

Comptes annuels

FDP cumulé

31/12/2019

Ce document contient 36 pages



FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif (avant répartition)	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (Détail)	8
1.5	Bilan passif (avant répartition) (Détail)	11
1.6	Compte de résultat (Détail)	13
1.7	Tableau des immobilisations	17
1.8	Tableau des amortissements	18
1.9	Tableau des réserves et provisions	19
1.10	Impact des changements de méthodes	20
2	<i>Annexe</i>	21
2.1	Fondation - Annexe 31 12 2019	22

Comptes annuels



FDP cumulé

Actif						Exercice précédent	
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	55 261	50 723	4 538	7 153	
		TOTAL	55 261	50 723	4 538	7 153	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	5 413 816 2 981 250 1 317 469	2 994 314 2 435 650 989 250	2 419 501 545 600 328 219	2 569 946 613 174 242 818	
		TOTAL	9 712 536	6 419 215	3 293 321	3 425 939	
		Immobilisations financières ⁽¹⁾	Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	218 051		218 051	201 206
			TOTAL	218 051		218 051	201 206
	TOTAL I		9 985 849	6 469 938	3 515 911	3 634 299	
	Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises	26 297		26 297	25 518
			TOTAL	26 297		26 297	25 518
		Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances ⁽²⁾		Créances usagers et comptes rattachés Autres créances	94 331 102 624		94 331 102 624	71 817 82 483	
		TOTAL	196 956		196 956	154 301	
		Divers	Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4)	3 836 984 1 655 435 40 014	409 639	3 427 344 1 655 435 40 014	15 388 4 000 270 1 223 938 37 821
TOTAL II			5 755 687	409 639	5 346 047	5 457 238	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V							
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		15 741 536	6 879 578	8 861 958	9 091 537		
Renvois		(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres						

FDP cumulé

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	2 833 742	2 833 742
	Ecart de réévaluation	1 479 710	1 479 710
	Réserves	1 110 739	1 102 795
	Report à nouveau	-534 239	-352 552
	Résultat de l'exercice	-57 222	-173 742
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-149 520	-149 520
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	416 350	435 512
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		5 099 559	5 175 945
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	601 508	859 507
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		601 508	859 507
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 004 125	1 132 050
	Emprunts et dettes financières divers (3)	201 659	126 632
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 209	521 858
	Dettes fiscales et sociales	1 069 511	988 206
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	441 384	287 336
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total III		3 160 890	3 056 085
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF(I+II+III+IV)		8 861 958	9 091 537
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

FDP cumulé

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019
Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018
Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification	8 172 140	7 836 319
	Autres services	490 619	475 654
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	8 662 759	8 311 974
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation		
	Remboursement de frais	596 917	805 849
Charges d'exploitation	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
	Cotisations	65 130	134 819
	Autres produits (1)		
	Total des produits d'exploitation I	9 324 807	9 252 643
	Marchandises Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	869 380	812 072
	Variation de stocks	-779	-6 186
	Autres achats et charges externes (2)	2 149 632	2 222 506
	Impôts, taxes et versements assimilés	558 187	436 585
Produits financiers	Salaires et traitements	3 849 058	3 676 274
	Charges sociales	1 487 109	1 586 584
	Dotations d'exploitation	366 177	347 618
	• sur immobilisations amortissements	161 057	150 809
	• sur actif circulant : provisions		43 123
	• pour risques et charges : provisions		
	Subventions accordées par l'association	6 731	7 155
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation II	9 446 556	9 276 543
	Résultat d'exploitation (I-II)	-121 748	-23 900
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Charges financières	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	112 598	138 678
	Reprises sur provisions, transferts de charges	112 090	4 285
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Charges financières	Total des produits financiers V	224 689	142 963
	Dotations financières aux amortissements et provisions	167 578	331 734
	Intérêts et charges assimilées	987	1 131
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	50 984	9 891
	Total des charges financières VI	219 550	342 757
Résultat financier (V-VI)		5 139	-199 793
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		-116 609	-223 693
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
Renvois	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
Renvois	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

FDP cumulé

Période de l'exercice 01/01/2019 31/12/2019
Période de l'exercice précédent 01/01/2018 31/12/2018
Voir le rapport

