

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**FONDATION
GEORGES COULON**

1, rue du Docteur Georges COULON
72150 Le Grand Lucé

Exercice clos le 31 décembre 2019

FONDATION GEORGES COULON
1, rue du Docteur Georges COULON
72150 Le Grand Lucé

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui nous a été confiée, par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la FONDATION GEORGES COULON, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre fondation à la fin de cet exercice.

II - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport. Par ailleurs, nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- ✓ dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre fondation, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées, ainsi que leur conformité avec les informations données dans l'annexe ;
- ✓ la présentation d'ensemble des comptes n'appelle pas de remarques particulières ;
- ✓ concernant les estimations significatives retenues, nos travaux ont consisté à s'assurer de la justification et du caractère raisonnable des provisions pour risques et charges inscrites au passif du bilan, ainsi que celles afférentes aux créances.

Les appréciations qui s'inscrivent dans notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, ont donc contribué à la formation de notre opinion, exprimée dans la première partie de ce rapport.

IV - VERIFICATION DU RAPPORT FINANCIER ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale, sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la fondation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la fondation ou de cesser son activité.

VI – RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

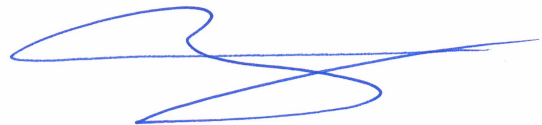
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre fondation.

Fait au Mans, le 15 avril 2020

Pour la SARL C.B.B.A.,
Frédéric COHEN,
Commissaire aux comptes



ACTIF	Exercice N			Exercice N-1 Net	PASSIF	Exercice N Net	Exercice N-1 Net
	Brut	Amort / Prov	Net				
Actif immobilisé					Capitaux propres		
<i>Imm. incorporelles</i>	713 656,82	651 986,71	61 670,11	97 482,34	<i>Apports</i>	3 676 102,82	2 676 102,82
Concessions, brevets, ...	713 656,82	651 986,71	61 670,11	97 482,34	<i>Réserves</i>	18 816 908,68	18 404 354,33
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	Excédent aff. investisse.	13 766 579,09	13 717 250,79
<i>Immo. corporelles</i>	46 952 276,69	27 172 029,93	19 780 246,76	8 243 565,20	Réserve de trésorerie	742 585,45	733 451,93
Terrains	1 831 721,01	896 914,04	934 806,97	1 006 551,76	Réserve de compensation	4 301 143,86	3 841 308,45
Constructions	34 448 653,37	20 779 548,86	13 669 104,51	3 939 855,61	Autres réserves	6 600,28	112 343,16
Inst. tech. matériels	5 026 052,77	3 669 143,35	1 356 909,42	895 623,44	<i>Report à nouveau</i>	8 342,84	679 039,36
Autres	3 048 759,73	1 826 423,68	1 222 336,05	581 126,22	<i>Résultat de l'exercice</i>	1 171 078,79	741 857,69
Immobilisations en cours	2 597 089,81	0,00	2 597 089,81	1 820 408,17	<i>Subven. d'investissement</i>	1 413 560,51	70 623,32
<i>Immo. financières</i>	298 445,09	0,00	298 445,09	290 093,15	<i>Provisions réglementées</i>	2 979 124,42	2 304 325,82
Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	Total	28 065 118,06	24 876 303,34
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	Prov. risques et charges		
Autres	298 445,09	0,00	298 445,09	290 093,15	<i>Provisions pour risques</i>	152 476,00	181 649,00
Total	47 964 378,60	27 824 016,64	20 140 361,96	8 631 140,69	<i>Provisions pour charges</i>	3 317 468,00	3 262 159,00
Actif Circulant					Total	3 469 944,00	3 443 808,00
<i>Stocks et en-cours</i>	181 546,46		181 546,46	233 644,27	Dettes	8 944 587,29	44 330,05
Autres approvisionnements	181 546,46	0,00	181 546,46	233 644,27	<i>Dettes financières</i>	8 931 005,34	41 072,09
<i>Avances et acomptes versés</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	Emp. auprès ets crédit	13 581,95	3 257,96
<i>Créances d'exploitation</i>	2 670 499,71	68 180,00	2 602 319,71	1 109 015,43	<i>Dettes d'exploitation</i>	4 225 978,27	3 528 720,58
Hospitalisés et consultant	274 079,92	0,00	274 079,92	141 602,72	Dettes fournisseurs	1 643 451,48	1 163 973,92
Caisse Pivot	980 619,41	0,00	980 619,41	852 207,48	Dettes fiscales, sociales	2 582 526,79	2 364 746,66
Autres tiers payants	1 032 261,97	0,00	1 032 261,97	684 838,12	<i>Dettes diverses</i>	3 299 757,49	8 586 855,04
Créances douteuses	91 024,61	68 180,00	22 844,61	1 353,83	Dettes s'immobilisations	144 724,10	310 170,89
Créance hosp. ant. 31/12/84	0,00	0,00	0,00	0,00	Fonds déposés hospitalis.	11 616,03	5 332,72
Autres	292 513,80	0,00	292 513,80	9 410 154,28	Autres	3 143 417,36	8 271 351,43
<i>Créances diverses</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	Total	16 470 323,05	12 159 905,67
Avances de frais du malade	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>Pdis constatés d'avance</i>	47 583,00	37 975,00
<i>Valeurs mobil. placements</i>	14 098 462,97	0,00	14 098 462,97	6 674 760,50			
<i>Disponibilités</i>	10 942 538,99	0,00	10 942 538,99	13 838 063,70			
<i>Chges constatées d'avance</i>	87 738,02	0,00	87 738,02	50 226,42			
Total	27 980 786,15	68 180,00	27 912 606,15	31 886 851,32			
<i>Charges à répartir</i>	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total Général	75 945 164,75	27 892 196,64	48 052 968,11	40 517 992,01	Total général	48 052 968,11	40 517 992,01

