Groupe hospitalier
Paris Saint-Joseph

FONDATION HOPITAL SAINT-JOSEPH

185, rue Raymond Losserand
75014 PARIS

Comptes annuels au 31 décembre 2012

SOMMAIRE

I - BILAN 1

Bilan Actif 2
Bilan Passif 3

II - COMPTE DE RESULTAT 4

Compte de résultat - Partie 1 5
Compte de résultat - Partie 2 6

III - ANNEXE 7

1- FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE 8

Présentation des faits majeurs de l'exercice 9

2 - REGLES & METHODES COMPTABLES 11

Présentation des Règles et méthodes comptables 12

3 - INFORMATIONS AFFECTANT LE BILAN 14

3.1 - Etat des immobilisations 15
3.2 - Etat des amortissements 16
3.3 - Etat des réserves 17
3.4 - Suivi des dons et Legs de la Fondation 18
3.5 - Etat des provisions 19
3.6 - Etat des Fonds dédiés 20
3.7 - Etat des créances et des dettes 21
3.8 - Tableau des emprunts bancaires 22
3.9 - Engagements hors bilan 23

4 - INFORMATIONS AFFECTANT LE COMPTE DE RESULTAT 25

4.1 - Informations sectorielles 26
4.2 - Détail des Charges et Produits exceptio 27

5 - AUTRES INFORMATIONS 28

5.1 - Tableau de suivi des contrats de crédit 29
5.2 - Filiales & Participations 30
5.3 - Compte Emploi ressources suite à Appel 31
4.3- Compte de Rés. retraité des fonds dédiés 32
5.4 - Baux emphythéotiques et autres baux 33
5.5 - Autres informations 34

6 - CERTIFICATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES 35

6.1 - Rapport général 36

BILAN

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	Montant Brut	Amortissements	31/12/2012	31/12/2011
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	183 159	173 501	9 658	17 994
Concessions, brevets et droits similaires	8 329 146	7 322 402	1 006 745	2 476 377
Fonds commercial	2 300 000		2 300 000	
Autres immobilisations incorporelles	2 859 307	2 859 307	0	0
Avances, acomptes sur immo. incorporelles	144 820		144 820	62 348
Immobilisations corporelles :				
Terrains	81 900 000	0	81 900 000	81 900 000
Constructions	69 754 873	42 371 455	27 383 419	22 786 173
Installations techniques, matériel, outillage	31 070 909	26 632 212	4 438 697	5 455 326
Autres immobilisations corporelles	9 874 323	8 118 906	1 755 417	2 312 067
Immobilisations en cours	213 140		213 140	4 499 421
Avances et acomptes				
Immobilisations financières :				
Créances rattachées à des participations				
Autres participations	33 484 061	2 944 621	30 539 440	41 873 406
Créances rattachées à des participations	10 723 668	2 701 311	8 022 357	12 659 922
Prêts				
Autres immobilisations financières	510 492	1 170	509 322	501 733
ACTIF IMMOBILISE	**251 347 899**	**93 124 885**	**158 223 014**	**174 544 766**
COMPTE DE LIAISON	**0**	**0**	**0**	**0**
Stocks et en-cours :				
Matières premières, approvisionnements	1 806 179		1 806 179	1 780 122
Avances et acomptes versés sur commandes :				
Avances et acomptes versés sur commandes				0
Créances :				
Créances clients et comptes rattachés	13 067 045	1 930 632	11 136 413	10 882 494
Créances Caisse Pivot	22 100 972		22 100 972	23 344 971
Créances Art 58	591 466		591 466	591 466
Autres créances	3 449 758	362 213	3 087 545	2 291 174
Divers :				
Valeurs mobilières de placement	23 147 808	29 818	23 117 990	27 718 958
(dont actions propres :				
Disponibilités	25 135 893		25 135 893	6 009 734
Comptes de régularisation :				
Charges constatées d'avance	1 885 357		1 885 357	2 689 635
ACTIF CIRCULANT	**91 184 476**	**2 322 663**	**88 861 813**	**75 308 553**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**342 532 375**	**95 447 548**	**247 084 827**	**249 853 319**
Engagements reçus				
Legs nets à réaliser:				
- acceptés par les organes statutairement compétents				13 358
- autorisés par l'organisme de Tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	31/12/2012	31/12/2011
Fonds Associatifs sans droits de reprise	31 758 570	30 751 106
Prime d'émission, de fusion, d'apport	0	0
Écarts de réévaluation	108 416 094	108 416 094
Réserve légale	105 538	105 538
Réserve de compensation	10 947	23 775
Excédents affectés à l'investissement	40 144 564	40 144 564
Réserve de trésorerie	14 220 251	14 220 251
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-60 496 845	-60 718 437
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	**3 823 762**	**201 997**
Subventions d'investissement	383 612	442 410
Provisions réglementées	10 000	10 000
FONDS PROPRES	**138 376 493**	**133 597 297**
COMPTE DE LIAISON	**0**	**0**
Provisions pour risques et charges	8 783 224	8 591 669
Provisions pour indemnités de départ retraite	10 097 360	10 080 518
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**18 880 585**	**18 672 187**
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	17 007 582	22 487 265
Fonds dédiés sur autres ressources	706 928	1 093 229
FONDS DÉDIÉS	**17 714 510**	**23 580 494**
Dettes financières :		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (*)	24 025 763	25 442 003
Emprunts et dettes financières divers (dépôts et cautionnements reçus)	79 675	88 557
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	475 432	82 300
Dettes d'exploitation :		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 690 734	15 397 529
Dettes fiscales et sociales	26 678 750	25 581 530
Dettes caisse pivot	543 257	543 257
Dettes diverses :		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	521 284	1 980 972
Autres dettes	1 826 708	1 751 279
Comptes de régularisation :		
Produits constatés d'avance	3 271 637	3 135 913
DETTES	**72 113 240**	**74 003 341**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**247 084 827**	**249 853 319**
Engagements donnés		
Legs nets à réaliser:		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de Tutelle		
Dons en nature restant à vendre		
(*) dont soldes créditeurs de banque	**6 110 449**	**4 428 169**

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RÉSULTAT (en liste)

RUBRIQUES	France	Exportation	31/12/2012	31/12/2011
Ventes de marchandises	993 675		993 675	1 027 259
Production vendue de biens				
Production vendue de services	7 332 511		7 332 511	6 322 028
Chiffre d'affaires net	8 326 186		8 326 186	7 349 287
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 769 254	2 958 220
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8 598 498	3 746 830
Autres produits			187 810 885	186 279 768
Produits d'exploitation			**210 504 824**	**200 334 104**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			8 979 003	8 903 411
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			14 265 219	14 848 199
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			106 538	(522 165)
Autres achats et charges externes			53 382 428	53 675 634
Impôts, taxes et versements assimilés			10 703 705	9 891 515
Salaires et traitements			77 799 631	76 673 526
Charges sociales			33 476 316	33 115 312
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 632 681	6 888 060
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions			1 474 276	810 879
Pour risques et charges : dotations aux provisions			5 421 540	2 978 628
Autres charges			2 068 526	2 056 390
Charges d'exploitation			**213 309 863**	**209 319 389**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(2 805 040)**	**(8 985 284)**
Bénéfice attribué ou perte transférée			31 620	68 209
Perte supportée ou bénéfice transféré			31 620	70 256
OPÉRATIONS EN COMMUN				**(2 047)**
Produits financiers de participations			30 000	25 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			536 404	503 176
Reprises sur provisions et transferts de charges			36 873	496 351
Différences positives de change				758
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			18 762	43 621
Produits financiers			**622 039**	**1 068 905**
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 834 459	879 334
Intérêts et charges assimilées			935 089	841 453
Différences négatives de change			465	6
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			70 657	991 727
Charges financières			**5 840 671**	**2 712 519**
RÉSULTAT FINANCIER			**(5 218 631)**	**(1 643 614)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**(8 023 671)**	**(10 630 945)**

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

RUBRIQUES	31/12/2012	31/12/2011
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	224 995	984 626
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 817 342	5 743 750
Reprises sur provisions et transferts de charges	430 000	800 000
Produits Exceptionnels	**22 472 337**	**7 528 375**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 805 261	1 089 684
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 485 627	3 655 290
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 200 000	445 000
Charges Exceptionnelles	**16 490 888**	**5 189 975**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**5 981 449**	**2 338 400**
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	15 865 984	19 995 624
- Engagement à réaliser sur Subventions attribuées aux Fonds Dédiés	10 000 000	11 500 000
Impôt sur les bénéfices commerciaux		1 082
TOTAL DES PRODUITS	**249 496 804**	**228 995 218**
TOTAL DES CHARGES	**245 673 043**	**228 793 221**
BÉNÉFICE OU PERTE	**3 823 762**	**201 997**

ANNEXE

1 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

La Fondation Hôpital Saint Joseph a poursuivi en 2012 ses principaux objectifs, à savoir, assurer le regroupement de l'ensemble de ses activités sur un site unique, rue Losserand, confirmer l'équilibre financier retrouvé en 2011 et recapitaliser la Fondation.

Parmi les faits marquants de l'exercice 2012, il faut noter :

