

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

**FONDATION
GEORGES COULON**

1 rue du Dr Georges Coulon
72150 Le Grand-Lucé

Exercice clos le 31 décembre 2024

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 2024 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.



C.B.B.A

Expertise Comptable
Commissariat aux comptes

III - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.821-53 et R.821-180 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. Par ailleurs, nous nous sommes assurés de la bonne application du respect du principe de séparation des exercices.

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.



C.B.B.A

Expertise Comptable
Commissariat aux comptes

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.821-55 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 31 mars 2025

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

FONDATION G. COULON

BILAN intégré

au 31 décembre 2024

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>	1 060 130.49	789 784.39	270 346.10	126 906.98	<i>Apports</i>	3 676 102.82	3 676 102.82
Concessions, brevets, ...	1 060 130.49	789 784.39	270 346.10	126 906.98	<i>Réserves</i>	31 420 912.85	28 066 768.78
Autres	0.00	0.00	0.00	0.00	Excédent aff. investisse.	23 627 742.37	20 459 749.39
<i>Immo. corporelles</i>	55 479 860.92	34 117 116.48	21 362 744.44	20 035 157.68	Réserve de trésorerie	1 274 112.89	1 189 881.79
Terrains	2 013 751.95	1 113 174.59	900 577.36	749 914.64	Réserve de compensation	6 410 117.69	6 308 197.70
Constructions	38 345 828.54	26 460 641.13	11 885 187.41	12 290 501.73	Autres réserves	108 939.90	108 939.90
Inst. tech. matériels	4 892 655.43	3 957 501.20	935 154.23	911 680.70	<i>Report à nouveau</i>	-341 613.76	-186 180.59
Autres	3 586 702.97	2 585 799.56	1 000 903.41	964 395.15	<i>Résultat de l'exercice</i>	2 123 622.46	3 198 710.90
Immobilisations en cours	6 640 922.03	0.00	6 640 922.03	5 118 665.46	<i>Subven. d'investissement</i>	2 430 465.90	2 300 492.43
<i>Immo. financières</i>	242 762.60		242 762.60	235 940.58	<i>Provisions réglementées</i>	5 537 438.31	4 975 662.31
Participations	0.00	0.00	0.00	0.00	Total	44 846 928.58	42 031 556.65
Prêts	3 000.00	0.00	3 000.00	3 000.00	Prov. risques et charges		
Autres	239 762.60	0.00	239 762.60	232 940.58	<i>Provisions pour risques</i>	311 765.00	203 581.00
Total	56 782 754.01	34 906 900.87	21 875 853.14	20 398 005.24	<i>Provisions pour charges</i>	3 385 624.00	3 291 214.00
Actif Circulant					Total	3 697 389.00	3 494 795.00
<i>Stocks et en-cours</i>	282 843.55		282 843.55	291 672.00	Fonds dédiés		
Autres approvisionnements	282 843.55	0.00	282 843.55	291 672.00	<i>Sur subven. fonctionnements</i>	0.00	0.00
<i>Avances et acomptes versés</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	<i>Sur autres ressources</i>	0.00	0.00
<i>Créances d'exploitation</i>	4 187 932.19	314 924.19	3 873 008.00	2 235 657.03	Total	0.00	0.00
Hospitalisés et consultant	464 883.48	0.00	464 883.48	422 498.38	Dettes		
Caisse Pivot	2 200 071.40	0.00	2 200 071.40	1 022 930.72	<i>Dettes financières</i>	11 311 750.70	9 490 384.70
Autres tiers payants	1 031 863.43	0.00	1 031 863.43	637 519.03	Emp. auprès ets crédit	11 291 413.62	9 473 715.38
Créances douteuses	77 294.57	72 934.00	4 360.57	2 095.78	Emp. et dettes diverses	20 337.08	16 669.32
Créance hosp. ant. 31/12/84	241 990.19	241 990.19	0.00	0.00	<i>Dettes d'exploitation</i>	4 702 179.68	4 359 504.28
Autres	171 829.12	0.00	171 829.12	150 613.12	Dettes fournisseurs	1 456 904.44	1 344 340.58
<i>Créances diverses</i>	0.00		0.00	0.00	Dettes fiscales, sociales	3 245 275.24	3 015 163.70
Avances de frais du malade	0.00	0.00	0.00	0.00	<i>Dettes diverses</i>	2 407 221.94	2 590 699.83
<i>Valeurs mobil. placements</i>	38 894 797.08	0.00	38 894 797.08	23 091 581.53	Dettes s/immobilisations	28 740.62	28 111.30
<i>Disponibilités</i>	1 945 976.35	0.00	1 945 976.35	15 939 778.59	Fonds déposés hospitalis.	31 528.18	20 476.89
<i>Chges constatées d'avance</i>	180 717.78	0.00	180 717.78	141 835.07	Autres	2 346 953.14	2 542 111.64
Total	45 492 266.95	314 924.19	45 177 342.76	41 700 524.22	Total	18 421 152.32	16 440 588.81
<i>Charges à répartir</i>	0.00	0.00	0.00	0.00	<i>Pdts constatés d'avance</i>	87 726.00	131 589.00
Total Général	102 275 020.96	35 221 825.06	67 053 195.90	62 098 529.46	Total général	67 053 195.90	62 098 529.46

