

Modèle d'EPRD synthétique

PREVISIONS N

Compte de résultat prévisionnel	DEPENSES	RECETTES	
Titre 1 : charges de personnel dont 6411 Personnel titulaire et stagiaire et 6413 non titulaire sur emplois permanents			Titre 1 : produits de l'assurance maladie
Titre 2 : Charges à caractère médical			Titre 2 : autres produits de l'activité hospitalière
Titre 3 : Charges hôtelières et générales			Titre 3 : Autres produits
Titre 4 : charges d'amortissements, frais financiers et charges exceptionnelles			Titre 4 : transferts de charges
TOTAL DES CHARGES			TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT)			RESULTAT PREVISIONNEL (PERTE)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL			TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

Tableau de passage du résultat prévisionnel à la CAF prévisionnelle (information non soumise au vote du CA)

RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT)		RESULTAT PREVISIONNEL (PERTE)
+ valeur comptable des éléments d'actifs cédés		- produits des cessions d'éléments d'actifs
+ dotations aux amortissements et aux provisions		- reprises sur amortissements et provisions
		- quote-part des subventions virée au résultat
SOUS TOTAL 1		SOUS TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (1-2 > 0)		INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (1-2 < 0)

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL ABREGE

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE		CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Titre 1 : remboursement des dettes financières		Titre 1 : emprunts
Titre 2 : immobilisation		Titre 2 : subventions
Titre 3 : autres dépenses		Titre 3 : autres recettes
TOTAL DES EMPLOIS		TOTAL DES RESSOURCES
APPORT PREVISIONNEL AU FONDS DE ROULEMENT		PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE		TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE

APPORT AU FONDS DE ROULEMENT OU PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	
+ variation de l'actif circulant d'exploitation - variation des dettes d'exploitation = variation du besoin en fonds de roulement (1)	
+ variation des autres débiteurs - variation des autres créditeurs = variation du besoin en fonds de roulement hors exploitation (2)	
(1) + (2) = variation du besoin en fonds de roulement ou dégagement nets de fonds de roulement	
Variation de la Trésorerie	