



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 2025

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



Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

RAPPORT

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

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 01/01/2025 au 31/12/2025

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	4 401 499,52 €
Résultat net comptable	143 407,48 €
Total du bilan	5 658 606,60 €

Fait à Bruges,
Le 10/03/2026.

Sébastien CRUEGE,
Expert-comptable.



SOMMAIRE

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de résultat	8
ANNEXE COMPTABLE	10
DETAIL DES COMPTES	33
Bilan Actif détaillé	34
Bilan Passif détaillé	36
Compte de résultat détaillé	38

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Frais d'établissement	7 600	7 600				
Immobilisations incorporelles						0,14
Frais de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions, brevets, licences,	20 918	20 918			8 285	
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				60,26		61,10
Terrains	242 710	200 314	42 397		43 869	
Constructions	7 195 829	4 166 115	3 029 714		3 247 337	
Inst. techniques, matériel et outillages ...	839 025	572 419	266 606		213 620	
Autres immobilisations corporelles	137 232	120 736	16 496		18 964	
Immob. corp. en cours, av. acptes	54 900		54 900		54 900	
Biens reçus legs /donat. dest. être cédés						
Immobilisations financières				0,30		0,17
Participations	13 272		13 272		9 669	
Créances rattachées à des particip.						
Autres titres immobilisés						
Prêts	3 600		3 600			
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	8 515 086	5 088 102	3 426 984	60,56	3 596 644	61,40
Stocks et en-cours	16 347		16 347	0,29	20 284	0,35
Créances				2,95		2,22
Créances Clients, usagers et cptes ratt.	133 897		133 897		94 490	
Clients douteux, litigieux	50 476	50 476				
Créances reçues par legs ou donations						
Personnel et comptes rattachés	5		5		3 518	
Autres créances	24 590		24 590		29 445	
Charges constatées d'avance	8 505		8 505		2 340	
Valeurs mobilières de placement						
Instr. financiers à terme, jetons détenus						
Disponibilités	2 048 279		2 048 279	36,20	2 110 767	36,04
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	2 282 098	50 476	2 231 622	39,44	2 260 844	38,60
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement emprunts (IV)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	10 797 184	5 138 578	5 658 607	100	5 857 488	100

BILAN PASSIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Fonds propres sans droit de reprise		3,49		3,37
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	197 517		197 517	
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves		29,71		29,13
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	1 681 308		1 706 163	
<i>Dont réserves des activités SMS sous gestion contrôlée</i>				
<i>Excédents et réserves affectés à l'investissement</i>	692 120		692 120	
<i>Excédents affectés couverture du BFR (réserve de trésorerie)</i>	102 490		102 490	
<i>Réserves de compensation des déficits et charges d'amort.</i>	886 698		911 552	
Autres réserves				
Report à nouveau	-49 194	-0,87	-222 921	-3,81
<i>Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	52 715		-121 012	
Excédent ou déficit de l'exercice	143 407	2,53	148 872	2,54
<i>Dont résultat exercice des activités SMS sous gestion contrôlée</i>				
Situation nette (sous-total)	1 973 039	34,87	1 829 631	31,24
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	1 369 157	24,20	1 423 136	24,30
Provisions réglementées	83 192	1,47	60 973	1,04
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	3 425 387	60,53	3 313 739	56,57
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	23 828	0,42	28 236	0,48
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	23 828	0,42	28 236	0,48
Provisions pour risques	80 500	1,42	83 000	1,42
Provisions pour charges	159 070	2,81	186 078	3,18
TOTAL DES PROVISIONS (III)	239 570	4,23	269 078	4,59
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 247 956	22,05	1 409 968	24,07
Emprunts et dettes financières diverses			1 015	0,02
Instruments financiers à terme				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	109 779	1,94	107 073	1,83
Fournisseurs, factures non parvenues	17 423	0,31	23 873	0,41
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	246 236	4,35	349 340	5,96
Personnel et comptes rattachés	160 984	2,84	175 610	3,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 268	0,62	35 268	0,60
Autres dettes	32 948	0,58	15 801	0,27
Créditeurs divers	119 227	2,11	128 485	2,19
Produits constatés d'avance				

BILAN PASSIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
TOTAL DES DETTES (IV)	1 969 821	34,81	2 246 434	38,35
Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	5 658 607	100	5 857 488	100

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de biens et activités sociales et médico-sociales				
Ventes de prestations de services	2 185	2 041	144	7,06
<i>dont parrainages</i>				
Prestations de services des act. soc. et médico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	86 388	41 614	44 774	107,59
Contrib. fin. autorités tarification relatives activités SMS	4 233 676	4 227 479	6 197	0,15
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 714	250	1 464	585,47
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	65 554	231 132	-165 579	-71,64
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Utilisations des fonds dédiés	5 908	4 000	1 908	47,70
Autres produits	6 075	3 176	2 899	91,28
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 401 500	4 509 693	-108 193	-2,40
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 111 595	1 063 011	48 585	4,57
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	258 895	263 824	-4 928	-1,87
Salaires	1 835 394	1 945 619	-110 225	-5,67
Cotisations sociales	696 187	750 520	-54 333	-7,24
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	301 152	314 816	-13 664	-4,34
Dotations aux provisions	25 500	58 000	-32 500	-56,03
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Report des fonds dédiés	1 500	20 828	-19 328	-92,80
Autres charges	11 568	2 935	8 633	294,16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 241 792	4 419 552	-177 761	-4,02
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	159 708	90 141	69 567	77,18

