



EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES



3 rue Pierre et Marie Curie
Parc de Chavailles
33520 BRUGES
+33 (0)5 57 19 12 12
sagec@actheos.com
www.actheos.com



FONDATION DUBOIS

2 AVENUE DU 8 MAI 1945

33420 BRANNE

COMPTES ANNUELS AU 31 DÉCEMBRE 2024

Dossier suivi par Sébastien CRUEGE, Expert-Comptable D.P.L.E



Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

COMPTE RENDU

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

FONDATION DUBOIS

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

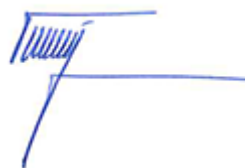
Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	4 509 693 €
Résultat net comptable	148 872 €
Total du bilan	5 857 488 €

Fait à Bruges,
Le 14/04/2025.

Sébastien CRUEGE,
Expert-comptable.



SOMMAIRE

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAILS DES COMPTES	30
Bilan Actif détaillé	31
Bilan Passif détaillé	33
Compte de Résultat détaillé	35

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 600	7 600		
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	20 918	12 633	8 285	
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains	242 710	198 841	43 869	45 342
Constructions	7 239 341	3 992 004	3 247 337	3 462 078
Installations techn., matériel et outil. ind.	734 112	520 492	213 620	172 828
Immobilitisations corporelles en cours	54 900		54 900	32 800
Avances et acomptes				
Autres	136 152	117 188	18 964	17 983
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financières				
Participations et créances rattachées	9 669		9 669	9 486
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	8 445 402	4 848 759	3 596 644	3 740 515
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	20 284		20 284	23 142
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	155 511	61 021	94 490	97 365
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	32 963		32 963	58 843
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	2 110 767		2 110 767	1 863 837
Charges constatées d'avance	2 340		2 340	1 475
TOTAL (II)	2 321 865	61 021	2 260 844	2 044 663
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 767 267	4 909 780	5 857 488	5 785 178

BILAN PASSIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	197 517	197 517
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	1 706 163	1 542 155
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	1 706 163	1 542 155
<i>Excédents et réserves affectés à l'investissement</i>	692 120	692 120
<i>Excédents affectés à la couverture du BFR (réserve de trésorerie)</i>	102 490	102 490
<i>Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement</i>	911 552	747 545
Autres		
Report à nouveau	-222 921	-34 059
<i>Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	-3 010	90 613
Excédent ou déficit de l'exercice	148 872	-24 854
<i>Dont résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	148 872	-24 854
<i>Situation nette (sous total)</i>	1 829 631	1 680 759
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 423 136	1 498 384
Provisions réglementées	60 973	45 367
TOTAL (I)	3 313 739	3 224 510
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	28 236	11 408
TOTAL (II)	28 236	11 408
PROVISIONS		
Provisions pour risques	83 000	65 000
Provisions pour charges	186 078	216 354
TOTAL (III)	269 078	281 354
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 410 983	1 574 011
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 946	101 782
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	524 950	425 601
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 268	35 268
Autres dettes	144 287	131 244
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 246 434	2 267 906
Ecart de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 857 488	5 785 178

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de biens des activités sociales et médico-sociales				
Prestations de services	2 041	1 622	419	25,83
Parrainages				
<i>Dont parrainages</i>				
Prestations de serv. des activités sociales et médico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	41 614		41 614	
Contributions financ. des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales	4 227 479	3 998 791	228 687	5,72
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	250		250	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur prov., amortissements et transf. charges	231 132	120 828	110 304	91,29
Utilisations des fonds dédiés	4 000	4 000		
Autres produits	3 176	2 608	568	21,78
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 509 693	4 127 850	381 843	9,25
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Variation de stocks de matières premières et fournitures	2 859	-1 770	4 628	261,52
Achats d'autres approvisionnements	135 127	126 717	8 409	6,64
Autres achats et charges externes	925 025	718 337	206 688	28,77
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	263 824	276 371	-12 547	-4,54
Salaires et traitements	1 945 619	2 007 160	-61 540	-3,07
Charges sociales	750 520	765 445	-14 925	-1,95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	314 816	283 299	31 517	11,13
Dotations aux provisions	58 000	34 178	23 822	69,70
Reports en fonds dédiés	20 828		20 828	
Autres charges	2 935		2 935	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 419 552	4 209 737	209 815	4,98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	90 141	-81 888	172 028	210,08
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	15 606	15 205	401	2,64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	15 606	15 205	401	2,64