JS

COMpte DE RESULTAT intégré

CHARGES	Exercice N	Exercice N-1	PRODUITS	Exercice N	Exercice N-1
Charges d'exploitation			Produits d'exploitation		
<i>Achats stockés d'approvisionnements</i>	2 288 991,72	2 074 793,31	<i>Ventes de produits</i>		
Produits pharmaceutiques	593 290,78	595 571,30	<i>Production vendue</i>	31 569 603,26	29 078 964,12
Petit matériel médical	544 320,61	456 854,67	Dotation et produits versés	23 018 546,09	22 007 114,79
Alimentation	851 595,93	775 121,36	Subvention reçue	780 535,75	837 540,57
Combustibles	57 536,94	60 929,41	H. complète / F. Hébergement	4 157 837,74	2 876 759,54
Fournitures hôtelières	155 100,60	97 298,69	F. journalier / F. Dépendance	2 353 049,52	2 090 246,60
Carburants et fournitures de garage	72 044,70	63 367,50	Consultations externes	72 363,96	65 857,92
Fournitures pour l'atelier	11 673,22	12 461,44	Majoration chambre seule	1 007 486,58	1 001 448,31
Fournitures d'imprimés	3 428,94	13 188,94	Prestations fournies au personnel	48 924,33	53 144,49
<i>Achats non stockés de fournitures</i>	578 035,68	427 556,29	Prestations fournies aux usagers	130 859,29	146 851,90
Eau et assainissement	74 315,97	68 533,80	<i>Production immobilisée</i>	0,00	0,00
Electricité	136 125,62	106 969,60	<i>Reprise sur provisions</i>	212 886,40	68 774,00
Fournitures de chaleur	150 659,55	128 484,54	<i>Transfert de charges</i>	2 808,00	0,00
Petit matériel et outillage	150 077,71	74 108,32	<i>Autres produits</i>	774 689,03	656 205,96
Fournitures informatique	66 856,83	49 460,03	Total I	32 559 986,69	29 803 944,08
<i>Services Extérieurs</i>	7 365 415,81	7 453 002,40	Produits financiers		
Prestations médicales	899 163,74	928 299,78	<i>Intérêts et produits assimilés</i>	316,36	2 120,83
Locations	114 313,79	88 542,27	<i>Produits des cessions de VMP</i>	111 015,05	16 960,99
Entretiens et réparations	753 465,07	570 128,16	Total II	111 331,41	19 081,82
Contrats de maintenance	304 282,13	301 453,26	Produits exceptionnels		
Transports	217 818,39	236 115,72	<i>Sur exercice courant</i>	50 895,21	28 896,26
Déplacements et missions	207 226,96	215 333,70	<i>Sur exercice antérieurs</i>	61 954,00	1 140,46
Frais postaux et télécommunications	94 836,91	87 087,22	Total III	112 849,21	30 036,72
Autres services extérieurs	4 774 308,82	5 026 042,29			
<i>Impôts, taxes et verst assimilés</i>	1 650 314,49	1 218 791,18			
Sur rémunérations	1 369 590,83	931 955,38			
Autres	280 723,66	286 835,80			
<i>Charges de personnel</i>	17 136 450,72	15 966 181,25			
Personnel non médical	11 183 077,37	10 136 143,21			
Personnel médical	1 401 526,56	1 247 341,13			
Charges sociales	4 551 846,79	4 582 696,91			
<i>Dotations aux amortissements</i>	1 772 833,42	1 320 420,12			
Sur immobilisations	1 518 813,42	1 232 403,12			
Sur actif circulant	17 815,00	0,00			
Sur risques et charges	236 205,00	88 017,00			
<i>Autres charges</i>	19 336,20	24 632,93			
Total I	30 811 378,04	28 485 377,48			
Charges financières					
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	119 728,48	751,63			
<i>Autres charges</i>	0,00	0,00			
Total II	119 728,48	751,63			
Charges exceptionnelles					
<i>sur exercice courant</i>	681 982,00	625 071,75			
<i>sur exercice antérieur</i>	0,00	0,00			
Total III	681 982,00	625 071,75			
Total des charges (I+II+III)	31 613 088,52	29 111 200,86	Total des produits (I+II+III)	32 784 167,31	29 853 062,62
Impôts sur les bénéfices	0,00	4,07			
Solde créditeur = Excédent	1 171 078,79	741 857,69			
Total général	32 784 167,31	29 853 062,62	Total général	32 784 167,31	29 853 062,62