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	22 219	15 606	6 613	42,38
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	22 219	15 606	6 613	42,38
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	16 300	17 801	-1 501	-8,43
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	16 300	17 801	-1 501	-8,43
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	5 919	-2 195	8 114	369,60
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	165 627	87 945	77 682	88,33
Produits exceptionnels (V)		79 495	-79 495	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)	22 219	18 568	3 651	19,66
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-22 219	60 927	-83 147	-136,47
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 423 719	4 604 794	-181 075	-3,93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	4 280 311	4 455 922	-175 610	-3,94
EXCÉDENT OU DÉFICIT	143 407	148 872	-5 465	-3,67
Contributions volontaires en nature				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	143 407	148 872	-5 465	-3,67

ANNEXE COMPTABLE

PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'objet social de l'entité est :

La fondaton 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 sont :

Elle accueille des résidents.

Les moyens mis en oeuvre sont :

Pour cela, elle disposition 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.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 5 658 606,60 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 143 407,48 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/03/2026.

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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par les règlements n° 2018-06, n° 2019-04.

Changement de règlement comptable

La présentation des états financiers a été modifiée pour l'exercice clos le 31/12/2025 en raison de l'application des règlements ANC n° 2022-06 et n° 2023-03 relatifs à la modernisation des états financiers, obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

L'application de ces règlements constitue un changement de méthodes comptables résultant d'un changement de présentation et de réglementation comptable, au sens de l'article L.123-17 du Code de commerce et des articles 831-1 et suivants du Plan Comptable Général.

Ce changement porte principalement sur la présentation des états financiers, notamment :

- la nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel,
- la suppression de certains postes ou techniques comptables antérieures (notamment les transferts de charges),
- des reclassements de postes du bilan et du compte de résultat, effectués afin de se conformer aux nouveaux modèles prévus par le règlement.

Conformément aux dispositions transitoires prévues par les règlements ANC n° 2022-06 et n° 2023-03, les effets du changement de méthodes comptables ont été déterminés à l'ouverture de l'exercice.

L'impact global de ces changements est sans incidence sur le résultat et les capitaux propres, les modifications opérées portant essentiellement sur la présentation et le classement des informations comptables.

Impact du changement de réglementation sur les principaux postes concernés de l'exercice 2025 est le suivant :

	Montant
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice 2025 et comptabilisée dans le résultat d'exploitation 2025 (*)	81 132

	Montant
Remboursements de frais de personnel comptabilisés au crédit des charges de personnel en 2025	104 327

(*) alors qu'ils (elles) auraient été présenté(e)s dans le résultat exceptionnel préalablement à l'application du Règlement.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Événements post clôture :

Depuis le 31 décembre 2025, date de la clôture de l'exercice, il est à noter que la fondation suit l'évolution du conflit au Moyen-Orient. À la date d'arrêté des comptes, aucun impact significatif n'a été identifié sur l'activité, la situation financière ou la continuité d'exploitation. En conséquence, aucun ajustement spécifique n'a été comptabilisé dans les présents comptes.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des 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) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).

Information sur la méthode de décomposition

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.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Frais d'évaluation	7,00	
Logiciel	1,00	
Constructions anciennes		DE 5 À 50
Constructions nouvelles		DE 25 À 40
Aménagements		DE 5 À 20
Mat. & out. industriels - soin		DE 3 À 20
Matériel de transport	7,00	
Mat. informatique et mobilier		DE 3 À 10

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

STOCKS

Évaluation des stocks

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

CRÉANCES - DETTES

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.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Informations concernant la comptabilisation des contributions volontaires

Aucune contribution n'est comptabilisée sur cet exercice.

La Fondation ne recense aucune contribution volontaire en nature au cours de l'exercice 2025.

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immo bs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Frais d'établissement et développement	7 600,00		
Immobilsations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	20 918,24		
TOTAL	20 918,24		
Immobilsations corporelles			
Terrains	242 710,20		
Constructions sur sol propre	6 391 115,51		
Constructions inst. générales, agencts, aménagements construct.	848 225,46		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	734 111,85		118 116,85
Matériel de transport	13 794,50		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	122 357,92		6 172,68
Immobilsations corporelles en cours	54 900,00		
TOTAL	8 407 215,44		124 289,53
Immobilsations financières			
Autres participations	9 668,50		3 603,00
Prêts et autres immobilisations financières			3 600,00
TOTAL	9 668,50		7 203,00
TOTAL GENERAL	8 445 402,18		131 492,53

