions réglementées	163 982,95	202 623,76	-19,07%
68742000	Dotation aux provisions pour renouvellement des immobilisations	163 982,95	202 623,76	-19,07%
	- dotations aux provisions exceptionnelles	0,00	0,00	0,00%
68750000	Dotations charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00%
	- dotations aux amortissements et dépréciations exceptionnels	153 799,13	1 773,10	8574,02%
68710000	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations	153 799,13	1 773,10	8574,02%
	Engagements à réaliser sur ressources affectées	18 464,60	0,00	0,00%
68940000	Engagements à réaliser sur subv. attribuées	0,00	0,00	0,00%
68950000	Engagements à réaliser sur dons manuels affectés	0,00	0,00	NS
68970000	Engagements à réaliser sur legs et donations affectés	18 464,60	0,00	0,00%
	TOTAL VI	757 457,61	879 331,17	-13,86%
	4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	987 340,49	839 893,79	17,56%
	Impôts sur les sociétés (VII)	1 861,00	605,00	207,60%
69500000	Impôts société	1 861,00	605,00	207,60%
	5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	110 942 925,45	100 083 058,27	10,85%
	6-TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)	111 113 805,45	100 949 359,83	10,07%
	EXCEDENT (+) OU DEFICIT (-) (5 – 6)	-170 880,00	-866 301,56	-80,27%

COMPTES ANNUELS 2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Seuls les faits caractéristiques de 2022 ayant des incidences comptables significatives, sont mentionnés ci-après :

Augmentation des tarifs en mars 2022

Les tarifs ont été revalorisés, en moyenne, de 0,7% en mars 2022. Si l'augmentation des tarifs en 2021 avait permis de couvrir les revalorisations salariales faites en 2020 (mesures SEGUR), la revalorisation liée à la transposition du point d'indice appliquée aux établissements à buts non lucratifs (EBNL), effectuée en 2022, a été couverte par des AC (Aide à la Contractualisation).

Amélioration de l'efficacité de l'organisation de l'hospitalisation de jour en oncologie médicale

Le taux de rotation patients/fauteuil était en 2022 de 1,66 sur PRIMO 1 et 2 (objectif : 1,68 et taux 2021 : 1,63) celui de patients/lit de 1,10 en 2022 sur PRIMO lits (objectif : 1 et taux de 2021 : 1,12).

Augmentation des molécules onéreuses / ATU

Le montant des remboursements des molécules onéreuses augmente par rapport à 2021 en raison d'une part de l'augmentation d'activité, d'autre part de l'effet inflationniste du prix des molécules ainsi que la poursuite des traitements ayant recours à l'immunothérapie.

Tensions sur les effectifs

Cette année a été marquée, comme l'année précédente, par des tensions sur les effectifs médicaux et paramédicaux entraînant des fermetures de lits (15 lits sur l'année 2022 complète contre une capacité maximale de 20 lits non atteinte depuis l'été 2020) dans le secteur du SSSPO. Cependant, le secteur PRIMO a ouvert 4 places supplémentaires sur 4 mois.

Garantie de Financement

L'ICL n'a pas pu bénéficier de la garantie de financement, l'activité de l'établissement étant au-dessus de la GF en 2022.

Campagnes de fidélisation

Dans le cadre du financement du développement de l'activité de recherche et d'invocation, les CLCC (Centres de Lutte Contre le Cancer) ont la capacité juridique de faire appel aux dons et legs.

En appui par la société Fidélis, une importante campagne de prospection et de phoning a été réalisée auprès de 50 000 contacts en septembre 2022.

Une campagne financement sur le thème de la défiscalisation IFI a été mise en place auprès de 4000 notaires, experts comptables, donateurs et entreprises en avril 2022.

Une autre campagne de financement a été réalisée en juin et décembre 2022 auprès de donateurs, médecins, contacts institutionnels, notaires, experts comptables, entreprises, mairie et salariés de l'ICL.

Une campagne de fidélisation sur le thème de la Recherche a été réalisée auprès de 20 000 donateurs en octobre 2022.

Classement des « Meilleurs hôpitaux spécialisés du monde 2023 »

Dans la spécialisation cancérologie au niveau mondial, l'ICL est classé : 99^{ème} (sur 3000 hôpitaux), 7^{ème} hôpital français, 1^{er} hôpital de la région Grand Est.

Programme d'incitation financière à l'amélioration de la qualité (IFAQ)

Les résultats 2022 des indicateurs nationaux de qualité et de sécurité des soins ont permis à l'ICL de bénéficier d'une incitation financière de 586 182 € soit 188 388 € de plus qu'en 2021.

Mises à disposition

Les mises à disposition de personnel restent nombreuses en 2022. On peut citer pour les plus importantes : radiothérapeutes et médecins tant au CH d'Epinal, personnel médical et non médical dans le cadre du GCS Pole Régional de Cancérologie

GCS Pôle Régional de Cancérologie

Le GCS Pôle Régional de Cancérologie (PRC) a été créé en 2014 avec pour objectif de réduire les inégalités de traitements proposés à la population lorraine par le partage des ressources d'un pôle d'excellence, ses membres sont l'ICL et le CHRU de Nancy.

L'exercice 2019 a été celui du démarrage des activités communes d'oncologie médicale ambulatoire (PRIMO) à partir du mois de mai et de laboratoires de biopathologie (ACP + BMT) en juin tel que décrit dans les paragraphes précédents.

Concernant les règles applicables selon les différents modèles médico économiques prévus initialement aucunes n'a été appliquées en 2020 dans le cadre du fonctionnement du GCS Pôle Régional de Cancérologie. L'inadéquation comptable entre les flux de refacturation de l'activité PRIMO réalisés et facturés directement à l'Assurance Maladie par l'ICL et l'absence de refacturation des charges associées au GCS PRC en est la raison principale.

Il a donc été convenu comme en 2020 et 2021 d'établir des conventions de fonctionnement médico économique entre l'ICL, le CHRU de Nancy et le GCS Pole Régional de Cancérologie pour PRIMO comme pour les activités de biopathologie.

Les comptes de l'année 2022 n'étant pas finalisé au jour de la clôture des comptes de l'ICL, aucune facturation n'a été émise. De ce fait, une provision a été comptabilisée au 31/12/2022 sur la base d'une estimation des charges avancées par chacun des membres.

Ainsi concernant PRIMO :

Les mises à disposition de personnel du CHRU ont été refacturées, dans le cadre d'une nouvelle convention spécifique 2022, à l'ICL et non au GCS PRC tel que prévu à l'origine. Le montant de la provision pour 2022 s'élève à 351 000€.

De plus, concernant la biopathologie et comme cela a déjà été le cas en 2021, il a été convenu que :

- l'ICL refacture au GCS les charges comptabilisées dans ses comptes et correspondant à sa contribution dans la réalisations des actes de biopathologie (estimation de 2 435 K €) tout comme le CHRU le fait de son coté au GCS également. L'intégralité des charges (CHRU + ICL + frais propres au GCS) alors enregistrées dans les comptes du GCS sont ensuite réparties en fonction des actes, examens consommés par chacun des établissements en fonction de clé de répartitions.

La provision concernant la refacturation des charges incombant à l'ICL a été estimée à 4 420 K€.

A noter, une hausse importante de la refacturation du GCS à l'ICL au titre de l'activité de Biologie Moléculaire des Tumeurs (BMT) du fait d'une erreur dans le calcul de la clef de répartition de l'activité du CHRU.

Dans ce contexte, et afin de prévenir tous risques, une provision pour risque a été comptabilisée en 2022 concernant une régularisation de charges éventuelle pour l'année 2020 et 2021 s'élevant respectivement à 240 K€ et 561 K€

Concernant le GCS PRC :

Seuls flux comptables pour l'exercice 2022 correspondent aux dépenses de frais généraux et administratifs propres au GCS PRC en lien avec la biopathologie.

Revalorisation du point d'indice

Afin de réduire l'impact de l'inflation sur le pouvoir d'achat, un revalorisation du point d'indice de 3,06% (contre 3,5% dans les établissements publics) a été mise en place. Cette mesure a été totalement financé par une AC à hauteur de 753 K€.

Article 50 LFSS

Afin d'assainir les situations financières des établissements les plus fragilisés par l'importance de la dette, l'Etat a décidé d'octroyer des dotations aux établissements concernés.

L'ICL remplit les critères prévus par l'article 50 de la LFSS pour 2022 (sur la base des chiffres à fin 2018 : dette supérieure à 30% des produits – hors 7087 – ou CAF nette inférieure à 1%). La dotation allouée à l'établissement sur la période 2022-2029, dans le cadre de ce dispositif a été fixée à 307 800 €.

L'échéancier global annuel prévisionnel des versements est le suivants :

- 1/10ème du montant total, versé chaque exercice, sur les exercices 2022 à 2029.

Article 51 - Expérimentation Thérapies Orales

La loi de financement de la Sécurité Sociale pour 2018 a introduit, en son article 51, un dispositif permettant d'expérimenter de nouvelles dispositions.
Dans ce cadre, l'ICL a intégré le projet Onco'link qui vise à sécuriser la prise en charge des patients sous anticancéreux oraux et à la mise en place d'une organisation coordonnée entre PHH/IDEC/oncologue, et avec les pharmaciens d'officine et médecins traitants, se structure en ce sens pour suivre ces patients à domicile.
La CNAM a, dans ce cadre, octroyé une subvention d'un montant de 75 K€ à l'ICL, nécessaire à la mise en place de ce projet.
A ce jour, 49 patients ont été intégrés dans cette expérimentation.

COMPTES ANNUELS 2022

EVENEMENTS INTERVENUS APRES LA CLOTURE

Mise en place des réunions de la Communauté managers

Le COMEX a validé la mise en place de réunion réunissant l'ensemble des Managers médicaux, non médicaux appelé "Communauté managers".

Le souhait des membres de la Direction étant d'harmoniser et de fluidifier la communication entre services de "soins" et support afin d'améliorer le partage d'expérience et d'informations.

Au cours de la 1ère réunion du 11 mai 2023, la mise en place d'une nouvelle démarche managériale a été présentée s'appuyant sur les 5 principes Toltèques.

Le cabinet ADH a été sollicité pour accompagner la Direction dans la mise en place de cette nouvelle organisation en lien avec les valeurs du projet stratégique ICL 2025 et dont les objectifs étant de :

- Favoriser le travail en équipe
- Faciliter et sécuriser la relation patient
- Mieux affronter les difficultés
- Rendre plus confortables les activités
- Prévenir ou atténuer les tensions
- Renforcer notre efficacité

Déploiement du projet ROC (Remboursement des organismes Complémentaires)

Un décret (non paru à la date de réalisation de l'annexe) prévoit la mise en place du dispositif ROC dans l'ensemble des établissements de santé Publics et Privés.

Il vise à simplifier l'application du tiers payant sur la part complémentaire dans les établissements de santé et pour ce faire à dématérialiser, standardiser, optimiser et industrialiser les échanges entre les établissements de santé (ES) et les organismes complémentaires santé (AMC)

Un contrat unique sera signé entre l'établissement de santé et l'Association Inter-AMC, régissant les modalités de tiers payant de la part complémentaire ; l'Association Inter-AMC signera au nom et pour le compte des organismes d'assurance complémentaire ayant intégré le dispositif ROC

Ce procédé va permettre un traitement plus efficace de l'accueil du patient au niveau des admissions.

Les retours quant à la prise en charge des AMC sera automatique et permettra une meilleure fluidité dans les paiements de la part mutuelle aux établissements de santé

Poursuite d'un système de garantie de financement

L'Arrêté du 3 juin 2023 relatif au mécanisme transitoire de soutien financier aux établissements de Santé, Sécurisation Modulée à l'Activité (SMA) mentionné à l'article 44 de la LFSS pour 2023 succède à la garantie de financement des établissements de santé.

Autorisation de lieu de recherche impliquant la personne humaine au sein de l'ICL

En date du 16 mai 2023, l'ARS a validé la demande d'autorisation d'un lieu de recherche clinique impliquant la personne humaine à l'Institut de Cancérologie de Lorraine. En effet, l'ICL satisfait aux conditions d'aménagements, d'équipements, d'hygiène, de fonctionnement et d'entretien ainsi qu'aux conditions relatives aux qualifications des personnels permettant d'assurer la sécurité des personnes qui se prennent aux recherches et à la qualité des données recueillies. Les protocoles de recherche seront réalisés sur des sujets volontaires malades et dans le cadre du dépistage, de la prévention ou du traitement en cancérologie.

COMPTES ANNUELS 2022

PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les principes, règles et méthodes comptables sont issus des instructions M 21 (arrêté du 30 octobre 2006 et suivants), du Plan Comptable de l'arrêté du 22 janvier 2008 et des arrêtés qui l'ont modifié. Compte tenu des divergences d'interprétations du décret n°2017-280 du 2 mars 2017 relatif à l'organisation financières des établissements privés mentionnés aux b et c de l'article L162-22-6 de la sécurité sociale, l'ICL a décidé de poursuivre en 2022 les règles comptables qu'il appliquait.

Cette annexe reprend les éléments essentiels qui figurent dans le document adressé à l'ARS au titre des comptes financiers 2022. Quelques tableaux complémentaires sont rajoutés afin de permettre une plus grande compréhension des comptes 2022 ou respecter une réglementation (CER notamment).

L'arrêté du 31 janvier 2012 a créé le compte 7471 Fonds d'intervention régional (FIR). Depuis 2013, l'ICL bénéficie de ce type de crédits. Antérieurement ils auraient été alloués via des MIGAC et comptabilisés au compte 73118.

IMMOBILISATIONS :

L'approche par composants, introduite par le règlement CRC n° 2002-10 est appliquée. En effet, lors de l'acquisition d'une immobilisation, celle-ci est décomposée selon sa nature, notamment lors de la réalisation de gros travaux (création ou agrandissement de locaux).