7

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>	1 180 458.83	1 026 913.88	<i>Ventes de produits</i>		
Produits pharmaceutiques	701 819.42	591 347.63	<i>Production vendue</i>	39 703 738.70	38 693 475.37
Petit matériel médical	457 442.53	418 503.80	Dotation et produits versés	29 962 755.48	29 564 050.40
Alimentation	0.00	0.00	Subvention reçue	809 405.00	817 989.49
Combustibles	4 719.91	3 273.79	H. complète / F. Hébergement	5 008 694.73	4 705 516.49
Fournitures hôtelières	0.00	0.00	F. journalier / F. Dépendance	2 359 171.18	2 220 626.91
Carburants et fournitures de garage	0.00	0.00	Consultations externes	138 932.12	126 418.55
Fournitures pour l'atelier	4 033.50	1 667.92	Majoration chambre seule	1 266 967.21	1 110 765.96
Fournitures d'imprimés	12 443.47	12 120.74	Prestations fournies au personnel	36 205.68	35 326.77
<i>Achats non stockés de fournitures</i>	2 219 584.58	2 417 917.58	Prestations fournies aux usagers	121 607.30	112 780.80
Eau et assainissement	85 663.74	78 955.71	<i>Production immobilisée</i>	0.00	0.00
Electricité	303 163.65	592 410.01	<i>Reprise sur provisions</i>	154 190.00	322 409.89
Fournitures de chaleur	301 069.78	256 358.44	<i>Transfert de charges</i>	4 431.47	2 422.20
Alimentation	1 029 319.99	1 022 362.74	<i>Autres produits</i>	805 970.41	832 129.87
Fournitures hôtelières	90 294.99	62 368.63	Total I	40 668 330.58	39 850 437.33
Carburants	109 461.05	106 565.63	Produits financiers		
Petit matériel et outillage	220 960.50	219 235.99	<i>Intérêts et produits assimilés</i>	1 717 156.43	1 031 342.88
Fournitures informatique	79 650.88	79 660.43	<i>Produits des cessions de VMP</i>	0.00	0.00
<i>Services Extérieurs</i>	11 495 790.64	9 991 888.92	Total II	1 717 156.43	1 031 342.88
Prestations médicales	1 382 216.41	1 146 336.50	Produits exceptionnels		
Locations	104 318.81	107 428.43	<i>Sur exercice courant</i>	143 730.99	105 505.88
Entretiens et réparations	467 563.77	491 786.22	<i>Sur exercice antérieurs</i>	20 329.23	51 297.44
Contrats de maintenance	418 297.35	358 347.40	Total III	164 060.22	156 803.32
Transports	274 458.39	239 195.58			
Déplacements et missions	163 216.35	162 036.14			
Frais postaux et télécommunications	92 761.24	85 859.48			
Autres services extérieurs	8 592 958.32	7 400 899.17			
<i>Impôts, taxes et verst assimilés</i>	1 888 699.58	1 776 134.73			
Sur rémunérations	1 584 844.63	1 471 770.03			
Autres	303 854.95	304 364.70			
<i>Charges de personnel</i>	20 591 402.37	19 746 068.38			
Personnel non médical	13 173 236.43	12 850 442.11			
Personnel médical	1 687 092.79	1 511 310.86			
Charges sociales	5 731 073.15	5 384 315.41			
<i>Dotations aux amortissements</i>	2 137 734.53	2 100 141.99			
Sur immobilisations	1 850 956.53	1 858 045.99			
Sur actif circulant	0.00	85 451.00			
Sur risques et charges	286 778.00	156 645.00			
<i>Autres charges</i>	16 050.99	28 994.79			
Total I	39 529 721.52	37 088 060.27			
Charges financières					
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	313 412.92	221 404.30			
<i>Autres charges</i>	0.00	0.00			
Total II	313 412.92	221 404.30			
Charges exceptionnelles					
<i>sur exercice courant</i>	571 286.64	531 802.60			
<i>sur exercice antérieur</i>	11 503.69	-1 394.54			
Total III	582 790.33	530 408.06			
Total des charges (I+II+III)	40 425 924.77	37 839 872.63	Total des produits (I+II+III)	42 549 547.23	41 038 583.53
Impôts sur les bénéfices	0.00	0.00			
<i>Solde créditeur = Excédent</i>	2 123 622.46	3 198 710.90			
Total général	42 549 547.23	41 038 583.53	Total général	42 549 547.23	41 038 583.53