ETAT DES IMMOBILISATIONS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Frais d'établissement et développement			7 600,00	
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			20 918,24	
TOTAL			20 918,24	
Immobilisations corporelles				
Terrains			242 710,20	
Constructions sur sol propre			6 391 115,51	
Constructions inst. générales, agencements		43 511,85	804 713,61	
Inst. techniques, matériel et outillages indust.		13 203,92	839 024,78	
Matériel de transport			13 794,50	
Matériel de bureau, informatique & mobilier		5 092,72	123 437,88	
Immobilisations corporelles en cours			54 900,00	
TOTAL		61 808,49	8 469 696,48	
Immobilisations financières				
Autres participations			13 271,50	
Prêts et autres immobilisations financières			3 600,00	
TOTAL			16 871,50	
TOTAL GENERAL		61 808,49	8 515 086,22	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

APPROCHE PAR COMPOSANTS

	Valeur brute	Mode d'amortissement	Utilisation ou taux
Construction sur sol propre	6 391 100,00	MODE LINÉAIRE	DE 25 À 40 ANS

ETAT DES AMORTISSEMENTS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et développ.			7 600,00			7 600,00
Autres immobs incorporelles			12 633,31	8 284,93		20 918,24
TOTAL			20 233,31	8 284,93		28 518,24
Immobilisations corporelles						
Terrains			198 840,97	1 472,68		200 313,65
Constructions sur sol propre			3 992 004,35	217 622,36	43 511,85	4 166 114,86
Inst. tech., mat. et out. industriels			520 492,05	65 130,76	13 203,92	572 418,89
Matériel de transport			13 794,50			13 794,50
Matériel de bureau, informatique			103 393,50	8 641,08	5 092,72	106 941,86
TOTAL			4 828 525,37	292 866,88	61 808,49	5 059 583,76
TOTAL GENERAL			4 848 758,68	301 151,81	61 808,49	5 088 102,00

ETAT DES DÉPRÉCIATIONS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

	Dépréciation début d'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Dépréciation fin de l'exercice
Sur comptes clients	61 021,00		10 546,00	50 475,00
TOTAL GÉNÉRAL	61 021,00		10 546,00	50 475,00

ETAT DES STOCKS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES STOCKS

	Stock début	Augmentation	Diminution	Stock fin
Matières premières	20 283,67	16 346,59	20 283,67	16 346,59
TOTAL	20 283,67	16 346,59	20 283,67	16 346,59

ETAT DES CRÉANCES

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Prêts (1) (2)	3 600,00		3 600,00
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	50 475,60	50 475,60	
Autres créances clients	133 896,90	133 896,90	
Personnel et comptes rattachés	5,00	5,00	
Débiteurs divers	24 589,54	24 589,54	
Charges constatées d'avance	8 505,23	8 505,23	
TOTAL	221 072,27	217 472,27	3 600,00

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	8 505,23
TOTAL	8 505,23

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	24 589,54
Disponibilités	3 388,77
TOTAL	27 978,31

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	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	1 706 162,55			24 854,34	1 681 308,21
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>				24 854,34	-24 854,34
<i>Excédents et réserves affectés à l'investissement</i>	692 120,29				692 120,29
<i>Excédents affectés à la couverture du BFR (réserve de trésorerie)</i>	102 490,17				102 490,17
<i>Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement</i>	911 552,09			24 854,34	886 697,75
Report à nouveau	-222 920,96		148 872,45	-24 854,34	-49 194,17
<i>Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	-121 011,68		148 872,45	-24 854,34	52 715,11
Excédent ou déficit de l'exercice	148 872,45		143 407,48	148 872,45	143 407,48
<i>Dont résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée</i>			143 407,48	148 872,45	143 407,48
Subventions d'investissement	1 423 135,51		27 153,59	81 133,00	1 369 156,10
Provisions réglementées	60 972,59		22 219,00		83 191,59
TOTAL	3 313 739,19		341 652,52	230 005,45	3 425 386,26

SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

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

	À l'ouverture de l'exercice montant global	Report	Utilisation		Transfert	À la clôture de l'exercice	
			montant global	dont remboursement		montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
ARS - CNR 2021 - MOTORISATION CHARIOTS	7 408,30		4 000,00			3 408,30	
ARS - CNR 2024 - SOUTIEN A L'INVESTISSEMENT ORIENTAT	5 000,00					5 000,00	
ARS - CNR 2024 - QVT	15 828,00		1 908,06			13 919,94	
ARS - CNR 2025 - FORMATION SEXUALITE ET VIE INTIME DE		1 500,00				1 500,00	