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	17 801	19 302	-1 501	-7,78
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	17 801	19 302	-1 501	-7,78
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-2 195	-4 097	1 902	46,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	4 246	1 896	2 350	123,91
Sur opérations en capital	75 249	74 441	808	1,09
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	79 495	76 338	3 158	4,14
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	1 201		1 201	
Sur opérations en capital	1 176	2	1 174	
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	16 191	15 205	987	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	18 568	15 207	3 361	22,10
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	60 927	61 131	-203	-0,33
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 604 794	4 219 392	385 402	9,13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 455 922	4 244 246	211 676	4,99
EXCÉDENT OU DÉFICIT	148 872	-24 854	173 726	698,99
EXCÉDENT OU DÉFICIT DES ACTIVITÉS SOCIALES ET MÉDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLÉE	148 872	-24 854	173 726	698,99

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

La fondation Dubois, créée en 1892, a pour but d'héberger et de soigner des personnes âgées dépendantes.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Elle accueille des résidents.

Les moyens mis en oeuvre :

Pour cela, elle dispose de la participation financière des résidents et celle du Conseil Départemental et de l'ARS.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 5 857 487,51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 148 872,45 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/04/2025.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Complété :

- du règlement ANC n° 2019-04 relatif aux organismes gérant des établissements sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles.

- des dispositions spécifiques applicables à l'arrêté du 14 décembre 2022 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles, publié au journal officiel du 21 décembre 2022.

Le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 est modifié par le règlement n° 2020-05 du 24 juillet 2020.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Méthode de décomposition des immobilisations :

La nouvelle construction pour un montant total de 6 391 100 € a été comptabilisée par composant pour des durées d'amortissement allant de 25 à 40 ans.

Il n'a pas été identifié de composant significatif parmi les autres immobilisations figurant au bilan de sorte que les immobilisations n'ont pas fait l'objet de retraitement et que les plans d'amortissement n'ont pas été modifiés.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Frais d'évaluation	7 ans
- Logiciel	1 an
- Constructions anciennes	de 5 à 50 ans
- Constructions nouvelles	de 25 à 40 ans
- Aménagements	de 5 à 20 ans
- Mat. & out. industriels - soin	de 3 à 20 ans
- Matériel de transport	7 ans
- Mat. informatique et mobilier	de 3 à 10 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

La Fondation ne recense aucune contribution volontaire en nature au cours de l'exercice 2024.

Tous les membres du Conseil d'Administration sont bénévoles, dans l'exercice de leurs fonctions d'administrateurs.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	7 600			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	3 635		18 000	
CORPORELLES	Terrains			242 710			
	Constructions	Sur sol propre		6 391 116			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		884 890		3 962	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			653 179		96 795	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers					
		Matériel de transport		13 795			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		123 426		9 469	
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours			32 800		22 100		
Avances et acomptes							
TOTAL				8 341 916		132 326	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			9 486		183	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL				9 486		183	
TOTAL GENERAL				8 362 636		150 509	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			7 600	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		716	20 918	
CORPORELLES	Terrains					242 710	
	Constructions	Sur sol propre				6 391 116	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons		40 627	848 225		
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			15 862	734 112		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers					
		Matériel de transport			13 795		
		Mat. bureau, inform., mobilier		10 537	122 358		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours					54 900		
Avances et acomptes							
TOTAL				67 026	8 407 216		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				9 669		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL					9 669		
TOTAL GENERAL				67 743	8 445 403		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

APPROCHE PAR COMPOSANTS

	Valeur brute	Utilisation ou taux	Mode d'amortissement
Construction sur sol propre	6 391 100	DE 25 À 40 ANS	MODE LINÉAIRE
Construction sur sol d'autrui			
Construction : Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement			7 600			7 600
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles			3 635	9 715	716	12 633
TOTAL			11 235	9 715	716	20 233
Terrains			197 368	1 473		198 841
Constructions	Sur sol propre		3 159 583	177 967		3 337 550
	Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.			654 345	40 737	40 627	654 454
Inst. techniques matériel et outil. industriels			480 351	56 003	15 862	520 492
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.					
	Matériel de transport		13 795			13 795
	Mat. bureau et informatiq., mob.		105 443	8 487	10 537	103 394
	Emballages récupérables divers					
TOTAL			4 610 885	284 666	67 026	4 828 525
TOTAL GENERAL			4 622 120	294 381	67 743	4 848 758