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.

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 montant des honoraires comptabilisés pour la mission de certification par le commissaire aux comptes au titre de l'exercice est de 82 206,00 euros ttc.

Faits significatifs :

Il n'y a eu de faits significatifs sur l'année 2024

Passage des comptes administratifs aux comptes annuels :

Les comptes annuels sont réalisés à partir des comptes administratifs des différents établissements de la Fondation Georges Coulon (CMGC, EHPAD, SSIAD, FAM, FGC), auxquels des dotations aux amortissements d'un montant de 1 332 106€ et des reprises de provisions d'un montant de 52 175,63€ n'ont pas été retenues.

Dons reçus :

La Fondation Georges Coulon fait appel à la générosité publique via ses livrets d'accueil et son site internet.

Pour l'année 2024, elle a reçu 3 735€ de dons.

Le montant de ces dons étant inférieur au seuil des 153 000€, la formalisation de l'utilisation de ses dons (CER / CROD) n'est pas présentée.

TABLEAU 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
203	Frais de recherche et de développement					
205	Concessions et droits similaires, brevets	851 375.97	222 728.52	13 974.00	1 060 130.49	208 754.52
208	Autres immobilisations incorporelles					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
211	Terrains	723 319.80	144 753.24	0.00	868 073.04	144 753.24
212	Agencements et aménagements des terrains	1 133 256.41	12 422.50	0.00	1 145 678.91	12 422.50
213	Construction sur sol propre	37 633 655.20	754 874.41	42 701.07	38 345 828.54	712 173.34
214	Construction sur sol d'autrui					
215	Installation technique, matériel et outillage	5 090 005.98	321 950.58	519 301.13	4 892 655.43	-197 350.55
216	Collections oeuvres d'art					
217	Animaux de rapport et de reproduction					
218	Autres immobilisations corporelles	3 323 381.26	347 688.23	84 366.52	3 586 702.97	263 321.71
22	Immobilisations mises en concession					
23	Immobilisations en cours	5 118 665.46	2 691 644.28	1 169 387.71	6 640 922.03	1 522 256.57
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26	Participations et créances rattachées à des participations					
27	Autres immobilisations financières	235 940.58	11 589.41	4 767.39	242 762.60	6 822.02
	TOTAL	54 109 600.66	4 507 651.17	1 834 497.82	56 782 754.01	2 673 153.35