Pour exemple, les durées d'amortissement des biens décomposables sur les comptes 214xxx les suivantes :

Bâtiment hospitalier (structure) : 25 à 50 ans

Agencement : 10 à 30 ans

Matériel électrique : 25 à 30 ans

Réseaux téléphonique : 10 ans

Matériel froid : 10 ans

Installations de chauffage : 20 à 25 ans

Ascenseurs : 10 ans

Equipements sanitaire : 10 ans

Autres IGAAC : 10 à 15 ans

La convention du 24.02.1971 entre le Centre Hospitalier Régional Universitaire de Nancy et le Centre Régional de Lutte contre le Cancer fixe les modalités de mise à disposition, au profit du CRLCC, d'un terrain pour la construction d'un établissement hospitalier de 200 lits. L'article 4 précise que le CRLCC paiera au CHRU une redevance symbolique. Cette convention renouvelable, est établie pour une durée de 75 ans.

AMORTISSEMENT :

1 – Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire et au prorata temporis. Le point de départ de l'amortissement est, soit la date de facture, soit la date de mise en service si celle-ci est postérieure. Un amortissement exceptionnel est pratiqué lors de la mise au rebut d'immobilisation non totalement amortie.

2 - Le plan d'amortissement est adapté à la structure et aux besoins de l'Établissement en tenant compte :

- de l'usure,
- du temps d'utilisation des éléments,
- des conditions d'utilisation et depuis 2016 du terme de la convention de mise à disposition du terrain par le CHRU soit février 2046

Les durées d'amortissement habituelles et celles utilisées pour les biens décomposables sont les suivantes :

- 25 à 50 ans bâtiments en dur
- 4 à 20 ans bâtiments en préfabriqué
- 10 à 15 ans agencements et installations
- 2 à 11 ans matériel médical -> grosse installation matériel médical jusqu'à 11 ans
- 2 à 10 ans autres matériels et outillages
- 4 à 5 ans matériels roulants
- 5 à 10 ans mobilier
- 5 à 10 ans matériel de bureau
- 3 à 5 ans matériel informatique
- 2 à 10 ans logiciels -> 10 ans pour les changements importants des Systèmes d'Information

STOCK - RÈGLE D'ÉVALUATION :

Pour chaque exercice, l'Établissement procède à un inventaire physique des stocks en magasin et le valorise par la méthode du coût moyen pondéré.

Le coût moyen pondéré est égal au rapport entre le total des coûts d'acquisition et les quantités totales acquises. En conséquence, les approvisionnements stockés sont évalués à leur coût moyen d'acquisition.

La dépréciation des stocks pour rotation lente et pour produits périmés en janvier 2022, s'élève à 38 291 €.

CREANCES :

L'avance mensuelle FIDES effectuée pour financer les factures émises qui ne sont ni payées, ni rejetées s'élève au 31/12/2022 à 1 198 296 €. Une régularisation de cette avance est effectuée en juillet et en janvier.

DÉPRÉCIATION DES COMPTES TIERS :

Une provision peut être nécessaire pour la dépréciation de certains éléments d'actifs.

La dépréciation des créances s'élève à **42 852€** et celles des stocks à **41 948 €** à la fin de cet exercice.

CHARGES À PAYER « CONGES À PAYER »

L'engagement de la charge pour congés à payer au 31/12/2022 est de **5 511 365 €** .

PROVISION INDEMNITÉ DÉPART EN RETRAITE (IDR)

La provision de l'indemnité de fin de carrière dans nos comptes au 31/12/2022 est arrêtée à la somme de 4 314 124 €.

La méthode retenue pour l'évaluation de l'engagement en matière de retraite et pension est la méthode rétrospective des unités de crédits projetées. Elle retient comme base de salaire le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de P.B.O. (Project Bénéfit Obligation). La P.B.O. représente la valeur actuelle probable des droits acquis de façon irrémédiable ou non, évalués en tenant compte des augmentations de salaires jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de turn over et de survie.

Le montant de cette provision est calculée en tenant compte des hypothèses suivantes (hypothèses revues chaque année pour tenir compte de l'évolution du contexte) :

- Règles de la convention collective nationale des CLCC,
- Départ au 62ème anniversaire de chaque salarié (âge moyen de départ constaté au sein de l'ICL au cours des derniers mois)
- Taux de turn-over : coefficient moyen pour le « turn over » (observation sur le personnel CDI avec la distinction personnel cadre / non cadre et par tranche d'âge)
- Taux des charges et taxes patronales : 58%
- Table de mortalité
- Taux d'actualisation de 3,85%

Compte Epargne Temps (CET)

L'abondement du personnel en Compte Epargne Temps (CET) est provisionné pour un montant 1 015 151 € à fin 2022 compte tenu des demandes salariales effectuées jusqu'au 15/02/2023. Dans le respect de l'accord de branche FNCLCC, sa gestion est externalisée (AG2r La Mondiale) et afin de confirmer cette position, des bons de capitalisation dédiés ont été inscrits en titres immobilisés dont le solde à la fin de l'exercice est de 736 661 €. Suite aux départs en retraite et prises de congés sur le CET en 2020, des remboursements ont été effectués, un versement volontaire pourrait être effectuée sur 2023.

CHARGES ET PROVISIONS EN 2022

Depuis l'exercice 2013, pour les praticiens et cadres, les compteurs JNT (Jours Non Travillés) doivent être soldés en fin d'exercice, tous les jours non pris sont perdus, il n'y a donc plus de provision JNT. Pour le personnel non cadre le total des heures dues et autres heures supplémentaires, correspondant à la situation en fin d'exercice, a été provisionné en charges à payer pour un montant de **398 467 €**

Le compte "**142000 - Provision réglementée pour renouvellement des immobilisations**" présente un solde de **782 965 €** et concerne le financement SIH 2012 du Plan Hôpital 2012. Le solde de ces provisions (renouvellement d'un accélérateur, extension du bâtiment B2 et SI) sera repris respectivement en fin de financement pour compenser les derniers amortissements.

Sur le compte "**151 - Provisions pour risques**" une provision de **944 253 €** est constituée relative à des risques précisés dans le tableau annexe "TABLEAU DES PROVISIONS ET DES DEPRECIATIONS".

Les contributions volontaires sont évaluées pour le bénévole en charge des legs et relations avec les notaires ... Elles ont été estimées sur la rémunération de base à laquelle une personne qualifiée comme lui pourrait prétendre, proratisée au temps effectif de présence ou du travail à distance (8h / hebdo) majorée des charges sociales et fiscales (60 %) ainsi que 10 % au titre des congés payés.

Le temps accordé à l'ICL par les autres bénévoles qui participent au Conseil d'Administration ou à d'autres commissions n'est pas valorisé.

COMPTE D'EMPLOI RESSOURCES

Comme en 2020, le compte d'emploi annuel des ressources réglementaire a été établi pour 2022 (cf. tableau en annexe).

Des informations relatives à son élaboration sont données dans l'Annexe au CER.

LEGS

Compte tenu de l'incertitude quant aux montants des réalisations des legs en cours, souvent liés à des ventes de biens immobiliers, aux délais de traitements très variables d'un legs à l'autre, il a été décidé de ne pas enregistrer les engagements reçus, ni les actifs en cours de réalisation, jusqu'à l'encaissement effectif de ces legs.

CHEQUES DE CAUTIONS INTERNES

Des chèques de cautions sont demandés aux internes à leurs arrivées pour se prémunir de la perte ou dégradation du matériel fourni. Ces cautions ne sont pas comptabilisées car il n'est pas prévu de les encaisser sauf si le matériel n'est pas rendu en fin de semestre. Le montant de ces cautions s'élève à 3 560€ sur 2022.

COMPTES ANNUELS 2022

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AU 31/12/2022

N°COMPTE	LIBELLE	1 SITUATION 01/01/2022	2 LISTE DES ACQUISITIONS	3=1+2 TOTAL	4 TRANSFERTS INTEGRATIONS	5=3+4 TOTAL	6 CESSIONS ET CPTÉ A CPTÉ	7=5-6 SITUATION AU 31/12/2022
20510000	CONCESS.BREVET ,LICENCE,LOGICIEL MEDICAL	5 233 339,73	0,00	5 233 339,73	585 520,46	5 818 860,19	0,00	5 818 860,19
20520000	CONCESS BREVET NON MEDICAL	2 933 198,95	0,00	2 933 198,95	1 186,28	2 934 385,23	0,00	2 934 385,23
	TOTAL 20	8 166 538,68	0,00	8 166 538,68	586 706,74	8 753 245,42	0,00	8 753 245,42
21220000	TERRAINS AMENAGES	86 353,56	0,00	86 353,56	0,00	86 353,56	0,00	86 353,56
21410000	BATIMENTS SUR SOL AUTRUI	23 573 478,04	5 659,78	23 579 137,82	563 934,87	24 143 072,69	0,00	24 143 072,69
21450000	INSTAL.GENERALE,AGENCEMENT,AMENAGEMENT	5 779 441,52	2 542,38	5 781 983,90	88 940,60	5 870 924,50	0,00	5 870 924,50
21451100	MATERIEL ELECTRIQUE	6 342 410,25	9 819,58	6 352 229,83	418 371,49	6 770 601,32	0,00	6 770 601,32
21451200	MATERIEL TELEPHONIQUE	242 563,06	0,00	242 563,06	0,00	242 563,06	0,00	242 563,06
21451300	FROID (CHAMBRE FROIDE CUISINE)	213 212,88	0,00	213 212,88	0,00	213 212,88	0,00	213 212,88
21451400	INSTALLATION CHAUFFAGE-CLIMATISATION	5 539 703,79	6 976,80	5 546 680,59	531 137,15	6 077 817,74	0,00	6 077 817,74
21451500	MONTE-CHARGES ET ASCENSEURS	318 653,44	0,00	318 653,44	0,00	318 653,44	0,00	318 653,44
21451600	EQUIPEMENTS SANITAIRES	1 423 850,98	0,00	1 423 850,98	77 771,19	1 501 622,17	0,00	1 501 622,17
21451800	AUTRES INST. AGENCEMENT CONSTRUCTION	2 051 321,39	0,00	2 051 321,39	158 910,38	2 210 231,77	0,00	2 210 231,77
	TOTAL 213 + 214	45 570 988,91	24 998,54	45 595 987,45	1 839 065,68	47 435 053,13	0,00	47 435 053,13
21541100	MATERIEL OUTILLAGE MEDICAL	27 824 664,62	1 355 389,87	29 180 054,49	574 332,72	29 754 387,21	4 027 199,31	25 727 187,90
21541200	MATERIEL OUTILLAGE NON MEDICAL	2 278 200,07	49 076,14	2 327 276,21	8 432,77	2 335 708,98	18 468,23	2 317 240,75
	TOTAL 215	30 102 864,69	1 404 466,01	31 507 330,70	582 765,49	32 090 096,19	4 045 667,54	28 044 428,65
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	82 675,96	0,00	82 675,96	0,00	82 675,96	0,00	82 675,96
21831000	MATERIEL DE BUREAU	195 740,39	798,48	196 538,87	0,00	196 538,87	453,42	196 085,45
21832000	MATERIEL INFORMATIQUE	6 972 992,23	162 624,48	7 135 616,71	2 599,72	7 138 216,43	156 398,71	6 981 817,72
21840000	MOBILIER DIVERS	3 731 746,43	28 227,60	3 759 974,03	0,00	3 759 974,03	11 488,19	3 748 485,84
21870000	OEUVRES D'ART - COLLECTIONS	11 460,83	0,00	11 460,83	0,00	11 460,83	0,00	11 460,83
	TOTAL 218	10 994 615,84	191 650,56	11 186 266,40	2 599,72	11 188 866,12	168 340,32	11 020 525,80
	TOTAL CLASSE 20 + 21	94 835 008,12	1 621 115,11	96 456 123,23	3 011 137,63	99 467 260,86	4 214 007,86	95 253 253,00
23141200	PROJET EN COURS INFORMATIQUE	180 829,82	132 762,89	313 592,71	-47 786,00	265 806,71	0,00	265 806,71
23141400	PROJET EN COURS REAMENAGEMENT	331 325,50	1 727 931,90	2 059 257,40	-1 847 498,45	211 758,95	0,00	211 758,95
23142300	PROJET EN COURS MATERIEL MEDICAL	0,00	1 430 518,70	1 430 518,70	-1 115 853,18	314 665,52	0,00	314 665,52
23145000	IMMOBILISATIONS EN COURS / RECHERCHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23200000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	215 555,11	0,00	215 555,11	0,00	215 555,11	0,00	215 555,11
23800000	AVCES ET ACPTES VERSES IMMOBILIS CORPOR.	917 247,70	85 300,09	1 002 547,79	0,00	1 002 547,79	0,00	1 002 547,79
	TOTAL 23	1 644 958,13	3 376 513,58	5 021 471,71	-3 011 137,63	2 010 334,08	0,00	2 010 334,08
	TOTAL CLASSE 20 + 21 + 23	96 479 966,25	4 997 628,69	101 477 594,94	0,00	101 477 594,94	4 214 007,86	97 263 587,08

