



FONDATION MARECHAL FOCH

40 RUE WORTH
PAVILLON BALSAN

92150 SURESNES

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2016

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 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 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	34 646	2 589	32 057	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 184	803	381	381
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	5 879 749	1 423 124	4 456 625	4 506 623
	Constructions	21 734 892	20 316 350	1 418 542	1 527 642
	Installations techniques Matériel et outillage	12 196	12 196		
	Autres immobilisations corporelles	38 796	34 531	4 265	1 409
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence					
Autres participations	202 580	160 111	42 469	42 388	
Créances rattachées à des participations	4 768		4 768	4 866	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
Total I	27 908 810	21 949 703	5 959 107	6 083 309	
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				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	252 496	60 000	192 496	255 001	
Valeurs mobilières de placement	11 454 711		11 454 711	11 786 268	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 827 104		3 827 104	3 751 557	
Charges constatées d'avance (3)	5 390		5 390	16 190	
Total III	15 539 702	60 000	15 479 702	15 809 017	
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)	43 448 512	22 009 703	21 438 809	21 892 326	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 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	-32 731	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	-450 144	-32 731
	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	20 396 947	20 847 091	
	Comptes de liaison		
	Total II		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	5 211	5 211
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources	342 915	421 937
Total III	348 126	427 148	
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	379 080	376 170
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 149	44 872
	Dettes fiscales et sociales	101 988	60 377
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 128	
	Autres dettes	74 391	136 668
Instrument de trésorerie			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	Total IV	693 736	618 087
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	21 438 809	21 892 326

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

379 080

314 656

376 170

241 917

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2016 12	31/12/2015 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	500	17 584
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	2 328 044	2 000 458
Total I	2 328 544	2 018 042
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	762 999	867 949
Impôts, taxes et versements assimilés	214 983	215 569
Salaires et traitements	111 494	153 982
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	222 264	159 558
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		697
Subventions accordées par la fondation	1 882 109	2 622 480
Autres charges (2)	21 307	48 180
Total II	3 215 155	4 068 414
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-886 611	-2 050 372
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		Exercice N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés		360 275		447 440
Reprises sur provisions et transferts de charges		81		
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V		360 355		447 440
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				1 627
Intérêts et charges assimilées		2 910		2 970
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		2 910		4 597
2. Résultat financier (V-VI)		357 445		442 843
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		-529 166		-1 607 529
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				2 697 371
Produits exceptionnels sur opérations en capital				1
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII				2 697 372
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				1 511 637
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				1 511 637
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				1 185 735
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)		2 688 899		5 162 854
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		3 218 065		5 584 648
Solde intermédiaire		-529 166		-421 794
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		90 937		480 000
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		11 915		90 937
5. Excédents ou Déficits		-450 144		-32 731

ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 21 438 808.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 328 544.01 Euros et dégageant un déficit de -450 143.99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historique.

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	8 360		34 646
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		
TOTAL	27 662 199		3 433
Autres participations	207 446		
TOTAL	207 446		
TOTAL GENERAL	27 878 005		38 079

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		7 176	35 830	
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	
TOTAL			27 665 632	
Autres participations		98	207 348	
TOTAL		98	207 348	
TOTAL GENERAL		7 274	27 908 810	

ANNEXE

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 TOTAL	7 979	2 589	7 176	3 392
Terrains	1 373 126	49 998		1 423 124
Constructions sur sol propre	20 021 278	109 100		20 130 378
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		117
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 954	460		34 414
TOTAL	21 626 526	159 675		21 786 201
TOTAL GENERAL	21 634 504	162 264	7 176	21 789 592

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 589				
Terrains	49 998				
Constructions sur sol propre	109 100				
Instal.générales agenc.aménag.divers	117				
Matériel de bureau informatique mobilier	460				
TOTAL	159 675				
TOTAL GENERAL	162 264				

ANNEXE

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	0	-32 731
RESULTAT DE L'EXERCICE	-32 731	32 731	-450 144	-0	-450 144
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Ecart de réévaluation	469 788				469 788
Provisions réglementées					
TOTAL I	20 847 091	32 731	-482 875	-0	20 396 947

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	160 192		81		160 111
Autres provisions pour dépréciation		60 000			60 000
TOTAL	160 192	60 000	81		220 111
TOTAL GENERAL	165 403	60 000	81		225 322

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		60 000			
financières			81		

ANNEXE

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	4 768	-0	4 768
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 526	4 526	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 288	1 288	
Débiteurs divers	246 682	246 682	
Charges constatées d'avance	5 390	5 390	
TOTAL	262 654	257 886	4 768

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	379 080			379 080
Fournisseurs et comptes rattachés	122 149	122 149		
Personnel et comptes rattachés	36 688	36 688		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 804	61 804		
Autres impôts taxes et assimilés	3 497	3 497		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	16 128	16 128		
Autres dettes	74 391	74 391		
TOTAL	693 736	314 656		379 080

La ligne Emprunts et dettes financières divers, d'un montant de 379 080 € 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.

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Rénovation gériatrie		331 000			331 000
PMA		87 422	87 422		
Projet Androcan urologie		3 515	3 515		
Divers projets/services				11 915	11 915
TOTAL		421 937	90 937	11 915	342 915

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

ANNEXE

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.

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.

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	2 479 978
Total	2 479 978

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

ANNEXE

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 348
Dettes fiscales et sociales	58 247
Total	93 595

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges concernant l'exercice 2017	5 390		
Total	5 390		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnés

Autres engagements donnés :			404 420
engagements donnés à l'Hôpital Foch	342 915		
autre engagement donné	10 905		
engagement bourse de financement de formation	50 600		
Total (1)			404 420

(1) Les engagements donnés sont comptabilisés au passif du bilan en fonds dédiés à hauteur de 342 915 euros et en autres dettes pour 10 905 euros.

Engagements reçus

Donations et legs en instance de réalisation évalués à	3 747 300
Total	3 747 300

Les engagements reçus (évalués à 3 747 300 €) sont des engagements "hors-bilan". Un détail de ces engagements est présenté dans un tableau page 14 de la présente annexe.

Rémunérations des dirigeants

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

Effectif moyen

- Cadres : 2
- Employés : 2
- Personnel mis à disposition de la Fondation : 1

ANNEXE

Composition des produits d'exploitation

Les produits d'exploitations sont principalement composés de revenus fonciers à hauteur de 743 057 € ; de dons pour un montant de 1 351 195 € et de legs et donations réalisés pour un total de 233 056 €.

Résultat financier

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

Engagement en matière de pensions et retraites

La Fondation n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite et elle est donc engagée à hauteur de l'indemnité légale de départ à la retraite. Une provision pour le personnel concerné a été comptabilisé au passif et s'élève à 5 211 € au 31 décembre 2016.

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	46 002	99.00	-13
- 40 rue Worth - 92150 Suresnes			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

DETAIL DES ENGAGEMENTS RECUS A FIN 2016

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	110 000 €	10 000 €	100 000 €	15/05/2013
Legs L. B	26/03/2016	135 000 €	8 000 €	127 000 €	NA
Legs M-T P	06/12/2016	1 670 000 €	160 000 €	1 510 000 €	NA
Legs M. C	06/12/2016	2 080 300 €	70 000 €	2 010 300 €	NA
TOTAL		3 995 300 €	248 000 €	3 747 300 €	