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	724 468.99	79 289.40	13 974.00	789 784.39	65 315.40
2808	Autres immobilisations incorporelles					
	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
2811	Terrains de gisement					
2812	Agencements et aménagements des terrains	1 106 661.57	6 513.02	0.00	1 113 174.59	6 513.02
2813	Construction sur sol propre	25 343 153.47	1 160 188.73	42 701.07	26 460 641.13	1 117 487.66
2814	Construction sur sol d'autrui					
2815	Installation technique, matériel et outillage	4 178 325.28	293 785.41	514 609.49	3 957 501.20	-220 824.08
2817	Animaux de rapport et de reproduction					
2818	Autres immobilisations corporelles	2 358 986.11	311 179.97	84 366.52	2 585 799.56	226 813.45
4818	Charges à étaler	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL	33 711 595.42	1 850 956.53	655 651.08	34 906 900.87	1 195 305.45

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 REGLEMENTEES				
142	Provisions règlementées relatives aux immobilisations	15 371 240.43	1 897 521.00	18 637.63	17 250 123.80
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
151	Provisions pour risques	357 277.00	162 175.00	91 168.00	428 284.00
153	Provisions pour retraites et médailles du travail	3 213 636.00	69 394.00	30 193.00	3 252 837.00
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	6 321 408.42	0.00	0.00	6 321 408.42
158	Autres provisions pour charges	710 578.00	55 209.00	0.00	765 787.00
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION AUTRE QUE COMPTES FINANCIERS				
29	Dépréciation des immobilisations				
39	Dépréciation des stocks et en-cours				
49	Dépréciation des comptes de tiers	381 291.19	0.00	66 367.00	314 924.19
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS				
59	Dépréciation des comptes financiers				
	TOTAL	26 355 431.04	2 184 299.00	206 365.63	28 333 364.41

CHARGES A PAYER

Rubriques		Détails	Total
Fournisseurs factures non parvenues et autres charges à payer :			1 216 831.80
4677	Dispositif IDE Nuit	3 466.00	
60211	Spécialités pharmaceutiques	832.83	
60216	Gaz médicaux	79.16	
60224	Fournitures de laboratoire	5 093.55	
60261	Combustibles	1 824.91	
60611	Eau et assainissement	29 940.17	
60612	Fournitures d'électricité	22 761.25	
60613	Fournitures de chaleur	29 915.12	
6111	Prestations médicales, consultations spécialisés, scanner, stérilisation...	49 139.78	
61357	Locations matériel médical	-79 849.23	
6156	Maintenances	15 052.56	
6184	Cotisations	45.00	
621	Personnel médical et paramédical	15 973.69	
62118	Heures AS à Payer	28 456.29	
62118	Autres Prestataires (CDOS)	258 897.00	
6223	Rémunération intervenants médicaux	16 704.33	
6226	Honoraires	16 265.51	
6227	Frais d'actes et contentieux	748.80	
625	Déplacements Frais de Formation	4 450.52	
6263	Affranchissements	1 473.66	
6265	Téléphone	890.90	
628	Prestations diverses	29 814.42	
641	Rémunérations dues	617 800.00	
645	Charges patronales dues	145 248.00	
64718	Autres charges sociales non-médicales	1 620.38	
64725	Médecine du travail	187.20	
TOTAL			1 216 831.80



CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Détails	Total
Produits constatés d'avance :		87 726.00
7471 Subvention ARS AAP Pharmacie Clinique 2020	43 863.00	
7471 Subvention ARS AAP Pharmacie Clinique 2021	43 863.00	
Charges constatées d'avance :		180 717.78
6061 Eau	2 721.26	
60612 Fournitures d'électricité	43.94	
60613 Fournitures de chaleur	30.47	
60618 Autres fournitures d'énergie	2 281.49	
61358 Locations matériels non médical	934.85	
61561 Maintenance informatique non médical	17 842.82	
61562 Maintenance matériel médical	10 060.52	
615625 Maintenance informatique médical	2 083.35	
61568 Autres maintenances non médicales	7 063.59	
616 Assurance MMA	112 528.92	
6181 Abonnements, cotisations	2 799.56	
6184 Cotisations	550.57	
6227 Frais d'actes et contentieux	493.38	
623 Publicité, publications, relations	752.92	
6255 Frais de Formation	320.00	
6265 Téléphone	19.86	
628 Frais prestations diverses	19 590.95	
651 Redevances Sacem - Spre	599.33	
TOTAL		268 443.78