COMPTES ANNUELS 2022**TABLEAU DES AMORTISSEMENTS AU 31/12/2022**

N° COMPTE	LIBELLE	SITUATION AU 01/01/2022	DOT. AMORT.	TOTAL	REPRISE	CESSIONS	OPERATIONS AU 31/12/2022
28051000	AMORTISSEMENT CONCESSION MEDICAL	4 259 262,93	358 559,51	4 617 822,44	0,00	0,00	4 617 822,44
28052000	AMORTISSEMENT CONCESSION N.MEDICAL	2 728 685,14	126 330,50	2 855 015,64	0,00	0,00	2 855 015,64
	TOTAL 2805	6 987 948,07	484 890,01	7 472 838,08	0,00	0,00	7 472 838,08
28122000	AMORTISSEMENT AMENAGEMENT	54 117,39	11 267,36	65 384,75	0,00	0,00	65 384,75
28141000	AMORTISSEMENT IMMEUBLE HOSPITALIER	14 660 881,62	697 323,19	15 358 204,81	0,00	0,00	15 358 204,81
28145000	AMORT.INSTALLATION AGENCEMENT HOSPITALIER	5 256 009,59	94 440,35	5 350 449,94	0,00	0,00	5 350 449,94
28145110	AMORTISSEMENT MATERIEL ELECTRIQUE	4 536 618,81	261 034,75	4 797 653,56	0,00	0,00	4 797 653,56
28145120	AMORTISSEMENT MATERIEL TELEPHONIQUE	232 678,98	5 200,27	237 879,25	0,00	0,00	237 879,25
28145130	AMORTISSEMENT MATERIEL DE FROID	213 212,88	0,00	213 212,88	0,00	0,00	213 212,88
28145140	AMORTISSEMENT MATERIEL CHAUFFAGE	3 255 212,31	162 874,50	3 418 086,81	0,00	0,00	3 418 086,81
28145150	AMORTISSEMENT MONTE CHARGE ASCENSEUR	227 532,66	5 986,05	233 518,71	0,00	0,00	233 518,71
28145160	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT SANITAIRE	1 044 537,84	51 433,64	1 095 971,48	0,00	0,00	1 095 971,48
28145180	AMORTISSEMENT AUTRES MATERIELS	1 271 040,04	102 769,39	1 373 809,43	0,00	0,00	1 373 809,43
	TOTAL 2813 + 2814	30 751 842,12	1 392 329,50	32 144 171,62	0,00	0,00	32 144 171,62
28154110	AMORTISSEMENT MATERIEL MEDICAL	23 190 168,37	1 570 199,08	24 760 367,45		3 954 023,89	20 806 343,56
28154120	AMORTISSEMENT MATERIELS AUTRES	2 062 162,00	66 381,92	2 128 543,92		18 468,23	2 110 075,69
	TOTAL 2815	25 252 330,37	1 636 581,00	26 888 911,37	0,00	3 972 492,12	22 916 419,25
28182000	AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT	65 200,89	3 184,20	68 385,09	0,00	0,00	68 385,09
28183100	AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	191 621,70	2 095,85	193 717,55	453,42	0,00	193 264,13
28183200	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE	5 752 432,39	492 334,83	6 244 767,22	156 398,71	0,00	6 088 368,51
28184000	AMORTISSEMENT MOBILIER	3 547 275,40	40 197,20	3 587 472,60	11 488,19	0,00	3 575 984,41
28188000	AMORTISSEMENT ŒUVRE D'ART	11 321,76	139,07	11 460,83	0,00	0,00	11 460,83
	TOTAL 2816 + 2818	9 567 852,14	537 951,15	10 105 803,29	168 340,32	0,00	9 937 462,97
	TOTAL 28	72 559 972,70	4 051 751,66	76 611 724,36	168 340,32	3 972 492,12	72 470 891,92

COMPTES ANNUELS 2022

METHODES DE CALCUL DES AMORTISSEMENTS

	Méthodes (1)	Durée (2) ou Taux (3)	Observations (4)
Immobilisations			
Frais d'établissement			
Batiments en préfabriqué	linéaire	4 à 20 ans	
Batiments en dur	linéaire	25 à 50 ans	Sécurisation salle de soins HDJ / Création secteur onco-med / Bornes Zoé / Salle de réunion UCSI / Cloture portail
Travaux sur sol d'autrui	linéaire	28 ans	
Matériel et Outillage	linéaire	2 à 10 ans	Collecteur à déchets
Matériel biomédical	linéaire	2 à 11 ans	Vascular Access Ultrasound Phantom
Matériel informatique	linéaire	3 à 5 ans	Wifi et téléphonie / Chariot All Modul Primo
Mobilier	linéaire	5 à 10 ans	Chariot de transfert med
Matériel électrique	linéaire	2 à 10 ans	Sécurisation salle de soins HDJ / Création secteur onco-med / Bornes Zoé / Déploiement réseau wifi
Matériel de bureau	linéaire	5 à 10 ans	Casques / Destructeur de documents / Télécopieur
Agencements et installations	linéaire	10 à 15 ans	Création secteur onco-med / Salle de réunion UCSI / Sécurisation salle de soins HDJ / Réfection parking
Logiciels	linéaire	2 à 10 ans	Licence RayStation Doctor / Montée de version Kimoce

(1) mode d'amortissement linéaire, dégressif, dégressif à taux décroissant appliqué à une valeur constante, croissant, variable

(2) Durée d'amortissement pratiquée pour l'ensemble des biens d'une même catégorie

(3) $Taux = 100 / durée * 1/100$

(4) préciser notamment les changements de méthode par rapport à l'exercice précédent

COMPTES ANNUELS 2022

TABLEAU DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

RUBRIQUES	Montants au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Poste à poste	Montant à la fin de l'exercice	JUSTIFICATIONS	
						Motifs de maintien en stock	Observations : motifs de constitution et de reprise
	1	2	3	4	5=1+2-3+4		
Provisions réglementées							
C/142 : Provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	618 981,65	163 982,95	0,00	0,00	782 964,60	Les provisions seront reprises respectivement en fin de financement pour compenser les derniers amortissements.	Les provisions constituées permettent d'aligner les financements reçus et les amortissements à venir, suite au décalage des dates de livraison des investissements. Cela concerne le renouvellement d'un accélérateur (poste 1) pour 465 050€, l'extension du bâtiment B2 123 515€, le SIH pour 69 806€.
C/143 : Provisions réglementées pour charges de personnel liées à la mise en œuvre du compte épargne temps (CET)	0,00	0,00	0,00		0,00		
C/144 : Provisions réglementées pour propre assureur	0,00	0,00	0,00		0,00		
<i>C/ 1441 responsabilité civile</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		
<i>C/ 1448 autres</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		
C/148 : Autres Provisions réglementées	0,00	0,00	0,00		0,00		
Provisions pour risques et charges							
C/151 : Provisions pour risques	170 333,17	831 000,00	57 080,35	0,00	944 252,82		
<i>C/ 1511 provisions pour litiges</i>	167 538,35	0,00	57 080,36		110 457,99	Litiges toujours en cours	75 458 € Provision pour risque PRUD'HOMAUX sur 2020 30 000 € Provision Franchise Assurance Responsabilité Civile
<i>C/ 1514 provisions pour amendes et pénalités</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		
<i>C/ 1515 provisions pour pertes de change</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		
<i>C/ 1516 provisions pour risques d'emploi</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		
<i>C/ 1518 autres provisions pour risques</i>	2 794,82	831 000,00	0,00		833 794,82	Risques toujours en cours	30 0000 € de provision IJSS 2021 801 000€ de provision GCS PRC regul 2020-2021
C/153 : Autres provisions pour charges RETRAITE et CET	6 709 913,29	157 267,98	1 537 906,71		5 329 274,56	Départs non effectifs	Evolution à fin 2022 de l'indemnité de fin carrière (dotations et reprises)
C/157 : Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>C/ 1572 provisions pour gros entretien ou grandes révisions</i>	0,00				0,00		
C/158 : Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<i>C/ 158 Autres provisions pour charges</i>	0,00	0,00	0,00		0,00	Charges à venir l'année de réalisation	Pas d'IS provisionnel sur produits latents sur placements BECM
Dépréciations autres que comptes financiers :							
<i>C/29 : Dépréciation des immobilisations</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		
<i>C/39 : Dépréciation des stocks et en-cours</i>	45 923,50	8 005,59	11 981,18	0,00	41 947,91		
<i>C/49 : Dépréciation des comptes de tiers</i>	72 107,71	9 106,64	38 362,16	0,00	42 852,19		
Dépréciation des comptes financiers :							
<i>C/ 59 : Dépréciation des comptes financiers</i>	0,00	0,00	0,00		0,00		
TOTAL	7 617 259,32	1 169 363,16	1 645 330,40	0,00	7 141 292,08		

COMPTES ANNUELS 2022**TABLEAU SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT TRANSFERABLES**

<i>RUBRIQUES</i>	Subventions au début de l'exercice	Reprises déjà constatées	Montants perçus dans l'exercice ou à recevoir	Transfert de compte	Reprises de l'exercice	Reste à amortir au 31/12
	1	2	3	4	5	5 = (1-2) + (3-4-5)
C/ 1311 Subventions d'équipements reçues - Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 (1)
C/ 1312 Subventions d'équipements reçues - Régions	82 500,00	68 488,35	0,00		11 959,23	2 052,42 (1)
C/ 1313 Départements						
C/ 1314 Communes						
C/ 1315 Autres collectivités et établissements publics locaux						
C/ 13181 Autres subventions d'équipements reçues - Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage						
C/ 13182 Autres subventions d'équipements reçues - FMESPP	1 137 930,00	1 114 843,74	0,00		14 410,32	8 675,94
C/ 13183 Autres subventions d'équipements reçues-FIR	19 645,00	755,80	12 827,00		16 035,40	15 680,80
C/ 13184 Autres subventions d'équipements reçues-FMIS			348 722,00		44 815,14	303 906,86
C/ 13187 Autres subventions d'équipements reçues-MIGAC	750 000,00	291 967,63	0,00		68 181,82	389 850,55
C/ 131881 Autres subventions d'équipements reçues - Autres subventions						
TOTAL	1 990 075,00	1 476 055,52	361 549,000	0,000	155 401,91	720 166,57

COMPTES ANNUELS 2022

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Dettes en fin d'exercice N-1	EXERCICE "N"		Dettes en fin d'exercice N	Prêteur	Durée résiduelle	Type d'indexation
		Nouveaux emprunts	Remboursements en capital				
C/163 Emprunts obligataires	0	0	0	0			
<i>C/ 1631-Emprunts obligataires remboursables in fine</i>							
<i>C/ 1632-Autres emprunts obligataires</i>							
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit	7 750 682,00	2 879 314,00	2 053 332,45	8 576 663,55			
<i>C/ 1641 Emprunts en euros</i>							
<i>BNP PARIBAS</i>	679 405,14	0,00	452 404,70	227 000,44	BNP	42 mois	Fixe
<i>SOCIETE GENERALE (1,5M) 2017</i>	1 100 714,94	0,00	250 000,00	850 714,94	Ste Générale	208 mois	Fixe
<i>SOCIETE GENERALE (5 M) 2016</i>	1 428 430,77	0,00	72 492,47	1 355 938,30	Ste Générale	84 mois	Fixe
<i>LA BANQUE POSTALE (3,1M)2017</i>	1 328 571,44	0,00	442 857,14	885 714,30	La Banque Postale	56 mois	Fixe
<i>BPLCA (1 M) 2018</i>	812 960,01	0,00	63 729,00	749 231,01	BPLCA	144 mois	Fixe
<i>CCOOP (3M) 2020</i>	2 400 599,70	0,00	599 700,00	1 800 899,70	Crédit Coopératif	84 mois	Fixe
<i>LA BANQUE POSTALE (1,3M) 2021</i>		1 300 000,00	97 499,97	1 202 500,03	La Banque Postale	120 mois	Fixe
<i>LA BANQUE POSTALE (1,3M) 2021</i>		1 300 000,00	64 999,98	1 235 000,02	La Banque Postale	180 mois	Fixe
<i>BECM (279 314) 2022</i>		279 314,00	9 649,19	269 664,81	BECM	84 mois	Fixe
<i>C/ 1643 Emprunts en devises</i>							
<i>C/ 1644 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie</i>							
<i>C/ 1648 Autres emprunts auprès des établissements de crédits</i>							
C/167 Emprunts assortis de conditions particulières	0,00	0,00	0,00	0,00			
<i>C/ 1672 Titres associatifs</i>							
<i>C/ 1673 Prêts de l'Etat</i>							
<i>C/ 1674 Avances remboursables du FMESPP</i>							
<i>C/ 1676 Prêts des collectivités et établissements publics locaux</i>							
<i>C/ 1677 Prêts des caisses d'assurance maladie</i>							
<i>C/ 1678 Autres prêts assortis de conditions particulières</i>							
C/168 Autres emprunts et dettes assimilées (sauf ICNE)	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTAL	7 750 682,00	2 879 314,00	2 053 332,45	8 576 663,55			

RECAPITULATIF PAR PRETEUR

Prêteur	Encours au 31/12/N
BNP	227 000,44
BPLAC	749 231,01
La Banque Postale	3 323 214,35
Crédit Coopératif	1 800 899,70
Ste Générale	2 206 653,24
BECEM	269 664,81
	8 576 663,55

Dont < à 1 an	Dont de 2 à 5 ans	Dont > à 5 ans
227 000,44	0,00	0,00
64 432,91	264 927,63	419 870,47
659 523,74	1 309 523,54	1 354 167,07
599 999,85	1 200 899,85	0,00
323 427,62	1 053 305,64	829 919,98
38 833,95	159 196,54	71 634,32
1 913 218,51	3 987 853,20	2 675 591,84

COMPTES ANNUELS 2022

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Raison sociale	Nature du contrat	Valeur d'origine TTC	Montant échéancier	Date du contrat	Durée du contrat	Charges au 31/12		Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances				
						Constatées	Charges constaté d'avance	de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel
Lorequip Bail	Crédit Bail IRM	1 251 826	1 275 861	17/08/2015	84 mois	30 377,64 €	- €	-	1 275 861			-	-	12 518
Lorequip Bail	Crédit Bail SCANNER	712 304	725 980	17/08/2015	84 mois	27 367,87 €		25 928	725 980			-	-	7 123
Siemens	Crédit Bail accélérateur poste 4	3 253 403	3 505 866	03/04/2019	120 mois	352 279,05 €	21 680,00 €	350 587	1 359 500	350 587	1 402 346	393 433	2 146 366	150
Crédit Mutuel ch	Crédit bail	1 035 157	1 289 872	27/10/2022	84 mois	44 469,35 €	9 906,85 €	54 376	54 376	184 267	737 070	314 159	1 235 496	12 422
Coopamat	Credit cooperatif accélérateur	2 223 570	2 490 872	05/10/2022	120 mois	13 390,35 €	7 364,69 €	20 755	20 755	249 060	996 242	1 224 815	2 470 117	22 236
Lorequip Bail	Lease Back matériel IRM	127 854	130 309	01/09/2015	84 mois	14 944,16 €	- €	14 944	130 309			-	-	1 279
Lorequip Bail	Lease Back matériel SCANNER	46 692	47 588	02/02/2016	84 mois	6 798,24 €		6 798	45 888	1 700		- 0	1 700	467
Total		8 650 806	9 466 348			489 627	38 952	473 388	3 612 669	785 614	3 135 658	1 932 407	5 853 679	56 194