- la poursuite des travaux de reconstruction de l'hôpital avec l'achèvement le 22 mars 2012 de la réhabilitation du bâtiment Notre Dame en vue d'accueillir le laboratoire, pour un coût total des travaux s'élevant à 5,8 M€ ;
- l'abandon de créances sur la SCI Saint-Joseph par la Fondation pour 2,642 M€ décidé suite à la charge exceptionnelle d'honoraires sur travaux sur la SCI Saint-Joseph liée à l'abandon du projet B2 de construction d'un nouveau bâtiment pour accueillir Arago, Aura et Bellan, refusé par l'ARS. Ce projet a été remplacé par le projet ALBA mené par la Fondation ayant donné lieu à la signature de baux à construction avec ces partenaires.
- par suite de la décision de l'ARS de supprimer l'autorisation de chirurgie cardiaque du GHPSJ au 31 décembre 2014, le transfert de l'activité de chirurgie cardiaque du Groupe Hospitalier Paris Saint Joseph au 1er mai 2012 vers le Centre Hospitalier Marie-Lannelongue se traduisant par l'affectation des lits ainsi libérés à la médecine interne, et la création de l'Institut des activités cardiovasculaires et métaboliques entre les deux institutions.
- la mise en place d'un nouveau service de cardiologie interventionnelle ouvert le 3 septembre 2012 suite au rachat partiel d'actif de cette branche d'activité à la Clinique Bizet en date du 31 juillet 2012 pour 2,3 M€ pour le fonds de commerce et 0,13 M€ pour les stocks ainsi qu'à l'aménagement du plateau technique pour 0,9 M€ se traduisant par l'intégration de 27 ETP de nouveau personnel.
- la cession des titres de la SCI Clinique Bizet pour 11,489 M€ et la liquidation de la SASU Clinique Bizet après cession partielle d'actifs au Groupe Amboise Paré pour 4 M€ hors passif social permettant de satisfaire les objectifs majeurs de la Fondation au regard de l'activité de la Clinique Bizet, à savoir assurer le maintien de l'emploi des salariés de la Clinique ainsi que la poursuite de l'activité sur le site tout en assurant le règlement de l'ensemble des dettes de la SASU Clinique Bizet et la levée des cautions données par la Fondation.
- la poursuite sur l'exercice du Plan d'Adaptation à l'Emploi et au développement des Compétences (PAEC) correspondant à un plan de réorganisation des fonctions supports devant conduire à une réduction des effectifs et à une économie sur la masse salariale lequel présente à fin 2012 un taux d'avancement de 80% ; la totalité du financement a été reçu de l'ARS (3,6 M€), et le cumul des dépenses s'établit au 31 décembre 2012 à 2,863M€ ; il reste à consommer à fin 2012 un reliquat de 0,707 M€ lequel a été affecté en fonds dédiés sur autres ressources ;
- le transfert à titre gracieux du CMPP vers l'Association Notre Dame de Bon Secours le 1er janvier 2012, conformément au protocole signé le 27 septembre 2011;
- l'ouverture du self en février 2012 situé au niveau -1 du bâtiment Notre Dame de Bon Secours en remplacement de celui situé rue des plantes, concomitant à la reprise par la Fondation Hôpital Saint Joseph de 22 salariés EVHREST ; ceci fait suite à la signature d'un protocole d'accord fin 2011 entre la société EVHREST, la société COMPASS GROUP France et la Fondation Hôpital Saint Joseph, conduisant à la baisse des tarifs de prestations EVHREST et permettant de générer une économie de charges d'exploitation estimée à 0,4 M€ par an.
- la réalisation du projet ALBA de portage immobilier pour la Fondation Léopold Bellan, la Clinique Arago et l'Aura ayant donné lieu à la reconfiguration de la voirie en 2012, à la démolition du pavillon Saint-Luc ainsi qu'à:
    - la signature du bail à construction le 11 décembre 2012 avec l'Association pour l'utilisation du rein artificiel (AURA) réalisant ainsi la promesse de bail à construction conclue le 13 décembre 2010 pour la construction d'un établissement à vocation

hospitalière de type U sur une parcelle de 1095 m², consenti pour 50 ans et donnant lieu au versement de 4,7 M€;

- la signature du bail à construction le 14 décembre 2012 avec la Clinique ARAGO réalisant ainsi la promesse de bail à construction conclue le 11 juillet 2011 pour la construction d'une clinique privée d'orthopédie sur une parcelle de 1617 m², consentie pour 50 ans et donnant lieu au versement de 5,5 M€ ;
- la signature du bail à construction le 4 février 2013 avec la Fondation Léopold BELLAN réalisant ainsi la promesse de bail à construction conclue le 1er juin 2011 pour la construction d'un hôpital de gériatrie sur une parcelle de 1701 m², consentie pour 50 ans et qui donnera lieu au versement de 3 M€ à la signature du bail le 4 février 2013, 1,5 M€ dans les 12 mois soit au plus tard le 4 février 2014 et 1,5 M€ dans les 36 mois soit au plus tard le 4 février 2016;
- la signature avec la SCI Saint Joseph d'une résiliation partielle de l'assiette du bail à construction signé la 15 février 1996 sans indemnité de part et d'autre portant sur les parcelles CW85 et DK 26 afin de les conférer dans le cadre du projet ALBA en faveur des baux à construction ci-dessus énoncés ;
- la constitution d'une Association Foncière Urbaine Libre (AFUL) avec les partenaires du projet ALBA en date du 25 juillet 2012 ;

- la poursuite des projets d'amélioration des performances avec l'ANAP et notamment le projet d'amélioration de la gestion des lits qui s'est achevé en 2011 et le projet de ré-internalisation de la stérilisation actuellement confiée à Stérience dont le contrat s'achève mi-2013.

2 -REGLES & METHODES COMPTABLES

2.1 - Principes comptables

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

Les comptes annuels de la Fondation qui vous sont présentés comprennent les établissements suivants : la Fondation, le Groupe Hospitalier Paris Saint-Joseph (GHPSJ) et l'IFSI. Le CMPP a été transféré au 31 décembre 2011 à l'Association Notre Dame de Bon Secours.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 99-03 du Comité de la Réglementation Comptable (C.R.C.) en tenant compte des dispositions règlementaires du règlement 99-01 du C.R.C. relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

L'Indemnité de Départ à la Retraite (I.D.R.) est estimée selon une méthode prospective, sur la base des hypothèses suivantes :

· départ à la retraite à 65 ans par option de mise à la retraite à l'initiative du salarié ; Indemnités de départ de 1 à 6 mois, conformément à la convention collective FEHAP, selon la nature de l'emploi ; Table de mortalité INSEE TD TV 06-08 ; Taux de rotation différencié selon la classification de l'emploi occupé, l'âge et l'ancienneté ; Taux d'actualisation 2.69 % ;· Taux de revalorisation 1,2 % ;· Taux de charge 56,5 %

La Provision pour Médaille du Travail est estimée selon une méthode prospective, sur la base des hypothèses suivantes:

· départ à la retraite à 65 ans par option de mise à la retraite à l'initiative du salarié ; Montant de la prime accordée variant en fonction du nombre d'employeurs et en fonction de l'ancienneté au sein de l'hôpital (20, 30, 35 ou 40 ans); Table de mortalité INSEE TD TV 06-08 ; Taux de rotation différencié selon la classification de l'emploi occupé, l'âge et l'ancienneté ; Taux d'actualisation 2.69 % ;· Taux de revalorisation 1,2 % ;· Taux de charge 56,5 %

· **Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont pratiqués selon la méthode dite "linéaire", en fonction des durées suivantes:

- Frais de 1er établissement :	5 ans
- Logiciels :	5 ans
- Agencements et aménagements des terrains :	20 ans
- Ravalement, Electricité et Plomberie / Sanitaire, Menuiseries	25 ans
- Agencements et aménagements des constructions :	3 à 20 ans
- Installations techniques, matériels et outillages :	5 à 10 ans
- Matériel d'enseignement et d'animation :	5 à 10 ans
- Matériel de transport :	5 ans
- Matériel de bureau et informatique :	5 ans
- Mobilier :	5 à 10 ans

· **Stocks**

A leur date d'entrée dans le patrimoine de la Fondation, les stocks sont enregistrés à leur prix d'achat, déduction faite des rabais remises et ristournes et TVA comprise (la Fondation ne récupère pas la TVA).
Les stocks sont inscrits au bilan suite à un inventaire réalisé en fin d'exercice et ils sont valorisés selon la méthode du Prix Unitaire Moyen Pondéré (PUMP).

2.2 - Changement de méthode d'évaluation

Les comptes annuels qui vous sont présentés ne comportent pas de changement au niveau des méthodes

d'évaluation par rapport à ceux de l'exercice précédent.

2.3 - Changement de méthodes de présentation

Les comptes annuels qui vous sont présentés ne comportent pas de changement au niveau des méthodes de présentation par rapport à celles de l'exercice précédent.

2.4 - Note complémentaire

• Trésorerie

La trésorerie se répartit entre valeurs mobilières de placements qui s'établissent fin 2012 en valeur nette de provisions à 23 118 K€ contre 27 719 K€ en 2011, autres titres immobilisés en valeur nette de provisions pour 482 K€ et disponibilités portées à l'actif du bilan pour 25 135 K€ en 2012 contre 6 010K€ en 2011.

La trésorerie se décompose en :

Trésorerie	**Affecté**	**Disponible**	**Trésorerie Brut**	**Provisions**	**Trésorerie Nette**
	(A)	**(B)**	**(C) = (A)+(B)**	**p/dépr. (D)**	**(E) = (C) - (D)**
Actions	-	19 637	**19 637**	17 168	**2 469**
Obligations	-	78 058	**78 058**	12 650	**65 408**
OPCVM	3 607 766	3 741 209	**7 348 975**	-	**7 348 975**
Certificats de Dépôt Négociable (CDN)	-	-	**-**		**-**
Fonds de Capitalisation	-	11 551 138	**11 551 138**		**11 551 138**
Bons à Moyen Terme Négociable (BMTN)	4 150 000	-	**4 150 000**		**4 150 000**
Total Valeurs Mobilières de Placement	**7 757 766**	**15 390 042**	**23 147 808**	**29 818**	**23 117 990**
Autres titres Immobilisés	**-**	**483 570**	**483 570**	**1 170**	**482 400**
Comptes Courants	2 805 015	22 309 570	**25 114 585**		**25 114 585**
Caisses		21 308	**21 308**		**21 308**
Total Disponibilités *(*)*	**2 805 015**	**22 330 878**	**25 135 893**	**-**	**25 135 893**
TOTAL	**10 562 781**	**38 204 490**	**48 767 271**	**30 988**	**48 253 883**

(*) Trésorerie nette des soldes créditeurs de banque

Les titres et Valeurs Mobilières de Placement (VMP)

Les titres et VMP sont portés au bilan à leur coût d'acquisition.
En fin d'exercice, une comparaison est faite entre le montant comptabilisé à l'entrée dans le patrimoine et la valeur d'inventaire pour les titres et VMP en portefeuille au 31 décembre.
Cette valeur d'inventaire est établie sur la base du prix du marché connu à la clôture des comptes.
Cette comparaison permet de faire apparaître une plus-value ou moins-value.
En cas de moins-value, il est constitué une provision pour dépréciation.

Ainsi, il avait été constitué à fin 2011 une provision pour dépréciation sur les VMP de 56 K€ répartie entre actions, obligations et OPCVM, reprise en 2012, pour constituer fin 2012 une nouvelle provision pour dépréciation des valeurs mobilières de placement de 31 K€ répartie entre actions, obligations, ainsi qu'une provision sur les autres titres immobilisés de 1K€.

