



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité
226 cours de la libération - 38000 GRENOBLE

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais ("private company limited by guarantee").

Société anonyme à conseil d'administration
Siège social :
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
Capital social : 5 497 100 €
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG SA
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité

226 cours de la libération - 38000 GRENOBLE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Aux membres du Conseil d'Administration du Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Fonds de dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du Fonds de dotation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application des règlements ANC n° 2022-06 et n° 2023-03 exposées dans l'annexe des comptes annuels.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Fonds de dotation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le Fonds de dotation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Fonds de dotation.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du Fonds de dotation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 19 mai 2026

KPMG SA

Guy Cohen

Associé

BILAN AU 31/12/2025

ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024	PASSIF	Exercice 2025	Exercice 2024
	Brut	Amortissement s et provisions (à déduire)	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles					Fonds propres sans droit de reprise	- €	- €
Frais d'établissement	- €	- €	- €	- €	Fonds propres statutaires	- €	- €
Frais de recherche et de développement	- €	- €	- €	- €	Fonds propres complémentaires	- €	- €
Donations temporaires d'usufruit	- €	- €	- €	- €	Fonds propres avec droit de reprise	- €	- €
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	- €	- €	- €	- €	Fonds statutaires	- €	- €
Immobilisations incorporelles en cours	- €	- €	- €	- €	Fonds propres complémentaires	- €	- €
Avances et acomptes	- €	- €	- €	- €	Ecarts de réévaluation	- €	- €
Immobilisations corporelles					Réserves	- €	- €
Terrains	- €	- €	- €	- €	Réserves statutaires ou contractuelles	- €	- €
Constructions	- €	- €	- €	- €	Réserves pour projet de l'entité	- €	- €
Installations techniques, matériel et outillage industriels	- €	- €	- €	- €	Autres	- €	- €
Immobilisations corporelles en cours	- €	- €	- €	- €	Report à nouveau	12 378,17 €	12 378,17 €
Avances et acomptes	- €	- €	- €	- €	Excédent ou déficit de l'exercice	- €	- €
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	- €	- €	- €	- €	Situation nette (sous total)		
Immobilisations financières					Fonds propres consommables	8 281 662,26 €	8 330 266,47 €
Participations et Créances rattachées	502 500,00 €	48 050,25 €	454 449,75 €	40 000,00 €	Subventions d'investissement	- €	- €
Autres titres immobilisés	- €	- €	- €	- €	Provisions réglementées	- €	- €
Prêts	- €	- €	- €	- €	Total I	8 294 040,43 €	8 342 644,64 €
Autres	- €	- €	- €	- €	FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Total I	502 500,00 €	48 050,25 €	454 449,75 €	40 000,00 €	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
ACTIF CIRCULANT					Fonds dédiés		
Stocks et en-cours	- €	- €	- €	- €	Total II	- €	- €
Créances	- €	- €	- €	- €	PROVISIONS		
Créances clients, usagers et comptes rattachés	- €	- €	- €	- €	Provisions pour risques	- €	- €
Créances reçues par legs ou donations			- €	- €	Provisions pour charges	- €	- €
Autres	376 301,00 €		376 301,00 €	257 997,00 €	Total III	- €	- €
Charges constatées d'avance	- €	- €	- €	104,24 €	DETTES		
Valeurs mobilières de placement	5 000 000,00 €	- €	5 000 000,00 €	7 500 000,00 €	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	- €	- €
Instruments de trésorerie	- €	- €	- €	- €	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	- €	- €
Disponibilités	2 507 744,41 €	- €	2 507 744,41 €	627 888,49 €	Emprunts et dettes financières diverses		
Produits à recevoir	14 849,27 €	- €	14 849,27 €	5 746,71 €	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	- €	118,80 €
Total II	7 898 894,68 €	- €	7 898 894,68 €	8 391 736,44 €	Dettes des legs ou donations	- €	- €
Frais d'émission des emprunts (III)	- €	- €	- €		Dettes fiscales et sociales	36 703,00 €	66 995,00 €
Primes de remboursement des emprunts (IV)	- €	- €	- €	- €	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	- €	- €
Ecarts de conversion Actif (V)	- €	- €	- €	- €	Autres dettes	22 601,00 €	21 978,00 €
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	8 401 394,68 €	48 050,25 €	8 353 344,43	8 431 736,44 €	Produits constatés d'avance	- €	- €
					Instruments de trésorerie	- €	- €
					Total III	59 304,00 €	89 091,80 €
					Ecarts de conversion Passif (V) X X	- €	- €
					TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	8 353 344,43 €	8 431 736,44 €

