



FONDATION MARECHAL FOCH

40 RUE WORTH
PAVILLON BALSAN

92150 SURESNES

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2017

APE : 8610Z SIRET : 78545810000019

FIDUCIAIRE CTC

5 BD EDGAR QUINET

Tel: 01.55.66.90.20

92700 COLOMBES

Fax: 01.55.66.90.21

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	36 346	15 218	21 128	32 057
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 184	803	381	381
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	5 879 749	1 473 122	4 406 627	4 456 625
	Constructions	21 734 892	20 425 450	1 309 442	1 418 542
	Installations techniques Matériel et outillage	12 196	12 196		
	Autres immobilisations corporelles	50 115	35 741	14 375	4 265
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
Autres participations	202 580	160 259	42 321	42 469	
Créances rattachées à des participations	4 813		4 813	4 768	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
Total I	27 921 874	22 122 788	5 799 086	5 959 107	
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison Total II				
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	41 326		41 326	
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	250 854	60 000	190 854	192 496	
Valeurs mobilières de placement	13 238 790		13 238 790	11 454 711	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	4 015 383		4 015 383	3 827 104	
Charges constatées d'avance (3)	5 207		5 207	5 390	
Total III	17 551 560	60 000	17 491 560	15 479 702	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	45 473 434	22 182 788	23 290 646	21 438 809	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	5 110 815	5 110 815
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 482 179	1 482 179
	Réserves réglementées	368 378	368 378
	Autres réserves	13 448 662	13 448 662
	Report à nouveau	-482 875	-32 731
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	748 995	-450 144
	Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :			
Apports			
Legs et donations			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation	469 788	469 788	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires			
Total I	21 145 941	20 396 947	
	Total II		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		5 211
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources	43 167	342 915	
Total III	43 167	348 126	
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	381 780	379 080
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 695	122 149
	Dettes fiscales et sociales	90 082	101 988
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		16 128
	Autres dettes	1 525 982	74 391
Instruments de trésorerie			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	Total IV	2 101 538	693 736
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	23 290 646	21 438 809

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

381 780
1 719 758

379 080
314 656

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services		
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	5 211	500
Collectes Cotisations Autres produits	2 952 312	2 328 044
Total I	2 957 523	2 328 544
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	662 143	762 999
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	172 937	222 264
Subventions accordées par la Fondation	1 493 376	1 882 109
Autres charges (2)	35 093	21 307
Total II	2 842 586	3 215 155
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	114 937	-886 611
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés	342 229	360 275
Reprises sur provisions et transferts de charges		81
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	342 229	360 355
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions	148	
Intérêts et charges assimilées	2 771	2 910
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 919	2 910
2. Résultat financier (V-VI)	339 311	357 445
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	454 247	-529 166
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 001	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total VIII	5 001	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-5 001	
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Total des produits (I+III+V+VII)	3 299 752	2 688 899
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 850 506	3 218 065
Solde intermédiaire	449 246	-529 166
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	342 915	90 937
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	43 167	11 915
5. Excédents ou Déficits	748 995	-450 144

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 23 290 646 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 957 523 euros et dégagant un excédent de 748 995 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La fondation est en cours d'acquisition d'un bien sis rue Merlin de Thionville, en mitoyenneté de l'hôpital FOCH, afin d'avoir une "réserve" foncière qui pourra être utile à l'Hôpital.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément au règlement de l'ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	35 830		1 699
TOTAL			
Terrains	5 879 749		
Constructions sur sol propre	21 734 892		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 196		
Installations générales agencements aménagements divers	3 433		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 363		11 319
TOTAL	27 665 632		11 319
Autres participations	207 348		45
TOTAL	207 348		45
TOTAL GENERAL	27 908 810		13 064

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			37 529	
TOTAL				
Terrains			5 879 749	
Constructions sur sol propre			21 734 892	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			12 196	
Installations générales agencements aménagements divers			3 433	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			46 682	
TOTAL			27 676 951	
Autres participations			207 393	
TOTAL			207 393	
TOTAL GENERAL			27 921 874	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 392	12 629		16 021
TOTAL				
Terrains	1 423 124	49 998		1 473 122
Constructions sur sol propre	20 130 378	109 100		20 239 478
Installations générales agencements aménagements constr.	185 972			185 972
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	12 196			12 196
Installations générales agencements aménagements divers	117	687		804
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 414	523		34 937
TOTAL	21 786 201	160 308		21 946 509
TOTAL GENERAL	21 789 592	172 937		21 962 529

ANNEXE

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	12 629				
Terrains	49 998				
Constructions sur sol propre	109 100				
Instal.générales agenc.aménag.divers	687				
Matériel de bureau informatique mobilier	523				
TOTAL	160 308				
TOTAL GENERAL	172 937				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 110 815				5 110 815
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles	1 482 179				1 482 179
Réserves réglementées	368 378				368 378
Autres réserves	13 448 662				13 448 662
Report à nouveau	-32 731		-450 144		-482 875
RESULTAT DE L'EXERCICE	-450 144		450 144	-748 995	748 995
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Ecart de réévaluation	469 788				469 788
Provisions réglementées					
TOTAL I	20 396 947			-748 995	21 145 941

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	5 211		5 211		
TOTAL	5 211		5 211		