ETAT DES PROVISIONS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant au début de l'exercice	Augmentation dotation de l'exercice	Diminution reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Autres provisions réglementées	60 973,00	22 219,00		83 192,00
TOTAL	60 973,00	22 219,00		83 192,00
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges	68 000,00	25 500,00	18 000,00	75 500,00
Autres provisions pour risques et charges	201 078,00		37 008,00	164 070,00
TOTAL	269 078,00	25 500,00	55 008,00	239 570,00
TOTAL GÉNÉRAL	330 051,00	47 719,00	55 008,00	322 762,00
Dont dotations & reprises d'exploitation		25 500,00	55 008,00	
Dont dotations & reprises exceptionnelles		22 219,00		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	1 247 955,98	129 332,51	494 504,16	624 119,31
Fournisseurs et comptes rattachés	127 201,89	127 201,89		
Personnel et comptes rattachés	160 983,85	160 983,85		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	206 580,15	206 580,15		
Autres impôts et taxes assimilées	37 183,97	37 183,97		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 268,41	35 268,41		
Autres dettes	152 174,75	152 174,75		
TOTAL	1 967 349,00	848 725,53	494 504,16	624 119,31
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	162 933,00			

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	920,51
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 422,98
Dettes fiscales et sociales	229 061,00
TOTAL	247 404,49

ENGAGEMENTS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 159 070,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge 49,00

Taux d'actualisation 3,96

Départ volontaire à 65 ans

Projection salariale : 1 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant
Solution de sauvegarde Wooxo+ - Franfinance	2 019,20					2 019,20
TOTAL (1)	2 019,20					2 019,20
	Autre	Dirigeant	Provision			Montant
TOTAL	2 019,20					2 019,20

ENGAGEMENTS REÇUS

Emprunt La Banque Postale

Montant du capital restant dû au 31.12.2025 : 1 038 047 €

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

Emprunt Crédit Coopératif

Montant du capital restant dû au 31.12.2025 : 208 988 €

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

ORIGINE DES RESSOURCES

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Concours publics	Subventions	Contributions financières
ARS		10 387,00	1 826 958,00
CONSEIL DEPARTEMENTAL GIRONDE		70 118,00	2 354 264,00
CONSEIL DEPARTEMENTAL HORS GIRONDE			52 454,00
CNAM		5 883,00	
TOTAL		86 388,00	4 233 676,00

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant N	Montant N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	12 508,00	12 319,00
TOTAL	12 508,00	12 319,00

PRODUITS ET CHARGES
EXCEPTIONNELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Charge	Produit
Dotation aux provisions réglementées	22 219,00	
TOTAL	22 219,00	

COMMENTAIRE

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

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 2025.

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.

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Frais d'établissement				
2013000000 FRAIS D'ÉVALUATION	7 600	7 600		
2801300000 AMORT. FRAIS ÉVALUATION	-7 600	-7 600		
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,		8 285	-8 285	-100,00
2050000000 LOGICIELS	20 918	20 918		
2805000000 AMORT. LOGICIEL	-20 918	-12 633	-8 285	-65,58
Immobilisations corporelles				
Terrains	42 397	43 869	-1 473	-3,36
2111000000 TERRAINS	37 979	37 979		
2120000000 CONSTRUCTIONS ANCIENNES	89 228	89 228		
2121000000 CONSTRUCTIONS NOUVELLES	115 503	115 503		
2812000000 AMORT. CONSTRUCTIONS ANCIENNES	-89 228	-89 228		
2812100000 AMORT. CONSTRUCTIONS NOUVELLES	-111 086	-109 613	-1 473	-1,34
Constructions	3 029 714	3 247 337	-217 622	-6,70
2132000000 CONS. RÉHABILITATION TRANCHE 1	3 733 080	3 733 080		
2133000000 TRAVAUX RÉNOVATION TRANCHE 2	859 074	859 074		
2134000000 TRAVAUX RÉNOVATION TRANCHE 3A	546 276	546 276		
2134100000 TRAVAUX RÉNOVATION TRANCHE 3B	1 156 807	1 156 807		
2134200000 COMPLÉMENT TVX RÉNO TRANCHE 3B	95 879	95 879		
2135000000 GROS AMÉNAGEMENTS NOUVEAUX	804 714	848 225	-43 512	-5,13
2813000000 AMORT. CONSTRUCTIONS	-650 598	-654 455	3 856	0,59
2813200000 AMORT. CONS. RÉHABILITATION	-2 129 539	-2 024 807	-104 731	-5,17
2813300000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 2	-478 515	-454 286	-24 229	-5,33
2813400000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 3A	-297 415	-282 032	-15 384	-5,45
2813410000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 3B	-565 513	-534 526	-30 987	-5,80
2813420000 AMORT. COMPL. TVX TRANCHE 3B	-44 535	-41 899	-2 636	-6,29
Installations techniques, matériel et outillages industriels	266 606	213 620	52 986	24,80
2150000000 INST. TECHN. MAT. OUT. INDUSTR	367 930	286 904	81 026	28,24
2151000000 INST. TECHN. MAT. SOINS	389 543	365 568	23 975	6,56
2154000000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	81 551	81 639	-88	-0,11
2815000000 AMORT. AGENCEMENT ET INSTALLAT	-216 447	-202 835	-13 612	-6,71
2815100000 AMORT. MATÉRIEL SOINS	-287 314	-255 737	-31 577	-12,35
2815400000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL	-68 658	-61 920	-6 738	-10,88
Autres immobilisations corporelles	16 496	18 964	-2 468	-13,02
2182000000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	13 795	13 795		
2183000000 MATÉRIEL DE BUREAU	50 371	49 291	1 080	2,19
2184000000 MOBILIER	73 067	73 067		
2818200000 AMORT. MATÉRIEL TRANSPORT	-13 795	-13 795		
2818300000 AMORT. MATÉRIEL BUREAU ET INFO	-36 633	-34 394	-2 239	-6,51
2818400000 AMORT. MOBILIER	-70 309	-69 000	-1 309	-1,90
Immob. corporelles en cours, avances et acomptes	54 900	54 900		
2310000000 IMMOBS CORPORELLES EN COURS	54 900	54 900		
Immobilisations financières				
Participations	13 272	9 669	3 603	37,27
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION CCOOP	9 852	9 669	183	1,89
2610100000 TITRES DE PARTICIPATION CEAPC	3 420		3 420	
Prêts	3 600		3 600	
2740000000 PRETS	3 600		3 600	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I)	3 426 984	3 596 644	-169 659	-4,72
Stocks et en-cours	16 347	20 284	-3 937	-19,41
3100000000 STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	16 347	20 284	-3 937	-19,41
Créances				