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La comptabilité a été établie selon les normes comptables définies par l'instruction n° 87-67 du 16 mars 1987 (M21) et le décret 2004-1136 du 21 octobre 2004 (M22), applicable aux établissements privés participants au service public hospitalier. Il s'en suit, la détermination d'un résultat administratif, qui est retraité pour présenter les comptes annuels en fonction des règles définies par le plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Immobilisations incorporelles et corporelles
Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée normale d'utilisation. La date de début d'amortissement d'un bien acquis sur l'exercice est reportée au 1^{er} janvier suivant.

En application du PCG 2005, il a été choisi d'appliquer la méthode prospective. Tous les actifs immobilisés répondent à la nouvelle définition des actifs au 1^{er} janvier 2005.

Les durées d'amortissement des immobilisations ont été modifiées pour adapter les durées d'usage retenues aux durées de vie réelles estimées.

En conséquence, aucun retraitement spécifique n'a été opéré et il n'y a aucun impact sur les capitaux propres.

- Stocks : les stocks sont évalués au prix d'achat TTC.
- Créances
- Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés :
Compte tenu que seul le poste de direction fait l'objet d'une rémunération (le Président, le vice-Président et le Trésorier étant bénévoles) la communication de l'information afférente aux rémunérations des 3 plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés reviendrait à communiquer une rémunération nominative d'où l'absence d'information.

Le volume du compte personnel de formation (CPF) au 31 décembre n'ayant pas donné lieu à demande du salarié est de 53 109.61 heures.

Le montant des honoraires comptabilisés pour la mission de certification par le commissaire aux comptes au titre de l'exercice est de 76 105.20 euros ttc.