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 578	481
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 961	57 345
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	63 539	57 826
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 347	2 673
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 804	4 851
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		349
	Total des charges exceptionnelles VIII	4 152	7 874
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		59 387	49 951
Participation des salariés aux résultats IX			
Impôts sur les sociétés X			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		9 613 036	9 453 433
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		9 670 258	9 627 175
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		-57 222	-173 742
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2019	31/12/2018
Concessions, logiciels	55 261,69	53 414,29
20500000 LOGICIELS	55 261,69	53 414,29
Amort. prov. concessions, logiciels	-50 723,41	-46 261,01
28050000 AMORT. INCORP . LOGICIEL	-50 723,41	-46 261,01
Constructions	5 413 816,33	5 413 816,33
21310300 BAT. 1980 S/SOL PARMELAN	353 758,55	353 758,55
21310400 BAT. 1978 S/SOL J.ANTIDE	280 058,75	280 058,75
21310500 BAT. RESTAURANT/BUREAUX	815 602,24	815 602,24
21310600 BAT.2002-VEYRIER/ALLOBROGES-1È	2 312 772,21	2 312 772,21
21310700 BAT.2002-VEYRIER/ALLOBROGES-2È	367 863,05	367 863,05
21310800 BAT.2002-EXISTANT 1ÈRE TRANCHE	651 671,21	651 671,21
21310900 BAT 2002-EXISTANT 2ÈME TRANCHE	632 090,32	632 090,32
Amort. prov. constructions	-2 994 314,72	-2 843 869,71
28130300 AMORT. BAT. 1980 /PA	-256 474,84	-247 630,88
28130400 AMORT. BAT. 1978 /JA	-203 042,63	-196 041,16
28130500 AMORT. BAT. REST/BUREAUX	-591 311,74	-570 921,68
28130600 AMORT BAT 2002-VEYRIER/ALL.1ÈR	-982 928,27	-925 108,96
28130700 AMORT.BAT.2002/VEYRIER/ALLO.2È	-143 270,63	-133 912,62
28130800 AMORT.BAT.2002/EXISTANT	-412 945,64	-388 688,39
28130900 AMORT.BAT 2002-EXISTANT 2ÈME T	-404 340,97	-381 566,02
Matériel outillage	2 981 250,46	3 006 207,29
21530000 AGT/INST.+ MAT/OUTIL.CUISINE	279 876,00	342 088,28
21530100 AGT AMGT MAT/OUT. NLLE CUISINE	28 796,90	31 781,51
21531000 INST.AGT MAT/CUISINE	120 830,20	140 496,96
21531100 INST.AGT. ECONOMAT	18 713,01	18 713,01
21532000 INSTALLATION ALARME	164 747,62	164 747,62
21532100 INSTALLAT./AGT TELEPH.	324 711,55	321 104,59
21532200 INSTAL.AGT SECURITE	481 335,91	479 336,33
21533000 INST.AGT. MAT/LINGERIE	164 745,76	160 980,16
21534000 INST.AGT LOCAUX ADMINISTRATIFS	24 371,48	24 371,48
21535000 AGT/AMGT BIBLIOTHEQUE	38 853,56	38 853,56
21540000 MAT/OUTIL.REST+BL.COMMUNS	598 377,96	584 053,48
21540100 MATERIEL/OUTIL. SOINS/VEYRIER	37 045,60	35 468,32
21540200 MATERIEL/OUT.SOINS/ALLOBROGES	19 680,07	17 466,07
21542000 AGT AMGT INFIRMERIE DIVERS !	20 824,90	21 184,68
21542500 INST/AGT +MOB/SOINS VEYRIER	24 304,81	24 304,81
21543000 INST/AGT +MOB/SOINS ALLOBROGES	31 096,10	29 686,10
21543500 INST/TECH.+ MAT/OUTIL.DIVERS	112 736,51	112 736,51
21545000 MAT/OUTIL.MEDICAL CURE	486 238,72	454 870,02
21545100 MAT/OUTIL.MEDICAL PASA	3 963,80	3 963,80
Amort. prov. matériel outillage	-2 435 650,43	-2 393 033,06
28153000 AMORT.A/I.MAT/OUTIL.CUISINE	-211 906,80	-265 836,98
28153100 AMORT.AG/AM.MAT/OUT.NLLE CUISI	-13 540,63	-16 525,24
28153200 AMORT.I/A MAT/CUISINE	-78 793,56	-87 200,77
28153300 AMORT.INST/AGT ECONOMAT	-18 190,39	-17 929,03
28153400 AMORT.INSTALLATION ALARME	-166 579,81	-163 657,30
28153500 AMORT.INSTALL/AGT TELEPHONE	-262 485,41	-253 186,27
28153600 AMORT.INSTAL/AGT SECURITE	-340 401,19	-307 467,25
28153700 AMORT.INSTAL/AGT +MAT/LINGERIE	-143 733,29	-138 559,05
28153800 AMORT.AGT/AMGT BIBLIOTHEQUE	-24 394,43	-21 336,44
28153900 AMORT.I/AGT LOCAUX ADMINISTRATI	-21 522,99	-20 480,04
28154000 AMORT.MAT/OUTIL.REST+BL+COMM	-504 345,34	-474 368,49
28154100 AMORT.MAT/OUT.SOINS/VEYRIER	-35 054,92	-33 615,46
28154200 AMORT.MAT/OUTIL.SOINS/ALLOBROG	-17 513,88	-16 732,59
28154300 AMORT.A/AMGT INFIRMERIE DIV/!	-18 846,58	-18 249,94
28154400 AMORT.I/A +MOB/SOINS VEYRIER	-24 304,81	-24 304,81
28154500 AMORT.I/A +MOB/SOINS-ALLOBROGE	-30 029,91	-29 686,10

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2019	31/12/2018
28154600	AMORT.I/TECH.+MAT/OUTIL.DIVERS	-101 283,21	-96 429,20
28154700	AMORT.MAT/OUTIL. MEDICAL CURE	-422 723,28	-407 468,10
Autres immobilisations corporelles		1 317 469,82	1 158 557,89
21810000	IMMO.CORPOR.DIVERS J.ANTIDE	20 150,41	20 150,41
21810500	INSTAL.TECH/GENERALES	406 984,75	394 843,37
21811000	AG/INT.+MAT/OUT.DIVERS-TOURNETTE	61 812,22	61 812,22
21811500	INST/AGT+MAT/OUT.DIVERS-ALLOBR	38 994,46	38 994,46
21812000	INST/AGT DIVERS-ACCUEIL	94 698,87	82 000,75
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU	76 153,14	68 963,87
21830500	MATERIEL ET MOBILIER DU C.E.	404,77	404,77
21831000	MATERIEL INFORMATIQUE	124 805,04	118 796,64
21840000	MOBILIER DIVERS-EXISTANT	142 869,53	142 135,43
21840100	MOBILIER SALLES A MANGER	77 532,00	0,00
21840500	MOBILIER DIVERS/VEYRIER	134 713,29	134 713,29
21840600	MOBILIER DIVERS/ALLOBROGES	27 532,32	27 532,32
21840700	MOBILIER CHAMBRES	108 863,39	68 210,36
21880000	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 955,63	0,00
Amort. prov. autres immob. corporelles		-989 250,07	-915 739,16
28181000	AMORT.INST/TECHNIQUE GENERALE	-334 633,16	-321 961,61
28181100	AMORT.IMMOB.CORPOR.DIVERS JA	-20 150,41	-20 150,41
28181200	AMORT.A/I +MAT/OUT.DIVERS-VEYR	-46 560,24	-44 091,29
28181300	AMORT.I/A +MAT/OUT.DIVERS-ALLO	-34 665,29	-32 894,13
28181400	AMORT.I/AGT DIVERS ACCUEIL	-58 422,79	-49 209,50
28183000	AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU	-54 997,25	-47 747,55
28183100	AMORT.MAT.ET MOBILIER DU C.E.	-120,71	-404,77
28183200	AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	-99 458,87	-83 348,47
28184000	AMORT MOBILIER DIVERS-EXISTANT	-139 025,22	-138 083,62
28184100	AMORTISSEMENT MOBILIER S A MANGER	-1 812,66	0,00
28184500	AMORT.MOBILIER DIVERS-VEYRIER	-134 288,49	-134 027,22
28184600	AMORT.MOBILIER DIVERS-ALLOBROG	-21 307,42	-20 076,81
28184700	AMORTISSEMENT MOBILIERS CHAMBRES	-41 213,86	-21 523,38
28184800	AMORTISSEMENT MAT OUT MEDICAL PASA	-2 593,70	-2 220,40
Prêts		218 051,37	201 206,55
27480000	PRET S/COT.CILSE	218 051,37	201 206,55
Matières premières approv.		26 297,08	25 518,01
32220000	STOCKS PRODUITS D'ENTRETIEN	12 925,21	8 418,73
32300000	STOCKS D'ALIMENTATION	13 371,87	17 099,28
Créances usagers et comptes ratt.		94 331,84	114 941,31
41110000	USAGERS	89 386,92	63 021,34
41600000	CRÉANCES DOUTEUSES	0,00	43 123,45
41810000	USAGERS - FACTURES À ÉTABLIR	4 944,92	8 796,52
Prov. créances usagers et comptes ratt.		0,00	-43 123,45
49100000	PROV.DEPRECIATION TIERS	0,00	-43 123,45
Autres créances		102 624,63	82 483,40
40971000	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	3 131,00	2 943,00
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	11 938,87	11 233,34
42510100	DIVERS-PRETS	0,00	1 200,00
43870000	IIJSS À RECEVOIR	6 233,16	5 272,24
43870050	CET MALAKOFF	8 913,20	0,00
43870100	MEDERIC-RBST I/JOUNALIERES	4 103,35	5 367,61
43870400	PRODUITS A RECEVOIR QUATREM	0,00	2 036,02
43872000	PROD.REMBT STAGES FORMAT.	50 170,65	15 219,08
44870000	PRODUITS À RECEVOIR FISCAL	14 305,00	12 971,00
46730400	AL-CURTELIN DENISE	0,00	18,00
46734000	PHARMACIE DU PARMELAN	3 058,47	1 986,69