COMPTE DE RÉSULTAT - 2025

	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS D'EXPLOITATION		
<i>Cotisations</i>	- €	- €
<i>Ventes de biens et services</i>	- €	- €
<i>Ventes de biens</i>	- €	- €
<i>dont ventes de dons en nature</i>	- €	- €
<i>Ventes de prestations de service</i>	- €	- €
<i>dont parrainages</i>	- €	
<i>Produits de tiers financeurs</i>	- €	- €
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	- €	- €
<i>Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible</i>	48 604,21 €	219 913,47 €
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	- €	- €
<i>Dons manuels</i>	- €	- €
<i>Mécénats</i>	- €	- €
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	- €	- €
<i>Contributions financières</i>	- €	- €
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</i>	- €	- €
<i>Utilisations des fonds dédiés</i>	- €	- €
<i>Autres produits</i>	- €	- €
Total I	48 604,21 €	219 913,47 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
<i>Achats de marchandises</i>	- €	- €
<i>Variation de stock</i>	- €	- €
<i>Autres achats et charges externes</i>	53 489,99 €	50 462,90 €
<i>Aides financières</i>	192 820,80 €	391 102,20 €
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	- €	- €
<i>Salaires et traitements</i>	- €	- €
<i>Charges sociales</i>	- €	- €
<i>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</i>		- €
<i>Dotations aux provisions</i>	- €	- €
<i>Reports en fonds dédiés</i>	- €	- €
<i>Autres charges</i>	- €	- €
Total II	246 310,79 €	441 565,10 €
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	- 197 706,58 €	- 221 651,63 €

COMPTE DE RÉSULTAT - 2025

	Exercice 2025	Exercice 2024
PRODUITS FINANCIERS :		
De participation	- €	- €
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	- €	- €
Autres intérêts et produits assimilés	282 459,83 €	288 646,63 €
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	- €	- €
Différences positives de change	- €	- €
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	- €	- €
Total III	282 459,83 €	288 646,63 €
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	48 050,25 €	- €
Intérêts et charges assimilées	- €	- €
Différences négatives de change	- €	- €
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	- €	- €
Total IV	48 050,25 €	- €
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	234 409,58 €	288 646,63 €
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	36 703,00 €	66 995,00 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS	- €	- €
Total V	- €	- €
CHARGES EXCEPTIONNELLES :	- €	- €
Total VI	- €	- €
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	- €	- €
Participation des salariés aux résultats (VII)	- €	- €
Impôts sur les bénéfices (VIII)	36 703,00 €	66 995,00 €
Total des produits (I + III + V) X X	331 064,04 €	508 560,10 €
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) X X	331 064,04 €	508 560,10 €
EXCEDENT OU DEFICIT	- €	- €
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	- €	- €
Prestations en nature	- €	- €
Bénévolat	- €	- €
TOTAL	- €	- €
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature	- €	- €
Mises à disposition gratuite de biens	- €	- €
Prestations en nature	- €	- €
Personnel bénévole	- €	- €
TOTAL	- €	- €

<u>ANNEXE</u>	
Chapitre	Note
1	Présentation du Fonds de Dotation
2	Faits caractéristiques de l'exercice
3	Principes, règles et méthodes comptables
4	Plan pluriannuel de consommation
5	Contributions volontaires en nature
6	Dotations consommables
7	Note sur le bilan
8	Note sur les honoraires du Commissaire aux comptes
9	Suivi des aides financières
10	Avantages et ressources en provenance de l'étranger

1 - Présentation du Fonds de Dotation

Conformément à l'article 140 de la loi n° 2008-776 du 4 août 2008, il est présenté ci-après les principales informations relatives au Fonds de dotation.

Le Fonds de Dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité, dont le siège social est situé 226, cours de la Libération – CS 90226 – 38069 Grenoble Cedex 2, a été créé en 2020.