ANNEXE INTEGREE

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

N°	Rubriques	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice	Variation
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
201	Frais d'établissement					
203	Frais de recherche et de développement					
205	Concessions et droits similaires, brevets	708 111,62	5 545,20	0,00	713 656,82	5 545,20
208	Autres immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
211	Terrains	710 437,00	0,00	0,00	710 437,00	0,00
212	Agencements et aménagements des terrains	1 121 284,01	0,00	0,00	1 121 284,01	0,00
213	Construction sur sol propre	23 828 416,02	10 620 237,35	0,00	34 448 653,37	10 620 237,35
214	Construction sur sol d'autrui					
215	Installation technique, matériel et outillage	4 489 542,54	734 876,50	198 366,27	5 026 052,77	536 510,23
216	Collections oeuvres d'art					
217	Animaux de rapport et de reproduction					
218	Autres immobilisations corporelles	2 372 895,47	884 982,05	209 117,79	3 048 759,73	675 864,26
22	Immobilisations mises en concession					
23	Immobilisations en cours	1 820 408,17	1 161 530,46	384 848,82	2 597 089,81	776 681,64
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
26	Participations et créances rattachées à des participations					
27	Autres immobilisations financières	290 093,15	39 178,44	30 826,50	298 445,09	8 351,94
TOTAL		35 341 187,98	13 446 350,00	823 159,38	47 964 378,60	12 623 190,62

JS

Désignation de l'établissement
Fondation G. Coulon
72150 Le Grand Lucé

Annexe 2

Exercice
2019

ANNEXE INTEGREE

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

N°	Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la fin de	Variation
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
2801	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2803	Frais de recherche et de développement					
2805	Concessions et droits similaires, brevets	610 629,28	41 357,43	0,00	651 986,71	41 357,43
2808	Autres immobilisations incorporelles					
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
2811	Terrains de gisement					
2812	Agencements et aménagements des terrains	825 169,25	71 744,79	0,00	896 914,04	71 744,79
2813	Construction sur sol propre	19 888 560,41	890 988,45	0,00	20 779 548,86	890 988,45
2814	Construction sur sol d'autrui					
2815	Installation technique, matériel et outillage	3 593 919,11	270 950,52	195 726,28	3 669 143,35	75 224,24
2817	Animaux de rapport et de reproduction					
2818	Autres immobilisations corporelles	1 791 769,24	243 772,23	209 117,79	1 826 423,68	34 654,44
4818	Charges à étaler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		26 710 047,29	1 518 813,42	404 844,07	27 824 016,64	1 113 969,35

S

ANNEXE INTEGREE

TABLEAU DES PROVISIONS

N°	Rubriques	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
142	Provisions règlementées relatives aux immobilisations	2 304 325,82	677 616,00	2 817,40	2 979 124,42
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
151	Provisions pour risques	181 649,00	104 455,00	133 628,00	152 476,00
153	Provisions pour retraites et médailles du travail	3 262 159,00	131 750,00	76 441,00	3 317 468,00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
158	Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION AUTRE QUE COMPTES FINANCIERS				
29	Dépréciation des immobilisations				
39	Dépréciation des stocks et en-cours				
49	Dépréciation des comptes de tiers	50 365,00	17 815,00	0,00	68 180,00
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS				
59	Dépréciation des comptes financiers				
	TOTAL	5 798 498,82	931 636,00	212 886,40	6 517 248,42

Handwritten mark

ANNEXE INTEGREE

CHARGES A PAYER

Rubriques

Détails

Total

Fournisseurs factures non parvenues et autres charges à payer :

6022	Fournitures de laboratoire	4 117,74	1 853 638,11
6026	Fournitures de bureau	1 366,56	
60612	Fournitures d'électricité	33 527,02	
60613	Fournitures de chaleur	-36,21	
60626	Fournitures hôtelières	448,61	
6066	Fournitures médicales	158,96	
6111	Prestations médicales, consultations spécialisés, scanner, stérili	103 734,41	
6135	Locations mobilières	7 251,38	
6152	Entretien terrain	28 204,06	
61522-6155	Entretien réparation bâtiment	173 406,02	
61525	Entretien réparation matériel outillage non médical	6 929,10	
621-622	Personnel médical et paramédical	437 058,63	
6226	Honoraires	1 367,32	
6245	Transport d'usagers	198,25	
625	Déplacements Frais de Formation	3 452,07	
6263-6261	Affranchissements	2 681,15	
6265	Téléphone	94,65	
628	Prestations diverses	110 728,39	
641	Rémunérations dues	712 000,00	
645	Charges patronales dues	226 950,00	
	TOTAL		1 853 638,11