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

ANNEXE INTEGREE

Exercice
2024

Exercice
2024

PRODUITS A RECEVOIR

Rubriques

Détails

Total

Produits à recevoir :

NEANT

Factures à établir

NEANT

Produits à recevoir :

NEANT

Factures à établir

NEANT

Factures à établir

NEANT

Factures à établir

NEANT

0.00

TOTAL	
-------	--

5

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Rubriques

Montants bruts

Créances douteuses	77 294.57
Créances hospitalisés antérieurs au 31 décembre 1994	241 990.19
Créances clients :	
Caisse Pivot	2 200 071.40
Particuliers	464 883.48
Départements	672 874.72
Mutuelles	358 988.71
Personnel et comptes rattachés	19 643.49
Autres débiteurs	
Avance sur stages	0.00
Divers	152 185.63

TOTAL DES CREANCES

4 187 932.19

Fournisseurs et comptes rattachés	1 456 904.44
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 101 039.24
Etat : Taxe sur les salaires & prélèvement à la source	144 236.00
Autres dettes :	
Fonds déposés par les malades	31 528.18
Dettes sur immobilisations	0.00
Retenues de garantie	28 740.62
Charges à payer	1 114 395.25
Autres	1 232 557.89

TOTAL DES DETTES

7 109 401.62



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

ANNEXE INTEGREE

Annexe 8

Exercice
2024

TABLEAU DES EMPRUNTS

Organisme prêteur	Crédit Agricole	Caisse Epargne	Crédit Agricole					Total
Date d'origine	31/12/2018	05/06/2019	28/06/2021					
Durée	360 mois	180 mois	180 mois					
Taux nominal	4.110%	0.93%	0.48%					
Emprunt initial	5 265 800.00	3 900 000.00	2 500 000.00					11 665 800.00
Capital du au 1er janvier	4 624 890.63	2 765 491.45	2 083 333.30					9 473 715.38
Remboursement sur l'exercice	108 838.39	254 018.90	166 666.68					529 523.97
Capital du en fin d'exercice	4 516 052.24	2 511 472.55	1 916 666.62					8 944 191.41
Intérêts versés sur l'exercice	184 597.85	24 638.14	9 633.33					218 869.32
Durée résiduelle	289	113	138					
Intérêts courus	12 734.73	1 632.46	396.73					14 763.92
Intérêts restant à courir	2 550 939.99	112 547.91	53 283.34					2 716 771.24

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

ANNEXE INTEGREE

Annexe 9

Exercice
2024

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Rubriques	31/12/22	31/12/23	Variation
Résultat net comptable	1 060 570.53	843 692.09	-216 878.44
+ Dotations aux amortissements et aux provisions	4 795 855.99	4 035 255.53	-760 600.46
- Reprises des amortissements et des provisions	350 916.52	206 365.63	144 550.89
- Résultat sur cession élément actif	-1 555.60	-4 691.64	3 136.04
- Reprise quote-part subvention d'investissement viré au résultat	103 281.57	139 995.99	-36 714.42
Capacité d'autofinancement	5 403 784.03	4 537 277.64	-866 506.39



