

ANNEXE 8: BILAN FINANCIER

BIENS	N-2	N-1	N	FINANCEMENTS	N-2	N-1	N
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes				Apports ou fonds associatifs			
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus values nettes			
- Terrains				Excédents affectés à l'investissement			
- Constructions				Subventions d'investissements			
- Installations, matériels et outillages techniques				Différences sur réalisations d'immobilisations			
- Autres immobilisations corporelles				Emprunts - dettes financières			
Immobilisations en cours				Amortissements des immobilisations			
Immobilisations financières				- Constructions			
Charges à répartir				- Installations, matériels et outillages techniques			
Autres				- Autres immobilisations corporelles			
Comptes de liaison investissement				Autres			
TOTAL II				Comptes de liaison investissement			
FONDS DE ROULEMENT D' INVESTISSEMENT NEGATIF (I-II)				TOTAL I			
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire				Réserves de trésorerie			
Résultat déficitaire				Réserve de compensation			
Autres				Résultat excédentaire			
Comptes de liaison trésorerie (stable)				<i>Report à nouveau excédentaire affecté à :</i>			
TOTAL IV				- réduction des charges d'exploitation			
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)				- financement de mesures d'exploitation			
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF				Provisions pour risques et charges			
Valeurs d'exploitation				Autres			
Stocks				Comptes de liaison trésorerie (stable)			
Avances et acomptes versés				TOTAL III			
Organismes payeurs, usagers				FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION POSITIF (III-IV)			
Créances diverses d'exploitation				FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF			
Créances irrécouvrables en non-valeur				Dettes d'exploitation			
Charges constatées d'avance				Avances reçues			
Autres				Fournisseurs d'exploitation			
Comptes de liaison exploitation				Dettes sociales			
TOTAL VI				Dettes fiscales			
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI-V)				Dettes diverses d'exploitation			
Liquidités				Provisions pour dépréciation			
Valeurs mobilières de placement				Produits constatés d'avance			
Disponibilités				Ressources à reverser à l'aide sociale			
Autres				Fonds déposés par les résidents			
Comptes de liaison trésorerie				Autres			
TOTAL VIII				Comptes de liaison exploitation			
TRESORERIE POSITIVE (VIII-VII)				TOTAL V			
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)				EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI-V)			
				Financements à court terme			
				Fournisseurs d'immobilisations			
				Fonds des majeurs protégés			
				Concours bancaires courants			
				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
				Autres			
				Comptes de liaison trésorerie			
				TOTAL VII			
				TRESORERIE NEGATIVE (VIII-VII)			
				TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)			