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
			Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement									
Fonds commercial									
Autres immobs incorporelles									
TOTAL									
Terrains									
Constr.	Sur sol propre								
	Sur sol autrui								
	Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage									
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div								
	Matériel transport								
	Mat. bureau mobilier inf.								
	Emballages réc. divers								
TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations									
TOTAL GÉNÉRAL									
Total général non ventilé									

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Primes de remboursement des obligations

--	--	--	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobfs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	40 000	21 021		61 021
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL	40 000	21 021		61 021

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées	45 367	15 606		60 973
TOTAL		45 367	15 606		60 973
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	50 000	58 000	40 000	68 000
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	231 354		30 276	201 078
TOTAL		281 354	58 000	70 276	269 078
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
Provisions pour dépréciation	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		326 721	73 606	70 276	330 051
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		58 000	70 276	
	- financières				
	- exceptionnelles		15 606		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	23 142,33	20 283,67	23 142,33	20 283,67
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	23 142,33	20 283,67	23 142,33	20 283,67

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	61 021	61 021	
	Autres créances clients	94 490	94 490	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 518	3 518	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Renvois	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	29 445	29 445	
	Charges constatées d'avance	2 340	2 340	
	TOTAUX	190 814	190 814	
(1)	Montant			
	des			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
(3)	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 340
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 340

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	29 435
Disponibilités	5 203
TOTAL	34 639

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	197 517,05				197 517,05
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	1 542 155,23		164 007,32		1 706 162,55
<i>Dont réserves des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée</i>	1 542 155,23		164 007,32		1 706 162,55
<i>Excédents affectés à l'investissement</i>	692 120,29				692 120,29
<i>Réserve de couverture du BFR</i>	102 490,17				102 490,17
<i>Réserves de compensation</i>	747 544,77		164 007,32		911 552,09
Report à nouveau	-34 059,30		-24 853,83	164 007,32	-222 920,96
<i>Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	90 612,98		-24 853,83	73 394,32	-3 009,68
Excédent ou déficit de l'exercice	-24 853,83		148 872,45	-24 853,83	148 872,45
<i>Dont résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	-24 853,83		148 872,45	-24 853,83	148 872,45
Subventions d'investissement	1 498 384,35			75 248,84	1 423 135,51
Provisions réglementées	45 366,84		15 605,75		60 972,59
TOTAUX	3 224 510,34		303 631,69	214 402,33	3 313 739,19

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE DÉTERMINATION DU RÉSULTAT EFFECTIF GLOBAL DE L'ENTITÉ

Tableau de détermination du résultat effectif global de l'entité	Exercice N	Exercice N-1
Résultat comptable	148 872,45	-24 853,83
Reprise du résultat antérieur		5 000,00
Excédent ou déficit effectif global	148 872,45	-19 853,83
Dont résultat effectif sous gestion propre		
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	148 872,45	-19 853,83

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES DES AUTORITÉS DE TARIFICATION AUX ENTITÉS GESTIONNAIRES D'ESSMS

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
ARS - CNR 2021 - MOTORISATION CHARIOTS	11 408,30		4 000,00			7 408,30	
ARS - CNR 2024 - SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT ORIENTATION ET DEAMBULATION		5 000,00				5 000,00	
ARS - CNR 2024 - QVT		15 828,00				15 828,00	
TOTAL	11 408,30	20 828,00	4 000,00			28 236,30	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	1 410 983	163 948	513 648	733 387
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	130 946	130 946		
Personnel & comptes rattachés	175 610	175 610		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	254 011	254 011		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	95 329	95 329		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	35 268	35 268		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	144 287	144 287		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 246 434	999 399	513 648	733 387

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.

162 933
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 015
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 873
Dettes fiscales et sociales	301 593
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	326 481

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 186 078,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge	49,00 %
Taux d'actualisation	3,38 %
Départ volontaire à	65 ans
Projection salariale : 1 %	

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Solution de sauvegarde Wooxo+	4 712					4 712
TOTAL (1)	4 712					4 712
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	4 712					4 712

ENGAGEMENTS REÇUS

Prêt La Banque Postale

Montant du capital restant dû au 31.12.2024 : 1 147 315 €

Garantie à hauteur de 100 % du Conseil Départemental de la Gironde.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ORIGINE DES RESSOURCES			
FINANCEURS	Concours publics	Subventions	Contributions financières
ARS	1 793 773,00	41 614,49	
CONSEIL DEPARTEMENTAL GIRONDE	2 382 421,12		
CONSEIL DEPARTEMENTAL HORS GIRONDE	51 284,73		
Total	4 227 478,85	41 614,49	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Rémunérations, avances et crédits aux administrateurs de la fondation

Les membres du conseil d'administration et du bureau sont tous des bénévoles. Par conséquent, ils ne perçoivent pas de rémunération dans le cadre de leur mandat. Néanmoins, conformément à l'article 6 des statuts, ils ont droit au remboursement des frais occasionnés par leurs activités de représentation de l'association. En pratique, aucun frais n'a été remboursé au titre de l'exercice 2024.