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	133 897	94 490	39 407	41,71
Clients douteux, litigieux				
4160000000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	50 476	61 021	-10 546	-17,28
4910000000 DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS	-50 476	-61 021	10 546	17,28
Personnel et comptes rattachés	5	3 518	-3 513	-99,86
Autres créances	24 590	29 445	-4 856	-16,49
4098000000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS		5 498	-5 498	-100,00
4670000000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	24 580		24 580	
4671080000 ARGENT DE POCHE SENÉ	10	10		
4687000000 PRODUITS À RECEVOIR		23 937	-23 937	-100,00
Charges constatées d'avance	8 505	2 340	6 165	263,47
4860000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	8 505	2 340	6 165	263,47
Disponibilités	2 048 279	2 110 767	-62 488	-2,96
5121400000 CRÉDIT COOPÉRATIF	564 847	306 858	257 989	84,07
5122000000 LA BANQUE POSTALE	57 701		57 701	
5140000000 LA BANQUE POSTALE		518 575	-518 575	-100,00
5160000000 CAISSE D'ÉPARGNE CAT		500 000	-500 000	-100,00
5170100000 CAISSE D'ÉPARGNE	273 884	404 125	-130 241	-32,23
5170200000 CAISSE D'ÉPARGNE LIVRET A	101 109	98 973	2 136	2,16
5170300000 CAISSE D'ÉPARGNE LIVRET B		3 437	-3 437	-100,00
5170400000 LIVRET ASSOCIATIF	545 978	272 478	273 500	100,37
5170500000 COMPTE A TERME	500 000		500 000	
5188000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	3 389	5 203	-1 815	-34,87
5301000000 CAISSE	1 372		1 372	
5311000000 CAISSE EN MONNAIE LOCALE		1 119	-1 119	-100,00
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	2 231 622	2 260 844	-29 222	-1,29
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	5 658 607	5 857 488	-198 881	-3,40

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
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 DONS ET LEGS	14 176	14 176		
1024200000 FDS PROPRES SDR INT. BLOQUES	7 643	7 643		
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité	1 681 308	1 706 163	-24 854	-1,46
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	53 330	95 215	-41 886	-43,99
1068561200 RESERVE COMPENSATION DEPENDANC	39 258	100 743	-61 485	-61,03
1068561300 RESERVE COMPENSATION SOINS	690 302	611 786	78 516	12,83
1068561400 RESERVE COMPENSATION	94 240	94 240		
1068571100 RESERVE COMPENSATION CH AMORT	9 569	9 569		
Excédents et réserves affectés à l'investissement	692 120	692 120		
Excédents affectés couverture BFR (réserve de tréso)	102 490	102 490		
Réserves de compensation déficits et charges d'amort	886 698	911 552	-24 854	-2,73
Report à nouveau	-49 194	-222 921	173 727	77,93
1151031000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE HÉBER	-16 598	-41 886	25 288	60,37
1151032000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE DÉPEN	-37 488	-61 485	23 997	39,03
1151033000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE SOINS	202 958	78 516	124 442	158,49
1151131000 RAN CRÉDITEUR HÉBERGEMENT	46 055	46 055		
1151132000 RAN CRÉDITEUR DÉPENDANCE	4 642	4 642		
1151133000 RAN CRÉDITEUR SOINS	-28 852	-28 852		
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	-101 909		
Dont RAN activités SMS sous gestion contrôlée	52 715	-121 012	173 727	143,56
Excédent ou déficit de l'exercice	143 407	148 872	-5 465	-3,67
Situation nette (sous-total)	1 973 039	1 829 631	143 407	7,84
Subventions d'investissement	1 369 157	1 423 136	-53 979	-3,79
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		
1315200000 SUBV FIPU 2024	27 154		27 154	
1391000000 SUBV INSCRITE COMPTE DE RESULT	-1 265 652	-1 200 790	-64 862	-5,40
1392000000 SUBV INSCRITE AU CR PAI 2021	-18 100	-12 929	-5 171	-40,00
1393000000 SUBV INSCRITE AU CR PAI 2022	-14 777	-9 562	-5 215	-54,55
1394000000 SUBV INSCRITE AU CR FIPU 2024	-5 883		-5 883	
Provisions réglementées	83 192	60 973	22 219	36,44
1483000000 P.R. PRODUITS FINANCIERS	68 806	46 586	22 219	47,69
1486000000 P.R. PLUS-VALUES ACTIF	14 386	14 386		
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	3 425 387	3 313 739	111 648	3,37
Fonds dédiés	23 828	28 236	-4 408	-15,61
1921000000 FONDS DEDIES A L'INVESTISSEMENT	3 408	7 408	-4 000	-53,99
1940000000 FONDS DED. S/ SUBV.DE FONCTIO.	20 420	20 828	-408	-1,96
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)	23 828	28 236	-4 408	-15,61