S

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques

Détails

Total

Produits constatés d'avance :

747 100 Subvention ARS Conciliation Medicamenteuse

Charges constatées d'avance :

6062 Fournitures éducatives (équitation)

6061 eau

60625 Fournitures de bureau

61325 Locations matériels non médical

615162 Maintenance matériel médical

615261 Maintenance informatique non médical

615268 Autres maintenances non médicales

61568 Maintenances ascenseurs

616 Assurance MMA

6181 Abonnements, cotisations

6184 Cotisations

6227 Frais d'actes et contentieux

6265 Téléphone

628 Frais prestations diverses

6718 Dons

47 583,00

47 583,00

87 738,02

1 494,00

78,09

929,64

3 634,19

1 100,99

7 099,67

7 267,20

3 001,78

57 901,05

3 041,53

206,25

516,00

53,42

1 354,21

60,00

TOTAL

135 321,02

Désignation de l'établissement
Fondation G. Coulon
72150 Le Grand Lucé

ANNEXE INTEGREE

Annexe 6
Exercice
2019

PRODUITS A RECEVOIR

Rubriques

Détails

Total

Produits à recevoir :

NEANT

Factures à établir

NEANT

TOTAL

0,00

0,00

0,00

Handwritten mark

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Rubriques

Montants bruts

Créances douteuses
Créances hospitalisés antérieurs au 31 décembre 1994
Créances clients :
 Caisse Pivot
 Particuliers
 Départements
 Mutuelles
Personnel et comptes rattachés
Autres débiteurs
 Avance sur stages
 Divers

91 024,61
0,00
0,00
980 619,41
274 079,92
651 605,47
380 656,50
10 779,80
0,00
25 159,41
256 573,99

TOTAL DES CREANCES

2 670 499,11

Fournisseurs et comptes rattachés
Sécurité sociale et autres organismes sociaux
Etat : Taxe sur les salaires
Autres dettes :
 Fonds déposés par les malades
 Dettes sur immobilisations
 Retenues de garantie
 Charges à payer
 Autres

1 643 451,48
2 505 808,28
73 811,00
0,00
11 616,03
91 354,21
53 369,89
1 767 448,88
1 378 875,99

TOTAL DES DETTES

7 525 735,76

Handwritten mark

TABEAU DES EMPRUNTS

Organisme prêteur	Crédit Mutuel	Crédit Agricole	Caisse Epargne	Total
Date d'origine	2012	31/12/2018	05/06/2019	
Durée	121 mois	360 mois	180 mois	
Taux nominal	0,113%	1,860%	0,930%	
Emprunt initial	121 537,13	5 265 800,00	3 900 000,00	9 287 337,13
Capital du au 1er janvier	41 072,09	5 265 800,00	3 900 000,00	9 206 872,09
Remboursement sur l'exercice	12 621,56	121 523,59	141 721,60	275 866,75
Capital du en fin d'exercice	28 450,53	5 144 276,41	3 758 278,40	8 931 005,34
Intérêts versés sur l'exercice	39,88	96 029,51	23 658,72	119 728,11
Durée résiduelle	27	349	173	
Intérêts courus	0,00	6631,11	2442,88	9 073,99
Intérêts restant à courir	37,53	1 506 253,98	259 027,26	1 765 318,77

Handwritten mark

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Rubriques

31/12/18

31/12/19

Variation

Résultat net comptable

- + Dotations aux amortissements et aux provisions
- Reprises des amortissements et des provisions
- Résultat sur cession élément actif
- Reprise quote-part subvention d'investissement viré au résultat