COMPTES ANNUELS 2022

FILIALES ET PARTICIPATION

Informations administratives et financières	Groupement d'intérêt public PULSY	Groupement de Coopération Sanitaire GCS UNICANCER	Groupement de Coopération Sanitaire GCS DU POLE REGIONAL DE CANCEROLOGIE	Société d'Economie Mixte SEM Henri POINCARE	Fond de dotation Force
* Informations relatives à l'organisme (à partir du dernier exercice connu à préciser)	Constitution par dissolution-dévolution des GCS "Alsace E- Personnalité morale de droit privé à but non lucratif	Dernier Exercice = 2022 Personnalité morale de droit privé à but non lucratif	Dernier Exercice = 2021 Personnalité morale de droit privé	Dernier Exercice = 2021 Société anonyme d'économie mixte locale	
FORME JURIDIQUE					
ADRESSE DU SIÈGE SOCIAL	6, allée de Longchamp 54600 Villers les Nancy	101, rue Tolbiac 75654 Paris Cedex 13	6, Avenue de Bourgogne 54500 VANDOEUVRE-LES-NANCY	22-24 viaduc JF Kennedy 54000 NANCY	
NATURE D'ACTIVITÉ	Stratégie régionale d'e-canté définie et organisée par l'ARS grand-est	Développer toutes coopérations et toutes fonctions mutualisables entre ses membres	Faciliter la prise en charge coordonnée des patients	Faciliter le développement et l'innovation sur le Technopôle Henri-Poincaré	
CAPITAL SOCIAL AU DÉBUT DE L'EXERCICE	- €	104 200 €	6 000 €	550 000 €	
CAPITAL SOCIAL A LA FIN DE L'EXERCICE	- €	105 000 €	6 000 €	550 000 €	
SITUATION FINANCIÈRE NETTE	8 737 704 €	743 320 €		556 782 €	
CAPITAUX PROPRES AUTRES QUE LE CAPITAL SOCIAL	13 019 624 €	638 320 €	147 987 €	-225 432 €	
MONTANT DE L'ENCOURS DES EMPRUNTS RÉALISÉS PAR L'ORGANISME	- €	- €	- €	- €	
CHIFFRE D'AFFAIRES DE L'EXERCICE	280 802 €	17 522 900 €	7 429 916 €	143 559 €	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4 201 920 €	10 829 €	147 987 €	-232 214 €	
AFFECTATION		RAN	RAN	RAN	
* Informations relatives à la participation de l'établissement au 31 décembre du dernier exercice clos					
MONTANT DU CAPITAL DÉTENU PAR L'ETABLISSEMENT :					
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE	- €	3 300 €	3 000 €	5 000 €	
- A LA FIN DE L'EXERCICE	- €	3 300 €	3 000 €	5 000 €	15 000 €
QUOTE-PART DE L'ETABLISSEMENT :					
- AU DÉBUT DE L'EXERCICE		3%	50%	1%	0%
- A LA FIN DE L'EXERCICE		3%	50%	1%	0%

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022

ETAT SYNTHETIQUE DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET DES CONTRIBUTIONS ACCORDEES PAR L'ETABLISSEMENT

Rubriques	Montant exercice n
C/652 Contributions aux GCS	4 590 155,00 €
C/653 Contributions aux GHT	- €
C/657 Subventions	87 047,01 €
dont C/6571: subventions aux associations participant à la vie sociale des usagers	- €
dont c/ 6578: Autres subventions	87 047,01 €
TOTAL	4 677 202,01 €

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022
ETAT DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ACCORDEES
PAR L'ETABLISSEMENT

Bénéficiaires	Objet de la subvention	Montant versé
Université de Lorraine	Financement Projet IRMGE GECO	47 787,00 €
Université de Lorraine	Financement Licence Justine SCHAUFFHAUSER	7 630,01 €
Université de Lorraine	Financement thèse DARDARE Julie	31 630,00 €

COMPTES ANNUELS 2022

DETAIL DES PRODUITS DE L'ACTIVITE HOSPITALIERE

Compte		Montant exercice N	Montant exercice N-1
7311	Produits de l'hospitalisation	89 726 197,63	70 358 036,21
7312	Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique-MCO	4 655 205,35	4 254 810,40
sous-total compte 731 Produits à la charge de l'assurance maladie		94 381 402,98	74 612 846,61
7321	Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assurance maladie	567 249,85	660 637,20
7322	Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'assurance maladie	1 055 704,32	638 558,20
7323	Produits des tarifications de l'hospitalisation à domicile non pris en charge par l'assurance maladie	0,00	0,00
7324	Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'assurance maladie	127 032,35	130 243,71
7327	Forfait journalier	474 240,00	544 860,00
sous total compte 732 Produits à la charge des patients, organismes complémentaire et compagnies d'assurance		2 224 226,52	1 974 299,11
733	Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés sociaux en France	222 595,89	161 284,81
734	Prestations effectuées au profit des malades d'un autre établissement	1 704 492,85	1 027 831,09
735	Produits à la charge de l'État, collectivités territoriales et autres organismes publics	0,00	0,00
sous total compte 73 PRODUITS DE L'ACTIVITÉ HOSPITALIÈRE		98 532 718,24	77 776 261,62
7471	Fonds d'intervention régional (FIR)	1 357 154,00	1 355 848,00
7722	Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	150 769,41	310 454,34
TOTAL		100 040 641,65	79 442 563,96

COMPTES ANNUELS 2022
ETAT RECAPITULATIF
DES CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS

Compte	Montant	% / charges du titre correspondant par nature	Commentaires
6721	354,18	0,00%	Acompte sur salaire soldé
6722	0,00	0,00%	
6723	2 703,50	0,02%	Annulations / régularisations de factures antérieures
673	146 050,37	2,54%	Annulations / régularisations de factures antérieures

AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES

Compte	Montant	% / charges du titre correspondant	Commentaires
671	194 822,88	3,39%	Dossiers SHAM, CARPA, et annulation de provisions pour avoirs non obtenus
6780	4 104,58	0,07%	Annulation de provisions antérieures, IEF,
6871	153 799,13	2,67%	DAP exceptionnelles d'immobilisations sorties en 2022
689	18 464,60	0,32%	Affectations des legs perçus

AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Compte	Montant		Commentaires
7713	405 431,26		Libéralités reçues
7714	946,50		Règlement sur factures qui avaient été annulées
7718	40 380,80		Annulations de charges à payer, trop perçus et solde des comptes tiers, et annulation de provisions pour factures non obtenues
7721	176 969,62		Annulations / régularisations de factures assurance maladie
7722	150 769,41		Annulations / régularisations de factures HVL et CHRU
7728	138 846,54		Annulations / régularisations de factures hors assurance maladie
7730	0,00		
7750	381 500,00		Cessions de 4 échographes et d'un lecteur de plaques Fuji
7770	189 168,02		Amortissement de subventions d'équipement (CF. annexe F1)
7780	1 654,94		Trop perçus de forfait télévision
7874	0,00		Plan Hopital 2012 / SIH
789	18 464,60		Affectations des legs perçus

COMPTES ANNUELS 2022
RESTES A RECOUVRER DES EXERCICES
COURANTS, PRECEDENTS ET ANTERIEURS

Exercices	Hospitalisés et consultants					Caisses de Sécurité sociale	Etat	Départements	Autres tiers payants	Autres débiteurs
	Solde Total débiteur	Moins de 20 euros	De 20 euros à 100 euros	De 100 euros à 1000 euros	plus de 1000 euros	Solde débiteur	Solde débiteur	Solde débiteur	Solde débiteur	Solde débiteur
N-10 et antérieurs	- 10,00	- 10,00	-	-	-					
N-9	-									
N-8	-									
N-7	-									
N-6	-									4 544,80
N-5	- 27,47	- 27,47	-	-	-					4 084,00
N-4	-					-				8 057,22
N-3	3 225,15	- 28,50	240,65	3 013,00	-	-		- 213,88	-	1 547,92
N-2	3 224,53	18,99	411,92	2 793,62	-	-		- 402,07	-	1 778,99
N-1	4 096,57	- 585,79	523,70	3 118,66	1 040,00	-		1 181,77		28,24
N	22 406,28	- 10 795,09	4 483,09	9 553,39	19 164,89	14 041 674,07			173 505,14	1 516 414,54
Total	32 915,06	- 11 427,86	5 659,36	18 478,67	20 204,89	14 041 674,07	-		174 070,96	1 529 801,89

Remarque : les montants ci-dessus correspondent aux soldes compensés (Débit/crédit) des comptes tiers hors acomptes et avances des comptes clients

Total frais de poursuites, tous exercices confondus	1 474,29
---	----------

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022
RESTES A RECOUVRER DES EXERCICES
COURANTS, PRECEDENTS ET ANTERIEURS

	Hospitalisés et consultants	Caisses de Sécurité sociale	Etat	Départements	Autres tiers payants	Autres débiteurs
Amiable Contentieux	32 915,06	14 041 674,07	0,00	0,00	174 070,96	1 529 801,89
Total	32 915,06	14 041 674,07	0,00	0,00	174 070,96	1 529 801,89

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022

PRODUITS A RECEVOIR
ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCES

	Produits à recevoir		Produits constatés d'avances	
	Moins d'un an	Plus d'un an	Moins d'un an	Plus d'un an
Fournisseurs				
Clients	1 983 748,76			
Social	-			
Fiscal				
Divers	5 789 568,05		1 024,01	-
Total	7 773 316,81	-	1 024,01	-
Total	7 773 316,81		1 024,01	

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022

**FACTURES NON PARVENUES
ET CHARGES CONSTATES D'AVANCES**

	Factures non parvenues		Charges constatées d'avances	
	Moins d'un an	Plus d'un an	Moins d'un an	Plus d'un an
Fournisseurs	6 672 364,03	1 462 608,74	650 494,94	7 091,86
Clients				
Social				
Fiscal				
Divers		-		
Total	6 672 364,03	1 462 608,74	650 494,94	7 091,86
Total	8 134 972,77		657 586,80	

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022

TABLEAU SYNTHETIQUE DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Compte	Situation des valeurs mobilières de placement	Montant à l'ouverture de l'exercice N	Montant à la clôture de l'exercice N	Ajustement des dépréciations			
		(a)	(b)	Niveau initial des dépréciations au 01/01/n (c)	Reprises des dépréciations existantes (d)	Dépréciations nécessaires au 31/12/n (e)	Niveau final des dépréciations au 31/12/n (f=(c+e)-d)
C/506	Obligations						0,00
C/507	Bons du trésor et bons de caisse à court terme						0,00
C/508	Autres valeurs mobilières de placement et autres créances assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPTES ANNUELS 2022

DETAIL ET EVALUATION DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Comptes (* à détailler par titre)	Situation des VMP à l'ouverture de l'exercice n			Situation des VMP à la clôture de l'exercice n			Test sur dépréciations			Ajustement des dépréciations			
	Valeur unitaire comptable à l'ouverture de l'exercice (a)	Quantité (b)	Montant à l'ouverture de l'exercice (c=axb)	Valeur unitaire comptable à la clôture de l'exercice (d)	Quantité (e)	Montant à la clôture de l'exercice (f=dxe)	Valeur actuelle des VMP à la clôture de l'exercice** (g)	Moins value latente(h=f-g)	Plus value latente (i=g-h)	Niveau des dépréciations au 01/01/n (j)	Reprises des dépréciations existantes (k)	Constatation des dépréciations nécessaires (l)	Niveau des dépréciations au 31/12/n (m=(j+l)-k)
C/506 Obligations			0,00			0,00		0,00	0,00				0,00
C/507 Bons du trésor et bons de caisse à court terme			0,00			0,00		0,00	0,00				0,00
C/508 Autres valeurs mobilières de placement et autres créances assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres VMP BNP portefeuille recherche ecureuil Profil 90 3DEC						0,00			0,00				0,00
Autres VMP BNP portefeuille recherche livret bourse invest SI4DEC						0,00			0,00				0,00
Amundi 3 MPC			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CASA 3,90% 2005-2017						0,00			0,00				0,00
CASA 3,75% 2020						0,00			0,00				0,00
CASA 4,05% 22122020						0,00			0,00				0,00
RADIAN 6,05%						0,00			0,00				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* à détailler par titre

** La valeur actuelle est égale à la valeur de marché si l'établissement décidait de céder ce titre au 31/12/n.

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022
HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les charges imputées sur l'exercice 2022 concernant notre commissaire aux comptes le cabinet KPMG, s'élèvent à 43 575 € HT soit 52 260 € TTC.
Ce montant incluant notamment des interventions spécifiques sur le système d'information.