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Provisions pour risques	80 500	83 000	-2 500	-3,01
1511000000 PROVISIONS POUR LITIGES	75 500	68 000	7 500	11,03
1518000000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	5 000	15 000	-10 000	-66,67
Provisions pour charges	159 070	186 078	-27 008	-14,51
1521000000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE	159 070		159 070	
1530000000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE		186 078	-186 078	-100,00
TOTAL DES PROVISIONS (III)	239 570	269 078	-29 508	-10,97
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 247 956	1 409 968	-162 012	-11,49
1644020000 EMPRUNT CRAMA		34 521	-34 521	-100,00
1644030000 EMPRUNT PLS EXTENSION REHABILI	1 038 047	1 147 315	-109 268	-9,52
1644400000 EMPRUNT CRÉDIT COOPÉRATIF	208 988	228 132	-19 144	-8,39
1648000000 INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS	921	921		
Emprunts et dettes financières diverses		1 015	-1 015	-100,00
1688000000 INTÉRÊTS COURUS		1 015	-1 015	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 779	107 073	2 706	2,53
Fournisseurs, factures non parvenues	17 423	23 873	-6 450	-27,02
4081000000 Fourn. FACTURES NON PARVENUES	17 423	23 873	-6 450	-27,02
Dettes fiscales et sociales	246 236	349 340	-103 104	-29,51
4310000000 URSSAF	77 403	82 599	-5 196	-6,29
4373000000 CAISSE DE RETRAITE	20 787	21 615	-828	-3,83
4375000000 CAISSE DE PREVOYANCE	22 895	22 672	222	0,98
4377000000 MUTUELLE PAVILLON	1 252	1 141	111	9,73
4382000000 CHARGES SOCIALES / CP	69 164	93 208	-24 044	-25,80
4386200000 HEURES À RÉCUPÉRER	15 079	32 775	-17 696	-53,99
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	2 472	2 273	199	8,75
4433100000 AIDE SOCIALE À REVERSER	16 638	68 976	-52 338	-75,88
4470000000 OPCO SANTE À PAYER	14 411	13 621	790	5,80
4470200000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 135	10 459	-4 324	-41,34
Personnel et comptes rattachés	160 984	175 610	-14 626	-8,33
Dettes immobilisations et comptes rattachés	35 268	35 268		
4040000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION	35 268	35 268		
Autres dettes	32 948	15 801	17 147	108,52
4111000000 CLIENTS CRÉDITEURS	32 948	15 801	17 147	108,52
Créditeurs divers	119 227	128 485	-9 259	-7,21
TOTAL DES DETTES (IV)	1 969 821	2 246 434	-276 613	-12,31
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)	5 658 607	5 857 488	-198 881	-3,40