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2019	31/12/2018
46738000	PHARMACIE DU LAC	0,00	1 534,11
46738100	BEC PODOLOGUE	0,00	27,00
46758000	FACTURES ET NOTES DIVERSES	0,00	780,16
46758200	FORFAIT ETIQUETTES NX RESIDENTS	303,34	149,15
46773400	TISSIER PODOLOGUE	0,00	27,00
46773800	VANOVERSCHELDE PAULINE	54,00	0,00
46775200	MICHEL COIFFURE	28,00	0,00
46787000	ISA COIFFURE/ROSELYNE	170,00	239,00
46870000	AUTRES PRODUITS À RECEVOIR	215,59	21 480,00
Autres titres		0,00	15 388,84
50431000	SG/OBLI.STE GLE 6%97T	0,00	15 388,84
Valeurs mobilières de placement		3 836 984,33	4 354 421,58
50311300	OBLIG FR0011439900	55 694,52	105 822,60
50311400	OBLIG XS0953215349	0,00	116 499,32
50311500	OBLIG FR0011615699	206 964,39	206 964,39
50311600	OBLIG SGIS TV28 FR001373925	200 000,00	200 000,00
50311800	TCN NUM OP 02358562	160 993,15	160 993,15
50312000	BMTN CREDIT NORD 25/10/13	212 505,48	212 505,48
50313300	BMTN FR0122409958 ECH 21/06/21	500 000,00	500 000,00
50313600	ORADEA CAPITALISATION+	500 000,00	500 000,00
50313700	FCP-FR0013081189 S.HT RDM 21	599 309,03	599 309,03
50321800	BL/OAT 8.5%10/19 FR570921	0,00	124 524,45
50322910	SG 5% OBLIGATION FR0010520882	0,00	122 753,89
50323200	OBLIG FR0011801596-RALLYE 4%	310 032,88	310 032,88
50323300	OBLIG-FR0010817452-AREVA 4.375%	0,00	103 531,51
50331900	ETOILE MATIERES PREMIERES-FR1054114	66 185,96	66 185,96
50332000	BLP/ETOILE COURT TERM.INST.-290173-	207 582,98	207 582,98
50332100	BLP/ ETOILE EUR.OP.4DEC-FR000098727	208 464,55	208 464,55
50332200	VALLOU6.625% XS1700480160	209 251,39	209 251,39
50332300	SGIS TV18-120325 EMTN FR0013319704	400 000,00	400 000,00
Prov. valeurs mobilières de placement		-409 639,52	-354 151,58
59060000	PROVISIONS DEPRECIAT/FINANCI.	-409 639,52	-354 151,58
Disponibilités		1 655 435,20	1 223 938,92
51200000	BANQUE LAYDERNIER C/C	615 909,63	326 673,70
51210000	C/C LAYD. PLACT 156 419	9 080,26	201 395,91
51210100	COMPTE S/LIVRET ASSOC/CPTE PLACEMEN	795 679,61	308 815,85
51210200	LIVRET ASSOCIATION/COMPTE COURANT	53 342,27	203 144,35
51210300	PLACT CPTE ASSOCIES	6 882,94	3 001,23
51210400	CPTE S/LIVRET BL	13 621,66	13 578,64
51250000	COMPTE A TERME	150 000,00	150 000,00
51410100	CCP PA C/C-94H	724,86	1 191,30
51870000	INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	9 935,54	15 561,85
53100000	CAISSE	258,43	576,09
Charges constatées d'avance		40 014,14	37 821,42
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	40 014,14	37 821,42

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 833 742,15	2 833 742,15
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	1 873 936,92	1 873 936,92
10250000 LEGS ET DONATIONS	959 805,23	959 805,23
Écarts de réévaluation	1 479 710,15	1 479 710,15
10510000 ECART DE REEVALUATION	1 479 710,15	1 479 710,15
Réserves	1 110 739,21	1 102 795,04
10680000 RESERVES	1 034 755,41	1 034 755,41
10682110 RESERVES AFFECTEES INVESTIS HEBERG	28 741,62	28 741,62
10682130 RESERVES AFFECTEES INVESTS SOINS	30 000,00	0,00
10686110 RÉSERVE COMPENSATION EHPAD HÉBERGEM	0,00	22 055,83
10686121 RESERVES COMPENSATION EHPAD DEPENDANCE	17 242,18	17 242,18
Report à nouveau	-534 239,54	-352 552,27
11031001 RAN HEBERGMEENT 2017	0,00	22 088,00
11033001 RAN SOINS 2018	17 067,37	0,00
11911000 REPORT A NOUVEAU	-771 459,09	-596 882,95
11931001 RAN DEBITEUR HEBERGEMENT 2018	-2 090,50	0,00
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE	222 242,68	222 242,68
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-149 520,45	-149 520,43
11413301 DEPENSES REFUSEES SOIN 2016	-149 520,43	-149 520,43
11511320 RESULTAT EX 2012	-0,02	0,00
Subv. invest. sur biens non renouvelables	416 350,66	435 512,64
13100200 SUBVENTION - CRI SOCIAL	45 734,71	45 734,71
13100300 SUBVENTION - CONSEIL GENERAL	660 744,53	660 744,53
13100400 SUBVENTION CANICULE- DEPART/74	24 497,14	24 497,14
13100700 SUBVENTION -DEPART-VOIE SECOURS	30 000,00	30 000,00
13900200 AMORT SUBVENTION- CRI SOCIAL	-19 437,21	-18 293,84
13900300 AMORT SUBVENT.CONSEIL GENERAL	-280 816,37	-264 297,76
13900400 AMORT SUBVENT.CANICULE-DEPT/74	-9 252,24	-9 252,24
13900500 AMORT SUBVENT- GROUPE MORNAY	-15 244,90	-15 244,90
13900700 AMORT SUBVENT.-DEPART VOIE SECOURS	-19 875,00	-18 375,00
Provisions pour charges	601 508,69	859 507,69
15700000 PROV. GROS TRAVAUX FONDATION	601 508,69	126 203,85
15720100 PROV.- GROS TRVX HALPADES	0,00	708 303,84
15720200 PROV.GROS TRAVAUX /VEYRIER	0,00	25 000,00
Emprunts auprès des éta de crédit	1 004 125,31	1 132 050,58
16410000 EMPRUNT-CREDIT LOCAL FR/DEXIA	823 224,81	884 204,41
16410100 EMPRUNT-CRAM- 18/10/2001	55 436,01	83 154,01
16410400 EMPRUNT- ORGANIC-03/08/2002	38 112,25	45 734,70
16410500 EMPRUNT- CRAM -08/10/2002-70%	70 551,00	94 068,00
16410600 EMPRUNT CDC/IRCANTEC 5.06.2002	5 131,46	6 727,60
16410700 EMPRUNT- GR.MORNAY-14.12.2005	6 336,41	7 495,16
16410800 EMPRUNT-AVA-LE 29/12/05-64000	5 333,37	10 666,70
Emprunts et dettes financ. divers	201 659,70	126 632,32
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	201 659,70	126 632,32
Dettes fournisseurs et comptes ratt.	444 209,37	521 858,80
40110000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION	387 496,29	462 263,54
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	56 713,08	59 595,26