COMPTES ANNUELS 2022

TABLEAU DES ETP MOYENS REMUNERES

	ETPR			REMUNERATIONS			
	2022	2021	Ecart	2022	2021	Ecart	
Personnel Médical	Contrats à Durée Indéterminée						
	PH temps plein (ou médecins temps plein) et temps partiel	54,11	57,34	-6%	7 239 701	5 891 775	1 347 926
	Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	4,80	3,76	28%	787 511	627 703	159 808
	TOTAL Permanents	58,91	61,10	-4%	8 027 213	6 519 478	1 507 735
	Contrats à Durée Déterminée						
	Praticiens contractuels en CDD	6,44	3,00	115%	211 826	189 400	22 426
	Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	3,87	2,77	40%	122 225	212 403	-90 178
	Praticiens associés	2,74	0,17	1544%	171 070	22 012	149 057
	Internes	1,24	1,47	-16%	55 029	52 375	2 654
	TOTAL Non permanents	14,29	7,41	93%	560 149	476 191	83 958
TOTAL Personnel médical	73,20	68,51	7%	8 587 362	6 995 669	1 591 693	
Personnel non médical Contrats à durée indéterminée	Contrats à Durée Indéterminée						
	Personnels administratifs	102,24	119,15	-14%	3 877 935	5 054 699	-1 176 763
	Personnels des services de soins	199,76	172,35	16%	8 271 754	7 151 427	1 120 327
	Personnels éducatifs et sociaux	1,10	0,58	88%	33 166	29 679	3 487
	Personnels techniques et ouvriers	98,77	67,41	47%	3 630 687	2 245 629	1 385 057
	Personnels médico-techniques	118,95	112,95	5%	5 213 823	4 691 370	522 453
TOTAL Personnel non médical permanent	520,82	472,44	10%	21 027 365	19 172 804	1 854 561	
Personnel non médical Contrats à durée déterminée et autres	Contrats à Durée Déterminée						
	Personnels administratifs	9,35	12,03	-22%	253 234,52	353 709,22	-100 474,70
	Personnels des services de soins	8,85	21,02	-58%	452 622	790 163	-337 541
	Personnels éducatifs et sociaux	0,28	0,01	0%	13 180	4 546	8 633
	Personnels techniques et ouvriers	5,75	8,33	-31%	196 626	258 271	-61 645
	Personnels médico-techniques	5,86	6,20	-5%	211 777	176 669	35 108
	Sous-total CDD	30,09	47,59	-37%	1 127 438,96	1 583 358,00	-455 919
	TOTAL CDD	30,09	47,59	-37%	1 127 439	1 583 358	-455 919
	Emplois aidés (dont CAE)						
	Contrats soumis à disposition particulière	6,83	10,24	-33%	174 868	219 535	-44 668
Apprentis	11,17	7,09	58%	184 183	104 140	80 043	
TOTAL emplois aidés	18,00	17,33	4%	359 051	323 675	35 375	
TOTAL Personnel non médical non permanent et autres	568,91	537,36	6%	2 046 639	2 383 224	-336 585	
TOTAL GENERAL		642,11	605,86	6%	31 101 216	28 075 506	3 025 710

ETP moyens rémunérés exercice N	2022	2021
médical - hors internes et étudiants - Hommes	34,71	37,81
médical - hors internes et étudiants - Femmes	38,50	30,70
non médical - Hommes	106,95	104,44
non médical - Femmes	461,95	432,93

COMPTES ANNUELS 2022

Tableau de compte d'emploi annuel des ressources globalisé avec affectation des ressources collectées auprès du public par type d'emplois

EMPLOIS	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3)	RESSOURCES	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
		REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE (T 1)	8 822 027,20 €
1 – MISSIONS SOCIALES * (S T1)	953 448 €	1 – RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC (T 2)	1 066 696 €
1.1. Réalisées en France	953 448 €	1.1. Dons et legs collectés	1 066 696 €
- Actions réalisées directement	953 448 €	- Dons manuels non affectés	42 645 €
- Versements à d'autres organismes agissant en France		- Dons manuels affectés	405 431 €
		- Legs et autres libéralités non affectés	618 620 €
		- Legs et autres libéralités affectés	0 €
1.2. Réalisées à l'étranger	0 €	1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	0 €
- Actions réalisées directement			
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes			
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS (S T2)	195 285 €	2 – AUTRES FONDS PRIVES	
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	195 285 €		
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	0 €	3 – SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	0 €		
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT (S T3)	100 081 €	4 – AUTRES PRODUITS	
(T 3 = ST1+ST2+ST3)	1 248 814 €		
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT		I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS		II - REPRISES DES PROVISIONS	
III – ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		III – REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	
		IV – VARIATION DES RESSOURCES NON AFFECTEES	623 786 €
IV – EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		V – INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	
V – TOTAL GENERAL		VI – TOTAL GENERAL (T2 + T4)	1 690 482 €
V – Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public (T 5)	21 070 €		
VI – Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public (T 5 bis)	216 195 €		
VII – Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public (T 6 = T3+T5 - T5bis)	1 053 689 €	VI – Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public (T 6)	1 053 689 €
		SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE (T 7 =T1+T2+T4-T6)	9 458 820 €
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Missions sociales		Bénévolat	
Frais de recherche de fonds	26 100,00 €	Prestations en nature	26 100,00 €
Frais de fonctionnement et autres charges		Dons en nature	
Total	26 100,00 €	Total	26 100,00 €

COMPTES ANNUELS 2022

ANNEXE AU COMPTE D'EMPLOI ET DE RESSOURCES (CER)

L'Institut de Cancérologie de Lorraine est un Centre Régional de Lutte Contre le Cancer. Il s'agit d'un établissement de santé privé d'intérêt collectif (ESPIC), membre d'UNICANCER. Il assure des missions de soins standards et hautement spécifiques pour les patients atteints de cancer. Labellisé Centre de Recherche Clinique, il développe et

La collecte de fonds au sein des CRLCC a un caractère public, notamment du fait de l'appel aux dons.

Les ressources collectées auprès du public proviennent essentiellement de campagnes générales de l'Institut mais aussi d'initiatives individuelles, d'actions événementielles, de legs et d'autres libéralités reçus.

La recherche fait partie, tout comme l'activité hospitalière, de la mission sociale de l'ICL. Une partie importante de ces fonds est dédiée soit sur demande des donateurs et légataires, soit est fléchée sur décision du Conseil d'Administration de l'Institut.

Aussi le principe d'équilibrer l'activité de la recherche non financée via les MIGAC a été établi de longue date à l'Institut.

Par ailleurs, suite à la création d'une cellule Promotion identifiée au 1er janvier 2014, il a été décidé également de soutenir son financement via les dons et legs. Cette unité facilite la proposition d'études de recherche (PHRC et autres) et aide à leur mise en place auprès des autres professionnels de santé. Le temps consacré à la préparation des projets liés aux activités de la Promotion et à l'accompagnement du développement des compétences des jeunes praticiens ne peut être imputé à des recherches individuellement.

L'affectation par "emplois des ressources collectées auprès du public" pour un montant de 1 066 696 € et utilisée en fonctionnement se décompose ainsi en pourcentage :

- missions sociales : 76,35 % (recherche, Espace de Rencontres et d'Information, assistantes sociales' achats liés au confort des patients...).
- frais d'appel à la générosité du public : 15,64 %.
- frais de fonctionnement : 8,01 % rattachés aux secteurs pris en compte dans le cadre des missions sociales de l'ICL

Les ressources collectées auprès du public en 2022 s'élèvent à 1 097 738€. Ces ressources se décomposent ainsi en pourcentage :

- legs et autres libéralités non affectés (fléchés investissements) : 4 %.
- dons manuels affectés (recherche, confort du patient, ...) : 38,01 %
- dons manuels non affectés (fléchés investissements) : 57,99 %.

Le détail des immobilisations financées par des dons et legs figure en tableau annexe.

Les dons et legs prévus pour le financement d'investissements (recherche ou autres) qui n'ont pas été encore affectés à un projet spécifique et qui n'ont pas encore été utilisés sont mentionnés dans le CER en "Ressources report des ressources collectées auprès du public". Il n'a pas été tenu compte de produits financiers liés à ces montants

Du fait du report de certains projets d'investissements notamment lié au bâtiment recherche, le montant des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées. Il est rappelé que l'ICL comptabilise directement en comptes 102 les dons et legs affectés à des investissements conformément aux pratiques préconisées par la M21. Cette pratique permet de ne pas communiquer vis à vis des tutelles un résultat qui ne correspondrait pas à la réalité compte tenu de l'affectation mentionnée par le donateur, le légataire ou approuvée en Conseil d'Administration. Les aides, subventions... allouées par l'ARS pouvant dépendre de la situation de l'établissement sanitaire étudié ; ces dons et legs ne transitent donc pas par le compte de résultat. Ces montants figurent dans la colonne "Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N" du CER et non dans la colonne "Ressources collectées sur N = compte de résultat". Cette comptabilisation est cohérente avec les pratiques des établissements publics de santé (CHRU notamment).

COMPTES ANNUELS 2022

ANNEXE AU COMPTE D'EMPLOI ET DE RESSOURCES (CER)

Date de début d'amortissement	Nature de l'immobilisation	Montant total brut	Montant financé par des dons, legs ou donations / ex. antérieurs	Montant financé par des dons, legs ou donations / 2022	Dotations totales de l'exercice	Dotations imputées antérieurement à l'exercice	Total dotations inscrites au CER de l'exercice en lien avec le financement par dons, legs ou donations
2014 et 2016	ACCELERATEUR DE RADIOTHERAPIE ACCURAY	2 213 710,80	2 213 710,80		-	2 213 710,80	-
05/08/2014	GROS OEUVRE POSTE 2 TOMOTHERAPIE	321 783,36	321 783,36		10 726,11	79 461,37	10 726,11
05/08/2014	REVETEMENTS SOL ET MURAUX	22 256,27	22 256,27		2 225,63	16 487,95	2 225,63
05/08/2014	TRAVAUX ELECTRICITE	60 536,87	60 536,87		6 053,69	44 847,06	6 053,69
05/08/2014	TRAVAUX CVC	134 790,64	134 790,64		4 493,02	33 285,28	4 493,02
05/08/2014	ARMOIRE ELECTRIQUE CVC	9 094,28	9 094,28		909,43	6 737,26	909,43
05/08/2014	CENTRALE DE TRAITEMENT D'AIR	16 413,71	16 413,71		1 641,37	12 159,63	1 641,37
05/08/2014	TRAVAUX AUTRES IGAAC	17 431,68	17 431,68		1 743,17	12 913,78	1 743,17
05/08/2014	PORTE LOURDE POSTE 2	69 304,05	62 059,98		6 930,41	44 671,64	6 206,00
21/07/2015	GROS OEUVRE IRM SCANNER	1 040 363,62	1 040 363,62		34 678,79	223 654,44	34 678,79
21/07/2015	PORTE AUTOMATIQUE SERRURERIE SERVIE	6 784,80	6 784,80		452,32	2 917,15	452,32
21/07/2015	PORTE AUTOMATIQUE SERRURERIE SERVIE	6 784,80	6 784,80		452,32	2 917,15	452,32
21/07/2015	REVETEMENT DE SOLS ET MURAUX	110 395,92	110 395,92		11 039,59	71 197,80	11 039,59
21/07/2015	TRAVAUX ELECTRICITE SDEL	103 902,46	103 902,46		10 390,25	67 009,99	10 390,25
22/12/2015	TRAVAUX CVC IRM SCANNER COFELY	79 982,22	79 982,22		2 666,07	16 069,46	2 666,07
22/12/2015	TRAVAUX SANITAIRES IRM SCANNER	26 165,17	26 165,17		2 616,52	15 770,81	2 616,52
22/12/2015	TRAVAUX AUTRES IGAAC IRM SCANNER	100 622,87	100 622,87		10 062,29	60 649,42	10 062,29
22/12/2015	CAMERA FIXE DE SURVEILLANCE SDEL	1 005,01	1 005,01		100,50	605,75	100,50
21/07/2015	ONDULEUR SCHNEIDER GALAXY 7000	42 847,68	42 847,68		-	42 847,68	-
21/07/2015	TRANSFORMATEUR SDEL	4 826,54	4 826,54		-	4 826,54	-
21/07/2015	TRAVAUX CVC COFELY IRM SCANNER	249 146,71	249 146,71		8 304,89	53 560,85	8 304,89
21/07/2015	ARMOIRE ELECTRIQUE CVC	9 109,67	9 109,67		910,97	5 875,13	910,97
21/07/2015	CAISSON DESENFUMAGE AIR SIMOUN 500	1 841,65	1 841,65		184,17	1 187,77	184,17
21/07/2015	CAISSON DESENFUMAGE AIR SIMOUN 110	2 313,53	2 313,53		231,35	1 492,05	231,35
21/07/2015	REDRESSEUR CHARGE SLAT ATLAS 12 AF	2 040,00	2 040,00		-	2 040,00	-
21/07/2015	ARMOIRE DE DISTRIBUTION	3 942,91	3 942,91		394,29	2 542,90	394,29
21/07/2015	ARMOIRE DIVISIONNAIRE NOUVEAUX LOCAUX	8 509,15	8 509,15		850,92	5 487,85	850,92
21/07/2015	ARMOIRE DISTRIBUTION CIRCUITS ONDULEUR	5 189,57	5 189,57		518,96	3 346,94	518,96
28/12/2015	GROS OEUVRE AMENAGEMENT EXTERIEUR	496 044,81	496 044,81		16 534,83	99 390,18	16 534,83
28/12/2015	TRAVAUX ELECTRICITE PARKING AMBULANCES	87 857,59	29 234,79		8 785,76	15 600,85	2 923,48
20/10/2016	SYSTEME NEURONAVIGATION BRAINLAB KI	89 999,76	89 999,76		-	89 999,76	-
25/10/2016	MAMMOGRAPHE SIEMENS MAMMOMAT INSPIR	138 000,00	138 000,00		19 714,29	102 244,25	19 714,29
06/12/2016	MAMMOGRAPHE SIEMENS MAMMOMAT INSPIR	117 000,00	117 000,00		16 714,29	84 762,06	16 714,29
2015 et 2017	Cyberknife	3 948 000,00	117 579,62		358 909,09	45 772,59	10 689,06
2016 et 2017	travaux / immobilier création d'une nouvelle salle de radiothérapie et entrée accessible PMR	1 711 007,60	889 452,62		61 107,41	136 028,80	31 766,16
29/09/2022	APPLICATEUR VENEZIA ELEKTA	35 116,80		21 070,00	3 014,59	-	-
	Total	11 294 122,50	6 541 163,47	21 070,00	603 357,29	3 622 072,94	216 194,73

Les dotations se rapportant à ces immobilisations sont neutralisées à hauteur de la quote-part de la générosité du public les ayant financées.