741 857,69

1 171 078,79

429 221,10

1 943 565,94

2 450 449,22

506 883,28

68 774,00

212 886,40

-144 112,40

50,00

7 648,00

-7 598,00

12 500,81

39 862,81

-27 362,00

2 604 098,82

3 361 130,80

757 031,98

Capacité d'autofinancement

Handwritten mark

VARIATION DU FINANCEMENT ET DES PROVISIONS

Rubriques	Détails	Total
		13 682 265,39
<i>Report à nouveau</i>		
<i>RECETTES</i>		
Emprunts :		9 176 123,99
Etablissements bancaires	9 165 800,00	
Autres établissements	10 323,99	
Amortissements :		1 518 813,42
Des immobilisations incorporelles	41 357,43	
Des agencements et aménagements des terrains	71 744,79	
Des constructions	890 988,45	
Des installations techniques, matériels et outillages	270 950,52	
Des autres immobilisations corporelles	243 772,23	
Cessions / Rebut des immobilisations		823 159,38
Provisions :		931 636,00
Subventions accordées / Augmentation capitaux propres		3 432 128,30
<i>Total des recettes</i>		15 881 861,09
<i>DEPENSES</i>		
Remboursements des emprunts :		275 866,75
Etablissements bancaires	275 866,75	
Autres établissements	0,00	
Immobilisations :		13 446 350,00
Incorporelles	5 545,20	
Des agencements et aménagements des terrains	247 172,99	
Des constructions	10 373 064,36	
Des installations techniques, matériels et outillages	734 876,50	
Corporelles	884 982,05	
En cours	1 161 530,46	
Financières	39 178,44	
Amortissements des Cessions / Rebut des immobilisations		404 844,07
Reprise de provisions		212 886,40
Quote part de subventions / Réduction capitaux propres		1 039 862,81
<i>Total des dépenses</i>		15 379 810,03
Variation de l'exercice		502 051,06
<i>Solde à reporter</i>		14 184 316,45

2

SECTION D'INVESTISSEMENT - Liste des acquisitions

Rubriques	Détails	Total
Logiciels		
1 licence office	618,00	
Licence Access log 50 utilisateurs	648,00	
Ennov licence module de synchronisation LDAP	1 908,00	
Siricom licence Office	2 371,20	
Total Logiciels		5 545,20
Agencement terrain		
Aménagement salle de restaurant	18 000,00	
Agencement mutualise (restructuration de la pharmacie)	30 657,11	
Total Agencement terrain		48 657,11
Agencement terrains bâtiments		
Total Agencement terrains bâtiments		0,00
Constructions		
Travaux electriques complémentaires	7 915,66	
Travaux PASA	34 698,14	
Construction Batiment ICADE	10 104 980,97	
Protection murale	11 677,44	
Pharmacie centrale	247 172,99	
Total Construction		10 406 445,20
Agencement bâtiment		
Chambres Aménagement mobilier fixe	89 625,71	
Mobilier des locaux communs fixe	67 670,68	
PASA Mobilier fixe	7 838,65	
Total Agencement anciens bâtiment		165 135,04
Matériel et outillage hosp Médical		
1 pesee maxisky	1 484,44	
1 fauteuil de prélèvement	1 439,66	
Table de consultation	1 680,74	
Défibrillateur	1 562,40	
Equipement salle de soins	12 856,83	
3 laves bassin	15 799,66	
3 aspi de mucosites	2 481,61	
3 fauteuils douche	17 530,38	
5 lèves malades	8 474,23	
35 potences	1 985,20	
104 matelas	34 910,40	
46 fauteuils roulants	19 815,81	
2 fauteuil de pesée	2 053,50	
1 baignoire hydromassage	11 542,35	
Equipement salle SNOZELEN	10 296,55	
22 chariots de soins	24 088,01	
3 guidons AiGO	2 198,43	
1 verticalisateur	1 364,40	
35 lits	63 006,09	
2 fauteuils de pesée	2 689,24	
Echographe Alpinion Ecube 8 Dem	30 840,00	
1 chariot	1 492,21	
Arthromoteur Kiné	4 165,68	
10 matelats	14 563,60	
Verticalisateur	1 524,60	
Réfrigérateur	2 670,80	
Rails	14 771,54	
2 convertibles de douche	13 607,69	
1 verticalisateur	1 364,40	
sangles	201,58	
Total matériel et outillage hosp Médical		322 462,03
Total à reporter		10 948 244,58