L'impact favorable sur l'exercice est de : + 25 K€ (56 K€ de reprise - 31 K€ de dotation)

3 - INFORMATIONS AFFECTANT LE BILAN

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	VB au début de l'exercice	Acquisitions	Transferts	Cessions	VB à la fin de l'exercice
Frais d'établissement	183 159			-	183 159
Concessions, Brevets, et droits similaires	12 223 896	34 798	24 107	3 953 654	8 329 146
Fonds commercial		2 300 000			2 300 000
Autres Immobilisations Incorporelles	2 859 307	-	-	-	2 859 307
Avances et acomptes sur Immo. en cours	62 348	106 579	- 24 107	-	144 820
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**15 328 710**	**2 441 377**	**-**	**3 953 654**	**13 816 432**
Terrains	81 900 000		-	-	81 900 000
- Constructions sur sol propre	44 782 207	-	4 936 511	-	49 718 718
- Installations générales, agencement	18 028 912	57 909	1 951 789	2 454	20 036 155
Constructions	62 811 119	57 909	6 888 300	2 454	69 754 873
Installations Tech. Matériel & Outillage	33 570 245	330 920		2 830 257	31 070 909
- Installations générales, agencement	17 382	-			17 382
- Matériel de transport	80 876	-		-	80 876
- Matériel de bureau, Informatique + Mobilier	10 655 368	72 077	-	951 381	9 776 065
Autres Immobilisations corporelles	10 753 627	72 077	-	951 381	9 874 323
Avances et acomptes sur Immo. en cours	4 499 421	2 602 019	- 6 888 300		213 140
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**193 534 412**	**3 062 925**	**-**	**3 784 092**	**192 813 245**
Participations et Créances rattachées à des participations	55 345 785	4 462 597		15 600 652	44 207 729
Autres Immobilisations Financières	512 623	-		2 130	510 492
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**55 858 407**	**4 462 597**	**-**	**15 602 782**	**44 718 222**
TOTAL	**264 721 530**	**9 966 899**	**-**	**23 340 528**	**251 347 899**

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS PAR ENTITE EN FIN D'EXERCICE

RUBRIQUES	Fondation	Hôpital	IFSI	**COMPTES SOCIAUX**
Frais d'établissement	-	183 159		**183 159**
Concessions, Brevets, et droits similaires	-	8 245 897	83 249	**8 329 146**
Fonds commercial	2 300 000			**2 300 000**
Autres Immobilisations Incorporelles		2 859 307		**2 859 307**
Avances et acomptes sur Immo. en cours	-	144 820		**144 820**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**2 300 000**	**11 433 183**	**83 249**	**13 816 433**
Terrains	81 900 000			**81 900 000**
- Constructions sur sol propre	3 523 631	46 195 087		**49 718 718**
- Installations générales, agencement	274 973	19 723 237	37 946	**20 036 155**
Constructions	3 798 603	65 918 324	37 946	**69 754 873**
Installations Tech. Matériel & Outillage	56 000	30 965 029	49 880	**31 070 909**
Autres Immobilisations corporelles	84 443	9 469 809	320 072	**9 874 323**
Avances et acomptes sur Immo. en cours	-	213 139	0	**213 139**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**85 839 046**	**106 566 302**	**407 897**	**192 813 245**
Participations et Créances rattachées à des participations	44 207 229	500	-	**44 207 729**
Autres Immobilisations Financières	483 570	26 922	-	**510 492**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**44 690 799**	**27 422**	**-**	**44 718 222**
TOTAL IMMOBILISATIONS	**132 829 845**	**118 026 908**	**491 146**	**251 347 899**

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Amort. Cumul au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprise sur amortissements	Transfert	Amorts Cumul à la fin de l'exercice
Frais d'établissement	**165 165**	8 336	-		**173 501**
Concessions, Brevets, et droits similaires	**9 747 520**	1 334 523	3 759 640		**7 322 402**
Autres Immobilisations Incorporelles	**2 859 307**	-	-	-	**2 859 307**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 771 992**	**1 342 859**	**3 759 640**	**-**	**10 355 210**
Terrains	**-**				**-**
Constructions sur sol propre	**28 942 627**	995 435	- 0		**29 938 062**
Installations générales agencement	**11 082 318**	1 351 482	407		**12 433 393**
Constructions	**40 024 946**	2 346 916	407	-	**42 371 455**
Installations Tech. Matériel & Outillage	**28 114 920**	1 324 536	2 807 244		**26 632 212**
Autres Immobilisations corporelles	**8 441 560**	618 370	941 024		**8 118 906**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**76 581 426**	**4 289 822**	**3 748 675**	**-**	**77 122 573**
Autres participations	**812 456**	4 833 476			**5 645 932**
Autres Immobilisations financières	**10 890**	-	9 720		**1 170**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**823 346**	**4 833 476**	**9 720**	**-**	**5 647 102**
TOTAL AMORTISSEMENTS	**90 176 763**	**10 466 157**	**7 518 035**	**-**	**93 124 885**

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS PAR ENTITE EN FIN D'EXERCICE

RUBRIQUES	Fondation	Hôpital	IFSI	**Comptes sociaux**
Frais d'établissement		173 501		**173 501**
Concessions, Brevets, et droits similaires		7 240 031	82 371	**7 322 402**
Autres Immobilisations Incorporelles		2 859 307		**2 859 307**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**-**	**10 272 838**	**82 371**	**10 355 210**
Terrains				**-**
Constructions sur sol propre	1 905 150	28 032 912		**29 938 062**
Installations générales agencement	14 215	12 397 505	21 673	**12 433 393**
Constructions	1 919 365	40 430 417	21 673	**42 371 455**
Installations Tech. Matériel & Outillage	20 033	26 574 590	37 589	**26 632 212**
Autres Immobilisations corporelles	78 376	7 841 864	198 666	**8 118 906**
Avances et acomptes sur immo en cours				**-**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 017 773**	**74 846 871**	**257 928**	**77 122 573**
Autres participations & créances sur participation	5 645 932			**5 645 932**
Autres Immobilisations financières	1 170	-		**1 170**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**5 647 102**	**-**	**-**	**5 647 102**
TOTAL AMORTISSEMENTS	**7 664 876**	**85 119 710**	**340 299**	**93 124 885**

TABLEAU DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS PAR ENTITE

RUBRIQUES	Fondation	Hôpital	IFSI	**Comptes sociaux**
Frais d'établissement		8 336		**8 336**
Concessions, Brevets, et droits similaires		1 321 841	12 682	**1 334 523**
Autres Immobilisations Incorporelles		-		**-**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**-**	**1 330 177**	**12 682**	**1 342 859**
Terrains	-			**-**
Constructions sur sol propre	*94 724*	*900 711*		*995 435*
Installations générales agencement	*14 215*	*1 333 472*	*3 795*	*1 351 482*
Constructions	108 938	2 234 183	3 795	**2 346 916**
Installations Tech. Matériel & Outillage	9 671	1 312 901	3 662	**1 326 234**
Autres Immobilisations Incorporelles	1 354	581 255	34 062	**616 672**
Avances et acomptes sur immo en cours				**-**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**119 963**	**4 128 340**	**41 519**	**4 289 822**
Autres participations	4 833 476			**4 833 476**
Autres Immobilisations financières	-	-		**-**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**4 833 476**	**-**	**-**	**4 833 476**
TOTAL DOTATIONS AUX AMORT.	**4 953 439**	**5 458 517**	**54 201**	**10 466 157**

TABLEAU D'EVOLUTION DES FONDS PROPRES

RUBRIQUES	VALEURS NETTES AU DEBUT DE L'EXERCICE	VALEURS NETTES EN FIN D'EXERCICE	VARIATION	Origine
Fonds associatifs sans droits de reprise	18 309 164	19 316 630	1 007 466	
Valeur Patrimoine intégré	379 463	379 463	-	
Apport Fonds ASMSV	3 110 308	4 110 308	1 000 000	
Apport NDBS	2 101 276	2 101 276	-	
Dons affectés à l'institut du Glaucome	66 549	69 784	3 235	
Appel à la générosité publique	18 700	18 700	-	
Dons affectés aux soins palliatifs	389 040	389 040	0	
Libéralités à caractère d'apport	11 925 619	11 929 849	4 230	
Autres apports	318 209	318 209	1	
Apports UBFT affecté traitement face et tête	11 690 491	11 690 491	-	
Valeur des biens affectés en dotation	751 451	751 451	-	
Ecarts de réévaluation	108 416 094	108 416 094	-	Réévaluation en 2009 suite expertise BNP Real Estate
Ecart réévaluation libre repris en 1998	6 103 201	6 103 201	-	
sur bâtiment Montagnier	1 090 000	1 090 000	-	bâtiment réévalué à 1 090 000€
sur bâtiment Didot	1 783 187	1 783 187	-	Bâtiment réévalué à 2 200 000€
sur bâtiment Foyer des Jeunes Travailleurs	3 754 361	3 754 361	-	Bâtiment réévalué à 4 144 000€
sur terrains rue losserand parcelles CW85,64 & DK25	29 025 731	29 025 731	-	terrains réévalués à 29 036 000 €
sur foncier grévé du bail à construction avec SCI St Joseph BC/B1	15 540 000	15 540 000	-	foncier réévalué à 15 540 000 €
sur foncier grévé de bail emphytéotique FJT	1 040 000	1 040 000	-	foncier réévalué à 1 040 000€
sur foncier grévé de bail emphytéotique Résidence J.D'Arc	1 250 000	1 250 000	-	foncier réévalué à 1 250 000€
sur foncier grévé de bail emphytéotique Résidence Les Marronniers	1 620 000	1 620 000	-	foncier réévalué à 1 620 000€
sur foncier grévé du bail à construction avec Fondation Ste Marie	1 420 000	1 420 000	-	foncier réévalué à 1 420 000€
sur foncier libre - parcelle DK26	16 100 000	16 100 000	-	foncier réévalué à 16 100 000€
sur construction parking rue Didot	1 293 413	1 293 413	-	parking réévalué à 1 900 000€
sur terrain Saint Brice sous Forêt	3 300 000	3 300 000	-	terrains réévalués à 3 300 000 €
sur terrain parcelle CW85 occuppée par Urgences & St Luc	15 894 000	15 894 000	-	terrains réévalués à 15 894 000 €
sur participations SCI Bizet	9 202 200	9 202 200	-	valeur avant réévaluation 101€
Réserves diverses	54 494 128	54 481 300	- 12 828	
Report à Nouveau (RAN)	- 60 718 438	- 60 496 845	221 592	
Report à nouveau à l'ouverture	- 57 989 686	- 60 519 280	- 2 529 594	
Résultat N-1 hors CMPP affecté au RAN	- 2 609 291	151 456	2 760 747	
Résultat CMPP 2011 en attente d'affectation	- 66 469	58 974	125 443	
Réserves St Brice affectées au RAN GHPSJ	79 698	0	- 79 698	
Excédent CMPP 2009 affecté à l'exercice 2011	15 588	0	- 15 588	
Dépense CMPP non opposable aux tiers	- 99 252	- 127 702	- 28 450	
Dépenses CMPP 2008à 2011 refusées par l'autorité	- 49 026	- 60 295,52	- 11 270	
Résultat de l'exercice	201 997	3 823 762	3 621 765	
Subvention d'investissement	442 410	383 612	- 58 798	
Provisions réglementées	10 000	10 000	-	
Total Fonds propres	**133 597 297**	**138 376 493**	**4 779 196**	

TABLEAU DES RESERVES

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Transferts de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Réserve légale	105 538				105 538
Excédent d'affectation invest	40 144 564		-		40 144 564
Réserve de trésorerie	14 220 251			-	14 220 251
Fonds de trésorerie PMI	-				-
Réserve de compensation	23 775			12 828	10 947
TOTAL RESERVES	**54 494 128**	**-**	**-**	**12 828**	**54 481 300**

TABLEAU DES RESERVES PAR ENTITE

RUBRIQUES	Fondation	Hôpital	IFSI	COMPTES SOCIAUX
Réserve légale	105 538	-	-	105 538
Excédent d'affectation invest	30 584 885	9 559 679	-	40 144 564
Réserve de trésorerie	125 687	14 094 565	-	14 220 251
Fonds de trésorerie PMI	-	-	-	-
Réserve de compensation	10 947	-	-	10 947
TOTAL RESERVES	**30 827 057**	**23 654 243**	**-**	**54 481 300**

Pour la part des réserves provenant du CMPP, à savoir 125 182€ d'excédent affectés à l'investissement, 125 687€ de réserve de trésorerie et 10 947 € de réserve de compensation, il s'agit de fonds propre sous contrôle de tiers financeurs.

SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

Legs/donations autorisés par l'administration	Solde des legs et donations en début d'exercice	Encaissements	Décaissements et virements affectation définitive	Solde des legs et donations en fin d'exercice	Legs en cours
Dons divers affectés à l'investissement [1]	140 820	1 990		142 810	
Dons UBFT affectés à l'investissement [2]	4 000 000			4 000 000	
Dons "Fondation des Gueules Cassées" [1]	64 998			64 998	
Dons affectés à la communication [3]	18 700			18 700	
Dons affectés à l'Institut du Glaucome [4]	66 549	3 235		69 784	
Dons UBFT1 [2]	4 661 735			4 661 735	
Dons UBFT2 [2]	2 972 756			2 972 756	
Dons des Filles de la Charité [5]	389 040	-	0	389 040	
TOTAL DONS	**12 314 597**	**5 225**	**0**	**12 319 822**	**-**
LEGS CHIRURGIE CARDIAQUE	20 528	-	-	20 528	-
LIBERALITES AYANT CARACTERE D'APPORT	11 755 274	2 240	-	11 757 514	-
(1) **TOTAL LEGS**	**11 775 802**	**2 240**	**-**	**11 778 041**	**-**
TOTAL DONS ET LEGS	**24 090 399**	**7 465**	**0**	**24 097 864**	**-**
Legs D	12 038			**-**	**12 038**
Legs B	1 500			**-**	**1 500**
TOTAL LEGS EN COURS	**13 538**	**-**	**-**	**-**	**13 538**

(1) Le total de ces dons et legs correspond aux libéralités à caractère d'apport portées au bilan pour 11 985 849€ (cf. tableau d'évolution des fonds propres p.17).

(2) Le total de ces dons correspond aux apports UBFT affectés au traitement face et tête portés au bilan pour 11 690 491€ (cf. tableau d'évolution des fonds propres p.17).

(3) Le total de ces dons correspond au compte intitulé "Appel à la générosité du public" porté au bilan pour 18 700€ (cf. tableau d'évolution des fonds propres p.17).

(4) Le total de ces dons correspond aux dons affectés à l'Institut du Glaucome portés au bilan pour 69 784€ (cf. tableau d'évolution des fonds propres p.17).

(5) Le total de ces dons correspond aux dons affectés aux soins palliatifs portés au bilan pour 389 040€ (cf. tableau d'évolution des fonds propres p.17).

TABLEAU DES PROVISIONS

RUBRIQUES	Montant au début de l'exercice	Changement de méthode	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice [2]	Montant à la fin de l'exercice	Commentaires
Amortissements dérogatoires	0		0	0	0	
Autres provisions réglementées	10 000		0	0	10 000	
PROVISIONS REGLEMENTEES	**10 000**		**0**	**0**	**10 000**	
Provisions pour litiges	0		0	0	0	
Autres provisions pour risques [1]	5 028 013		7 130 815	6 598 192	5 560 636	[2] voir détail des provisions
Autres provisions pour charges	2 933 744		75 563	422 535	2 586 771	dont 2 241 K€ sur DAC IFSI 2007 à 2010
Provisions pour indemnités de départ retraite	10 080 518		416 784	399 942	10 097 360	
Provision pour Médailles de Travail	629 912		9 252	3 346	635 817	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**18 672 187**	**-**	**7 632 414**	**7 424 016**	**18 880 585**	**1 738 235**
- Dépréciation des titres sur participations	*812 456*		*2 132 165*		*2 944 621*	
- Dépréciation des créances sur titres de participations	*0*		*2 701 311*		*2 701 311*	
- Dépréciation des autres immobilisations	*10 890*			*9 720*	*1 170*	
Dépréciation des titres ou créances immobilisés	823 346		4 833 476	9 720	5 647 102	
- Créances clients et comptes rattachés	1 431 008		1 131 725	632 101	1 930 632	
- Autres créances	19 662		342 551	0	362 213	
Dépréciation des comptes de tiers	1 450 670		1 474 276	632 101	2 292 845	Provision liée au risque d'irrécouvrabilité
Dépréciation des comptes financiers	55 988		983	27 153	29 818	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 330 004**	**-**	**6 308 735**	**668 974**	**7 969 765**	
TOTAL PROVISIONS	**21 012 191**	**-**	**13 941 149**	**8 092 990**	**26 860 350**	

Provisions formation CMPP exercice antérieur contrôlées par la tutelle	*10 874*	*17 640*
Dotations et reprises d'exploitation	*6 895 816*	*7 608 477*
Dotations et reprises financières	*4 834 459*	*36 873*
Dotations et reprises excepionnelles	*2 200 000*	*430 000*
	13 941 149	*8 092 990*

[1] dont 2,2 M€ de provision pour risque exceptionnel liés à la situation nette négative de la SASU Clinique Bizet dont les titres sont détenus à 100% par la Fondation

[2] Les provisions pour risques:	*Année 2011*	*Année 2012*	
	en K€	*en K€*	
- provisions pour risques de litiges sociaux	*456*	*661*	*3 litiges prud'hommaux et une provision lée au rattrapage du temps de travail.*
- provisions pour risques de litiges fournisseurs	*354*	*1 137*	*4 litiges fournisseurs dont 800 K € lié à contestation de résiliation unilatérale de contrat RT Conseil au TGI*
- provisions pour risques de litiges médicaux	*138*	*188*	*Franchises non prise en charge sur 10 litiges médicaux survenus entre 2002 et 2011*
- provisions pour risques de perte sur titre		*700*	*Provision liée au risque de refacturation en titre 1 de prestations ou reste à facturer 2012 de titre 2*
- provisions pour risques de perte sur liquidation SASU Bizet		*2 200*	
*- provisions pour risques sur pénalités CPAM**	*435*	*305*	*Provision pour pénalité liée à contrôle CPAM 2012 sur une sélection de dossiers 2011*
- provisions pour risques liés au transfert du CMPP		*358*	*Provision pour reversement de fonds CMPP sous contrôle tiers financeurs à NDBS*
- provisions pour risques sur taxe transport	*3 645*	*12*	*Provision taxe transport d'août à décembre 2012 transférée en charge à payer*
	5 028	*5 560*	

** A noter que les pénalités suite à contrôle CPAM ayant une caractère systématique, la provision constituée à été considérée comme ayant une nature de charge d'exploitation et non de charge exceptionnelle.*

TABLEAU DES PROVISIONS PAR ENTITES

RUBRIQUES	Fondation	Hôpital	IFSI	COMPTES SOCIAUX
Amortissements dérogatoires				0
Autres provisions réglementées	10 000			**10 000**
PROVISIONS REGLEMENTEES	**10 000**	**-**	**-**	**10 000**
Provisions pour risques	2 557 823	2 990 937	11 876	**5 560 636**
Provisions pour charges	18 713	2 568 059		**2 586 771**
Provisions pour indemnités de départen retraite		9 987 349	110 011	**10 097 360**
Provisions pour Médaille du Travail		620 592	15 225	**635 817**
Provisions pour PSE		-		**-**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 576 536**	**16 166 937**	**137 112**	**18 880 585**
Dépréciation des titres sur participations	2 944 621			**2 944 621**
Dépréciation des créances sur titres de participations	2 701 311			**2 701 311**
Dépréciation des autres immobilisations	1 170			**1 170**
Dépréciation des immobilisations financières	5 647 102	-		**5 647 102**
Dépréciation des stocks et en cours				**-**
- Créances clients et comptes rattachés	*23 180*	*1 907 452*		***1 930 632***
- Autres créances		*309 287*	*52 926*	***362 213***
Dépréciation des comptes de tiers	23 180	2 216 739	52 926	**2 292 845**
Dépréciation des comptes financiers	29 818			**29 818**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**5 700 100**	**2 216 739**	**52 926**	**7 969 765**
TOTAL PROVISIONS	**8 286 636**	**18 383 676**	**190 038**	**26 860 350**

FONDS DEDIES

Rubrique	Montant au début de l'exercice	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fonds dédiés à la restructuration du GHPSJ	22 487 265	10 000 000	15 479 684	17 007 582
Fonds dédiés sur autres ressources	1 093 229	0	386 301	706 928
Amortissements accélérés	-	-	-	-
TOTAL	**23 580 494**	**10 000 000**	**15 865 984**	**17 714 510**

En 2006, des fonds perçus ont été constatés au passif du bilan en "fonds dédiés à la restructuration du GHPSJ" pour un montant de 4,30 M€. Ce montant correspond au solde du financement de 5 M€ accordé pour les nouveaux investissements immobiliers dans le cadre d'un crédit bail. Les 0,70 M€ restant correspondant au loyer supplémentaire versé à la SCI Saint-Joseph en contrepartie de la réalisation des travaux de la Zone 5.

De 2007 à 2009 les fonds perçus sont de 10 M € - compte tenu du montant de 1,30 M€ correspondant au loyer versé à la SCI Saint-Joseph en contrepartie de la réalisation des travaux de la zone 5- et, la somme nette de 8,70 M€ a été constatée en fonds dédiés. A partir de 2010 un loyer supplémentaire est versé à la SCI Saint-Joseph relativement aux bâtiments BC et B1 qui s'élève à 1,75 M€ en 2010 puis à 8 M€ par an.

Les reprises sur fonds dédiés à la restructuration du GHPSJ se sont élevées pour l'exercice 2012 à 15 479 684 € (contre 18 273 012 € en 2011) du fait des imputations ci-dessous expliquées. Les fonds dédiés à la restructuration du GHPSJ varient de ce fait sur l'exercice de - 5 479 684 € sur l'exercice, pour s'établir fin 2012 à 17 007 5821 €.

Suivi des fonds dédiés à la restructuration du GHPSJ	**2 010**	**2 011**	**2 012**
Affectation des préloyers/loyers des bâtiments Z5	1 300 000	1 300 000	1 300 000
Affectation des préloyers/loyers des bâtiments BC-B1	1 750 000	8 000 000	8 000 000
Affectation des Dotations aux amortissements BC-B1-Z5		286 680	284 298
Affectation des honoraires du projet de restructuration B2 abandonné			2 641 829
Affectation des redevances de Leasing pour équipements		858 895	1 484 783
Coût des intérêts d'emprunt et de restructuration de la dette		2 649 019	734 509
Affectation des coûts des mises au rebut d'immobilisations		297 608	70 004
Coûts d'harmonisation régime de prévoyance suite fusion	485 394		
Coûts travaux, honoraires, taxes divers liés à la restructuration	545 791	3 493 776	682 515
Coûts DSI de restructuration et réinternalisation	727 828	654 876	116 363
Coûts d'harmonisation du SIRH	49 905	277 454	94 041
Chantiers d'aide à l'amélioration de la performance ANAP		119 301	32 113
Coûts Mission CG2 Conseil assistance déménagement	339 036	335 403	39 229
	5 197 955	**18 273 012**	**15 479 684**

Les "Fonds dédiés sur Autres ressources" perçus entre 2010 et 2011 de l'Agence Régionale de Santé d'Ile de France pour le financement du Plan d'Adaptation à l'Emploi et au développement des Comptétences ont été de 3 570 000 € . La reprise sur l'exercice de 386 301 € correspond aux imputations détaillées ci-dessous.

