



**Fondation CHANTEPIE MANCIER**

Exercice clos au 31 décembre 2024

**COMPTES ANNUELS**

**orcom**

Expertise Comptable Audit & Conseil

## Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Fondation CHANTEPIE MANCIER** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024** qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 29 932 208 euros

**Financement des activités :** 18 018 528 euros

**Résultat des activités :** 131 501 euros

**Résultat de la gestion propre :** 632 446 euros

**Résultat consolidé :** 763 947 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Paris  
Le 23/06/2025

Signature

GUILLAUME MONIER

# Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Autres immobilisations incorporelles	647 887	627 222	20 665	35 541
	Immobilisations incorporelles en cours				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	18 434 880	15 896 486	2 538 394	2 901 856
	Installations techniques, matériels et outillage	3 622 675	2 654 904	967 771	1 021 315
	Autres immobilisations corporelles	1 497 145	1 369 885	127 260	127 725
	Immobilisations corporelles en cours	2 296 184		2 296 184	333 566
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
	Participations et créances rattachées	15		15	
	Autres titres immobilisés	316 666		316 666	310 505
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 851		3 851	1 563
TOTAL ( I )		26 819 302	20 548 496	6 270 805	4 732 072
COMPTES DE LIAISON	Comptes de liaison (1)				
	TOTAL ( II )				
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et fournitures				
	Autres approvisionnements	116 889		116 889	130 185
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	1 750		1 750	
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances redevables et comptes rattachés (3)	1 602 767	37 348	1 565 420	1 164 470
	Autres créances	19 376		19 376	60 458
COMPTES DE REGULARISATION	<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	2 090 401		2 090 401	2 025 015
	<b>DISPONIBILITES</b>	19 789 262		19 789 262	18 724 388
	Charges constatées d'avance	78 305		78 305	59 443
	TOTAL ( III )	23 698 750	37 348	23 661 402	22 163 959
	Charges à répartir sur plusieurs exercices ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecarts de conversion actif ( VI )				
TOTAL ACTIF		50 518 052	20 585 844	29 932 208	26 896 031

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.  
(2) Dont à moins d'un an :  
Dont à plus d'un an :  
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	1 062 160	1 062 160
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	11 194 238	10 603 275
	dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	2 764 064	2 339 259
	Autres		
	Report à nouveau	8 690 393	8 186 524
Fonds reportés et dédiés	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	2 030 868	1 745 247
	<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>763 947</b>	<b>657 572</b>
	dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	259 904	98 022
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>21 710 737</b>	<b>20 509 532</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	293	855
	Provisions réglementées	553 184	367 904
	<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>553 477</b>	<b>368 758</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>22 264 214</b>	<b>20 878 290</b>
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics	1 569 791	1 288 080
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>1 569 791</b>	<b>1 288 080</b>
Provisions	Provisions pour risques	343 344	6 653
	Provisions pour charges	485 224	540 186
	<b>Total des provisions</b>	<b>828 568</b>	<b>546 839</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	160 100	155 850
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 517	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	471 676	209 684
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	3 191 099	2 760 309
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 441	131 529
	Autres dettes	1 383 802	925 451
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes</b>	<b>5 269 634</b>	<b>4 182 822</b>
	Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>29 932 208</b>	<b>26 896 031</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		763 946,56	657 572,20
(1) Dont à moins d'un an		5 249 118	4 145 960
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Ventes de prestations de service	471 543	559 763
	dont parrainages		
	dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	18 063 906	15 350 876
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	dont c.f.des autorités de tarification relatives aux act. soc. et médico-sociales		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	327 634	195 476
	Utilisations des fonds dédiés	681 245	471 874
	Autres produits	31 294	43 665
Total des produits d'exploitation		19 575 622	16 621 654
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	836 189	769 012
	Variation de stock	13 296	(3 148)
	Autres achats et charges externes	2 204 291	2 024 237
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 346 400	1 168 750
	Salaires et traitements	9 041 262	7 703 813
	Charges sociales	4 050 873	3 213 508
	Dotation aux amortissements et dépréciations	659 334	677 332
	Dotation aux provisions	368 914	152 601
	Reports en fonds dédiés	865 025	806 291
	Autres charges	5 708	26 504
Total des charges d'exploitation		19 391 293	16 538 899
RESULTAT D'EXPLOITATION		184 329	82 755

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		184 329	82 755
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	612 582	379 552
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers		612 582	379 552
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		612 582	379 552
RESULTAT COURANT avant impôts		796 910	462 307
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	11 101	202 576
	Sur opérations en capital	1 221	561
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	12 322	203 137
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	34 819	7 873
	Sur opérations en capital	10 000	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	86	
	Total des charges exceptionnelles	44 905	7 873
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(32 583)	195 265
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		381	
TOTAL DES PRODUITS		20 200 525	17 204 343
TOTAL DES CHARGES		19 436 579	16 546 771
EXCEDENT ou DEFICIT		763 947	657 572
Part du résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

## Faits caractéristiques

La fondation Chantepie Mancier a fusionné au 1er janvier 2024 avec le SSIAD de Pontoise. Depuis ce jour, les comptabilités des deux structures sont confondues.