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, les trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles ou salariés sont le Président, le Trésorier et le Directeur.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 8 995 euros HT.

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	31/12/2023
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 600	7 600		
2013000000 FRAIS D'ÉVALUATION	7 600		7 600	7 600
2801300000 AMORT. FRAIS ÉVALUATION		7 600	-7 600	-7 600
Concessions, brevets et droits similaires	20 918	12 633	8 285	
2050000000 LOGICIELS	20 918		20 918	3 635
2805000000 AMORT. LOGICIEL		12 633	-12 633	-3 635
Immobilisations corporelles				
Terrains	242 710	198 841	43 869	45 342
2111000000 TERRAINS	37 979		37 979	37 979
2120000000 CONSTRUCTIONS ANCIENNES	89 228		89 228	89 228
2121000000 CONSTRUCTIONS NOUVELLES	115 503		115 503	115 503
2812000000 AMORT. CONSTRUCTIONS ANCIENNES		89 228	-89 228	-89 228
2812100000 AMORT. CONSTRUCTIONS NOUVELLES		109 613	-109 613	-108 140
Constructions	7 239 341	3 992 004	3 247 337	3 462 078
2132000000 CONS. RÉHABILITATION TRANCHE 1	3 733 080		3 733 080	3 733 080
2133000000 TRAVAUX RÉNOVATION TRANCHE 2	859 074		859 074	859 074
2134000000 TRAVAUX RÉNOVATION TRANCHE 3A	546 276		546 276	546 276
2134100000 TRAVAUX RÉNOVATION TRANCHE 3B	1 156 807		1 156 807	1 156 807
2134200000 COMPLÉMENT TVX RÉNO TRANCHE 3B	95 879		95 879	95 879
2135000000 GROS AMÉNAGEMENTS NOUVEAUX	848 225		848 225	884 890
2813000000 AMORT. CONSTRUCTIONS		654 455	-654 455	-654 345
2813200000 AMORT. CONS. RÉHABILITATION		2 024 807	-2 024 807	-1 920 076
2813300000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 2		454 286	-454 286	-430 057
2813400000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 3A		282 032	-282 032	-266 648
2813410000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 3B		534 526	-534 526	-503 539
2813420000 AMORT. COMPL. TVX TRANCHE 3B		41 899	-41 899	-39 263
Installations techn., matériel et outil. ind.	734 112	520 492	213 620	172 828
2150000000 INST. TECHN. MAT. OUT. INDUSTR	286 904		286 904	245 298
2151000000 INST. TECHN. MAT. SOINS	365 568		365 568	333 623
2154000000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	81 639		81 639	74 258
2815000000 AMORT. AGENCEMENT ET INSTALLAT		202 835	-202 835	-202 302
2815100000 AMORT. MATÉRIEL SOINS		255 737	-255 737	-220 548
2815400000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL		61 920	-61 920	-57 502
Immobilisations corporelles en cours	54 900		54 900	32 800
2310000000 IMMOBS CORPORELLES EN COURS	54 900		54 900	32 800
Autres	136 152	117 188	18 964	17 983
2182000000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	13 795		13 795	13 795
2183000000 MATÉRIEL DE BUREAU	49 291		49 291	50 359
2184000000 MOBILIER	73 067		73 067	73 067
2818200000 AMORT. MATÉRIEL TRANSPORT		13 795	-13 795	-13 795
2818300000 AMORT. MATÉRIEL BUREAU ET IN		34 394	-34 394	-39 257
2818400000 AMORT. MOBILIER		69 000	-69 000	-66 187
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	9 669		9 669	9 486
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION	9 669		9 669	9 486
TOTAL (I)	8 445 402	4 848 759	3 596 644	3 740 515
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	20 284		20 284	23 142
3100000000 STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	20 284		20 284	23 142
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	94 490		94 490	86 889