SECTION D'INVESTISSEMENT - Liste des acquisitions

Rubriques	Détails	Total
	report	10 948 244,58
Matériel outillage services généraux		
Matériels mutualisés (abri cintre, abri cycles)	10,88	
brise soleilsalon des familles	4 355,49	
store java terrasse	6 366,88	
2 fontaine à eau	2 828,00	
3 fontaines réfrigérées	3 564,00	
25 chariots	60 498,66	
1 coffre fort	529,92	
Equipement office et chariots chauds	73 158,20	
8 bac à poubelle	2 640,00	
1 table funéraire	1 320,00	
1 réfrigérateur	1 068,00	
86 télévisions	34 904,40	
Outillage entretien extérieur	6 250,04	
telephonie, Affichage dynamique, serveur d'alarme	53 454,48	
1 machine à glaçons	1 062,00	
2 stores extérieur	13 039,01	
Onduleur	9 270,42	
Abri pour moutons	9 019,86	
Compresseur	5 399,33	
Abri à vélo	2 353,72	
2 fours	16 488,42	
Plate forme élévatrice	8 265,93	
11 chariots	6 254,66	
Table/étagère/rayonnage	7 544,15	
3 armoires	10 342,87	
Equipement cuisine	7 821,09	
Pompe à chaleur	1 568,00	
Equipement entretien extérieur	7 661,94	
Lave vaisselle	9 269,03	
Préparation froide	9 119,66	
2 frigos pour la pharmacie	6 981,60	
Chaudière Dalkia	21 115,00	
Matériels mutualisés (rénovation cuisine)	8 888,83	
Total matériel outillage services généraux		412 414,47
Matériel de transport		
1 boxer combi (50% fam/50% Ehapd)	31 188,00	
Fiat Ducato	21 000,00	
Véhicule Fiat Ducato	8 400,00	
Total matériel de transport		60 588,00
TOTAL		11 421 247,05

SECTION D'INVESTISSEMENT - Liste des acquisitions

Rubriques	Détails	Total
	report	11 421 247,05
Matériel informatique		
Matériels mutualisés (salle info)	181,21	
3 Switch	2 120,40	
33 PC	27 275,00	
14 PC et 10 Platines	21 868,08	
1 serveur NAS	984,00	
31 bornes wifi	13 311,60	
Vidéo projecteur	1 179,90	
5 Dictaphones	3 480,00	
1 platine 2 écrans	803,70	
Siricom Nas	2 496,00	
Chariot télémédecine	13 647,95	
Matériels mutualisés (Extention NASS)	275,42	
Total Matériel Informatique		87 623,26
Mobilier		
1 fauteuil Pitchpin	1 190,40	
18 lits électriques	34 426,98	
Mobilier salle de restaurant	56 937,97	
mobilier de bureaux	46 358,58	
Mobilier mobile	120 960,01	
Voilages rideaux	28 925,05	
86 lits	162 859,06	
81 tables	26 207,80	
Mobilier salon activités et accueil	56 481,26	
86 chaises et 86 fauteuils	77 472,00	
Mobilier PASA	23 329,20	
Signalitique / décoration	6 825,60	
3 bancs	3 039,48	
30 tables	6 817,68	
30 chevets	7 396,97	
Aménagement dentisterie	3 084,73	
Mobilier administratif	39 869,41	
Mobilier zone attente médecin	6 565,58	
Table ronde	1 109,50	
Total mobilier		709 857,26
Matériel de bureau		
Copieurs	26 913,58	
Total matériel de bureau		26 913,58
Immobilisation financière		
Immobilisations financières	30 178,44	
Caution Avance permanente	9 000,00	
Total immobilisation financière		39 178,44
Immobilisation en cours		
Immobilisations en cours salon des familles	37 209,54	
Aménagement en cours de travaux	1 124 320,92	
Total immobilisation en cours		1 161 530,46
TOTAL		13 446 350,05

ds

LOCATION AVEC OPTION D'ACHAT

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	Total
Valeur d'origine					0,00
Autocommutateur					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs					0,00
Dotation exercice					0,00
Total			0,00		0,00
Redevances payées					
Cumul exercices antérieurs					0,00
Redevances exercice					0,00
Total			0,00		0,00
Redevances restant à payer	NEANT				
à 1 an au plus					0,00
entre 1 et 5 ans					0,00
à plus de 5 ans					
Total			0,00		0,00
Valeur résiduelle					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					0,00
à plus de 5 ans					
Total			0,00		0,00