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Passif avant répartition	31/12/2019	31/12/2018
Dettes fiscales et sociales	1 069 511,28	988 206,99
42100000 NET A PAYER	50 386,06	20 241,99
42110100 DIVERS - PRETS	1 051,56	0,00
42200000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	10 909,81	10 371,50
42700000 SAISIE ARRET SUR SALAIRE	750,00	648,75
42820000 PROV/BRUT CONGES PAYES	276 778,48	281 474,78
42860000 PERSONNEL, CHARGES À PAYER	17 218,34	12 134,82
43100000 URSSAF	206 587,00	223 547,00
43730000 CIPS	59 485,04	41 857,16
43730100 MALAKOFF RETRAITE	99 967,45	44 335,73
43740000 ASSEDIC	5 024,45	5 730,57
43820000 PROV.CH.SOCIALES CONGES PAYES	137 868,62	152 766,33
43860000 CHARGES SOCIALES S/ PRIMES	5 509,86	11 459,36
44710000 TAXES SUR SALAIRES	25 535,41	32 408,00
44720000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	20 069,38	0,00
44783000 UNIFAF-COTISAT.F/CONTINU	74 511,00	74 573,00
44784000 CILSE-1% LOGT.EFFORT CONSTRUCT	16 844,82	15 644,00
44860000 ETAT, CHARGES À PAYER	61 014,00	61 014,00
Autres dettes	441 384,68	287 336,36
41970000 USAGERS - AUTRES AVOIRS	15 132,60	38 243,48
44190000 AVANCES SUR SUBVENTIONS	37 433,00	0,00
46723210 FONDS DEPOSES RULLIER AYMUNETTE	3 000,00	3 000,00
46758000 FACTURES ET NOTES DIVERSES	44,04	0,00
46798200 SOS MEDECIN	0,00	16,50
46860000 AUTRES CHARGES À PAYER	385 775,04	246 076,38

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
Dotations et produits de tarification		8 172 140,13	7 836 319,67	4.29
73171000	TARIF HÉBERGEMENT EHPAD DÉPARTEMENT	264 741,17	281 279,05	-5.88
73172000	PRIX JOURNEE HEBERGT / PA	3 219 026,99	3 035 072,16	6.06
73172100	PRIX JOURNEE HEBERGT /JA	1 024 243,81	1 014 402,84	0.97
73410000	DOTATION GLOBALE DEPENDANCE + TARIF	1 039 829,16	1 066 072,34	-2.46
73610000	DOTATION GLOBALE DE FINANC SOINS	2 624 299,00	2 439 493,28	7.58
Production d'autres services		490 619,79	475 654,43	3.15
70810000	REPAS DU PERSONNEL	6 008,99	5 338,51	12.56
70830000	LOGEMENT-GR.II	2 205,00	600,00	267.5
70841000	ABONNT TELEPHINIQUE REF.-GR.II	10 040,00	10 082,30	-0.42
70842000	CONSOMMAT.TELEPHON.REFAC-GR.II	5 478,16	7 942,53	-31.03
70844000	PRESTATION BLANCHISSAGE	84 234,40	64 691,40	30.21
70844100	FORFAIT MARQUAGE LINGE	777,70	716,80	8.5
70844200	LOCATION COFFRE CHAMBRES	607,00	130,00	366.92
70844300	FORFAIT EVACUAT EFFETS PERSONNELS	300,00	0,00	NS
70845000	DIVERS ACH/REFACTURES-EAU+PF+.	4 630,64	1 199,89	285.92
70845100	REFACTURATION EAUX	0,00	28,90	-100
70845200	REFACTURATION TIMBRES	344,78	351,47	-1.9
70845300	REFACTURATION PRODUITS HYGIENES	48,20	130,20	-62.98
70850000	PREST DÉLIVRÉES AUX USAGERS, ACCOMP	957,37	0,00	NS
70851000	PRESTATIONS REPAS INVITES	54 477,60	56 328,93	-3.29
70880000	AVANTAGES EN NATURE NOURRITURE	10 509,95	18 113,50	-41.98
70881000	LOYER EHPAD	310 000,00	310 000,00	
Repr. amort. prov. et transferts de charges		596 917,42	805 849,30	-25.93
78150000	REPR PROV RISQUES CHARGES EXPLOIT	419 056,00	698 873,00	-40.04
78174000	REPR DÉPR CRÉANCES	43 123,45	33 461,82	28.87
79118000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	65 610,64	21 480,00	205.45
79132400	REMB UNIFORMATION	69 127,33	52 034,48	32.85
Autres produits d'exploitation		65 130,15	134 819,74	-51.69
75881000	DIVERS PROD GEST S/VTE DIVERSE	5 417,87	13 316,31	-59.31
75882000	REMB IJ CPAM / MEDERIC	38 742,88	70 476,75	-45.03
75882300	AUTRES REMBOURSEMENT	20 969,40	51 026,68	-58.91
Achats matières premières approv.		869 380,97	812 072,67	7.06
60230500	ALIMENTATION/API	365 153,90	352 066,74	3.72
60234000	ALIMENTATION PASA	0,00	20,65	-100
60236000	PRODUITS DIETETIQUES	7 515,27	10 395,35	-27.71
60238000	CONSERVES	876,14	1 060,14	-17.36
60238200	CONSOMMABLES REFACTURES	468,48	139,59	235.61
60238300	CONSOMMABLES ANIMATION	124,64	102,42	21.69
60250500	PROD/ENTRETIEN-API	61 549,00	80 411,92	-23.46
60251000	FOURNIT.+ MATERIEL HOTELIER	33 663,83	23 045,44	46.08
60251100	FOURNI -MAT HOTEL PASA	134,47	49,58	171.22
60252000	HABILLEMENT	23 199,96	2 015,21	NS
60253000	LINGE HEBERGEMENT.GANTS	35 482,54	23 712,58	49.64
60254100	PRODUITS ENTR.ET DESINFECTION	1 797,88	2 384,15	-24.59
60254200	PRODUITS D'HYGIENE CORPOREL	9 809,50	9 413,68	4.2
60256000	COUCHES-ALESES-PROD.ABSORBANTS	62 545,39	54 020,31	15.78
60258000	NAPPES-SERVIETTES-SACS-GANTS JETABL	0,00	1 211,73	-100
60611000	EAU	36 813,11	43 603,55	-15.57
60612000	ENERGIE ET ÉLECTRICITÉ	100 397,54	82 521,59	21.66
60613000	GAZ / CHAUFFAGE	102 384,38	104 586,71	-2.11
60624000	FOURNITURES ADM/BUREAU ET INFO	9 173,11	8 850,83	3.64
60625000	FOURNITURES LOISIRS	3 849,98	4 108,55	-6.29
60630000	FOURNITURES MAT ET OUTILLAGES	7 307,78	1 827,83	299.81
60632000	PETITE FOURNIT.HEBERGEMENT PASA	168,32	210,26	-19.95
60641000	FOURNITURE DE BUREAU	902,45	1 123,09	-19.65
60660000	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	43 390,35	30 542,61	42.06
60661000	PROD.PHARMAC-PHARM DU LAC	378,19	3 346,45	-88.7
60661100	PROD.PHARMAC- PHARM PARMELAN	4 210,79	5 860,18	-28.15