### PRESENTATION DE L'ENTITE

Créé en 1861, l'hôpital Gériatrique de l'Isle Adam- Parmain est un établissement à but non lucratif, de statut fondation, reconnu d'utilité public et participant au service public hospitalier.

L'hôpital Gériatrique de l'Isle Adam-Parmain possède des activités dans le secteur sanitaire et médico-social, avec une capacité totale de 320 lits et places, il coordonne une filière interne gériatrique composée :

- d'un service de médecine aiguë de 22 lits,
- d'un service de soins de suite et réadaptation de 24 lits,
- d'un EHPAD de 40 places,
- d'une unité de soins de longue durée de 40 places,
- de SSIAD de 135 places,
- d'un centre de ressources territorial de 30 places,
- de consultations gériatriques (mémoire, fragilité, chute et maladies chroniques des personnes âgées),
- d'un hôpital de jour, médecine et rééducation,
- d'un accueil de jour Alzheimer de 10 places.

Conformément au Plan Régional de Santé, l'Hôpital est inscrit dans une dynamique de réseau de soins et d'accompagnement au niveau départemental. Une trentaine de conventions sont conclues avec des centres hospitaliers, cliniques, EHPAD, SSIAD, SAAD.., dans le but d'assurer à la personne âgée fragile ou malade un parcours de prise en charge coordonné et complet.

# Règles et Méthodes Comptables

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes:

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 2018-06 et 2019-04 de l'autorité des normes comptables en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

- de la nomenclature M22 applicable aux établissements et services publics sociaux et médico-sociaux;
- de la nomenclature M21 applicable aux établissements et services publics sanitaires.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations générales complémentaires

Les amortissements dérogatoires sont calculés en tenant compte du décalage entre durées d'amortissement comptables et durées d'amortissement budgétaires acceptées par le conseil départemental.

### Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.



## Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Méthode d'amortissement

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Constructions : 40 ans
- \* Agencements et aménagements : 5 à 40 ans
- \* Installations techniques : 25 ans
- \* Matériel et outillage : 5 à 25 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Mobilier : 5 à 10 ans
- \* Logiciel : 5 à 10 ans

### Evaluation des créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Règles et Méthodes Comptables

### Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La méthode de dépréciation appliquée est la suivante:

Taux de dépréciation de 25% pour les créances ayant une antériorité de 1 an

Taux de dépréciation de 25% pour les créances ayant une antériorité de 2 ans pour la part mutuelle et CG et 100% pour la part du patient

Taux de dépréciation de 100% pour les créances ayant une antériorité supérieure à 2 ans

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les parts de la Caisse d'Epargne sont valorisées à leur prix d'achat 2 025 000 euros, il n'y a donc pas de plus value latente.

Les placements financiers se composent également des titres de participation Crédit coopératif figurant en immobilisations financières à hauteur de 316 665,74 euros (sans aucune plus ou moins value latente)

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Valorisation des contributions volontaires

La fondation n'a pas valorisé les contributions volontaires en nature, son montant n'étant pas significatif.

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 36 549,66 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 36 549,66

- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : neant

## Règles et Méthodes Comptables

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

#### Engagement en matière de pensions et retraites

La fondation n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Il a été procédé à l'évaluation des indemnités de fin de carrière pour tous les salariés en CDI inscrits à l'effectif de la Fondation au 31/12/2024 en appliquant les hypothèses de calcul suivants:

- Rotation du personnel : 4,38% constant pour toutes les catégories de personnel
- Progression salariale : 2,83 à 6,8%
- Table de mortalité : INSEE 2014-2016
- Age de départ à la retraite : 64 ans pour les non cadres et 65 ans pour les cadres et cadres dirigeants
- taux d'actualisation : 3,38%
- taux de charges sociales : 54% et 60% pour les cadres dirigeants

La valorisation des indemnités de fin de carrière au 31/12/2024 est estimée à 485 224 euros contre 415 411 euros au 31/12/2023.

La dotation de provision des IFC comptabilisé au titre de 2024 s'élève à 25 570 euros. Une dotation de 44 243 était déjà constatée pour le SSIAD de Pontoise à la reprise.

# Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	584 865		65 410		2 388	647 887
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	584 865		65 410		2 388	647 887
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	11 741 339					11 741 339
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	6 671 750		21 790			6 693 540
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 515 561		112 525		5 411	3 622 675
	Instal., agencement, aménagement divers	31 407		54 146		85	85 468
	Matériel de transport	67 972		55 105			123 077
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 210 398		80 137		1 935	1 288 600
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours	333 566		1 977 113		14 495	2 296 184
	Avances et acomptes						
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 571 993		2 300 816		21 926	25 850 883	
FINANCIERES	Participations et créances rattachées			15			15
	Autres titres immobilisés	310 505		6 161			316 666
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 563		2 288			3 851
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	312 068		8 464			320 532
TOTAL		24 468 926		2 374 690		24 314	26 819 302

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Autres	549 323	77 899		627 222
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	549 323	77 899		627 222
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	10 367 481	189 329		10 556 810
	instal. agencement aménagement	5 143 752	195 924		5 339 676
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 494 246	165 983	5 325	2 654 904
	Autres instal., agencement, aménagement divers	26 070	56 727	83	82 713
	Matériel de transport	67 972	31 451		99 423
	Matériel de bureau, mobilier	1 088 011	104 044	4 307	1 187 748
	Autres immobilisations corporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 187 531	743 458	9 715	19 921 274
TOTAL		19 736 854	821 357	9 715	20 548 496

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	367 904			367 904
	Réserves des plus-values nette d'actif		185 281		185 281
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	367 904	185 281		553 184
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	6 653	298 203	93 272	211 584
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	415 411	69 813		485 224
	Pour impôts				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Autres	124 775	136 333	129 348	131 760
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	546 839	504 349	222 620	828 568
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	47 383		10 035	37 348
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	47 383		10 035	37 348
TOTAL GENERAL		962 125	689 630	232 655	1 419 100
Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>			368 914	203 775	

## Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 851	3 851	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 602 767	1 602 767	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 206	6 206	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	13 169	13 169	
	Charges constatées d'avances	78 305	78 305	
TOTAL DES CREANCES		1 704 299	1 704 299	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	160 100	160 100		
	Fournisseurs et comptes rattachés	471 676	471 676		
	Personnel et comptes rattachés	1 209 639	1 209 639		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 759 342	1 759 342		
	Impôts sur les bénéfices	381	381		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 141	1 141		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	220 596	220 596		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	42 441	42 441		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	1 383 802	1 383 802		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		5 249 118	5 249 118		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		78 305	78 305
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			78 305



Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	1 304 609	496 556	761 739	1 569 792
TOTAL	1 304 609	496 556	761 739	1 569 792

Suite à l'intégration du nouveau SSIAD dans les comptes de la fondation au 01/01/2024, les fonds à engager au début de l'exercice sont augmentés de16 528 € par rapport aux comptes clôturés au 31/12/2023, en raison des fonds dédiés déjà existants au sein du SSIAD au 31/12/2023.

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Formation du personnel	30 876			30 876
Soutien exceptionnel	23 710			23 710
Medecin pres - infirmier	451 134	139 122	192 633	504 645
Admissions directes Pers	270 356		15 420	285 776
Revalorisation attractiv	9 239	9 239		
Dons - Autres mesures	1 000			1 000
Soutien redemarrage acti	134 311	134 311		
Fonds dédiés à l'investissement	333 011	58 827	104 009	378 193
Mesures nouvelles : Projet CRT	33 333	150 777	414 271	296 827
Mesures Guerini SSIAD	1 111			1 111
SSIAD investissement	9 687	4 280	18 769	24 176
SSIAD Exploitation	6 841		16 636	23 477
Totalisation	1 304 609	496 556	761 739	1 569 792

## Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2024
Fonds propres sans droit de reprise	1 062 160				1 062 160
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	10 603 275	383 597	207 365		11 194 238
dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	2 339 259	217 440	207 365		2 764 064
Autres réserves					
Report à nouveau	8 186 524	273 975	229 894		8 690 393
dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	1 745 247	(119 418)	405 038		2 030 868
Excédent ou déficit de l'exercice	657 572	(657 572)	763 947		763 947
dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	98 022	(98 022)	259 904		259 904
<b>Situation nette</b>	<b>20 509 532</b>		<b>1 201 205</b>		<b>21 710 737</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	855		660	1 221	293
Provisions réglementées	367 904		185 281		553 184
<b>TOTAL</b>	<b>20 878 290</b>		<b>1 387 146</b>	<b>1 221</b>	<b>22 264 214</b>