VARIATION DU FINANCEMENT ET DES PROVISIONS

Rubriques	Détails	Total
<i>Report à nouveau</i>		2 943 548.45
<i>RECETTES</i>		
Emprunts :		2 519 127.08
Etablissements bancaires	2 500 000.00	
Autres établissements et/ou dépôts et cautions reçus	19 127.08	
Amortissements :		680 382.99
Des immobilisations incorporelles		
Des agencements et aménagements des terrains	6 513.02	
Des constructions	434 581.94	
Des installations techniques, matériels et outillages	102 951.48	
Des autres immobilisations corporelles	136 336.55	
Cessions / Rebut des immobilisations		1 256 976.47
Provisions :		288 330.00
Subventions accordées / Augmentation capitaux propres		30 000.00
<i>Total des recettes</i>		4 774 816.54
<i>DEPENSES</i>		
Remboursements des emprunts :		697 761.08
Etablissements bancaires	682 301.76	
Autres établissements	15 459.32	
Immobilisations :		3 251 776.32
Incorporelles		
Des agencements et aménagements des terrains	12 422.50	
Des constructions	754 874.41	
Des installations techniques, matériels et outillages	80 230.02	
Corporelles	292 662.85	
En cours	2 111 586.54	
Financières		
Amortissements des Cessions / Rebut des immobilisations		226 610.13
Reprise de provisions		37 823.53
Quote part de subventions / Réduction capitaux propres		80 789.33
<i>Total des dépenses</i>		4 294 760.39
Variation de l'exercice		480 056.15
<i>Solde à reporter</i>		3 423 604.60

Désignation de l'établissement Fondation G. Coulon 72150 Le Grand Lucé		ANNEXE INTEGREE		Annexe 11-1 Exercice 2024	
SECTION D'INVESTISSEMENT - Liste des acquisitions					
Rubriques		Détails		Total	
Logiciels					
Renouvellement support LifeSize		11 554.80			
Licence Doyen logiciel serveur - Dicom Worklist		6 216.00			
3 Licences Acrobat Pro		3 078.12			
3 Licences Windows 16 cœurs		3 110.40			
2 Licences Windows 2 cœurs		259.20			
Licence eConnection		132 264.00			
Maincaire Connector - Interface serveur Worklist		3 090.00			
Maincaire Licence Cloverleaf - Interface serveur Worklist		4 260.00			
Licence Imago		26 136.00			
Interface Imago - eConnection		3 600.00			
Doyen - Serveur de diffusion		5 880.00			
Licence connecteur transphère		1 620.00			
Maincaire - Module M-Pharmacie		21 660.00			
Total Logiciels				222 728.52	
Agencement terrain					
Terrain SSIAD de Sargé (Solde d'acquisition)		144 753.24			
Plantations et Aménagements Talus Saint Saturnin		10 686.00			
Clôture et Contour Fosse Saint Saturnin		1 736.50			
Total Agencement terrain				157 175.74	
Agencement terrains bâtiments					
Total Agencement terrains bâtiments				0.00	
Constructions					
Extension Aménagements 16 Chambres		87 472.16			
Elevateur PMR Type Ecosys		15 297.50			
Aménagements Parties Communes R+2		47 299.35			
Aménagements UPAD		119 876.05			
Aménagements PASA		27 791.00			
Aménagements Parties Communes R+1		47 884.95			
Aménagements Chambres Existantes		372 025.50			
Aménagements Livraison et Installation		30 000.00			
Sécurisation Escalier Central avec Digicode et Horloge		7 227.90			
Total Constructions				754 874.41	
Agencement bâtiment					
Total Agencement anciens bâtiment				0.00	
Matériel et outillage hospitalier Médical					
Fibroscope		5 311.37			
Armoire labo positive		2 099.10			
Chaise de douche		492.21			
Meditech - système de numérisation		60 000.00			
6 Chariots Eolis		13 207.86			
Chariot de douche Carevo		11 720.46			
Tapis de course		2 299.00			
Presse horizontale		6 061.87			
Microscope		3 200.00			
Moteur Leve Malade Multirall 200		2 026.44			
Fauteuil de Transfert pour Brancardage		1 955.58			
2 Rails en H Chambre 125 et 225		2 547.83			
Total matériel et outillage hosp Médical				110 921.72	
Matériel et outillage de l'installation					
Onduleur Schneider Easy UPS		7 689.14			
Axians - Portier SIP		5 229.60			
Total matériel et outillage de l'installation				12 918.74	
Matériel outillage services généraux					
7 Chariots Chaud Erg'elec 30 Plateaux avec Borne de Recharge		155 505.34			
CHR Avenue - Fontaine à Eau		2 082.74			
Henri Julien - Blixer		1 620.00			
Henri Julien - Coupe Pain CPX		2 574.00			
Lave vaisselle à Capot AMX		16 317.60			
Fontaine à Eau Cosmetal Refroidisseur Niagara		1 681.64			
Evier, Micro Onde, Frigo Parties Communes R+1		1 200.00			
Evier, Micro Onde, Frigo Parties Communes R+2		1 200.00			
Four, Micro Onde, Plaque , Lave Vaisselle UPAD Restaurant		3 900.00			
Four, Frigo, Congélateur, Combiné Plaque Evier PASA Cuisine		4 500.00			
2 Ecrans Plats Philips 32 Pouces Tactile et Neoscreen Affichage Dynamique		7 528.80			
Total matériel outillage services généraux				198 110.12	
Matériel de transport					
Total matériel de transport				0.00	
Total à reporter				1 456 729.25	