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
60662000	PETIT MAT/OUTILLAGE MEDICAL	9 177,50	7 145,66	28.43
60960000	RABAIS RISTOURNES S/ACHATS-GLL	-51 093,53	-41 704,13	22.51
Variation stocks matières prem. approv.		-779,07	-6 186,74	-87.41
60322200	VAR STOCKS PRODUITS D'ENTRETIEN	1 589,17	-451,17	-452.23
60323000	VAR STOCKS ALIMENTATION	3 727,41	-5 657,56	-165.88
60326100	VAIAT/STOCKS COUCHES-ALESES-..	-6 095,65	-78,01	NS
Autres achats et charges externes		2 149 632,86	2 222 506,77	-3.28
61120000	ANIMATION -SERVICES EXTERIEURS	18 516,94	17 702,58	4.6
61320000	LOCATIONS HALPADES	250 669,32	284 893,08	-12.01
61321000	LOYER FONDATION	310 000,00	310 000,00	
61351000	LOCATIONS MACHINE CAFE ILICO	8 280,00	8 280,00	
61352000	LOCATIONS COPIEURS	30 297,85	37 819,50	-19.89
61352100	LOCATION DIVERS TELEPHONIE	11 116,32	10 996,32	1.09
61357000	LOCATIONS DE MATÉRIEL MÉDICAL	48 346,81	42 689,88	13.25
61358000	AUTRES LOCATIONS MOBILIÈRES	2 188,80	2 736,00	-20
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIÉTÉ	5 607,00	3 648,00	53.7
61521000	ENTRETIEN ESPACES VERTS	6 398,96	3 947,85	62.09
61522000	ENTRETIEN DES BATIMENTS	28 687,18	43 191,58	-33.58
61522200	ENTRETIEN BATIMENTS FONDATION	174 598,45	87 935,33	98.55
61522500	ENTRETIEN PPI GROS TRAVAUX	205 999,42	563 218,45	-63.42
61523000	ENTRETIEN VOIERIE+V.RÉSEAU EAU	4 043,58	818,83	393.82
61551000	ENTRETIEN MAT/OUT. MÉDICAL	2 870,76	5 174,86	-44.52
61553100	ENTRETIEN MATERIEL INFORMATIQU	594,00	0,00	NS
61558000	ENTRETIEN RÉPARATIONS AUT MAT OUT	7 224,88	856,18	743.85
61558100	ENTRETIEN MAT/CHAUFFERIE	2 417,70	567,72	325.86
61558200	ENTRETIEN MAT/COMMUNICATION	15 826,76	5 815,93	172.13
61558300	ENTRETIEN MAT/CUISINE	16 282,43	12 363,27	31.7
61558400	ENTRETIEN MAT/ELECTRIC/+GAZ	2 281,20	2 851,14	-19.99
61558500	ENTRETIEN MAT/INCENDIE	12 266,03	2 278,49	438.34
61558600	ENTRETIEN MAT/LINGERIE	5 831,60	2 767,55	110.71
61558700	ENTRETIEN MOB+MAT/OUTIL.DIVERS	788,40	1 329,24	-40.69
61558800	ENTRETIEN MAT/SECURITE	242,66	215,30	12.71
61558900	ENTRETIEN PORTES AUTOMATIQUES	2 393,99	1 466,20	63.28
61559000	ENTRETIEN CLIMATISEURS	153,56	59,35	158.74
61561800	MAINTENANCE MAT/INFORMATIQUE	20 762,35	15 778,10	31.59
61562000	MAINTENANCE MATÉRIEL MÉDICAL	1 168,48	1 085,53	7.64
61568000	MAINTENANCE ASCENSEURS	9 179,69	8 084,69	13.54
61568100	MAINTENANCE MAT/CHAUFFERIE	6 535,28	5 218,99	25.22
61568200	MAINTENANCE SYST/COMMUNICATION	12 094,71	12 428,76	-2.69
61568300	MAINTENANCE MAT/CUISINE	1 327,07	1 133,73	17.05
61568400	MAINTENANCE SYST/ELECTRIC+GAZ	15 207,97	4 855,32	213.22
61568500	MAINTENANCE MAT/INCENDIE	19 654,18	18 905,79	3.96
61568700	MAINTENANCE TRAITEMENT EAUX	611,48	506,96	20.62
61568900	MAINTENANCE PORTES AUTOMATIQUE	3 625,49	3 626,56	-0.03
61569000	MAINTENANCE CLIMATISEURS	7 964,20	8 935,78	-10.87
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	5 208,00	5 112,00	1.88
61650000	ASSURANCE RESP. CIVILE	17 012,34	15 567,76	9.28
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	520,80	0,00	NS
61820000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	857,85	560,17	53.14
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	165,49	936,16	-82.32
61840000	CONCOURS DIVERS	9 671,71	8 642,36	11.91
62111000	PERSONNEL N/MED N/PARAMED	124 089,00	120 977,22	2.57
62113000	PERSONNEL MÉDICAL ET PARA-MÉDICAL	60 468,42	51 665,13	17.04
62113100	PERSON PARAMEDICAL INTERIMAIRE	69 428,09	55 616,89	24.83
62210000	FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	1 950,51	0,00	NS
62262000	HONORAIRES DE FONCTIONEMENT	297 847,79	141 052,52	111.16
62263000	COMMISSAIRE AUX COMPTES	9 900,00	9 560,00	3.56
62264000	HONORAIRE EXPERT COMPTABLE	17 438,17	17 265,69	1
62265000	HONORAIRES SALAIRES/OPERATRIX	16 707,30	21 051,30	-20.64
62270000	HONORAIRES JURIDIQUES	0,00	1 387,00	-100
62280000	AUTRES-ANALYSES CUISINE+SANIT.	2 211,97	2 434,84	-9.15
62310000	ANNONCES / INSERTIONS	468,00	468,00	
62370000	PUBLICATIONS	118,80	0,00	NS
62380000	DIVERS (POURBOIRES/DONS...)	238,47	235,00	1.48
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 606,37	2 397,13	-32.99