ANALYSE FINANCIERE

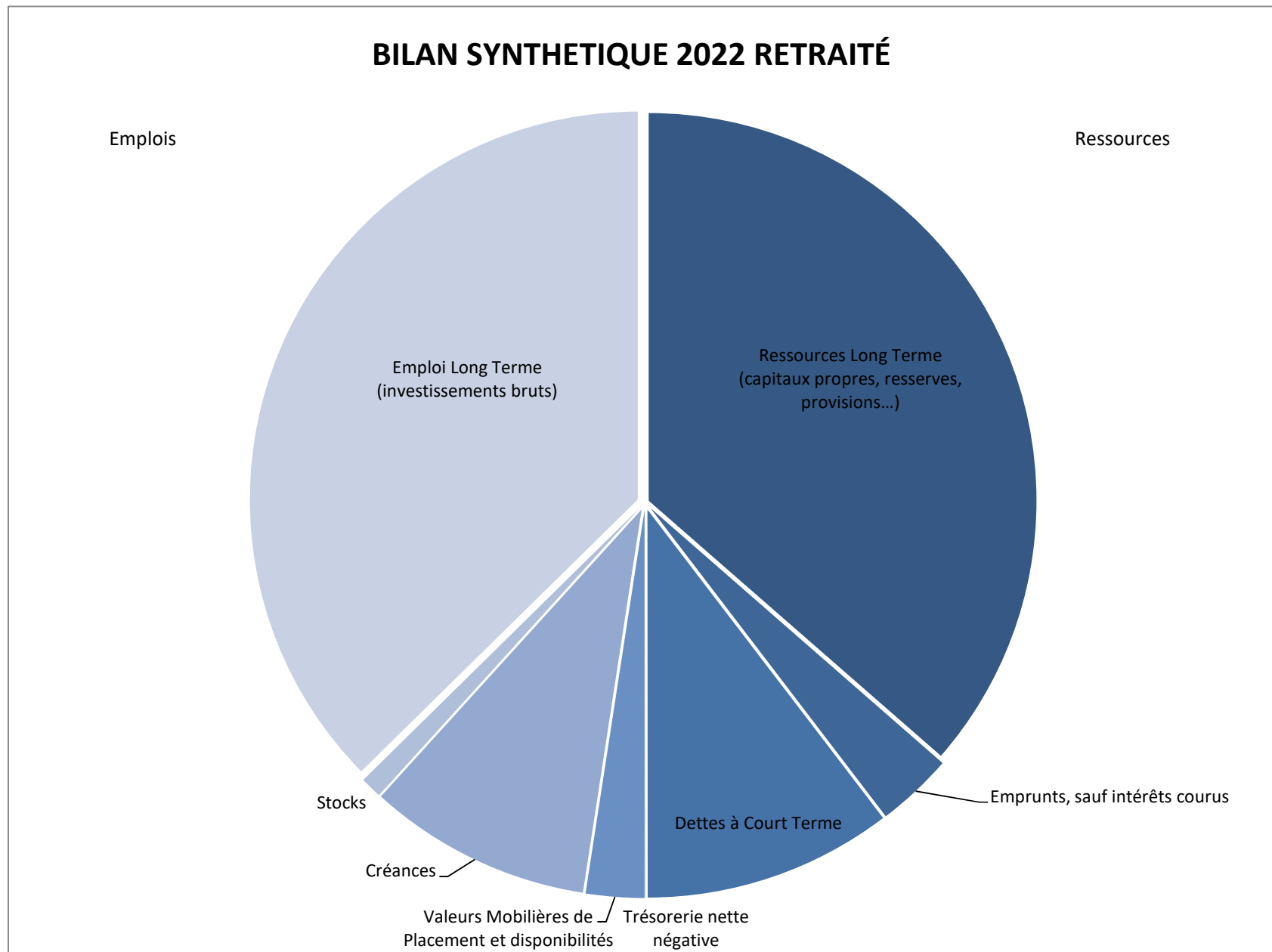
COMPTES ANNUELS 2022**RATIOS**

Ratios	2022	2021
Ratio de niveau en besoin ou de l'excédent en fonds de roulement d'exploitation en jours Excédent en fonds de roulement d'exploitation * 365 j / Charges d'exploitation courantes	1	3
Ratio général de niveau des stocks (en jours) Stocks * 365 j / Achats stockés	24	28
Ratio des stocks pharmacie Stocks brut * 365 j / Achats stockés	23	27
Ratio de règlement des fournisseurs dus (en jours) Solde compte 401 au 31/12/ * 365 / Achats (total crédit du 401)	44	44
Taux d'intensité de l'investissement Total des acquisition d'investissements de l'année (comptes 20 21 et 23) / Total des produits	3,04%	3,12%
Taux de maintien de l'outil de production Total des acquisitions d'investissements (comptes 20 21 et 23) de l'année/ Total des dotations aux amortissements	86,62%	76,77%
Taux de vétusté des immobilisations Total amortissements / Total des immobilisations incorporelles et corporelles Total amortissements du matériel médical / Total des immobilisations corporelles du matériel médical	74,51% 80,87%	76,51% 83,34%
En cours de la dette / produits d'exploitation Dettes financières (hors ICNE) / Total des produits courants	7,85%	7,88%
Ratio d'indépendance financière Dettes financières (hors ICNE) / capitaux permanents (subv. et prov. comprises)	31,32%	23,62%
Niveau de résultat d'exploitation / Produits d'exploitation Résultat net / Produits d'exploitation	0,16%	0,88%
Niveau de CAF CAF / Total des produits	2,63%	4,77%
Poids de la rémunération du personnel Rémunération du personnel et autres charges de personnel / Valeur ajoutée (comptes 621 non retraités)	61,77%	63,77%

COMPTES ANNUELS 2022
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Produits		Charges		Soldes intermédiaires	2022	2021
Ventes de marchandises	1 198 704,16	Coût d'achat des marchandises vendues	702,98	Marge commerciale	1 198 001,18	855 527,42
Production vendue	2 129 617,88	ou Destockage de production				
Production stockée	-					
Production immobilisée	-					
Produits de l'activité hospitalière	98 532 718,24					
Total	100 662 336,12	Total	-	Production de l'exercice	100 662 336,12	92 063 133,67
Production de l'exercice	100 662 336,12	Production de l'exercice en provenance de tiers	50 672 724,92			
Marge commerciale	1 198 001,18			Valeur ajoutée	51 187 612,38	44 958 458,74
Total	101 860 337,30			Excédent brut (ou insuffisance brute) d'exploitation	3 483 185,74	1 267 603,60
Valeur ajoutée	51 187 612,38	Impôts, taxes et versements assimilés	4 679 519,98			
Subvention d'exploitation	2 061 430,52	Charges de personnel	45 086 337,18			
Total	53 249 042,90	Total	49 765 857,16			
Excédent brut d'exploitation	3 483 185,74	ou Insuffisance brute d'exploitation				
Reprise sur charges et transferts de charges	1 645 330,40	Dotations aux amortissements et aux provisions	4 903 332,74			
Autres produits	3 290 314,43	Autres charges	4 923 445,68			
Total	8 418 830,57	Total	9 826 778,42	Résultat d'exploitation (bénéfice ou perte)	-	1 407 947,85
Résultat d'exploitation		ou Résultat d'exploitation	1 407 947,85			
Quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun		Quotes-parts des résultats sur opérations faites en commun				
Produits financiers	340 011,72	Charges financières	88 423,36			
Total	340 011,72	Total	1 496 371,21	Résultat courant avant impôts (bénéfice ou perte)	-	1 156 359,49
Produits exceptionnels	1 744 798,10	Charges exceptionnelles	757 457,61	Résultat exceptionnel (bénéfice ou perte)	987 340,49	839 893,79
Résultat courant avant impôts		ou Résultat courant avant impôts	1 156 359,49			
Résultat exceptionnel	987 340,49	ou Résultat exceptionnel				
		Participation des salariés				
		Impôts sur les bénéfices	1 861,00			
Total	987 340,49	Total	1 158 220,49	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-	170 880,00
Produits de cessions d'éléments d'actif	381 500,00	Valeur comptable des éléments cédés	73 175,42	Plus-values et moins-values sur cessions d'éléments d'actif	308 324,58	866 301,56
						5 800,00

Les comptes 621 n'ont pas été retraités et figurent en "production de l'exercice en provenance des tiers".



COMPTES ANNUELS 2022

ANALYSE FINANCIERE : BILAN SYNTHETIQUE RETRAITE

EMPLOIS	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation	RESSOURCES	EXERCICE N	EXERCICE N-1	Variation
Immobilisations brutes	100 185 132,19	99 361 298,81	823 833,38	Apports, fonds associatifs	26 786 336,21	26 365 738,14	420 598,07
				Excédent affecté à l'investissement, c/10682	4 335 061,60	4 335 061,60	0,00
				Subventions d'investissement, c/13	720 166,58	514 019,48	206 147,10
				Emprunts, sauf intérêts courus	8 576 663,55	7 750 682,00	825 981,55
				Amortissement des immobilisations, c/28	72 470 891,92	72 559 972,70	-89 080,78
TOTAL EMPLOIS DU FRI	100 185 132,19	99 361 298,81	823 833,38	TOTAL RESSOURCES DU FRI	112 889 119,86	111 525 473,92	1 363 645,94
Fonds de roulement d'investissement	12 703 987,67	12 164 175,11	539 812,56	Insuffisance de fonds de roulement d'investissement			
				Réserve de trésorerie	2 843 420,03	2 843 420,03	0,00
				Reports à nouveau	-16 491 148,77	-15 624 847,21	-866 301,56
				Résultat de l'exercice	-170 880,00	-866 301,56	695 421,56
				Provisions	7 056 491,98	7 499 228,11	-442 736,13
				Fonds dédiés	0,00	0,00	0,00
				Dépréciation des stocks, comptes de tiers et comptes financiers	84 800,11	118 031,21	-33 231,10
TOTAL EMPLOIS DU FRE	0,00	0,00	0,00	TOTAL RESSOURCES DU FRE	-6 677 316,65	-6 030 469,42	-646 847,23
Fonds de roulement d'exploitation				Insuffisance de fonds de roulement d'exploitation	6 677 316,65	6 030 469,42	646 847,23
Fonds de roulement total	6 026 671,02	6 133 705,69	-107 034,67				
Stocks	2 410 375,54	2 540 815,82	-130 440,28	Dettes d'exploitation	25 474 117,54	21 924 146,06	3 549 971,48
Créances d'exploitation	16 790 001,39	16 354 500,26	435 501,13	Dettes diverses	2 326 352,42	2 213 297,18	113 055,24
Autres créances	7 490 294,96	3 594 871,92	3 895 423,04				
Charges constatées d'avance	657 586,80	777 440,68	-119 853,88				
TOTAL EMPLOIS COURT TERME	27 348 258,69	23 267 628,68	4 080 630,01	TOTAL RESSOURCES COURT TERME	27 800 469,96	24 137 443,24	3 663 026,72
Besoin en fonds de roulement négatif (excédent)	452 211,27	869 814,56	417 603,29	Besoin en fonds de roulement BFR (positif)			
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	Intérêts courus non échus	20 484,00	24 150,00	-3 666,00
Disponibilités	6 506 633,03	7 034 999,83	-528 366,80	Fonds en dépôt	7 266,75	7 329,58	-62,83
TOTAL TRESORERIE POSITIVE	6 506 633,03	7 034 999,83	-528 366,80	TOTAL TRESORERIE NEGATIVE	27 750,75	31 479,58	-3 728,83
Trésorerie nette positive	6 478 882,28	7 003 520,25	-524 637,97	Trésorerie nette négative			
Total emplois	134 040 023,91	129 663 927,32	4 376 096,59	Total ressources	134 040 023,92	129 663 927,32	4 376 096,60

EXTRAIT DU COMPTE FINANCIER - SUIVI DE L'EPRD

COMPTES ANNUELS 2022
EXECUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHETIQUE DES PREVISIONS ET REALISATIONS

Compte de résultat**CHARGES**

N° des titres	Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisé	Ecart réalisations - prévisions
Titre 1	Charges de personnel	49 809 723,33	-	49 809 723,33	52 432 013,77	5,26%
Titre 2	Charges à caractère médical	39 613 200,00	-	39 613 200,00	41 612 805,34	5,05%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	9 244 305,61	-	9 244 305,61	12 235 905,50	32,36%
Titre 4	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	4 814 457,51	-	4 814 457,51	5 751 074,71	19,45%
TOTAL DES CHARGES		103 481 686,45	-	103 481 686,45	112 031 799,32	8,26%
EXCEDENT ->		-	-	-	-	0,00%

PRODUITS

N° des titres	Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisé	Ecart réalisations - prévisions
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	91 051 100,30	-	91 051 100,30	95 889 326,39	5,31%
Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	3 628 419,93	-	3 628 419,93	4 151 315,26	14,41%
Titre 3	Autres produits	7 808 336,46	-	7 808 336,47	11 820 277,67	51,38%
TOTAL DES PRODUITS		102 487 856,68	-	102 487 856,69	111 860 919,32	9,15%
DEFICIT ->		993 829,77	-	993 829,76	170 880,00	-82,81%

COMPTES ANNUELS 2022

EXECUTION DE L'EPRD SITUATION SYNTHETIQUE DES PREVISIONS ET REALISATIONS

Tableau de passage des résultats à la capacité d'autofinancement (CAF)

N°	Intitulés	CRP initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisé	Ecart réalisations - prévisions
TOTAL DES CHARGES		103 481 686,45	-	103 481 686,45	112 031 799,32	8,26%
675	- Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	73 175,42	0,00%
68	- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 723 319,44	-	4 723 319,44	5 239 579,42	10,93%
SOUS-TOTAL 1		98 758 367,01	-	98 758 367,01	106 719 044,48	8,06%
TOTAL DES PRODUITS		102 487 856,68	-	102 487 856,68	111 860 919,32	9,15%
775	- Produits des cessions d'éléments d'actifs	-	-	-	381 500,00	0,00%
777	- Quote-part des subventions virée au résultat	-	-	-	189 168,02	0,00%
78	- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	700 000,00	-	700 000,00	1 663 795,00	137,69%
SOUS-TOTAL 2		101 787 856,68	-	101 787 856,68	109 626 456,30	7,70%
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT ou		3 029 489,67	-	3 029 489,67	2 907 411,82	-4,03%
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT					-	