SECTION D'INVESTISSEMENT - Liste des acquisitions

Rubriques	Détails	Total
Report		1 456 729.25
Matériel informatique		
Renouvellement Support Stormshield - Le Mans	4 026.20	
Renouvellement Support Stormshield - Le Grand Lucé	6 715.80	
25 PC Portables DELL	22 500.00	
1 PC Fixe	1 388.40	
3 Cassettes de Sauvegarde RDX	2 448.00	
1 PC Portable DELL	1 329.60	
Vidéoprojecteur Epson EB-992F	1 762.80	
Support Maintenance Stormshield Saint Saturnin	2 220.03	
Caméra Mobotix UPAD	10 137.60	
SDWAN Stormshield Pontvallain	12 086.40	
Total Matériel Informatique		64 614.83
Mobilier		
Mobilier Extension Aménagements 16 Chambres	16 512.00	
Mobilier Parties Communes R+1	64 088.40	
Mobilier Parties Communes R+2	50 948.40	
Mobilier UPAD	46 909.20	
Mobilier PASA	31 192.80	
Mobilier Chambres Existantes	59 400.00	
Bloc de 4 Bureaux Paramédicaux Plateau Chêne	1 504.54	
Caisson Bureaux Paramédicaux 4 Tiroirs Chêne	853.51	
Bloc de 3 Bureaux Animation Plateau Chêne	1 181.16	
Bloc de 4 Bureaux CRT Plateau Chêne	1 504.54	
Caisson Bureaux CRT 4 Tiroirs Chêne	853.51	
11 Fauteuils To Synch Trendoffice Noir	3 594.36	
Total mobilier		278 542.42
Matériel de bureau		
Copieur Accueil Le Mans	2 356.80	
Destructeur Papier	1 030.58	
Vidéoprojecteur	1 143.60	
Total matériel de bureau		4 530.98
Immobilisations financières		
Parts sociales	4 483.00	
Caution Air Products	4 731.41	
Cautions Réservation Camping	375.00	
Cautions Réservation Gîtes	2 000.00	
Total immobilisations financières		11 589.41
Immobilisations en cours		
Travaux sur Extension et Rénovation	2 111 586.54	
Construction Antenne SSIAD Sargé-lès-le-Mans	353 592.91	
Interface GeoSoin - eConnection	6 636.00	
Horizontal Software - eConnection	79 358.40	
Vinci Plan Energetique	98 931.95	
Axians Migration Serveur	34 800.00	
Axians 10 PC Portables Dell + 4 Moniteurs	6 738.48	
Total immobilisations en cours		2 691 644.28
TOTAL		4 507 651.17

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					
à 1an au plus					0.00
entre 1 et 5 ans					0.00
à plus de 5 ans					
Total			0.00		0.00
Valeur résiduelle					
à 1an au plus					
entre 1 et 5 ans					0.00
à plus de 5 ans					
Total			0.00		0.00

NEANT