ANNEXE

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	160 111	148			160 259
Autres provisions pour dépréciation	60 000				60 000
TOTAL	220 111	148			220 259
TOTAL GENERAL	225 322	148	5 211		220 259
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		148	5 211		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	4 813	0	4 813
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 849	2 849	
Débiteurs divers	248 005	248 005	
Charges constatées d'avance	5 207	5 207	
TOTAL	260 874	256 061	4 813

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	381 780		381 780	
Fournisseurs et comptes rattachés	103 695	103 695		
Personnel et comptes rattachés	11 441	11 441		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 702	68 702		
Autres impôts taxes et assimilés	9 939	9 939		
Autres dettes	1 525 982	1 525 982		
TOTAL	2 101 538	1 719 758	381 780	

La ligne Emprunts et dettes financières divers, d'un montant de 381 780 € représente une somme versée à la Fondation (300 000 € indexés selon l'intérêt légal) par le locataire du terrain situé rue de Silly à Boulogne Billancourt en contrepartie d'une promesse de vente. Selon le bail signé entre les parties en février 2004, la vente pourrait intervenir à compter de juillet 2038, si le locataire décide au préalable d'exercer son option d'achat. Dans le cas contraire, cette somme lui serait restituée.

La ligne "Autres dettes" d'un montant de 1 525 982 € représente les fonds reçus provenant de legs en cours de réalisation à la clôture de l'exercice. Lorsque ces legs seront définitivement clos ce montant sera comptabilisé en compte de résultat.

ANNEXE

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Rénovation gériatrie	331 000	331 000	331 000		
Divers projets/services	11 915	11 915	11 915	43 167	43 167
TOTAL	342 915	342 915	342 915	43 167	43 167

Autres immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition et font l'objet d'un amortissement sur une durée de 1 à 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Catégorie	mode	durée
Constructions et bail à construction	linéaire	4 à 40 ans
Installations et agencements	linéaire	5 à 10 ans
Matériels	linéaire	4 à 10 ans
Mobiliers	linéaire	1 à 5 ans

Immobilisations financières

Les titres de participation, ainsi que les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les titres immobilisés ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. La filiale détenue n'exerce pas d'activité.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

ANNEXE

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les placements financiers figurent à l'actif pour leur valeur de souscription. Cette valeur a été comparée, lors de la clôture des comptes à la valeur de marché et une provision pour dépréciation a été comptabilisée dans le cas d'une perte latente.

La ligne valeurs mobilières de placement d'un montant de 13 238 790 euros est composée de :

- placement en contrat de capitalisation pour une valeur comptable de 8 843 822 euros,
- placement en compte Livret pour une valeur comptable de 1 588 765 euros,
- placement en SICAV fonds commun de placement pour une valeur comptable de 20 380 euros,
- intérêts courrus à recevoir sur placements financiers pour un montant de 2 785 823 euros.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Valeurs mobilières de placement	2 785 823
Total	2 785 823

Les produits à recevoir inscrits ligne "Valeurs mobilières de placement" sont constitués d'intérêts courrus sur les placements financiers.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 187
Dettes fiscales et sociales	22 881
Total	59 068

ANNEXE

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- NEOPOST	1 114		
- SATEC	882		
- CRF	3 210		
Total	5 207		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Les membres du Conseil d'Administration, conformément aux nouveaux statuts, ne font l'objet d'aucune rémunération.

Effectif moyen

- Cadres : 3
- Employés : 2
- Personnel mis à disposition de la Fondation : néant.

Composition des produits d'exploitation

Les produits d'exploitations sont principalement composés de revenus fonciers à hauteur de 739 602 € ; de dons pour un montant de 1 485 153 € et de legs réalisés pour un total de 727 555 €.

Résultat financier

Les produits financiers de la Fondation sont constitués d'intérêts issus des placements.

ANNEXE

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		93 767
engagements donnés à l'Hôpital Foch	43 167	
engagement bourse de financement de formation	50 600	
Total (1)		93 767

(1) Les engagements donnés sont comptabilisés au passif du bilan en fonds dédiés à hauteur de 43167 €.

Engagements reçus

Donations et legs en instance de réalisation évalués à		3 936 100
Total		3 936 100

Les engagements reçus (évalués à 3 936 100 €) sont des engagements "hors-bilan". Un détail de ces engagements est présenté dans un tableau page 14 de la présente annexe.

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 légale de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL TROUILLET sans activité	42 322	99.00	-147
- 40 rue Worth - 92150 Suresnes			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Indemnité préjudice financier	5 001	
Total	5 001	

ANNEXE

DETAIL DES ENGAGEMENTS RECUS A FIN 2017

NATURE DU LEGS DONATION	date d'acceptation par l'organe compétent	Valeur globale (1) des biens	Charges liées à la réalisation (cession) du bien(2)	Valeur nette de charges (1) - (2)	date de non- opposition du Préfet à l'acceptation de la libéralité
Legs L. M	14/12/2012	70 000 €	10 000 €	60 000 €	15/05/2013
Legs M-T P	06/12/2016	1 955 000 €	171 700 €	1 783 300 €	NA
Legs M. C	06/12/2016	1 722 000 €	70 000 €	1 652 000 €	NA
Legs J.P. P	04/12/2017	479 800 €	39 000 €	440 800 €	NA
TOTAL		4 226 800 €	290 700 €	3 936 100 €	