COMPTES ANNUELS 2022
EXECUTION DE L'EPRD
SITUATION SYNTHETIQUE DES PREVISIONS ET REALISATIONS

Tableau de financement

N°	Intitulés	Tableau de financement initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisé	Ecart réalisations - prévisions
	Capacité d'autofinancement (CAF)	3 029 489,67		3 029 489,67	2 907 411,82	
Titre 1 :	Emprunts (16)	11 000 000,00	-	11 000 000,00	2 879 314,00	-73,82%
Titre 2 :	Dotations et subventions (102 ; 119 ; 131)	589 000,00	-	589 000,00	782 147,07	32,79%
Titre 3 :	Autres ressources (267 ; 274 ; 275 ; 775)	30 780,00	-	30 780,00	585 655,89	1802,72%
TOTAL DES RESSOURCES (A)		14 649 269,67		14 649 269,67	7 154 528,78	-51,16%
	Insuffisance d'autofinancement (IAF)					
Titre 1 :	Emprunts (16)	2 822 205,59	-	2 822 205,59	2 053 332,45	-27,24%
Titre 2 :	Immobilisations (20 ; 21 ; 23)	11 073 000,00	-	11 073 000,00	4 997 628,69	-54,87%
Titre 3 :	Autres emplois (26 ; 27 ; 481)	120 000,00	-	120 000,00	210 602,32	75,50%
TOTAL DES EMPLOIS (B)		14 015 205,59		14 015 205,59	7 261 563,46	-48,19%
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT, si (A-B) EST POSITIF OU PRELEVEMENT, SI (A-B) EST NEGATIF		-		-	- 107 034,68	0,00%

COMPTES ANNUELS 2022
EXECUTION DE L'EPRD
SITUATION DETAILLEE DES PREVISIONS ET REALISATIONS

Compte de résultat**CHARGES**

LIBELLE DES CHAPITRES		CRP initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisé	Ecarts réalisations -prévisions
Titre 1 : Charges de personnel						
621	Personnel extérieur à l'établissement	2 170 603,66	-	2 170 603,66	2 375 220,03	9,43%
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) (sauf 6319)	3 164 822,33	-	3 164 822,33	3 068 234,38	-3,05%
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) (sauf 6339)	1 492 958,22	-	1 492 958,22	1 605 813,60	7,56%
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413,6415 et 6419)	603 836,86	-	603 836,86	319 453,53	-47,10%
6 411	Personnel titulaire et stagiaire	-	-	-	-	0,00%
6 413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	20 366 780,20	-	20 366 780,20	21 740 955,66	6,75%
6 415	Personnel sous contrats à durée déterminée (CDD)	1 481 037,90	-	1 481 037,90	908 549,64	-38,65%
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	266 114,02	-	266 114,02	542 880,54	104,00%
6 421	Praticiens hospitaliers temps plein et temps partiel	7 086 337,32	-	7 086 337,32	8 019 249,65	13,16%
6 422	Praticiens contractuels renouvelables de droit	-	-	-	-	0,00%
6 423	Praticiens contractuels sans renouvellement de droit	-	-	-	-	0,00%
6 425	Permanence des soins	351 600,00	-	351 600,00	354 762,15	0,90%
6 451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical (sauf 64519)	8 753 858,77	-	8 753 858,77	8 128 763,75	-7,14%
6 452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical (sauf 64529)	3 543 786,32	-	3 543 786,32	4 760 445,41	34,33%
6 471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	370 090,07	-	370 090,07	445 900,13	20,48%
6 472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	108 912,06	-	108 912,06	134 158,20	23,18%
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	48 985,60	-	48 985,60	27 627,10	-43,60%
	Total titre 1	49 809 723,33	-	49 809 723,33	52 432 013,77	5,26%
Titre 2 : Charges à caractère médical						
6 011	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère médical ou pharmaceutique	-	-	-	-	0,00%
6 021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	31 706 000,00	-	31 706 000,00	34 376 179,75	8,42%
6 022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	2 770 500,00	-	2 770 500,00	2 673 862,37	-3,49%
6 066	Fournitures médicales	1 121 200,00	-	1 121 200,00	905 936,87	-19,20%
6 071	Achats de marchandises à caractère médical et pharmaceutique	-	-	-	-	0,00%
603	Variations de stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371) (débits)	-	-	-	151 938,94	0,00%
6 111	Sous-traitance générale	1 267 500,00	-	1 267 500,00	1 132 552,43	-10,65%
6 131	Locations à caractère médical	262 000,00	-	262 000,00	38 728,22	-85,22%
6 151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	2 486 000,00	-	2 486 000,00	2 333 606,76	-6,13%
	Total titre 2	39 613 200,00	-	39 613 200,00	41 612 805,34	5,05%

Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général						
6 012	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère hôtelier et général	-	-	-	-	0,00%
602	Achats stockés ; autres approvisionnements (sauf 6021 et 6022)	387 500,00	-	387 500,00	373 065,02	-3,73%
606	Achats non stockés de matières et fournitures (sauf 6066, y compris 604 et 605)	1 434 500,00	-	1 434 500,00	1 782 893,63	24,29%
607	Achats de marchandises à caractère hôtelier et général	15 000,00	-	15 000,00	7 718,92	-48,54%
603	Autres variations de stocks (sauf 60311, 60321, 60322, 60371) (débits)	-	-	-	-	0,00%
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	3 061 327,11	-	3 061 327,11	2 654 814,23	-13,28%
62	Autres services extérieurs (sauf 621 et 629)	2 348 165,00	-	2 348 165,00	2 488 496,02	5,98%
63	Impôts, taxes et versements assimilés (sauf 631, 6319, 633 et 6339)	507,50	-	507,50	5 472,00	978,23%
65	Autres charges de gestion courante	1 997 306,00	-	1 997 306,00	4 923 445,68	146,50%
709	Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement	-	-	-	-	0,00%
71	Production stockée (ou déstockage)	-	-	-	-	0,00%
	Total titre 3	9 244 305,61	-	9 244 305,61	12 235 905,50	32,36%
	Titre 4 : Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles					
66	Charges financières	91 138,07	-	91 138,07	88 423,36	-2,98%
67	Charges exceptionnelles	-	-	-	421 210,93	0,00%
675	<i>dont 675 valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>	-	-	-	73 175,42	0,00%
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 723 319,44	-	4 723 319,44	5 239 579,42	10,93%
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (Ets de santé privés relevant des b et c de l'art.L 162-22-6 code séc. Soc.)	-	-	-	1 861,00	0,00%
	Total titre 4	4 814 457,51	-	4 814 457,51	5 751 074,71	19,45%
	TOTAL DES CHARGES DU COMPTE DE RESULTAT	103 481 686,45	-	103 481 686,45	112 031 799,32	8,26%

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

Compte financier 2022

**EXECUTION DE L'EPRD
SITUATION DETAILLEE DES PREVISIONS ET REALISATIONS**

Compte de résultat

PRODUITS

LIBELLE DES CHAPITRES	CRP initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisé	Ecart réalisations -prévisions
Titre 1 : Produits versés par l'Assurance maladie					
73 111 Produits de la tarification des séjours	47 978 337,47	-	47 978 337,47	46 073 213,52	-3,97%
73 112 Produits des médicaments facturés en sus des séjours	29 481 000,00	-	29 481 000,00	32 734 473,47	11,04%
73 113 Produits des dispositifs médicaux facturés en sus des séjours	60 900,00	-	60 900,00	88 153,30	44,75%
73 114 Forfaits annuels	244 000,00	-	244 000,00	586 182,00	140,24%
73 117 Dotation annuelle de financement	-	-	-	-	0,00%
73 118 Dotations MIGAC	7 444 607,84	-	7 444 607,84	10 244 175,34	37,61%
	<i>dont produits attendus non notifiés</i>	-	-	-	0,00%
7 312 Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique	4 517 255,00	-	4 517 255,00	4 655 205,35	3,05%
7 471 Fonds d'intervention régional (FIR)	1 325 000,00	-	1 325 000,00	1 357 154,00	2,43%
	<i>dont produits attendus non notifiés</i>	-	-	-	
	<i>dont produits constaté d'avance notifiés sur exercices antérieurs</i>	-	-	-	
7 722 Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	-	-	-	150 769,41	0,00%
Total titre 1	91 051 100,30	-	91 051 100,30	95 889 326,39	5,31%

Titre 2 : Autres produits de l'activité hospitalière						
7 321	Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assurance maladie	679 959,63	-	679 959,63	567 249,85	-16,58%
7 322	Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'assurance maladie	896 917,91	-	896 917,91	1 055 704,32	17,70%
7 323	Produits de la tarification en hospitalisation à domicile non pris en charge par l'assurance maladie	-	-	-	-	0,00%
7 324	Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'assurance maladie	130 129,94	-	130 129,94	127 032,35	-2,38%
73 271	Forfait journalier MCO	576 112,81	-	576 112,81	474 240,00	-17,68%
73 272	Forfait journalier SSR	-	-	-	-	0,00%
73 273	Forfait journalier psychiatrie	-	-	-	-	0,00%
733	Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés sociaux en France	168 003,70	-	168 003,70	222 595,89	32,49%
734	Prestations effectuées au profit des malades ou consultants d'un autre établissement	1 177 295,93	-	1 177 295,93	1 704 492,85	44,78%
735	Produits à la charge de l'Etat, collectivités territoriales et autres organismes publics	-	-	-	-	0,00%
Total titre 2		3 628 419,93	-	3 628 419,93	4 151 315,26	14,41%
Titre 3 : Autres produits						
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 7071, 7087 et 709)	2 496 514,05	-	2 496 514,05	2 149 078,57	-13,92%
7 071	Rétrocession de médicaments	550 000,00	-	550 000,00	1 179 243,47	114,41%
7 087	Remboursement de frais par les CRPA	-	-	-	-	0,00%
71	Production stockée (ou déstockage)	-	-	-	-	0,00%
72	Production immobilisée	-	-	-	-	0,00%
74	Subventions d'exploitation et participations (sauf 7471)	800 000,00	-	800 000,00	704 276,52	-11,97%
75	Autres produits de gestion courante	822 028,75	-	822 028,75	3 290 314,43	300,27%
76	Produits financiers	319 793,66	-	319 793,66	340 011,72	6,32%
77	Produits exceptionnels	1 070 000,00	-	1 070 000,00	1 575 564,09	47,25%
775	<i>dont 775 produits des cessions d'éléments d'actif</i>	-	-	-	381 500,00	0,00%
777	<i>dont 777 quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice</i>	70 000,00	-	70 000,00	189 168,02	170,24%
78	Reprises sur dépréciations et provisions	700 000,00	-	700 000,00	1 663 795,00	137,69%
79	Transferts de charges	-	-	-	-	0,00%
603	Variations de stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)	-	-	-	-	0,00%
603	Autres variations de stocks (sauf 60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)	-	-	-	21 498,66	0,00%
608	Rabais, remises et ristournes (609, 619 et 629)	500 000,00	-	500 000,00	600 086,63	20,02%
608	Remboursements sur rémunérations, charges sociales ou taxes (6419, 6429, 64519, 64529, 64719, 64729, 6489, 6319, 6339, 649)	550 000,00	-	550 000,00	296 408,58	-46,11%
Total titre 3		7 808 336,46	-	7 808 336,46	11 820 277,67	51,38%
TOTAL DES PRODUITS DU COMPTE DE RESULTAT		102 487 856,68	-	102 487 856,69	111 860 919,32	9,15%

COMPTES ANNUELS 2022
EXECUTION DE L'EPRD
SITUATION DETAILLEE DES PREVISIONS ET REALISATIONS

Tableau de financement

RESSOURCES

LIBELLE DES CHAPITRES	Tableau de financement initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	Réalisé	Ecart réalisations - prévisions
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	3 029 489,67	0,00	3 029 489,67	2 907 411,82	-4,03%
Titre 1 : Emprunts					
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 et 166 e <i>dont opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de</i>	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00	2 879 314,00	-73,82%
16449 <i>trésorerie</i>	0,00	0,00	0,00		0,00%
Total titre 1	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00	2 879 314,00	-73,82%
Titre 2 : Dotations et subventions					
102 , 103 Apports Fonds associatifs	589 000,00	0,00	589 000,00	420 598,07	-28,59%
131, 138 Subventions d'équipement reçues	0,00	0,00	0,00	361 549,00	0,00%
19 Fonds dédiés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Total titre 2	589 000,00	0,00	589 000,00	782 147,07	32,79%

Titre 3 : Autres ressources					
267 Créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 Autres immobilisations financières (sauf 271, 272)	30 780,00	0,00	30 780,00	93 576,00	204,02%
775 Cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	381 500,00	0,00%
18 Compte de liaison investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
20, 211, 212, 213, 214, 215, 218, 23,481, 26 Correction d'écritures sur exercice clos sauf 267, 271, 272	0,00	0,00	0,00	110 579,89	0,00%
Total titre 3	30 780,00	0,00	30 780,00	585 655,89	1802,72%
TOTAL RESSOURCES DU TABLEAU DE FINANCEMENT	14 649 269,67	0,00	14 649 269,67	7 154 528,78	-51,16%