	2 010	**2 011**	**2 012**
Cumul des Fonds dédiés au PAEC reçus de l'ARS	**2 070 000**	**3 570 000**	**3 570 000**
Affectation des départs de l'exercice	- 594 212	- 469 748	- 24 103
Coûts de formation dans le cadre du PAEC	- 67 062	- 393 390	- 179 041
Coûts du personnel en formation	- 92 886	- 859 473	- 183 157
Fonds dédiés au PAEC utilisés sur l'exercice	**- 754 160**	**- 1 722 612**	**- 386 301**
Solde Fonds dédiés sur autre ressources affectées au PAEC	**1 315 840**	**1 093 229**	**706 928**

En fin d'exercice, les "Fonds dédiés sur Autres ressources" s'établissent ainsi à 706 928 €.

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES

RUBRIQUES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Prêts			
Autres immobilisations financières	510 492	510 492	
Clients douteux ou litigieux	2 825 456		2 825 456
Autres créances clients	32 934 027	30 589 840	2 344 187
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	81 147	81 147	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	1 074 822	1 074 822	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	1 354	1 354	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	75 519	75 519	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	112 838	112 838	
Etat, autres collectivités : créances diverses	148 204	148 204	
Groupe et associés	2 924	2 924	
Débiteurs divers	1 952 949	1 952 949	
Charges constatées d'avance	1 885 357	1 885 357	
TOTAL CREANCES	**41 605 090**	**36 435 447**	**5 169 643**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES

RUBRIQUES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	6 110 449	6 110 449		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	17 915 315	4 102 870	10 978 277	2 834 168
Emprunts et dettes financières divers	79 675	31 675	24 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	15 166 165	15 166 165		
Personnel et comptes rattachés	11 210 389	11 210 389		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 804 912	14 804 912		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	157 964	157 964		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	505 485	505 485		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	521 284	521 284		
Groupe et associés				
Autres dettes	2 369 966	1 283 452	543 257	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 271 637	3 271 637		
TOTAL DETTES	**72 113 241**	**57 166 282**	**11 545 534**	**2 834 168**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 365 428			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

TABLEAU DES EMPRUNTS DU GROUPE HOSPITALIER PARIS SAINT JOSEPH

Intitulé	Date	Montant Prêt	Taux	Durée	Capital restant dû fin 2011	Capital Mobilisé en 2012	Remboursé en 2012	Capital restant dû fin 2012
CEE ZONE 4	04-oct.-05	5 236 000	3,55%	7 ans	624 936	-	624 936	-
CEE ZONE 5	04-janv.-08	13 000 000	4,10%	7 ans	6 028 288	-	1 928 042	4 100 246
DEXIA (1)	29-oct.-08	4 830 000	2,91%	7 ans	4 358 129	-	645 337	3 712 792
BNP 1ère Tranche	29-avr.-11	3 220 000	2,83%	7 ans	2 940 043	-	429 952	2 510 091
BNP 2ème Tranche	29-avr.-11	4 150 000	2,83%	7 ans	3 789 186	-	554 131	3 235 056
BNP Laboratoires	18-juil.-11	4 500 000	4,20%	10 ans	3 208 907	1 291 093	183 031	4 316 969
Intérêts courus sur emprunts					64 344			40 160
				TOTAL	**21 013 834**	**1 291 093**	**4 365 428**	**17 915 315**

ENGAGEMENTS FINANCIERS Année 2012

Engagements au profit de banques - Cautions - Hypothèques donnés	Montants
Caution de la Fondation Hôpital Saint Joseph donnée en garantie de l'emprunt de 13 M€ souscrit par la SCI St Joseph auprès de la CEE Ile de France (pour financer la zone 5) pour une durée de 7 ans à compter du 4/01/2008 (échéance le 4/10/2014). Le montant de la caution s'élève à 75 % du capital restant dû et s'établit au 31 décembre 2012 à :	3 075 185 €
Nantissement par la Fondation Hôpital St Joseph le 9 septembre 2011 du compte BNP titre n°02837181437115/91 comprenant des SICAV CASH INVEST en garantie de l'emprunt consenti par la BNP dans le cadre de son remplacement de CICOBAIL en tant que financeur des travaux d'aménagement du BC/B1 part Hôpital. Le capital restant dû au 31/12/2012 :	2 510 091 €
Nantissement par la Fondation Hôpital St Joseph le 21 avril 2011 du compte titre n°02837000437116/88 comprenant des Bons à Moyen Terme Négociables (BMTN) BNP Paribas pour 4,15 M€ en garantie de l'emprunt de 4 150 000 € consenti par la BNP PARIBAS.	4 150 000 €
Caution hypothécaire de 1er rang, sur une parcelle de terrain (CW 46 et CW64) appartenant à la Fondation, en garantie d'un emprunt de 11,690 M€ contracté par la SCI Saint-Joseph sur 7,5 ans, auprès de la CEE. Remboursement total le 01/02/2019. Le capital restant dû au 31/12/2012 est de :	9 924 203 €
Nantissement du compte titres financiers consenti par la Fondation comprenant 24,730 parts de SICAV ECUREUIL EXPANSION C FCP 3 DEC en garantie de l'emprunt de 11,690 M€ contracté par la SCI ST JOSEPH auprès de la CEE. Le nantissement représente 4,688% du capital restant dû au 31/12/2012.	465 257 €
Caution solidaire, au profit de la CEE pour garantir le remboursement par la SCI Saint-Joseph du prêt consenti le 01/08/2011 pour une durée de 5 ans et d'un montant de 1 985 645,53 € majoré des intérêts, intérêts de retard éventuels, commission, indemnités, frais et accessoires.	1 512 999 €
Caution solidaire de la Fondation auprès de DEXIA/CICOBAIL pour garantir le remboursement par la SCI Saint-Joseph de la première tranche de 60 M€ du prêt de 96 M€ majoré des intérêts, intérêts de retard éventuels, commission, indemnités, frais et accessoires.	56 725 519 €
Caution solidaire de la Fondation auprès de DEXIA et de CAIDF pour garantir le remboursement par la SCI Saint-Joseph de la seconde tranche de 36 M€ du prêt de 96 M€ majoré des intérêts, intérêts de retard éventuels, commission, indemnités, frais et accessoires.	33 913 290 €
Caution solidaire de la Fondation pour garantir une autorisation de découvert accordée par la CEE au profit de l'Association Marie Thérèse pour 300 K€ et pour la période du 01/02/2012 au 31/01/2013	300 000 €
Caution solidaire pour garantir un emprunt de 4 M€ de la SASU Clinique Bizet contracté auprès de la CEE remboursable sur 7 ans (date de 1ère échéance : 15/06/2011). Capital remboursé partiellement le 15/11/2012 pour un montant de 1 611 290 €. Le montant restant dû au 31/12/2012, incluant les indemnités de remboursement anticipé, est de :	1 705 348 €
Caution solidaire de la Fondation + nantissement des parts sociales de la SCI Saint Joseph, pour garantir un emprunt de la SASU Clinique Bizet d'un montant de 700 000 € contracté auprès du Crédit Coopératif remboursable sur 10 ans (échéance : 01/04/16). Le montant restant dû au 31/12/2012, incluant les indemnités de remboursement anticipé, est de :	262 873 €
Caution solidaire de la Fondation + nantissement des parts sociales de la SCI Saint Joseph, pour garantir un emprunt de la SASU Clinique Bizet d'un montant de 300 000 € contracté auprès du Crédit Coopératif remboursable sur 10 ans (échéance : 01/04/16). Le montant restant dû au 31/12/2012, incluant les indemnités de remboursement anticipé, est de :	120 465 €
Caution solidaire de la Fondation + nantissement des parts sociales de la SCI Saint Joseph, pour garantir un emprunt de la SASU Clinique Bizet d'un montant de 700 000 € contracté auprès du Crédit Coopératif remboursable sur 10 ans (échéance : 01/04/16). Le montant restant dû au 31/12/2012, incluant les indemnités de remboursement anticipé, est de :	285 816 €
Caution solidaire de la Fondation auprès de la CEE qui s'est également portée caution au profit de la SASU Clinique Bizet pour garantir le paiement de la taxe professionnelle auprès du centre des impôts.	337 200 €

Autres engagements	
Engagement de consommer le Don des Filles de la Charité reçu pour 464 000 €	389 040 €
Engagements donnés en matière de crédit bail pour l'équipement en métériel médical et informatique du Groupe hospitalier Paris Saint Joseph	14 255 800 €
TOTAL	**129 933 086 €**
(1) dont concernant :	
- le personnel du GHSJ et des Budgets annexes (IFSI)	- €
- les emprunts du GHPSJ	9 735 276 €
- les dirigeants	- €
- les filiales (SCI Saint-Joseph)	102 541 268 €
- les participations (Association Clinique Bizet- SASU Clinique Bizet)	2 711 702 €
- les autres entreprises liées (Association Marie Thérèse)	300 000 €
- les engagements à consommer des dons	389 040 €

Engagements reçus	**Montants**
Plafonds des découverts autorisés au 31/12/12 (7M€ à la CEE et 2M€ à la Banque Martin Maurel)	9 000 000 €
Avals et cautions reçus	
Autres engagements reçus et engagements réciproques:	
Promesse de Bail à construction consentie devant notaire le 1er juin 2011 par la Fondation Hôpital Saint-Joseph au profit de la Fondation Léopold BELLAN sur un terrain à bâtir de 1 605 m² section CW n°85 lieu-dit "rue Pierre Larousse et rue Raymmond Losserand". Ce bail à construction a été signé en date du 04/02/2013, pour une durée de 50 ans en contrepartie du versement suite à la signature du bail à construction de 6M€, à savoir 3 M€ à la signature de l'acte authentique, 1,5 M€ dans les 12 mois et le solde 36 mois après la signature. Le montant total de l'engagement s'établit à :	6 000 000 €
Legs en cours	1 500 €
L'Association de l'hôpital Saint Michel Saint Vincent (ASMSV) et la Fondation Hôpital Saint Joseph (FHSJ) ont signé un protocole d'accord le 25/06/2009 et un avenant n°1 signé le 08/12/2009. Il a été convenu que l'ASMSV apporterait à la FHSJ, sous forme de dons échelonnés dans le temps la somme de 10 millions d'euros pour contribuer à la reconstitution des fonds propres de la FHSJ. Le montant de cet engagement s'élève au 31 décembre 2012 à:	8 000 000 €

Aide à l'Investissement destinée au Financement de la reconstruction du GHPSJ sous forme d'une dotation pérenne de 10 M€ par an depuis 2006 jusqu'en 2031 (lettre du Ministre de la Santé et des solidarité, Monsieur Xavier Bertrand, du 31 juillet 2006). Le montant de cet engagement reçu s'élève au 31 décembre 2012 à:	190 000 000 €
TOTAL	**213 001 500 €**