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
4110000000 CLIENTS DÉBITEURS	94 490		94 490	86 889
Créances douteuses ou litigieuses	61 021	61 021		10 476
4160000000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	61 021		61 021	50 476
4910000000 DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS		61 021	-61 021	-40 000
Autres	32 963		32 963	58 843
4098000000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON REC	5 498		5 498	2 919
4210000000 RÉMUNÉRATIONS DUES	1 686		1 686	125
4270000000 PERSONNEL OPPOSITIONS	1 832		1 832	
4671080000 ARGENT DE POCHE SENÉ	10		10	10
4687000000 PRODUITS À RECEVOIR	23 937		23 937	55 789
Disponibilités	2 110 767		2 110 767	1 863 837
5121400000 CRÉDIT COOPÉRATIF	306 858		306 858	66 766
5140000000 LA BANQUE POSTALE	518 575		518 575	705 077
5160000000 CAISSE D'EPARGNE CAT	500 000		500 000	
5170100000 CAISSE D'ÉPARGNE	404 125		404 125	176 404
5170200000 CAISSE D'ÉPARGNE LIVRET A	98 973		98 973	96 090
5170300000 CAISSE D'ÉPARGNE LIVRET B	3 437		3 437	3 435
5170400000 LIVRET ASSOCIATIF	272 478		272 478	815 496
5188000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	5 203		5 203	
5311000000 CAISSE EN MONNAIE LOCALE	1 119		1 119	568
Charges constatées d'avance	2 340		2 340	1 475
4860000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 340		2 340	1 475
TOTAL (II)	2 321 865	61 021	2 260 844	2 044 663
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 767 267	4 909 780	5 857 488	5 785 178

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	197 517	197 517
1024000000 FDS PROPRES SDR SUBVENTIONS	70 782	70 782
1024010000 DOTATION	104 916	104 916
1024100000 FDS PROPRES SDR DON'S ET LEGS	14 176	14 176
1024200000 FDS PROPRES SDR INT. BLOQUES	7 643	7 643
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	1 706 163	1 542 155
1068521100 EXCEDENTS AFFEC EQUIPEMENT	107 957	107 957
1068521200 EXCEDENTS AFFEC INVESTISSEMENT	584 163	584 163
1068551100 EXCEDENTS AFF COUVERTURE BFR	100 521	100 521
1068551200 EXCEDENTS AFF COUVERTURE BFR S	1 969	1 969
1068561100 RESERVE COMPENSATION HEBERGEME	95 215	95 215
1068561200 RESERVE COMPENSATION DEPENDANC	100 743	100 743
1068561300 RESERVE COMPENSATION SOINS	611 786	447 778
1068561400 RESERVE COMPENSATION	94 240	94 240
1068571100 RESERVE COMPENSATION CH AMORT	9 569	9 569
Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	1 706 163	1 542 155
Excédents et réserves affectés à l'investissement	692 120	692 120
Excédents affectés à la couverture du BFR (réserve de trésorerie)	102 490	102 490
Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement	911 552	747 545
Report à nouveau	-222 921	-34 059
1151031000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE HÉBER	-41 886	-88 085
1151032000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE DÉPEN	-61 485	-60 638
1151033000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE SOINS	78 516	164 007
1151131000 RAN CRÉDITEUR HÉBERGEMENT	46 055	134 140
1151132000 RAN CRÉDITEUR DÉPENDANCE	4 642	65 280
1151133000 RAN CRÉDITEUR SOINS	-28 852	-28 852
1151933000 RÉS S/ CONTROL 1/3 FINAN SOINS	-95 239	-95 239
1159230000 IDR NON FINANCEES	-104 864	-104 864
1159280000 AUTRES DEPENSES NON OPPO PO CP	-13 138	-13 138
1190000000 RAN DEBITEUR DEP REFUSEE SOINS	-101 909	-6 670
Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée	-3 010	90 613
Excédent ou déficit de l'exercice	148 872	-24 854
Dont résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée	148 872	-24 854
Situation nette (sous total)	1 829 631	1 680 759
Subventions d'investissement	1 423 136	1 498 384
1311000000 SUBVENTION TRAVAUX EXTENSION	2 216 870	2 216 870
1314000000 SUBV. 50 % CPLT TRAVAUX ET AMÉ	377 612	377 612
1315000000 SUBV PAI 2021	25 857	25 857
1315100000 SUBV PAI 2022	26 077	26 077
1391000000 SUBV INSCRITE COMPTE DE RESULT	-1 200 790	-1 135 928
1392000000 SUBV INSCRITE AU CR PAI 2021	-12 929	-7 757
1393000000 SUBV INSCRITE AU CR PAI 2022	-9 562	-4 346
Provisions réglementées	60 973	45 367
1483000000 P.R. PRODUITS FINANCIERS	46 586	30 981
1486000000 P.R. PLUS-VALUES ACTIF	14 386	14 386
TOTAL (I)	3 313 739	3 224 510
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	28 236	11 408
1921000000 FONDS DEDIES A L'INVESTISSEMEN	7 408	11 408
1940000000 FONDS DED. S/ SUBV.DE FONCTIO.	20 828	
TOTAL (II)	28 236	11 408
PROVISIONS		
Provisions pour risques	83 000	65 000
1511000000 PROVISIONS POUR LITIGES	68 000	50 000