Membres fondateurs

Le fonds a été constitué par :

- AÉSIO mutuelle, mutuelle soumise aux dispositions du Livre II du Code de la mutualité, immatriculée sous le n° 775 627 391, siège social : 173 rue de Bercy – 75012 Paris ;
- Mutualité Française Isère – Services de Soins et d'Accompagnement Mutualistes (MFI-SSAM), personne morale de droit privé à but non lucratif soumise au Livre III du Code de la mutualité, immatriculée sous le n° 775 595 846, siège social : 76 avenue Léon Blum – 38100 Grenoble.

Objet

Le fonds a pour objet de soutenir et conduire des actions d'intérêt général fondées sur les valeurs de la mutualité et de l'économie sociale et solidaire, dans les domaines de la santé, de la protection sociale, de la solidarité et de l'inclusion.

Appels à projets

Le fonds organise chaque année un appel à projets thématique, ouvert aux structures d'intérêt général éligibles au mécénat. Ceci lui permet de favoriser des initiatives innovantes dans le droit fil de ses priorités stratégiques.

Orientations

Depuis 2023, le fonds a renforcé son engagement en faveur de l'innovation en santé, afin de répondre aux défis de l'accès aux soins et des transitions sociétales.

Il soutient notamment des projets visant à :

- développer la recherche médicale et technologique,
- améliorer la prise en charge globale des usagers,
- promouvoir une culture de la prévention,
- contribuer au développement des territoires,
- et encourager les coopérations entre acteurs engagés.

2 - Faits caractéristiques de l'exercice 2025

Au cours de l'exercice 2025, plusieurs éléments ont marqué l'activité du Fonds de Dotation Mutualiste pour la Santé et la Solidarité :

Évolution de la gouvernance

Démission de M. Patrick Brothier, remplacé par Mme Mireille Bernède, installée en Conseil le 4 décembre 2025.

Politique d'investissement : un virage stratégique

En 2025, le fonds a renforcé son engagement en faveur de l'innovation santé en procédant à deux souscriptions majeures :

- 250 000 € dont 212 500 € versé en 2025 dans le Fonds Captech Santé (biotechnologies, medtech, e-santé, nutrition) ;
- 250 000 € dans le Fonds Invincible Été, dédié au financement de la recherche sur la SLA.

Ces décisions marquent une diversification significative de la politique de placement.

Appel à projets 2025 : santé environnementale

Sélection de trois lauréats, complétée par un 4e projet "coup de cœur" (#TROMAORE) grâce au déplafonnement de l'enveloppe initiale:

- **Prévention des risques et premiers secours en situation de submersion marine porté par Maison Glaz – association CARESS Gâvres** : une initiative complètement inédite pour préparer les habitants aux risques de submersion marine.
- **Films et handicap porté par l'association Le Fil Rouge** : une nouvelle série de formations vidéos accessibles à tous, pour sensibiliser aux inégalités environnementales et en santé vécues par les personnes en situation de handicap.
- **Sensibiliser aux risques environnementaux : effets de la pollution atmosphérique sur les femmes enceintes, un angle mort à éclairer porté par l'association WECF France** : ce projet de dimension nationale va informer les femmes enceintes des effets de la pollution atmosphérique, grâce à des outils pédagogiques diffusés via un réseau de professionnelles de la périnatalité.
- Face à l'urgence post-cyclone à Mayotte, le Fonds a décidé d'accorder une aide exceptionnelle **au projet #TROMAORE, porté par le Cn2r**. Cette série vidéo, qui sera traduite en français, anglais, shimaoré et shibushi pour assurer une diffusion accessible et pertinente à Mayotte, vise à accompagner les professionnels de terrain dans la prise en charge des enfants et jeunes mahorais, victimes de traumatismes psychiques liés à la catastrophe naturelle.

Engagements financiers actés en Conseil (montants détaillés dans l'annexe dédiée).

Activité du Conseil d'administration

Le Conseil s'est réuni cinq fois en 2025, illustrant une activité de pilotage soutenue : validation des lauréats de l'appel à projets de 2025, validation des comptes 2024, du rapport d'activité 2024, rédaction de l'appel à projets 2026 et stratégie d'investissement 2026.

Relations extérieures

Maintien des actions de communication via le site internet et LinkedIn ;
Pas de partenariats institutionnels ni de prospection de donateurs durant l'exercice.