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations de services	2 185	2 041	144	7,06
7061500000 REPAS EXTÉRIEURS	1 671	1 479	192	12,99
7081000000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	514	562	-48	-8,54
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	86 388	41 614	44 774	107,59
7400000000 SUBV. D'EXPLOIT. & PARTICIP.	5 256	41 614	-36 358	-87,37
7470000000 QP SUBV VIREE COMPTE DE RESULT	81 132		81 132	
Contrib. fin. autorités tarification relatives activités SMS	4 233 676	4 227 479	6 197	0,15
7351100000 DOTATION GLOBALE SOINS	1 826 958	1 793 773	33 185	1,85
7352110000 DOTATION DEPENDANCE DPT 33	500 891	533 528	-32 637	-6,12
7352120000 DOTATION DEPENDANCE HORS DPT	52 454	51 285	1 169	2,28
7353100000 PRODUIT DE TARIFICATION	1 853 373	1 848 893	4 481	0,24
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	1 714	250	1 464	585,47
7540000000 RESSOURCES LIEES GENEROSITE PU	1 714	250	1 464	585,47
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	65 554	231 132	-165 579	-71,64
7815000000 REPRISE S/PROV. D'EXPLOITATION	55 008	70 276	-15 268	-21,73
7817000000 REPRISE S/DEPR.ACTIF CIRCULANT	10 546		10 546	
7910000000 RBT SÉCURITE SOCIALE		8 766	-8 766	-100,00
7911000000 RBT AG2R PRÉVOYANCE		83 595	-83 595	-100,00
7911200000 REMBOURSEMENT FORMATION		51 410	-51 410	-100,00
7911300000 PRISE EN CHARGE ASP		17 086	-17 086	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	5 908	4 000	1 908	47,70
7892000000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	4 000	4 000		
7894000000 RPORT RESS N/UTIL. SUB.ATTRIB	1 908		1 908	
Autres produits	6 075	3 176	2 899	91,28
7580000000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	3 754		3 754	
7583100000 REMBOURSEMENT ACTION LOGEMENT		3 176	-3 176	-100,00
7584000000 FINANCEMENT CONTRAT AIDE	2 321		2 321	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	4 401 500	4 509 693	-108 193	-2,40
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	1 111 595	1 063 011	48 585	4,57
6023110000 ALIMENTATION	47 238	53 197	-5 958	-11,20
6025100000 PETIT MATÉRIEL HÔTELIER	9 212	5 030	4 182	83,14
6025400000 PDTS D'ENTRETIEN DROGUERIE	32 143	32 118	25	0,08
6025600000 PRODUITS DE L'INCONTINENCE	48 497	51 136	-2 639	-5,16
6031000000 VARIATION STOCK MATIÈRE 1ÈRE	3 937	2 859	1 078	37,72
6061100000 EAU	24 928	20 019	4 909	24,52
6061200000 ÉLECTRICITÉ	58 337	51 307	7 030	13,70
6061300000 GAZ	58 466	38 232	20 234	52,92
6062100000 COMBUSTIBLES ET CARBURANT	531	20	511	
6063000000 FOURNITURES ENTRETIEN PETIT OU	11 196	8 996	2 200	24,45
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU ET INFOR	8 307	7 367	940	12,75
6066000000 FOURNITURES MÉDICALES	29 110	21 475	7 635	35,55
6066010000 FOURN. MEDICALES COMPL. ALIMEN	13 211	15 038	-1 827	-12,15
6066020000 FOURN. MEDICALES MATERIEL ERGO	3 537	996	2 541	255,20
6092000000 RRR OBTENUS / AUTRES APPROVISI	-7 253	-6 354	-898	-14,14
6111100000 COLLECTE DÉCHETS MÉDICAUX	3 984	3 638	347	9,53
6112300000 SPORTS LOISIRS ET JEUX	5 348	4 734	614	12,98
6135100000 LOCATION INFORMATIQUE	2 693	2 693		
6135500000 LOCATION LOGICIEL DE PAIE	6 358	5 731	627	10,94
6135700000 LOCATION MATÉRIEL MÉDICAL	13 029	12 426	603	4,86