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
1518000000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	15 000	15 000
Provisions pour charges	186 078	216 354
1530000000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE	186 078	216 354
TOTAL (III)	269 078	281 354
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 410 983	1 574 011
1644020000 EMPRUNT CRAMA	34 521	69 042
1644030000 EMPRUNT PLS EXTENSION REHABILI	1 147 315	1 256 584
1644400000 EMPRUNT CRÉDIT COOPÉRATIF	228 132	247 276
1688000000 INTÉRÊTS COURUS	1 015	1 109
Dettes fournisseurs	107 073	83 562
4010000000 FOURNISSEURS	107 073	83 562
Dettes fournisseurs factures non parvenues	23 873	18 219
4081000000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES	23 873	18 219
Dettes fiscales et sociales	524 950	425 601
4270000000 PERSONNEL OPPOSITIONS		2 502
4282000000 CONGÉS PAYÉS	175 610	130 127
4310000000 URSSAF	82 599	71 525
4373000000 CAISSE DE RETRAITE	21 615	18 900
4375000000 CAISSE DE PREVOYANCE	22 672	21 850
4377000000 MUTUELLE PAVILLON	1 141	1 032
4382000000 CHARGES SOCIALES / CP	93 208	67 088
4386200000 HEURES À RÉCUPÉRER	32 775	26 830
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	2 273	2 218
4433100000 AIDE SOCIALE À REVERSER	68 976	54 777
4470000000 OPCO SANTE À PAYER	13 621	19 391
4470200000 TAXE SUR LES SALAIRES	10 459	9 360
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 268	35 268
4040000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION	35 268	35 268
Autres dettes	144 287	131 244
4111000000 CLIENTS CRÉDITEURS	15 801	22 636
4670300000 CAUTIONS DIVERSES	128 485	108 609
TOTAL (IV)	2 246 434	2 267 906
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 857 488	5 785 178

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de biens des activités sociales et médico-sociales				
Prestations de services	2 041	1 622	419	25,83
7061500000 REPAS EXTÉRIEURS	1 479	1 240	239	19,27
7081000000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	562	382	180	47,12
Parrainages				
Dont parrainages				
Prestations de serv. des activités sociales et médico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	41 614		41 614	
7400000000 SUBV. D'EXPLOIT. & PARTICIP.	41 614		41 614	
Contributions financ. des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales	4 227 479	3 998 791	228 687	5,72
7351100000 DOTATION GLOBALE SOINS	1 793 773	1 729 339	64 434	3,73
7352110000 DOTATION DEPENDANCE DPT 33	533 528	556 865	-23 337	-4,19
7352120000 DOTATION DEPENDANCE HORS DPT	51 285	17 052	34 233	200,76
7353100000 PRODUIT DE TARIFICATION	1 848 893	1 695 535	153 358	9,04
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	250		250	
7540000000 RESSOURCES LIEES GENEROSITE PU	250		250	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur prov., amortissements et transf. charges	231 132	120 828	110 304	91,29
7815000000 REPRISE S/PROV. D'EXPLOITATION	70 276	10 000	60 276	602,76
7910000000 RBT SÉCURITE SOCIALE	8 766	-18 784	27 550	146,67
7911000000 RBT AG2R PRÉVOYANCE	83 595	113 802	-30 207	-26,54
7911200000 REMBOURSEMENT FORMATION	51 410	10 752	40 658	378,14
7911300000 PRISE EN CHARGE ASP	17 086	3 987	13 099	328,55
7911400000 REMBOURSEMENT ASSURANCES		1 071	-1 071	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	4 000	4 000		
7892000000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	4 000	4 000		
Autres produits	3 176	2 608	568	21,78
7583100000 REMBOURSEMENT ACTION LOGEMENT	3 176	2 608	568	21,78
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	4 509 693	4 127 850	381 843	9,25
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Variation de stocks de matières premières et fournitures	2 859	-1 770	4 628	261,52
6031000000 VARIATION STOCK MATIÈRE 1ÈRE	2 859	-1 770	4 628	261,52
Achats d'autres approvisionnements	135 127	126 717	8 409	6,64
6023110000 ALIMENTATION	53 197	49 294	3 903	7,92
6025100000 PETIT MATÉRIEL HÔTELIER	5 030	9 534	-4 504	-47,24
6025400000 PDTS D'ENTRETIEN DROGUERIE	32 118	30 684	1 434	4,67
6025600000 PRODUITS DE L'INCONTINENCE	51 136	42 563	8 573	20,14
6092000000 RRR OBTENUS / AUTRES APPROVISI	-6 354	-5 357	-998	-18,62