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2019	31/12/2018	%
62570000	RÉCEPTIONS	3 264,48	1 210,91	169.59
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	4 377,80	3 602,62	21.52
62620000	FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	15 595,22	17 271,88	-9.71
62620100	LIAISONS INFORMATIQUES	3 347,09	2 056,40	62.76
62700000	SCE BANCAIRES-C/C-AGIOS-COMMI	1 522,91	1 055,23	44.32
62810000	BLANCHISSAGE À L'EXTÉRIEUR	74 272,03	62 874,69	18.13
62811000	BLANCHISSERIE A L EXTERIEUR-AD3	107 048,54	106 030,26	0.96
62820000	ALIMENTATION À L'EXTÉRIEUR	16 935,22	16 695,82	1.43
62830100	PREST/NETTOYAGE-ECOGRAS+CLUB M	6 044,00	10 314,00	-41.4
62830200	PRESTATIONS EXT ENLEVEMT DECHETS -C	6 460,32	9 896,15	-34.72
62840000	INFORMATIQUE À L'EXTÉRIEUR	0,00	594,00	-100
62880000	AUTRES PREST-DESINFECTION	2 800,67	1 792,80	56.22
Impôts et taxes		558 187,26	436 585,15	27.85
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	309 942,85	201 257,00	54
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	117 236,92	109 777,14	6.8
63512000	TAXES FONCIÈRES	53 734,00	43 993,00	22.14
63513000	TAXES D'HABITATION	47 843,00	50 874,00	-5.96
63514000	TAXE SUR DECHETS	29 430,49	30 684,01	-4.09
Salaires et traitements		3 849 058,87	3 676 274,41	4.7
64110000	REMUNERATION BRUTE CDI	3 793 161,69	3 635 989,15	4.32
64116000	INDEMN PRÉAVIS LICENC TITUL ET STAG	55 509,96	25 039,15	121.69
64120000	VARIATIONS PROV/BRUT CONGES PAY	-4 696,30	12 979,26	-136.18
64121000	PRIMES A PAYER	5 083,52	2 266,85	124.25
Charges sociales		1 487 109,63	1 586 584,84	-6.27
64511000	URSSAF	1 006 708,79	1 115 370,11	-9.74
64513000	CIPS	396 136,13	362 302,34	9.34
64514000	ASSEDIC PERS NON MÉDICAL	1 210,95	12 250,53	-90.12
64518000	COT.EPARGNE RETRAITE MEDERIC	19 640,00	19 640,00	
64521000	CHARGES SOCIALES S/PRIMES A PAYER	-640,07	983,05	-165.11
64580000	CHARGES SOCIALES A PAYER	0,00	-3 018,15	-100
64581000	VARIATION PROVISION CHARGES SOCIALES CP	-14 897,71	4 299,58	-446.49
64720000	COMITE D'ETABLISSEMENT	54 960,18	52 728,22	4.23
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL	21 168,77	18 332,28	15.47
64781000	CARTES DE TRANSPORT	2 822,59	3 696,88	-23.65
Dot. amort. sur immobilisations		366 177,26	347 618,17	5.34
68111000	DOT AMT IMMOB CORPORELLES	340 494,61	326 861,26	4.17
68112000	DOT AMT MATERIEL MEDICAL	25 682,65	20 756,91	23.73
Dot. prov. sur immobilisations		161 057,00	150 809,00	6.8
68160000	PROVISIONS HALPADES BAT. 2000	88 047,00	77 799,00	13.17
68161000	PROVISIONS FONDATION BAT.1980	73 010,00	73 010,00	
Dot. prov. sur actifs circulants		0,00	43 123,27	-100
68174000	DOT DÉPR CRÉANCES	0,00	43 123,27	-100
Autres charges d'exploitation		6 731,38	7 155,86	-5.93
65160000	REDEVANCES,DROIT D AUTEUR	832,52	344,70	141.52
65810000	FRAIS DE CULTE ET D'INHUMATION	109,04	144,19	-24.38
65880000	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5 789,82	6 666,97	-13.16
Autres intérêts et produits assimilés		112 598,78	138 678,44	-18.81
76400000	INTERETS S/PLACMT-COUPONS	112 598,78	138 678,44	-18.81
Repr. prov. et transferts de charges		112 090,53	4 285,27	NS
78665000	REPR DÉPR VMP	112 090,53	4 285,27	NS

FDP cumulé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2019	31/12/2018	%
Dot. financ. amort. prov.	167 578,47	331 734,12	-49.48
68660000 DOT DÉPR ÉLÉMENTS FINANCIERS	167 578,47	331 734,12	-49.48
Intérêts et charges assimilées	987,77	1 131,92	-12.73
66180000 CHARGES INTÉRÊTS DEXIA	987,77	1 131,92	-12.73
Charges nettes sur cession VMP	50 984,01	9 891,37	415.44
66700000 CHARGES NETTES SUR CESSIONS VMP	50 984,01	9 891,37	415.44
Produits exceptionnels op. gestion	21 578,24	481,53	NS
77100000 PROD.EXEPT.S/OP.GESTION-GR.III	21 578,24	481,53	NS
Produits exceptionnels op. capital	41 961,13	57 345,17	-26.83
77700000 QUOTE PART SUBV.INVEST-GR III	19 161,98	19 511,35	-1.79
77810000 AUTRES PRODUITS EXECPT. DONS	13 518,70	13 076,11	3.38
77820000 AUTRES PDTs SUR EX ANTERIEURS	9 280,45	24 757,71	-62.51
Charges exceptionnelles op. gestion	1 347,31	2 673,27	-49.6
67100000 CHARGES EXCEPTION.S/OP.GESTION	1 102,61	2 521,97	-56.28
67180000 CH/EXCEPT.-CREANCES IRRECOURVABLES	244,70	151,30	61.73
Charges exceptionnelles op. capital	2 804,92	4 851,97	-42.19
67810000 AUTRES CHARGES SUR EX ANTERIEURS	2 804,92	4 851,97	-42.19
Dot. except. amort. prov.	0,00	349,66	-100
68748000 DOT AUTRES PROV RÉGL	0,00	349,66	-100