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
6150000000 ENTRETIEN ET RÉPARATION MATÉRI	12 548	11 970	578	4,82
6152200000 ENTRETIEN DES IMMEUBLES	5 128	14 762	-9 634	-65,26
6155100000 ENTRETIEN RÉPARATION MAT SOINS	2 472		2 472	
6155800000 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	2 626	360	2 266	629,08
6156000000 MAINTENANCE	46 669	42 959	3 710	8,64
6156200000 MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	5 948	477	5 471	
6160000000 PRIME D'ASSURANCE	11 169	9 159	2 010	21,94
6181000000 DOCUMENTATION	1 184	1 191	-7	-0,61
6182000000 COTISATIONS DIVERSES	8 721	6 004	2 717	45,26
6210000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR AS+ASH	63 802	146 158	-82 355	-56,35
6212000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR IDE	239 279	148 359	90 920	61,28
6213000000 PERSONNEL EXT. HEBERGEMENT	431		431	
6220000000 HONORAIRES AVOCAT	6 600	19 701	-13 101	-66,50
6223110000 MEDECINS COORDONNATEURS	89 400	86 400	3 000	3,47
6223220000 AUTRES AUXILIAIRES MEDICAUX	8 055	10 811	-2 756	-25,49
6226000000 HONORAIRES EC	13 800	14 280	-480	-3,36
6226100000 HONORAIRES CAC	12 508	11 319	1 189	10,51
6227000000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX		2 054	-2 054	-100,00
6237000000 PUBLICITÉ ET RELATION PUBLIQUE	2 440	2 125	315	14,81
6251000000 DÉPLA. MISSIONS ET RÉCEPTIONS	1 163	2 567	-1 403	-54,68
6260000000 TÉLÉPHONE	2 952	2 788	164	5,88
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS	2 316	2 196	121	5,50
6270000000 FRAIS BANCAIRES	4 005	3 728	276	7,41
6281000000 BLANCHISSAGE EXTÉRIEUR	44 119	39 681	4 438	11,18
6282000000 PRESTATION ALIMENTAIRE	151 451	153 306	-1 854	-1,21
Impôts, taxes et versements assimilés	258 895	263 824	-4 928	-1,87
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	154 132	149 257	4 875	3,27
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE OPCO	45 164	43 004	2 160	5,02
6313100000 FORMATION PROFESS. FRAIS PED/H		1 580	-1 580	-100,00
6313200000 FORMATION PROFESSIONNELLE PLAN	3 314	14 346	-11 032	-76,90
6351200000 TAXES FONCIERES	34 731	34 776	-45	-0,13
6370000000 REDEV. COLLECTE ORDURE MENAGER	21 554	20 860	694	3,33
Salaires	1 835 394	1 945 619	-110 225	-5,67
6411000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 903 544	1 856 455	47 088	2,54
6411600000 INDEMN LICENCIEMENT ET RCH	71 960	33 504	38 456	114,78
6411800000 AUTRES INDEMNITÉS	9 752	3 312	6 440	194,44
6412000000 CONGÉS PAYÉS	-30 792	45 483	-76 275	-167,70
6414000000 SALAIRES HEURE À RÉCUPÉRER	-10 991	3 692	-14 683	-397,70
6414100000 AVANTAGES EN NATURE REPAS	-3 764	-3 419	-344	-10,07
6414400000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	12	6 592	-6 580	-99,82
6491000000 RBT FORMATION PROFESSIONNELLE	-33 944		-33 944	
6492000000 REMBOURSEMENT AG2R PREVOYANCE	-53 715		-53 715	
6493000000 REMBOURSEMENT IJSS	-16 668		-16 668	
Cotisations sociales	696 187	750 520	-54 333	-7,24
6451000000 COT. URSSAF	520 559	515 341	5 218	1,01
6451200000 COT. COMPLEMENTAIRE SANTE	7 465	7 423	42	0,57
6453000000 COT. CAISSE RETRAITE	121 942	121 907	35	0,03
6453200000 COT. CAISSE PREVOYANCE	70 166	69 870	296	0,42
6455000000 PROVISIONS CHARGES SOCIALES/CP	-24 044	26 120	-50 164	-192,05
6456300000 CHAR. SOCIALES / HEURE À RÉCUP	-6 705	2 253	-8 958	-397,60
6475000000 MÉDECINE DU TRAVAIL	6 804	7 605	-801	-10,54
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	301 152	314 816	-13 664	-4,34
6811100000 DOT. AMT IMMO INCORPORELLES	8 285	9 715	-1 430	-14,72
6811200000 DOT. AMT IMMO CORPORELLES	292 867	284 080	8 787	3,09
6817000000 DOT DEPREC ACTIFS CIRCULANTS		21 021	-21 021	-100,00
Dotations aux provisions	25 500	58 000	-32 500	-56,03
6815000000 DOT. PROVISIONS D'EXPLOITATION	25 500	58 000	-32 500	-56,03

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Report des fonds dédiés	1 500	20 828	-19 328	-92,80
6894000000 ENG A REA.S/ SUBV. ATTRIBUEES	1 500	20 828	-19 328	-92,80
Autres charges	11 568	2 935	8 633	294,16
6540000000 PERTES SUR CREANCES IRRECOUV.		2 935	-2 935	-100,00
6580000000 CHGE DIV. DE GEST. COURANTE	11 568		11 568	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 241 792	4 419 552	-177 761	-4,02
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	159 708	90 141	69 567	77,18
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	22 219	15 606	6 613	42,38
7680000000 INTÉRÊTS FINANCIERS	22 219	15 606	6 613	42,38
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	22 219	15 606	6 613	42,38
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	16 300	17 801	-1 501	-8,43
6611000000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	16 300	17 801	-1 501	-8,43
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	16 300	17 801	-1 501	-8,43
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	5 919	-2 195	8 114	369,60
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	165 627	87 945	77 682	88,33
Produits exceptionnels (V)		79 495	-79 495	-100,00
7710000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 680	-1 680	-100,00
7720000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS ANTER.		2 566	-2 566	-100,00
7770000000 QP SUBV VIREE COMPTE DE RESULT		75 249	-75 249	-100,00
7780000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1	-1	-100,00
Charges exceptionnelles (VI)	22 219	18 568	3 651	19,66
6710000000 CHARGES EXCEP SUR OPER DE GEST		1 201	-1 201	-100,00
6780000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 176	-1 176	-100,00
6871000000 DOT. AMT EXCEPT. IMMOB		586	-586	-100,00
6874000000 DOT. AUTRES PROVI REGLEMENTEES	22 219	15 606	6 613	42,38
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-22 219	60 927	-83 147	-136,47
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 423 719	4 604 794	-181 075	-3,93
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	4 280 311	4 455 922	-175 610	-3,94
EXCÉDENT OU DÉFICIT	143 407	148 872	-5 465	-3,67
Contributions volontaires en nature				
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE				
Charges des contributions volontaires en nature				
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.				
TOTAL	143 407	148 872	-5 465	-3,67