4 - INFORMATIONS AFFECTANT LE COMPTE DE RESULTAT

-21 538 755,5

ANALYSE PAR SECTEURS D'ACTIVITE/ETABLISSEMENTS

	FONDATION		HOPITAL		IFSI		CMPP		TOTAL	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Apports et dons [2]	21 158 994	21 154 764,0	10 599 577	9 596 342					31 758 571	30 751 106
Prime d'émission, de fusion, d'apport	-								-	-
Ecart de réévaluation	95 685 344	95 685 344	12 730 749	12 730 749					108 416 093	108 416 094
Réserve légale	105 538	105 538	0						105 538	105 538
Autres réserves	30 721 519	30 459 704	23 654 244	23 654 243				274 643	54 375 762	54 388 590
Dépense non opposable aux tiers financeurs	- 242 422							- 99 252	- 242 422	- 99 252
Report à nouveau[1]	21 143 080	21 039 601	- 81 369 293	- 81 501 173	- 87 184	- 3 282		- 103 450	- 60 313 397	- 60 568 305
Excédent antérieur affecté à l'exercice en cours	-				-	-		15 588	-	15 588
Résultat en attente affectation par Tutelle	58 975				-	-		- 66 469	58 975	- 66 469
Résultat Final	3 402 063	103 477	308 433	131 880	113 266	- 83 902		50 541	3 823 761	201 997
Subvention d'investissement			383 612	442 410					383 612	442 410
Provisions réglementées	10 000							10 000	10 000	10 000
FONDS PROPRES	**172 043 088**	**168 548 429**	**-33 692 678**	**-34 945 549**	**26 082**	**-87 184**	**0**	**81 601**	**138 376 493**	**133 597 297**
Résultat d'exploitation	- 1 959 647	- 1 413 794	- 993 279	- 7 620 927	147 886	- 52 282		64 245	- 2 805 040	- 9 022 758
Opérations en commun		-	31 620	66 162	- 31 620	- 31 620			-	34 542
Résultat Financier	- 4 563 275	- 1 133 599	- 655 357	- 510 015	-			-	- 5 218 631	- 1 643 614
Résultat exceptionnel	9 924 985	2 651 952	- 3 940 536	- 298 963	- 3 000	-		- 13 704	5 981 449	2 339 285
Engagements fonds dédiés			5 865 984	8 495 624					5 865 984	8 495 624
Impôt sur les sociétés		- 1 082							-	- 1 082
Résultat Final	**3 402 063**	**103 477**	**308 433**	**131 880**	**113 266**	**- 83 902**	**-**	**50 541**	**3 823 762**	**201 997**

[1] y compris affectations issues de la fermeture de la Maison de convalescence de St Brice Sous Forêt: 374 095 € (excédents 2007 à 2009) affectés au RAN du GHPSJ et 246 784 € de réserves affectées aux investissements du GHPSJ.
[2] Les fonds propres de l'Hôpital sont retraités des apports de la Fondation pour 12 153 923 €

Les produits d'exploitation se décomposent de la façon suivante :

		Année 2012				Année 2011
		Fondation	Hôpital	Ifsi	Comptes sociaux	Comptes sociaux
Opérations commerciales		-	7 849 418	476 768	**8 326 186**	**8 338 316**
Subventions d'exploitation (1)			3 177 114	2 592 140	**5 769 254**	**2 958 220**
Reprises sur Provisions		-	7 442 495	165 983	**7 608 478**	**3 348 365**
Transfert de charges		739 569	250 453		**990 021**	**397 580**
Autres Produits		450 541	187 216 341	144 003	**187 810 885**	**185 291 623**
Détail des Autres Produits	*DAC*		-		**-**	**-**
	DAF		-		**-**	**-**
	MIGAC		29 410 092		**29 410 092**	**33 652 747**
	T2A liés à l'activité		138 414 084		**138 414 084**	**131 287 354**
	Autres produits T1/T2 & Refacturations (*)	*450 541*	19 392 165	*144 003*	**19 986 709**	**20 351 523**
		1 190 110	**205 935 820**	**3 378 894**	**210 504 824**	**200 334 104**

(*) Autres produits ne comprennent pas les refacturations aux établissements annexes de la fondation (compte 7556000) pour 31620 € pour 2012 et pour 68 209 € pour 2011 reportés dans les opérations en commun
(1) Les subventions d'exploitation incluent pour l'IFSI la partie DAC pour 2 369 870 € ainsi que les versements reçus au titres de la Taxe d'apprentissage pour 173 381 €

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS EXCEPTIONNELS

RUBRIQUES	2 011	2 012	Variation
Dons et legs reçus	79 412	43 819	- 35 594
Règlement créances irrécouvrable passées en perte	3 624	23 508	19 884
Annulation de Factures Fournisseurs non parvenues sur exercice antérieur	349 924	1 550	- 348 374
Abandon de créances EVHREST	293 777		- 293 777
Pénalités de retard Sterience	30 340	11 360	- 18 980
Apurement antériorité	176 824	99 543	- 77 281
Autres produits exceptionnels divers	50 725	45 215	- 5 510
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	984 626	224 995	- 759 631
Vente du terrain de St Brice	3 300 000		- 3 300 000
Indemnité de renouvellement de bail Interparking	2 362 000		- 2 362 000
Cession des titres de la SCI Clinique Bizet		11 489 520	11 489 520
Cession des baux à construction Arago et Aura		10 200 000	10 200 000
Autres produits sur cessions divers	3 668	62 478	58 810
Quote part des subventions virées au résultat	78 082	65 344	- 12 737
Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 743 750	21 817 342	16 073 593
Autres reprises de provisions exceptionnelles	800 000	430 000	- 800 000
Reprises de provisions et transferts de charges	800 000	430 000	- 800 000
Produits Exceptionnels	**7 528 376**	**22 472 337**	**14 513 962**
Pénalités & amendes fiscales et pénales	204	397 893	397 689
Pénalités suite contrôle CPAM	260 374		- 260 374
Passif sociaux transférés	-	458 689	458 689
Régularisation Frais Fixes Evhrest	85 355		- 85 355
Règlement sinistres	63 110		- 63 110
Indemnitées versées dans le cadre de transferts d'activité	-	596 433	596 433
Abandon de créances sur la SCI Saint-Joseph		2 641 829	2 641 829
Règlement litiges fournisseurs et sorties contrats	337 570		- 337 570
Autres Charges exceptionnelles diverses	642	61 099	60 457
Annulations de titres de l'exercice antérieur	342 429	649 318	306 889
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 089 684	4 805 261	3 715 577
Valeur Nette Comptable sur terrain et maison de St Brice sous Forêt cédés	3 300 000		- 3 300 000
Valeur Nette Comptable des titres de la SCI Clinique Bizet cédés		9 202 301	9 202 301
Valeur Nette Comptable des autres éléments d'actifs cédés	355 290	283 326	- 71 964
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 655 290	9 485 627	5 830 337
Dotation aux provisions pour risque de mali de liquidation SASU Bizet		2 200 000	2 200 000
Dotation aux provisions pour pénalités suite redressement CPAM 2007 & 2008*	435 000		- 435 000
Dotation aux provisions pour renouvellement immobiisations CMPP	10 000		- 10 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	445 000	2 200 000	1 755 000
Charges Exceptionnelles	**5 189 975**	**16 490 888**	**11 300 913**
Résultat Exceptionnel	**2 338 400**	**5 981 449**	**3 643 049**

** A noter que les pénalités suite à contrôle CPAM ayant une caractère systématique, la provision constituée en 2012 à été considérée comme ayant une nature de charge d'exploitation et non de charge exceptionnelle.*