Compte financier 2022

Etablissement: Institut de Cancérologie de Lorraine

EXECUTION DE L'EPRD SITUATION DETAILLEE DES PREVISIONS ET REALISATIONS

Tableau de financement

LIBELLE DES CHAPITRES	Tableau de financement initial	Décisions modificatives	Prévisions totales	EMPLOIS	
				Réalisé	Ecart réalisations - prévisions
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT					
Titre 1 : Remboursement des dettes financières					
16 Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 et 166) <i>dont opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de</i>	2 822 205,59	0,00	2 822 205,59	2 053 332,45	-27,24%
16 449 <i>trésorerie</i>		0,00	0,00		0,00%
Total titre 1	2 822 205,59	0,00	2 822 205,59	2 053 332,45	-27,24%
Titre 2 : Immobilisations					
20 Immobilisations incorporelles	280 000,00	0,00	280 000,00	0,00	-100,00%
211 Terrains		0,00	0,00	0,00	0,00%
212 Agencements et aménagements de terrains		0,00	0,00	0,00	0,00%
213 Constructions sur sol propre		0,00	0,00	0,00	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui		0,00	0,00	24 998,54	0,00%
215 Installations techniques, matériel et outillage indus	8 808 000,00	0,00	8 808 000,00	1 404 466,01	-84,05%
218 Autres immobilisations corporelles	1 685 000,00	0,00	1 685 000,00	191 650,56	-88,63%
23 Immobilisations en cours	300 000,00	0,00	300 000,00	3 376 513,58	1025,50%
Total titre 2	11 073 000,00	0,00	11 073 000,00	4 997 628,69	-54,87%

Titre 3 : Autres emplois					
26 Participations et créances rattachées à des partici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
27 Autres immobilisations financières (sauf 2768)	120 000,00	0,00	120 000,00	133 788,55	11,49%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
18 Compte de liaison investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
10, 13 Correction d'écritures sur exercice clos	0,00	0,00	0,00	76 813,77	0,00%
Total titre 3	120 000,00	0,00	120 000,00	210 602,32	75,50%
TOTAL EMPLOIS DU TABLEAU DE FINANCEMENT	14 015 205,59	0,00	14 015 205,59	7 261 563,46	-48,19%

Tableau de financement

Total des ressources (A)	14 649 269,67	0,00	14 649 269,67	7 154 528,78	-51,16%
Total des emplois (B)	14 015 205,59	0,00	14 015 205,59	7 261 563,46	-48,19%
Apport au fonds de roulement (A-B ;si A>B)	634 064,08	0,00	634 064,08	0,00	-100,00%
Prélèvement sur le fonds de roulement(A-B ; si A<B)	0,00	0,00	0,00	-107 034,68	0,00%

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022

AIDES

Saisie des aides

	Comptes	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
73117 - Dotation annuelle de financement dont				
<i>Dont DAF aides financières budgétaires</i>	<i>Dont 73117_Budg</i>			0,00%
<i>Dont DAF aides financières investissement</i>	<i>Dont 73117_Inv</i>			0,00%
73118- Dotations MIGAC MCO				
<i>Dont MIG</i>	<i>Dont 731181</i>	7 234 352,34	6 410 570,61	12,85%
<i>Dont AC</i>	<i>Dont 731182</i>	2 875 058,00	2 768 240,00	
<i>Dont AC aides financières budgétaires</i>	<i>Dont 731182_Budg</i>	2 323 553,00	2 227 617,00	4,31%
<i>Dont AC aides financières investissement</i>	<i>Dont 731182_Inv</i>	551 505,00	540 623,00	2,01%
7471 - FIR dont				
<i>Dont FIR aides financières budgétaires</i>	<i>Dont 7471_Budg</i>	1 357 154,00	1 312 800,26	3,38%
<i>Dont FIR aides financières investissement</i>	<i>Dont 7471_Inv</i>			0,00%
<i>Dont Aides financières budgétaires (AC, DAF, FIR)</i>	<i>Dont 731182,73117,7471</i>	3 680 707,00	3 540 417,26	3,96%
<i>Dont Aides financières investissement (AC, DAF, FIR)</i>	<i>Dont 731182,73117,7471</i>	551 505,00	540 623,00	2,01%

Etablissement : Institut de Cancérologie de Lorraine

COMPTES ANNUELS 2022

Détermination de la capacité d'autofinancement de l'exercice

	OK		
	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
Résultat du compte de résultat	-170 880,00	-866 301,56	-80,27%
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (C68)	5 239 579,42	6 488 953,74	-19,25%
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (C 78)	-1 663 795,00	-654 089,42	154,37%
+ Valeur comptable des éléments d'actifs cédés (C675)	73 175,42	0,00	0,00%
- Produits des cessions d'éléments d'actifs (C775)	-381 500,00	-5 800,00	6477,59%
- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice (C777)	-189 168,02	-186 801,44	1,27%
Capacité d'autofinancement / insuffisance d'autofinancement de l'exercice	2 907 411,82	4 775 961,32	-39,12%
<i>Taux de CAF</i>	2,62%	4,77%	-45,08%
<i>Part de la CAF dans le financement des investissements</i>	0,17	0,93	-81,56%

COMPTES ANNUELS 2022**Tableau de financement**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
EMPLOIS			
Insuffisance d'autofinancement			
REMBOURSEMENT DES DETTES FINANCIERES	2 053 332,45	1 877 144,07	9,39%
Emprunts et dettes assimilées (16 sauf 1688 et 166)	2 053 332,45	1 877 144,07	9,39%
IMMOBILISATIONS	4 997 628,69	3 127 511,58	59,80%
Immobilisations incorporelles (20)	0,00	41 140,60	-100,00%
Terrains (211)	0,00	0,00	0,00%
Agencements et aménagements de terrains (212)	0,00	11 280,00	-100,00%
Constructions sur sol propre (213)	0,00	0,00	0,00%
Constructions sur sol d'autrui (214)	24 998,54	1 331 830,73	-98,12%
Installations techniques, matériel et outillage industriel (215)	1 404 466,01	303 179,12	363,25%
Autres immobilisations corporelles (218)	191 650,56	186 789,55	2,60%
Immobilisations en cours (23)	3 376 513,58	1 253 291,58	169,41%
AUTRES EMPLOIS	210 602,32	1 575 778,90	-86,64%
Participations et créances rattachées à des participations (26)	0,00	0,00	0,00%
Autres immobilisations financières (27 sauf 2768)	133 788,55	206 495,20	-35,21%
Charges à répartir sur plusieurs exercices (481)	0,00	0,00	0,00%
Compte de liaison investissement (18)			0,00%
Corrections d'écritures sur exercices clos (10, 13)	76 813,77	1 369 283,70	-94,39%
TOTAL DES EMPLOIS	7 261 563,46	6 580 434,55	10,35%

COMPTES ANNUELS 2022

Tableau de financement

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
RESSOURCES			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	2 907 411,82	4 775 961,32	-39,12%
EMPRUNTS	2 879 314,00	0,00	0,00%
Emprunts et dettes assimilées (16 sauf 1688, 166 et 169)	2 879 314,00	0,00	0,00%
DOTATIONS ET SUBVENTIONS	782 147,07	932 522,93	-16,13%
Apports Fonds associatifs (102; 103)	420 598,07	924 663,69	-54,51%
Subventions d'équipement reçues (131; 138)	361 549,00	7 859,24	4500,30%
AUTRES RESSOURCES	585 655,89	889 860,41	-34,19%
Créances rattachées à des participations (267)	0,00	0,00	0,00%
Autres immobilisations financières (27 sauf 271, 272, 2768)	93 576,00	51 501,84	81,69%
Cessions d'immobilisations (775)	381 500,00	5 800,00	6477,59%
Compte de liaison investissement (18)	0,00	0,00	0,00%
Corrections d'écritures sur exercices clos (20, 211, 212, 213, 214, 215, 218, 23,481, 26 sauf 267, 271, 272)	110 579,89	832 558,57	-86,72%
TOTAL DES RESSOURCES	7 154 528,78	6 598 344,66	8,43%
Apport (+) au [ou prélèvement (-) sur le] fonds de roulement	-107 034,68	17 910,11	-697,62%

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTE	COMPTE	EXERCICE N			EXERCICE N-1	EXERCICE N	
		EMPLOIS	RESSOURCES	SOLDE	SOLDE	BED	BSD
Variation du FRNG selon EPRD ⁽¹⁾				-107 034,68	17 910,11		
Variation de la créance dite de l'article 58 ⁽²⁾				0,00	0,00		
Variation de la créance de la sectorisation psychiatrique ⁽³⁾				0,00	0,00		
VARIATION TOTALE DU FONDS DE ROULEMENT				-107 034,68	17 910,11		
<u>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</u>							
Variation de l'actif circulant							
		<i>en hausse</i> Si BED < BSD : = BS-BE	<i>en baisse</i> Si BED > BSD : = BE-BS				
stocks et en-cours	classe 3 sauf 39	0,00	130 440,28			2 540 816	2 410 376
créances caisse pivot, sauf créance "article 58"	4112 sauf 41122, 4162, 4182	1 423 929,07	0,00			11 951 590	13 375 519
créances sur hospitalisés & consultants	4111, 4161, 4181	0,00	126 029,70			261 193	135 163
créances sur les caisses de sécurité sociale	4113, 4163	0,00	333 425,34			1 309 620	976 195
créances sur les départements	4114, 4164	0,00	0,00			-	0
créances sur les mutuelles et autres tiers payants (sauf créance sectorisation psychiatrique)	4115, 4165, 4116, 4166 (sauf 41661), 4117, 4167	0,00	47 565,23			446 087	398 522
autres débiteurs	2768, 409, 4118, 4168, 417, 4188, 4287, 4687, 441, 443D, 4456, 4458 D, 4487, 4581, 465, 4672, 4684, 4687, 476, 486, 488 D	3 294 161,49	0,00			6 758 323	10 052 485
créances sur cessions d'immobilisations	462	0,00	0,00			-	0
dépenses à classer	472, 478 D	0,00	0,00			-	0
comptes de liaison fonctionnement	1814 D	0,00	0,00			-	0

COMPTES ANNUELS 2022

COMPTES	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	EMPLOIS	RESSOURCES	SOLDE	SOLDE
<u>TRESORERIE</u>				
Variation de la trésorerie d'actif		<i>en hausse</i> Si $BED < BSD : = BS - BE$	<i>en baisse</i> Si $BED > BSD : = BE - BS$	
liquidités	51 sauf 5181 et 519, 53, 54	0,00	530 251,80	
VMP et autres	50, 58	1 885,00	0,00	
compte de liaison trésorerie	1813 D	0,00	0,00	
Variation de la trésorerie de passif		<i>en baisse</i> Si $BEC > BSC : = BE - BS$	<i>en hausse</i> Si $BEC < BSC : = BS - BE$	
crédit de trésorerie	5181, 519	0,00	0,00	
ICNE	1688	3 666,00	0,00	
fonds en dépôt	463	62,83	0,00	
compte de liaison trésorerie	1813 C	0,00	0,00	
Variation de la trésorerie <i>total variations de trésorerie d'actif - total variations de trésorerie de passif</i>			-524 637,97	314 218,38

EXERCICE N	
BED	BSD
7 035 000	6 504 748
-	1 885
-	0
BSC	BSC
-	0
24 150	20 484
7 330	7 267
-	0

Vérification de la cohérence des états C5 et C6		
Variation du fonds de roulement	donnée de C6 (C5+ variation article 58 + créance psychiatrique)	-107 034,68
Variation du besoin en fonds de roulement	donnée issue de C6	417 603,29
Variation de la trésorerie	Variation FR - variation BFR	-524 637,97

COMPTES ANNUELS 2022

Tableau de suivi du fonds de roulement

EMPLOIS	N 2022	N-1 2021	RESSOURCES	N 2022	N-1 2021
Primes de remboursement des obligations, C/ 169	0,00	0,00	Apports, fonds associatifs, c/ 102 - 103	26 786 336,21	26 365 738,14
Immobilisations (valeur brute)			Ecarts de réévaluation et autres réserves - c/105 et autres 106 (1062,1063, 1064, 10688)		
Compte 20	8 753 245,42	8 166 538,68	Excédent affecté à l'investissement, c/10682	4 335 061,60	4 335 061,60
Compte 21	86 500 007,58	86 668 469,44	Subventions d'investissement, c/13	720 166,58	514 019,48
Compte 22 (sauf 229)	0,00	0,00	Emprunts, c/ 16 sauf 1688 et c/169	8 576 663,55	7 750 682,00
Compte 23	2 010 334,08	1 644 958,13	Compte de liaison, c/18	0,00	0,00
Compte 24 (241-249)	0,00	0,00	Droits de l'affectant, c/229	0,00	0,00
Compte 26	26 300,00	26 300,00	Amortissement des immobilisations, c/28	72 470 891,92	72 559 972,70
Compte 27 (sauf 2768)	2 895 245,11	2 855 032,56	Dépréciation des immobilisations, c/29	0,00	0,00
Charges à répartir, c/481	0,00	0,00			
Compte de liaison investissement, c/18	0,00	0,00			
TOTAL EMPLOIS DU FRI	100 185 132,19	99 361 298,81	TOTAL RESSOURCES DU FRI	112 889 119,86	111 525 473,92
Fonds de roulement d'investissement	12 703 987,67	&[Page]	Insuffisance de fonds de roulement d'investissement	0,00	0,00
Créance dite de l'article 58(BE c/41222)	0,00	0,00	Réserve de trésorerie, c/10685	2 843 420,03	2 843 420,03
Créance de la sectorisation psychiatrique c/41461			Réserve de compensation, c/10686	0,00	0,00
			Réserve de compensation des charges d'amortissement : c/10687	0,00	0,00
			Reports à nouveau, c/110, et c/119	-16 491 148,77	-15 624 847,21
			Résultat de l'exercice (classe 7-classe 6)	-170 880,00	-866 301,56
			Provisions règlementées,c/14	782 964,60	618 981,65
			Provisions pour risques et charges, c/15	6 273 527,38	6 880 246,46
			Fonds dédiés - C/19	0,00	0,00
			Dépréciation des stocks, comptes de tiers et comptes financiers c/39, c/49, c/59	84 800,10	118 031,21
TOTAL EMPLOIS DU FRE	0,00	0,00	TOTAL RESSOURCES DU FRE	-6 677 316,66	-6 030 469,42
Fonds de roulement d'exploitation	0,00	0,00	Insuffisance de fonds de roulement d'exploitation	6 677 316,66	6 030 469,42
Total emplois	100 185 132,19	99 361 298,81	Total ressources	106 211 803,20	105 495 004,50
FONDS DE ROULEMENT	6 026 671,01	6 133 705,69	INSUFFISANCE DE FONDS DE ROULEMENT	0,00	0,00