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Autres achats et charges externes	925 025	718 337	206 688	28,77
6061100000 EAU	20 019	21 461	-1 443	-6,72
6061200000 ÉLECTRICITÉ	51 307	58 953	-7 646	-12,97
6061300000 GAZ	38 232	30 866	7 367	23,87
6062100000 COMBUSTIBLES ET CARBURANT	20	40	-20	-49,97
6063000000 FOURNITURES ENTRETIEN PETIT OU	8 996	2 726	6 269	229,97
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU ET INFOR	7 367	9 081	-1 714	-18,87
6066000000 FOURNITURES MÉDICALES	21 475	24 665	-3 190	-12,93
6066010000 FOURN. MEDICALES COMPL. ALIMEN	15 038	12 812	2 226	17,38
6066020000 FOURN. MEDICALES MATERIEL ERGO	996	1 324	-328	-24,77
6111100000 COLLECTE DÉCHETS MÉDICAUX	3 638	4 078	-440	-10,79
6112300000 SPORTS LOISIRS ET JEUX	4 734	5 437	-704	-12,94
6135100000 LOCATION INFORMATIQUE	2 693	2 693		
6135500000 LOCATION LOGICIEL DE PAIE	5 731	4 122	1 609	39,02
6135700000 LOCATION MATÉRIEL MÉDICAL	12 426	6 723	5 703	84,82
6150000000 ENTRETIEN ET RÉPARATION MATÉRI	11 970	11 316	655	5,78
6152200000 ENTRETIEN DES IMMEUBLES	14 762	7 583	7 179	94,68
6155100000 ENTRETIEN RÉPARATION MAT SOINS		406	-406	-100,00
6155800000 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	360	377	-17	-4,55
6156000000 MAINTENANCE	42 959	46 565	-3 606	-7,74
6156200000 MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	477	168	309	183,68
6160000000 PRIME D'ASSURANCE	9 159	8 751	408	4,66
6181000000 DOCUMENTATION	1 191	1 061	130	12,26
6182000000 COTISATIONS DIVERSES	6 004	4 031	1 973	48,95
6210000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR AS+ASH	146 158	153 517	-7 359	-4,79
6212000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR IDE	148 359	44 795	103 564	231,19
6213000000 PERSONNEL EXTERIEUR HEBERGEMT		2 349	-2 349	-100,00
6220000000 HONORAIRES AVOCAT	19 701	18 672	1 029	5,51
6223110000 MEDECINS COORDONNATEURS	86 400	3 600	82 800	
6223220000 AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX	10 811	11 496	-685	-5,96
6226000000 HONORAIRES EC	14 280	15 660	-1 380	-8,81
6226100000 HONORAIRES CAC	11 319	10 677	642	6,01
6227000000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	2 054		2 054	
6237000000 PUBLICITÉ ET RELATION PUBLIQUE	2 125	1 285	840	65,35
6251000000 DÉPLA. MISSIONS ET RÉCEPTIONS	2 567	11 833	-9 267	-78,31
6260000000 TÉLÉPHONE	2 788	2 514	275	10,92
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS	2 196	1 598	598	37,41
6270000000 FRAIS BANCAIRES	3 728	3 186	543	17,04
6281000000 BLANCHISSAGE EXTÉRIEUR	39 681	34 492	5 189	15,04
6282000000 PRESTATION ALIMENTAIRE	153 306	137 424	15 882	11,56
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	263 824	276 371	-12 547	-4,54
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	149 257	166 610	-17 353	-10,42
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE OPCO	43 004	50 972	-7 968	-15,63
6313100000 FORMATION PROFESS. FRAIS PED/H	1 580		1 580	
6313200000 FORMATION PROFESSIONNELLE PLAN	14 346	11 235	3 111	27,69
6351200000 TAXES FONCIERES	34 776	29 906	4 870	16,28
6370000000 REDEV. COLLECTE ORDURE MENAGER	20 860	17 648	3 212	18,20
Salaires et traitements	1 945 619	2 007 160	-61 540	-3,07
6411000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 856 455	1 984 533	-128 078	-6,45
6411600000 INDEMN LICENCIEMENT ET RCH	33 504	5 480	28 024	511,40
6411700000 ACCORD TRANSACTIONNEL		22 000	-22 000	-100,00
6411800000 AUTRES INDEMNITÉS	3 312	9 534	-6 222	-65,26
6412000000 CONGÉS PAYÉS	45 483	-7 788	53 271	684,01
6413300000 RAPPEL VALEUR DE POINT		-8 378	8 378	100,00
6414000000 SALAIRES HEURE À RÉCUPÉRER	3 692	5 392	-1 700	-31,53
6414100000 AVANTAGES EN NATURE REPAS	-3 419	-3 613	194	5,37
6414400000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	6 592		6 592	
Charges sociales	750 520	765 445	-14 925	-1,95
6451000000 COT. URSSAF	515 341	544 643	-29 302	-5,38
6451200000 COT. COMPLEMENTAIRE SANTE	7 423	7 261	162	2,23