5 - AUTRES INFORMATIONS

ETAT DE SUIVI DES CONTRATS DE CREDIT-BAIL

RAISON SOCIALE DU CO-CONTRACTANT	Montant financé	CONTRATS DE CREDIT-BAIL			REDEVANCES PAYEES			REDEVANCES RESTANT A PAYER				Prix d'achat résiduel	DAA Comparativ exercice	DAA Comparativ cumulée
		Nature	Date	Durée (mois)	de l'Exercice	**Cumulées**	Prix d'achat Acquitté	< à 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans	Total			
LIXXBAIL	8 597	CANON IR3245N IFSI	20-déc.-10	63	2 727	**6 135**		2 727	5 454		**8 181**	0,15	1 638	3 412
LIXXBAIL	24 022	SYSMEX XS 1000IP	5-janv.-10	72	6 425	**19 347**		6 425	12 778		**19 203**	0,15	4 004	12 011
ARIUS	753 360	EQUIPEMENT DSI - CTR0252964 (A1)	1-janv.-10	60	175 562	**526 687**		175 562	175 562		**351 125**	7 534	150 672	452 016
ARIUS	86 382	EQUIPEMENT DSI - CTS0102992 (A2)	1-avr.-10	60	20 089	**55 245**		20 089	25 111		**45 200**	864	17 276	47 510
ARIUS	386 132	EQUIPEMENT DSI - CTS0204025 (A3)	1-oct.-10	60	89 444	**215 129**		89 444	156 526		**245 970**	3 862	77 226	173 759
ARIUS	119 975	EQUIPEMENT DSI - CT764394-04 (A4)	31-déc.-10	60	27 959	**60 279**		27 959	55 918		**83 877**	1 200	23 995	47 990
ARIUS	108 112	EQUIPEMENT DSI -GPC764394-05 (A5)	1-janv.-11	60	25 302	**55 829**		25 302	56 930		**82 233**	1 081	21 622	43 245
ARIUS	200 450	(A7) EQUIPEMENT DSI	1-juil.-11	60	47 227	**59 409**		47 227	116 068		**163 295**	2 004	40 090	60 135
ARIUS	157 889	(A6) SALLE BLANCHE	1-juil.-11	60	37 193	**60 620**		37 193	92 981		**130 174**	1 579	31 578	47 367
ARIUS	191 599	(A6BIS) SALLE BLANCHE	1-oct.-11	60	44 750	**71 056**		44 750	123 062		**167 811**	1 916	38 320	47 900
ARIUS	69 755	(A8) EQUIPEMENT DSI	1-oct.-11	60	16 300	**33 250,60**		16 300	44 824		**61 124**	720	13 951	17 439
ARIUS	240 700	(A6TER) EQUIP SALLE BLANCHE	1-oct.-11	60	67 095	**83 056**		67 095	201 285		**268 380**	2 879	48 140	60 175
ARIUS	146 850	(A9) EQUIPEMENT DSI	31-déc.-11	60	34 629	**41 331**		34 222	102 666		**136 888**	1 469	29 370	29 370
ARIUS	658 092	EQUIPEMENT B1	1-juil.-11	84	111 519	**167 279**		111 519	446 076	55 760	**613 355**	6 504	94 013	141 020
ARIUS	324 353	EQUIPEMENT B1	1-oct.-11	84	54 318	**67 898**		54 318	217 272	40 739	**312 329**	3 184	46 336	57 920
ARIUS	123 055	EQUIPEMENT B1	1-janv.-12	84	20 975	**20 975**		20 975	83 900	20 975	**125 850**	1 241	8 790	8 790
ARIUS	399 183		1-avr.-12	84	50 388	**50 388**		67 184	268 736	83 980	**419 901**	3 999	14 257	14 257
ARIUS	23 573		1-avr.-12	84	2 976	**2 976**		3 967	15 869	4 959	**24 796**	237	842	842
ARIUS	298 664	(A10) EQUIPEMENT DSI	24-avr.-12	60	68 396	**68 396**		69 302	225 231		**294 533**	2 987	40 967	100 699
MARTIN MAUREL	2 273 000	IRM 3 TESLA & MAMOGRAPHE GE	15-août-10	60	482 825	**523 060**		482 825	1 408 241		**1 891 067**	22 730	454 600	1 079 675
MARTIN MAUREL	1 150 000	IRM 1.5	27-mars-12	84	135 538	**135 538**		179 920	719 681	224 302	**1 123 903**	11 500	123 214	123 214
NATIOCREDITMUR	771 989	EQUIPMT BC/B1-AV1-CTR T0040518	1-févr.-11	60	163 970	**324 641**		163 970	627 941		**791 911**	7 720	154 398	295 929
NATIOCREDITMUR	2 492 208	EQUIPMT BC/B1-AV2-CTR T0066907	1-mars-11	60	433 892	**963 237**		529 345	1 058 690		**1 588 035**	4 084	498 442	913 810
NATIOCREDITMUR	74 149	EQUIPMT BC/B1-AV3-CTR T0097937	1-avr.-11	60	15 749	**27 561**		15 749	35 436		**51 185**	741	14 830	25 952
NATIOCREDITMUR	64 160	EQUIPMT BC/B1-AV4-CTR T0114390	1-mai-11	60	13 627	**22 712**		13 627	30 662		**44 289**	642	12 832	21 387
NATIOCREDITMUR	342 116	EQUIPMT BC/B1-AV5-CTR T0141672	1-juin-11	60	72 665	**112 156**		72 665	163 497		**236 162**	3 421	68 423	108 337
NATIOCREDITMUR	210 491	EQUIPMT BC/B1-AV6-CTR T0169602	1-août-11	60	44 708	**63 336**		44 708	111 771		**156 479**	2 105	42 098	59 639
NATIOCREDITMUR	35 861	EQUIPMT BC/B1-AV7-CTR T0232612	26-oct.-11	60	7 617	**8 886**		7 617	20 947		**28 563**	359	7 172	8 488
NATIOCREDITMUR	702 591	EQUIPMT BC/B1-AV8-CTR U0092249	1-mai-12	60	113 609	**113 609**		151 479	492 305		**643 784**	7 026	93 679	93 679
NATIOCREDITMUR	1 040 197	EQUIPMT BC/B1-AV9-CTR U0141216	8-juin-12	60	168 200	**168 200**		224 266	728 866		**953 132**	10 402	121 356	121 356
NATIOCREDITMUR	356 236	EQUIPMT BC/B1-AV10-CTR U0212129	1-juil.-12	60	37 419	**37 419**		74 838	261 933		**336 770**	3 211	35 624	35 624
NATIOCREDITMUR	133 648	EQUIPMT BC/B1-AV11-CTR U0212167	1-oct.-12	60	7 019	**7 019**		28 077	105 288		**133 365**	1 204	6 682	6 682
NATIOCREDITMUR	27 045	EQUIPMT BC/B1-AV12-CTR U0212230	1-oct.-12	60	1 420	**1 420**		5 682	21 306		**26 988**	244	1 352	1 352
NATIOCREDITMUR	475 831	EQUIPMT BC/B1-AV13-CTR U0212330	1-juil.-12	84	36 931	**36 931**		73 863	295 451	129 260	**498 573**	4 371	33 988	33 988
NATIOCREDITMUR	334 963	EQUIPMT BC/B1-AV14-CTR U0212338	1-juil.-12	84	25 998	**25 998**		51 996	207 983	77 994	**337 973**	3 077	23 926	23 926
MEDILEASE		ROBOT CHIRURGIE DA VINCI 3 BRAS	7-sept.-02	84	67 219	**67 219**					**0**		0	0
MEDILEASE	1 722 240	ROBOT CHIRURGIE DA VINCI 4 BRAS	13-juin-12	84	167 249	**167 249**		334 497	1 259 280	265 620	**1 859 397**	36 000	123 017	123 017
TOTAL	**16 527 468**				**2 898 929**	**4 471 476**	**0**	**3 376 685**	**9 975 528**	**903 587**	**14 255 800**	**162 097**	**2 518 720**	**4 441 910**

ETAT DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Quote-part du capital détenu	Situation Nette	Valeur Brute des Titres	Provision pour Dépréciation Titres et Créances de participations et dépréciation exceptionnelle [1]	Créances sur participations	C.A. 2012	Résultat 2012
FILIALES							
SCI Saint-Joseph 185 rue Raymond Losserand 75014 Paris	99,99%	20 577 495	30 504 940		8 025 925	10 702 341	-3 632 005
SASU Clinique Bizet 23 rue Georges Bizet 75116 Paris Montants provisoires fournis par la filiale		-5 387 058	2 944 621	-7 845 932	2 701 311	17 653 011	-7 501 543
PARTICIPATIONS							
SEDS 2 Allée des Moulineaux 92445 Issy les Moulineaux (Bilan au 31 décembre 2011 - Non communiqué) Son activité consiste à fournir une prestation correspondant à l'externalisation des Services Généraux.	34%	nc	34 000		-	nc	nc

ELEMENTS CONCERNANT LES FILIALES ET LES PARTICIPATIONS

RUBRIQUES	Filiales	Participations
Créances rattachées à des participations	13 372 653	0
ACTIF IMMOBILISE	**13 372 653**	**0**
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	131 372	1 524
Autres créances		0
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
ACTIF CIRCULANT	**131 372**	**1 524**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 153	3 240 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	34 711
Autre dettes	65 852	0
DETTES	**124 004**	**3 275 170**
Interêts et charges assimilées		
CHARGES FINANCIERES	**0**	**0**
Autres interêts et produits assimilés		
PRODUITS FINANCIERS	**0**	**0**

[1] A la suite de la cession de son fonds de commerce, la SASU Clinique Bizet a une situation nette négative dau 31 décembre 2012. Afin de traduire dans les comptes de la Fondation les conséquences de cette situation, les provisions comptabilisées fin 2011 ont été complétées au 31 décembre 2012:
- les titres sont ainsi intégralement dépréciés (2 945 K€);
- les créances sont intégralement dépréciées (2 701 K€);
- il a été constitué une provision pour risques pour un montant de 2 200 K€.

EMPLOIS	Emplois de N= compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public consommées sur N (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
			Report des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées au début de l'exercice	**0**	0
1 - MISSIONS SOCIALES		**43 819**	**1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC**		43 819
1.1. Réalisées en France			**1.1. Dons et legs collectés**		
- Actions réalisées directement	125 548 545	43 819	- Dons manuels non affectés	**43 819**	**43 819**
- Versements à d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels affectés		
			- Legs et autres libéralités non affectés	0	0
			- Legs et autres libéralités affectés		
1.2. Réalisées à l'étranger		0	**1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public**		
- Actions réalisées directement					
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		**0**			
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	0	0			
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés			**2 - AUTRES FONDS PRIVES**		
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics			**3- SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS**	5 769 254	
			4 - AUTRES PRODUITS	219 742 398	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	90 561 542				
		43 819			
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	216 110 087		**I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT**	225 555 470	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	19 562 956		**II - REPRISES DE PROVISIONS**	8 075 350	
III- ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	10 000 000		**III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS**	15 865 984	
			IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		
IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	3 823 762		**V- INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
V - TOTAL GENERAL	**249 496 804**	**43 819**	**VI - TOTAL GENERAL**	**249 496 804**	**43 819**
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		**43 819**	**VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public**		**43 819**
			Solde des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées en fin d'exercice		**0**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Missions sociales	486 365		Bénévolat	486 365	
Frais de recherche de fonds			Prestations en nature		
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature		
Total	**486 365**		**Total**	**486 365**	

COMPTE DE RÉSULTAT RETRAITÉ DES FONDS DÉDIÉS (en liste)

RUBRIQUES	31/12/2012	Retraitement fonds dédiés	31/12/2012
Ventes de marchandises	993 675		993 675
Production vendue de biens	0		0
Production vendue de services	7 332 511		7 332 511
Chiffre d'affaires net	8 326 186	0	8 326 186
Production stockée	0		0
Production immobilisée	0		0
Subventions d'exploitation	5 769 254		5 769 254
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	7 778 910		7 778 910
Autres produits	187 810 885	10 000 000	177 810 885
Produits d'exploitation	**209 685 236**	**10 000 000**	**199 685 236**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	8 979 003	3 328	8 975 674
Variation de stock (marchandises)	0		0
Achats matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)	14 265 219	1 005	14 264 213
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	106 538		106 538
Autres achats et charges externes [1]	53 382 428	11 676 087	41 706 341
Impôts, taxes et versements assimilés	9 884 117		9 884 117
Salaires et traitements [2]	77 799 631	394 124	77 405 507
Charges sociales	33 476 316	60 799	33 415 517
			0
Dotations d'exploitation :			0
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 632 681	284 298	5 348 382
Sur immobilisations : dotations aux provisions	0		0
Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 474 276		1 474 276
Pour risques et charges : dotations aux provisions	5 063 717		5 063 717
			0
Autres charges	2 068 526		2 068 526
Charges d'exploitation	**212 132 452**	**12 419 642**	**199 712 810**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-2 447 217**	**-2 419 642**	**-27 574**
			0
Bénéfice attribué ou perte transférée	31 620		31 620
Perte supportée ou bénéfice transféré	31 620		31 620
OPÉRATIONS EN COMMUN	**0**	**0**	**0**
			0
Produits financiers de participations	30 000		30 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0		0
Autres intérêts et produits assimilés	536 404		536 404
Reprises sur provisions et transferts de charges	36 873		36 873
Différences positives de change	0		0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	18 762		18 762
Produits financiers	**622 039**	**0**	**622 039**
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 834 459		4 834 459
Intérêts et charges assimilées	935 089	734 509	200 580
Différences négatives de change	465		465
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	70 657		70 657
Charges financières	**5 840 671**	**734 509**	**5 106 162**
RÉSULTAT FINANCIER	**-5 218 631**	**-734 509**	**-4 484 123**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-7 665 848**	**-3 154 151**	**-4 511 697**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	224 995		224 995
Produits exceptionnels sur opérations en capital	21 817 342		21 817 342
Reprises sur provisions et transferts de charges	430 000		430 000
Produits Exceptionnels	**22 472 337**	**0**	**22 472 337**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 805 261	2 641 829	2 163 432
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 485 627	70 004	9 415 623
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0		0
Charges Exceptionnelles	**14 290 888**	**2 711 833**	**11 579 055**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**8 181 449**	**-2 711 833**	**10 893 282**
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	15 865 984	15 865 984	0
- Engagement à réaliser sur Subventions attribuées aux Fonds Dédiés	10 000 000	10 000 000	0
- Impôt sur les bénéfices commerciaux			0
TOTAL DES PRODUITS	**248 677 216**	**25 865 984**	**222 811 232**
TOTAL DES CHARGES	**242 295 631**	**25 865 984**	**216 429 647**
BÉNÉFICE OU PERTE	**6 381 585**	**0**	**6 381 585**

[1] Dont 179 041 € de coûts de formations liés au PAEC

[2] Dont 207 260 € de coûts liés au PAEC : 24 103 € d'indemnités de départ et 183 157 € de co ûts de personnel en formation

BAUX ENTRE LA F.H.S.J et DES PARTENAIRES

Conventions entre la F.H.S.J. et la SA "Le Logement Urbain"

BAIL EMPHYTEOTIQUE

Le 11 avril 1994 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et Le Logement Urbain un bail emphytéotique sous conditions suspensives ayant pour objet la réhabilitation d'un bâtiment sis sur un terrain de 1341 m² parcelle DK25 au 189-193 rue Raymond Losserand 75014 Paris en vue de le rénover, transformer et aménager pour créer des logements destinés aux élèves infirmières et pouvant bénéficier de l'A.P.L, arrivant à échéance le 11 avril 2059. Ce bail a été conclu pour une durée de 65 ans pour un loyer consistant en la remise en fin de bail par le Logement Urbain à la Fondation Hôpital Saint Joseph des ouvrages aménagés en bon état.