Evènements postérieurs à la clôture :

Les opérations militaires débutées le 28 février 2026 en Iran provoquent une instabilité sur l'économie mondiale.

Ces événements induits pourraient avoir un impact général sur les marchés et donc un impact sur la performance, la valorisation, la volatilité ou la liquidité des actifs. A ce jour, ces risques sont toutefois difficilement chiffrables et il est difficile d'avoir une visibilité sur les impacts à moyen et long terme mais ils feront l'objet d'un suivi au regard de l'évolution de la situation sur l'année 2026.

3 - Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice 2025 du Fonds de Dotation ont été établis et présentés en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2018-06 du 5 décembre 2018 dans sa version consolidée relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et avec la version consolidée au 1er janvier 2019 du règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le fait générateur de la comptabilisation des aides financières en compte "657000", se fait à la date de la levée de la condition suspensive (validation du CA).

La première application du règlement ANC 2022-04 au 1er janvier 2023 dont la conséquence est la présentation du nouvel état séparé des avantages et ressources en provenance de l'étranger et d'un compte de résultat par origine et destination ainsi que d'un compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public provenant du culte dans l'annexe des comptes annuels, constitue un changement de méthode comptable.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

A compter du 1er janvier 2025, l'application pour la première fois des règlements ANC 2022-06 et 2023-03 modifiant plusieurs règlements de l'ANC entraîne des changements de comptabilisation et de présentation. Les principaux changements opérés sont les suivants :

Changements de comptabilisation

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Résultat exceptionnel :

- * Les opérations de cessions/sorties d'immobilisations figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation (ou dans le résultat financier s'il s'agit d'immobilisations financières);
- * Les quotes-parts de subventions d'investissement virées au compte de résultat figurent en 2025 dans le résultat d'exploitation;
- * Le périmètre du résultat exceptionnel est réduit aux événements majeurs et significatifs (les autres événements étant désormais traduits dans le résultat d'exploitation)

- Suppression des transferts de charges dans le résultat d'exploitation et le résultat financier

Changement de présentation

Les principaux impacts à compter de l'exercice 2025 sont les suivants :

- Présentation du compte de résultat :

- * Le résultat exceptionnel est synthétisé sur 2 lignes "charges et produits exceptionnel" dans le compte de résultat;
- * Les transferts de charges N-1 ont été regroupés dans le colonne N-1 sur le ligne "reprise sur amortissements, dépréciations et provisions".

- Présentation du bilan :

- * Les frais d'établissement sont présentés dans un total séparé de l'actif (et non dans le total des immobilisations);
- * Les charges constatées d'avance sont totalisées dans les créances;
- * Les avances et acomptes sont regroupés dans les immobilisations en-cours (corporelles ou incorporelles)

VARIATION DES FONDS PROPRES AU 31/12/2025

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droite de reprise					- €
Fonds propres avec droite de reprise					- €
Ecart de réévaluation					- €
Réserves					- €
Report à nouveau	12 378,17 €		- €		12 378,17 €
Excedédent ou déficit de l'exercice		- €			- €
Situation nette					- €
Fonds propres consomptibles	8 330 266,47 €			48 604,21 €	8 281 662,26 €
Subventions d'investissement					- €
Provisions réglementées					- €
TOTAL	8 342 644,64 €	- €	- €	48 604,21 €	8 294 040,43 €

4 - Plan pluriannuel de consommation

DATE	Versements des Fondateurs		Actions de la Fondation		SOLDE
	Emetteur	Montant	Bénéficiaires	Montant	
01/01/2025	Report plan pluriannuel 2021-2025	8 342 644,64			8 342 644,64
					8 342 644,64
			WECF	36 000,00	8 306 644,64
			UGM-GHM - UN HOPITAL ACCESSIBLE A TOUS		8 306 644,64
			UGM-GHM - HOPITAL CŒUR DE VILLE		8 306 644,64
			CARESS GAVRES	56 000,00	8 250 644,64
			CN2R	54 820,80	8 195 823,84
			LE FIL ROUGE	16 000,00	8 179 823,84
			ONCOPOLE		8 179 823,84
			FRANCE REIN	10 000,00	8 169 823,84
			UNIS CITE	20 000,00	8 149 823,84
			HTC PROJECT		8 149 823,84
					8 149 823,84
					8 149 823,84
					8 149 823,84
31/12/2025	Produits financiers nets et autres pdts	282 459,83	Charges de fonctionnement	138 243,24	8 294 040,43
		8 625 104,47		331 064,04	8 294 040,43