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6453000000 COT. CAISSE RETRAITE	121 907	133 746	-11 839	-8,85
6453200000 COT. CAISSE PREVOYANCE	69 870	72 981	-3 111	-4,26
6455000000 PROVISIONS CHARGES SOCIALES/CP	26 120	2 273	23 847	
6456300000 CHAR. SOCIALES / HEURE À RÉCUP	2 253	3 289	-1 036	-31,50
6456400000 CS / RAPPEL VALEUR DE POINT		-4 189	4 189	100,00
6475000000 MÉDECINE DU TRAVAIL	7 605	5 441	2 165	39,79
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	314 816	283 299	31 517	11,13
6811100000 DOT. AMT IMMO INCORPORELLES	9 715		9 715	
6811200000 DOT. AMT IMMO CORPORELLES	284 080	283 299	781	0,28
6817000000 DOT DEPREC ACTIFS CIRCULANTS	21 021		21 021	
Dotations aux provisions	58 000	34 178	23 822	69,70
6815000000 DOT. PROVISIONS D'EXPLOITATION	58 000	34 178	23 822	69,70
Reports en fonds dédiés	20 828		20 828	
6894000000 ENG A REA.S/ SUBV. ATTRIBUEES	20 828		20 828	
Autres charges	2 935		2 935	
6540000000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.	2 935		2 935	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 419 552	4 209 737	209 815	4,98
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	90 141	-81 888	172 028	210,08
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	15 606	15 205	401	2,64
7680000000 INTÉRÊTS FINANCIERS	15 606	15 205	401	2,64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	15 606	15 205	401	2,64
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	17 801	19 302	-1 501	-7,78
6611000000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	17 801	19 302	-1 501	-7,78
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	17 801	19 302	-1 501	-7,78
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-2 195	-4 097	1 902	46,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	4 246	1 896	2 350	123,91
7710000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 680	1 896	-217	-11,42
7720000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS ANTER.	2 566		2 566	
Sur opérations en capital	75 249	74 441	808	1,09
7770000000 QP SUBV VIREE COMPTE DE RESULT	75 249	74 380	869	1,17
7780000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1	62	-61	-99,19
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	79 495	76 338	3 158	4,14
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	1 201		1 201	
6710000000 CHARGES EXCEP SUR OPER DE GEST	1 201		1 201	
Sur opérations en capital	1 176	2	1 174	
6780000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 176	2	1 174	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	16 191	15 205	987	
6871000000 DOT. AMT EXCEPT. IMMOB	586		586	
6874000000 DOT. AUTRES PROVI REGLEMENTEES	15 606	15 205	401	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	18 568	15 207	3 361	22,10
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	60 927	61 131	-203	-0,33
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 604 794	4 219 392	385 402	9,13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 455 922	4 244 246	211 676	4,99
EXCÉDENT OU DÉFICIT	148 872	-24 854	173 726	698,99
EXCÉDENT OU DÉFICIT DES ACTIVITÉS SOCIALES ET MÉDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLÉE	148 872	-24 854	173 726	698,99