FDP cumulé

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	53 414	1 847			55 261
	Total II	53 414	1 847			55 261
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	5 413 816				5 413 816
	Install. techn., matériel, outillage	3 006 207	69 895	94 852		2 981 250
	Install.générales, ag. am. divers	597 801	24 839			622 640
	Matériel de transport					
	Mat. bur. et informatique, mobilier	560 756	134 356	284		694 829
	Immob. corp. en cours					
	Avances et acomptes					
	Total III	9 578 581	229 091	95 136		9 712 536
Immobilisations financières	Participations					
	Créances rattachées à des part.					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immob. financières	201 206	16 844			218 051
	Total IV	201 206	16 844			218 051
Total général (I+II+III+IV)		9 833 202	247 783	95 136		9 985 849

FDP cumulé

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	46 261	4 462			50 723
	Total II	46 261	4 462			50 723
Immobilisations corporelles	Terrains					
	Constructions	2 843 869	150 445			2 994 314
	Install. techn., matériel, outillage	2 393 033	137 469	94 852		2 435 650
	Install. générales, ag. am. divers	468 306	26 124			494 431
	Matériel de transport					
	Mat bur. et informatique, mobilier	447 432	47 670	284		494 818
	Immobilisations grevées de droits					
	Total III	6 152 641	361 709	95 136		6 419 215
Total général (I+II+III)		6 198 902	366 172	95 136		6 469 938

FDP cumulé

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves indisponibles				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves consécutives à l'octroi de subv. d'invest.				
	Autres réserves réglementées				
	Réserves pour projet associatif				
	Autres réserves	1 102 795	30 000	22 055	1 110 739
	Total réserves	1 102 795	30 000	22 055	1 110 739
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires				
	Autres provisions réglementées				
	Total				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques				
	Provisions pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour grosses réparations	733 303			
	Autres provisions pour charges	126 203	161 057	419 056	601 508
	Total	859 507	161 057	419 056	601 508
Provisions pour dépréciation	Immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières				
	Stocks et en-cours				
	Usagers	43 123		43 123	
	Autres provisions pour dépréciation	354 151	167 578	112 090	409 639
	Total	397 275	167 578	155 213	409 639
Total général des provisions et dépréciations		1 256 782	328 635	574 269	1 011 148
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			161 057 167 578	462 179 112 090	

FDP cumulé

EUR

Au : 31/12/2019

Stocks	Matières premières et marchandises	
	Produits intermédiaires et finis	
Immobilisations	Frais d'établissement	
	Autres immobilisations incorporelles	
	Terrains	
	Constructions	
	Installations techniques, matériel, outillage industriels	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	
	Matériel de transport	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	
	Immobilisations corporelles en cours	
	Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	
	Participations	
	Créances rattachées à des participations	
	Autres titres immobilisés	
	Prêts et autres immobilisations financières	
Amortissements et charges à répartir	Frais d'établissements	
	Autres immobilisations incorporelles	
	Terrains	
	Constructions	
	Installations techniques, matériel, outillage industriels	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	
	Matériel de transport	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	
	Immobilisations grevées de droits	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	
Provisions	Amortissements dérogatoires	
	Autres provisions réglementées	
	Provisions pour pertes sur contrats	
	Autres provisions pour risques	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	
	Provisions pour gros entretien	
	Autres provisions pour charges	
	Immobilisations incorporelles	
	Immobilisations corporelles	
	Immobilisations financières	
	Stocks et en-cours	
	Usagers	
	Autres dépréciations	
Divers	Etat - Impôt sur les bénéfices	
	Subventions d'investissement inscrites au résultat	
	Autres postes du bilan	
Variation du report à nouveau		

FDP cumulé

Annexe





La Fondation du Parmelan

***Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le
31/12/2019***

Ce rapport contient 15 pages
Fondation - Annexe 31 12 2019

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	3
2.1.5	Immobilisations financières	4
2.1.6	Créances	4
2.1.7	Produits à recevoir	5
2.1.8	Valeurs mobilières de placement	5
2.1.9	Charges constatées d'avances	5
2.2	Passif	7
2.2.1	Fonds associatifs	7
2.2.2	Provisions pour risques et charges	7
2.2.3	Etat des dettes	8
2.2.4	Charges à payer	8
2.2.5	Produits constatés d'avance	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Résultat par activité ou établissement	9
3.2	Passage du résultat comptable au résultat administratif (gestion sous contrôle de tiers financeurs) et autres informations sur les comptes des établissements sociaux et médico-sociaux	9
3.3	Ventilation de l'effectif moyen	10
4	Autres informations	11
4.1	Informations relatives à la rémunération des dirigeants	11
4.2	Honoraires des commissaires aux comptes	11
4.3	Tableau de suivi des legs et donations	12
4.4	Engagements hors bilan	12
4.4.1	Engagements financiers	12
4.4.2	Les engagements de retraites et avantages assimilés (partie des engagements de l'entreprise non comptabilisée en provision)	12
5	Continuité d'exploitation	12



Fondation du Parmelan

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019

KPMG S.A.

Annexe du bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 861 958 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 9 324 807 euros et dégageant un déficit de 57 222 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 *Evénements principaux de l'exercice*

Néant

1.2 *Principes, règles et méthodes comptables*

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC n°2014-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	53 413	1 847		55 260
Immobilisations corporelles	9 578 583	229 092	95 137	9 712 538
Immobilisations financières	201 206	16 845		218 050
TOTAL	9 833 201	247 784	95 137	9 985 848

2.1.2 Tableau des amortissements

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	46 261	4 462		50 723
Immobilisations corporelles	6 152 641	361 710	95 137	6 419 214
Immoilisations financières				
TOTAL	6 198 902	366 172	95 137	6 469 937

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises 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.

2.1.3.1 Principaux mouvements

- Licences informatiques pour 1 847 €

2.1.3.2 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Droit au bail		
Logiciels et progiciels	Linéaire	2 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises 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.