BAIL DE LOCATION

Le 11 avril 1994 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et Le Logement Urbain un bail de location de 12 ans renouvelable tous les trois ans jusqu'au 10 octobre 2059, pour un ensemble comprenant 90 chambres studios sis au 185 rue Losserand Paris 14ème, moyennant le versement d'un loyer qui s'est élevé pour l'exercice 2011 à 419 521 €.

Conventions entre la F.H.S.J. et la SCI Saint-Joseph

BAIL A CONSTRUCTION

Le 1er janvier 1996 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et la SCI Saint Joseph un bail à construction portant sur l'édification des bâtiments accueil, Montagnier, Nord, Sud et Chapelle sur les parcelles CW 75, 81, 83 et 84 arrivant à échéance le 31 décembre 2025, lequel bail a fait l'objet d'un avenant le 4 juillet 2008 pour prendre en compte la construction des bâtiments BC, B1 et B2, arrivant à échéance le 31 décembre 2037. Ce bail a été conclu pour un loyer consistant en la remise en fin de bail par la SCI Saint Joseph à la Fondation Hôpital Saint Joseph des ouvrages aménagés en bon état.

BAIL DE LOCATION

Le 15 février 1996 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et la SCI Saint Joseph un bail de location de 4 ans, renouvelé trois fois par période de 5 ans et arrivant à échéance le 31 décembre 2016, pour un ensemble de bâtiments à usage d'Hôpital sis rue Raymond Losserand, Paris 14ème, section CW 64 et CW 69, avec un loyer annuel TTC de 4 800 000 €. Un nouveau bail a été conclu le 1er mars 2011, portant ses effets rétroactivement au 1er juillet 2010, pour une durée de 5 ans, soit jusqu'au 1er juillet 2015, portant sur les bâtiments BC et B1 pour un loyer annuel de 8 000 000 € TTC.
En application de ces deux baux, le loyer TTC s'est élevé pour l'exercice 2011 à 12 800 000€.

Conventions entre la F.H.S.J. et la SA HLM "La Résidence Urbaine"

BAIL EMPHYTEOTIQUE

Le 1er juillet 1966 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et la SA HLM "La Résidence Urbaine" un bail emphythéotique portant sur une parcelle de 1670 m² consistant en l'édification d'un Foyer de jeunes filles, le "Foyer Jeanne d'Arc", bâtiment à usage de logements de 7 étages comprenant 62 chambres simples, 16 chambres doubles et un logement en rez-de-chaussée, d'une durée de 65 ans, arrivant à échéance le 1er juillet 2031. Ce bail a été conclu pour un loyer consistant en la remise en fin de bail à la Fondation Hôpital Saint Joseph des ouvrages aménagés en bon état.

BAIL A CONSTRUCTION

Le 17 juin 1976 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et la SA HLM "La Résidence Urbaine" un bail à construction portant sur une parcelle de 642,45 m² consistant en l'édification d'une résidence, la "Résidence les Marronniers", bâtiment à usage de logements de 8 étages comprenant 16 logements à loyer normal, comprenant 14 parkings en sous-sol, d'une durée de 55 ans, arrivant à échéance le 17 juin 2031. Ce bail a été conclu pour un loyer consistant en la remise en fin de bail à la Fondation Hôpital Saint Joseph des ouvrages aménagés en bon état.

BAIL DE LOCATION

Le 1er juillet 1966 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et la SA HLM "La Résidence Urbaine" renommé "Immobilière 3F" un bail de location de 12 ans, renouvelable au gré de l'association, avec résiliation de plein droit à l'expiration du Bail emphytéotique, moyennant le versement d'un loyer TTC qui s'est élevé pour l'exercice 2012 à 308 278 €.

Conventions entre la F.H.S.J. et l'Association Centre de Réadaptation Sainte-Marie

BAIL A CONSTRUCTION

Le 6 juillet 2005 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et l'Association Centre de Réadaptation Sainte-Marie un bail à construction portant sur la construction d'un bâtiment de 6 étages à usage d'équipement hospitalier pour personnes âgées sur les parcelles CW 66, 70 et 71 d'une durée de 55 ans. Ce bail a été conclu pour un loyer consistant en la remise en fin de bail par l'Association Centre de Réadaptation Sainte-Marie à la Fondation Hôpital Saint Joseph des ouvrages aménagés en bon état.

Conventions entre la F.H.S.J. et AURA

BAIL A CONSTRUCTION

Le 13 décembre 2010 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et l'Association pour l'Utilisation du Rein Artificiel (AURA) un bail à construction portant sur la construction d'un établissement à vocation hospitalière de type U élevé sur un niveau de sous-sol, rez-de-chaussée, 3 étages et des locaux techniques au dessus d'une superficie SHON de 3650 m² sur un terrain à bâtir de 1045 m² cadastré CW85 et pour une durée de 50 ans. Ce bail a été conclu pour un loyer consistant en la remise en début de bail de 4,7 M€ et en fin de bail des ouvrages aménagés en bon état contre versement de 1€. Le bail à construction a été signé le 11 Décembre 2012 et le loyer a été versé à cette même date.

Conventions entre la F.H.S.J. et INTERPARKING

BAIL CIVIL

Le 21 mars 2011, le contrat de concession des parkings Losserand et Didot avec la Société Interparking a été conclu pour une durée ferme de 12 années qui commencera le 1er février 2013 pour finir le 31 janvier 2025. De convention expresse, ce bail sera revouvelé pour une durée ferme de 12 ans puis d'une durée ferme de 6 ans, par accord irrévocable La conclusion de ce bail civil donnera lieu au versement par Interparking d'un montant de 5,3 M€ HT comprenant indemnité (2,362 M€) et loyer (2,938 M€).

Conventions entre la F.H.S.J. et BELLAN

BAIL A CONSTRUCTION

Le 01 Juin 2011 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et BELLAN un bail à construction portant sur la construction d'un hôpital de gériatrie. Le bail est consenti pour 50 ans. Le loyer du terrain de 6 M€ sera payable en 3 fois : 3 M€ à la signature du bail (2013), 1,5 m€ 12 mois après la signature et 1,5 M€ 36 mois après la signature.

Conventions entre la F.H.S.J. et LA CLINIQUE ARAGO

BAIL A CONSTRUCTION

Le 11 Juillet 2011 a été conclu entre la Fondation Hôpital Saint Joseph et la Clinique ARAGO un bail à construction portant sur la construction d'une clinique privée d'orthopédie. Le bail est consenti pour 50 ans. Le loyer de 5,5 M€ sera payable le jour de l'acte authentique du bail. Le bail à construction a été signée le 14 Décembre 2012 et le loyer versé à cette même date.

AUTRES INFORMATIONS

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Selon les dispositions du décret n°2008-1487 du 30 décembre 2008, le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat s'élèvent à 138311 € TTC dont 135 919 € liés au contrôle des comptes annuels pour l'exercice clos le 31 décembre 2012, 2 392 € pour une mission spécifique.

DROITS INDIVIDUELS A LA FORMATION

Selon les dispositions de la loi 2004-391 du 4-5-2004, tout salarié ayant au moins un an d'anciennté acquiert chaque année un Droit Individuel à la Formation (D.I.F.) d'une durée de 20 heures. Ce droit peut être cumulé d'une année sur l'autre dans la limite de 6 années, le plafond par salarié étant de 120 h. Le montant de l'engagement au titre du DIF à la clôture de l'exercice 2012 est le suivant:

	IFSI	GHPSJ	F.H.S.J.
Droits en heures restant au 31-12-2012	2 668	165 252	167 920

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Selon les dispositions de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total de la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature se sont élevés pour l'exercice 2012 à 438 K €.

VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

La ventilation de l'effectif moyen (en E.T.P.) sur la fondation Hôpital Saint Joseph a été le suivant sur l'exercice 2012 :

		IFSI	GHPSJ	F.H.S.J.
Personnel non médical	C.D.I.	29	1 457	1 486
	C.D.D. et autres		215	215
Personnel médical	C.D.I.		182	182
	C.D.D. et autres		278	278
	Total	29	2 132	2 161

Ventilation des Produits d'exploitation entre secteurs lucratifs et non lucratifs

L'analyse des recettes d'exploitation a permis de déterminer des recettes appartenant au secteur lucratif pour 642 201 € en 2012.
Les dépenses du secteur lucratif s'étant élevées au 31 décembre 2012, d'une part, à 679 507 € de dépenses d'exploitation, et d'autre part, à 5 645 932 e de charges financières liées aux dotations aux provision des titres et créances sur participation de la SASU Bizet, il en est résulté un résultat avant impôt de - 5 683 102 € donnant lieu à un résultat fiscal déficitaire de - 2 738 481 € après réintégration des provision pour dépréciation des titres sur participation, déficit reportable sur les années futures.

CERTIFICATION
DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Deloitte & Associés
185, avenue Charles de Gaulle
92524 Neuilly-sur-Seine Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
Télécopieur : + 33 (0) 1 40 88 28 28
www.deloitte.fr

Fondation Hôpital Saint-Joseph

Fondation reconnue d'utilité publique

185, rue Raymond Losserand
75014 Paris

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Fondation Hôpital Saint-Joseph, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le comité d'audit. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

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. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 la fondation à la fin de cet exercice.

Société anonyme au capital de 1 723 040 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Paris Ile-de-France
Société de Commissaires aux Comptes, membre de la Compagnie régionale de Versailles
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Votre fondation a apprécié la valeur d'inventaire de sa participation dans la SASU Clinique Bizet selon les modalités décrites dans l'annexe aux comptes annuels.

A cet égard, nous avons examiné l'approche retenue par votre fondation et les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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 le rapport financier et dans les documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

Neuilly-sur-Seine, le 30 mai 2013

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

Philippe GUAY