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Installations & aménagements	39 K€	
Matériel	52 K€	
Mobiliers chambres	41 K€	
Matériel informatique	6 K€	
Mobiliers salle à manger	77 K€	

Les principales mises au rebut sur l'exercice sont :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Matériel et outils cuisine	93 K€	
Matériel médical	2 K€	

2.1.4.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	40 ans
Installations techniques	Linéaire	10 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 15 ans
Mat.de bureau et informatique	Linéaire	5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

2.1.5 Immobilisations financières

Participations	
Créances rattachées à des participations	
Titres immobilisées de l'activité de portefeuille	
Autres titres immobilisés	
Prêts	218 051

2.1.6 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	218 051	218 051	
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	94 331	94 331	
Autres	102 624	102 624	
Charges constatées d'avance	40 014	40 014	
TOTAL	455 020	455 020	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice	16 845		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Détail des provisions pour dépréciations :

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciations	354 152	167 578	112 091	409 640
TOTAL	354 152	167 578	112 091	409 640

2.1.7 Produits à recevoir

	Montant
Créances usagers et comptes rattachés :	4 945
Autres créances	216
Produits à recevoir fiscal	14 305
Organismes sociaux :	<u>69 420</u>
TOTAL :	88 886

2.1.8 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

A la clôture de l'exercice, la valeur d'inventaire est comparée au coût d'entrée. Les moins-values constatées font l'objet de provision pour dépréciation.

Titre	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus value latente	Moins value latente
BMTN	1 099 309	1 100 030		
Contrat capitalisation	500 000	519 058	19 058	
Obligations	1 546 190	1 330 990	5 912	221 112
SICAV	691 485	502 957		188 528
Total	3 836 984	3 453 035	24 970	409 640

2.1.9 Charges constatées d'avances

	Montant
Charges d'exploitation :	<u>40 014</u>
TOTAL :	40 014



Fondation du Parmelan

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019

KPMG S.A.

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs				-
Fonds associatifs	1 873 937			1 873 937
Legs et donations	959 805			959 805
Dons fondation pour financement EHPAD	-			-
Subventions d'investissement	435 512		19 162	416 350
Ecart de réévaluation	1 479 710			1 479 710
Réserves	-			-
Autres réserves	1 102 795	30 000	22 056	1 110 740
Report à nouveau	- 352 552	17 067	198 755	- 534 240
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	- 149 520			- 149 520
Dépenses refusées soin 2016	- 149 520			- 149 520
RAN Ehpap Section soins	-	66 293	66 293	-

2.2.2 Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges :

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges	859 508	161 057	419 056	601 509
TOTAL	859 508	161 057	419 056	601 509

La fondation constate les dépenses de gros entretien à venir pour les bâtiments qu'elle utilise.

Les dépenses concernées par ces provisions de gros entretien sont les dépenses d'entretien (PCG, art. 214-10 et avis CNC n° 2000-01, § 5.10) :

- S'inscrivant dans un programme pluriannuel en application de lois, règlements ou de pratiques constantes de l'entité ;
- Et qui ont pour seul but de vérifier le bon état de fonctionnement des installations et d'y apporter un entretien sans prolonger leur durée de vie au-delà de celle prévue initialement.

En revanche, n'entrent pas dans la catégorie des dépenses de gros entretien et de grandes réparations (et ne peuvent donc faire l'objet de telles provisions), les dépenses pluriannuelles suivantes :

- Les dépenses ayant pour objet de modifier des installations ou de prolonger leur durée de vie (qui ont le caractère d'immobilisations) ;
- Les remplacements de composants (qui ont le caractère d'immobilisations).

2.2.3 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit	1 004 125	128 016	357 783	518 327
Emprunts et dettes financières divers (2)	201 659	201 659		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444 209	444 209		
Dettes fiscales et sociales	1 069 511	1 069 511		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	441 384	55 609	385 775	
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 160 888	1 899 004	743 558	518 327
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 925			

La réduction générale des cotisations patronales versées sur les bas salaires (réduction FILLON) a fait l'objet d'une régularisation au titre des années 2013 à 2019. Toutefois, la direction estime qu'il existe un risque de contestation de l'application de cette régularisation pouvant entraîner le reversement des sommes qui y sont liée. La dette figure au passif pour un montant de 385 775 €.

2.2.4 Charges à payer

	Montant
Charges de personnel :	437 375
Charges fiscales :	61 014
Autres charges d'exploitation :	<u>385 775</u>
TOTAL :	884 164

2.2.5 Produits constatés d'avance

Néant

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat par activité ou établissement

Résultat comptable de l'exercice	Déficit	Excédent
Gestion propre (fondation)	- 32 007	
Gestion sous contrôle de tiers financeur		
- Hébergement	213 861	
- Dépendance	- 124 659	
- Soins	- 114 417	
Résultat de l'exercice	-	57 222

3.2 Passage du résultat comptable au résultat administratif (gestion sous contrôle de tiers financeurs) et autres informations sur les comptes des établissements sociaux et médico-sociaux

Etablissement Fondation du Parmelan sous contrôle de tiers financeur :

- Résultat comptable : - 57 222

Retraitements (Fondation) :

- Loyer Ephad..... - 310 000
- Reprise provision risques charges d'exploitation - 419 056
- Entretien + 367 059
- Autres charges + 10 936
- Impôts.....+ 1 548
- Rémunération du personnel..... + 34 665
- Charges sociales..... + 17 332
- Dotation aux amortissements..... + 164 025
- Dotations aux provisions + 161 057
- Produits financiers..... - 96 137
- Reprise sur provisions financières - 99 810
- Charges financières + 219 550
- Produits exceptionnels - 19 161
- Résultat comptes administratifs - 25 214

3.3 Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
- CDI	107	
- CDD	12	
TOTAL	119	-

4 Autres informations

4.1 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée en annexe car cela reviendrait à transmettre une rémunération individuelle.

4.2 Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	9 600
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	
Honoraires totaux	9 600

4.3 Tableau de suivi des legs et donations

Legs et donations acceptés par l'association pour lesquels l'autorité administrative n'a plus de droit d'opposition en cours à la fin de l'exercice	Legs et donations à recevoir	Legs et donations reçus (encaissements)	Décassements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en début d'exercice	Solde des legs et donations en fin d'exercice
Legs en numéraire				959 805	959 805
TOTAL	-	-	-	959 805	959 805

4.4 Engagements hors bilan

4.4.1 Engagements financiers

	N	N - 1
Engagements donnés		
Néant		
Engagements reçus		
Cautions	861 337	929 939

L'emprunt DEXIA est garanti à hauteur de 100 % par le Département de la Haute-Savoie représenté par Mr le Président dûment habilité.

4.4.2 Les engagements de retraites et avantages assimilés (partie des engagements de l'entreprise non comptabilisée en provision)

Notre entité cotise auprès d'un organisme externe pour ses engagements relatifs aux indemnités de fin de carrière.

Le montant des fonds acquis s'élève à 61 181.96 € au 31/12/2019.

Le taux de revalorisation de l'exercice est de 0.49 %.

5 Continuité d'exploitation

La continuité d'exploitation est assurée grâce à la mise en œuvre par la direction des mesures gouvernementales proposées par le gouvernement pour faire face à la crise sanitaire liée au Covid 19.