Total produits 2025 282 459,83 Total charges 2025 331 064,04

Résultat 2025 -48 604,21

5 - Tableau des contributions volontaires en nature

NEANT

6 - Tableau des dotations consommables

VARIATION DES DOTATIONS CONSOMPTIBLES ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE 108.....	UTILISATION 75320000	ENGAGEMENT 75320000	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 108.....
Solde PPC Année 2025	8 330 266,47	48 604,21	-	8 281 662,26 -
	8 330 266,47	48 604,21	-	8 281 662,26

7 - Note sur le bilan

Bilan Actif

Etat des immobilisations financières

	Montant Brut	Dépréciation	Montant Net
Participations et Créances rattachées	502 500,00	48 050,25	454 449,75

Etat des Valeurs Mobilières de Placement

	Montant
CAT	5 000 000,00
Int. non échus / CAT	376 301,00
	5 376 301,00

Etat des Disponibilités

	Montant
Caisse d'Epargne	0,00
Caisse d'Epargne Grand Est	1 414,89
Banque Populaire	4 404,52
Banque Populaire Placement	2 501 925,00
	2 507 744,41

Etat des produits à recevoir

	Montant
Intérêts 2025 "Banque Populaire" tombés en 2026	14 849,27
Charge constatée d'avance	0,00

Etat des créances et comptes rattachés

	A mois d'un an
Créances clients	0,00
Charges constatées d'avance	0,00
	0,00

Bilan Passif

Fonds Propres

	Montant
Fonds propres consommables	8 281 662,26
Report Créiteur	12 378,17
	8 294 040,43

Etat des dettes Fournisseurs et comptes rattachés

	A mois d'un an
Dettes Fournisseurs	0,00
IS à payer	36 703,00
Charges à payer (honoraires Commissaires aux comptes)	22 601,00
Produits constatés d'avance	0,00
	59 304,00

Tableau des immobilisations - Cadre général				
	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice ©
Situations et mouvements (b)				
Rubriques (a)				
Immobilisations incorporelles				-
Immobilisations corporelles				-
Immobilisations financières	40 000,00	462 500,00		502 500,00
Total	40 000,00	462 500,00	-	502 500,00

Tableau des immobilisations - Aménagement du cadre général

1 - Développement de la colonne "Augmentations" du tableau présenté à l'article 832-1	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
	462 500,00			462 500,00		
1 - Développement de la colonne "Diminutions" du tableau présenté à l'article 832-1	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
	-					
Les immobilisations financières sont constituées de :	Valorisation	Libéré à hauteur de				
Parts sociales de la Caisse d'Epargne :	40 000,00	40 000,00				
Fonds CAPTECH SANTE	250 000,00	212 500,00				
Fonds INVICIBLE ETE	250 000,00	250 000,00				
	540 000,00	502 500,00				

8 - Note sur les honoraires du Commissaire aux comptes

Honoraires des commissaires aux comptes		
	Commissaire aux comptes 1	Commissaire aux comptes 2
Honoraires afférents à la certification des comptes	22 601,00	
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes		
Total	22 601,00	-

TABLEAU RECAPITULATIF DES AIDES FINANCIERES 2025

NOM	DATE CONVENTION												Aides financières à verser si la condition suspensive est levée au 31/12/2025
		2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
POINT D'EAU	2021	40 000,00					40 000,00						-
UGM-GHM - UN HOPITAL ACCESSIBLE A TOUS	2021	343 119,00					274 495,20			68 623,80			-
UGM-GHM - HOPITAL CŒUR DE VILLE	2021	250 000,00					200 000,00					50 000,00	50 000,00
UNARA	2022		150 000,00					120 000,00	30 000,00				-
FONDATION MINES TELECOM	14/12/2023			99 600,00					79 680,00	19 920,00			-
FONDATION UNIVERSITE DE GRENOBLE ALPES	20/11/2023			90 000,00					72 000,00	18 000,00			-
ONCOPOLE	01/01/2024				118 584,00					118 584,00			-
FRANCE REIN	02/07/2024				50 000,00					40 000,00	10 000,00		-
UNIS CITE	19/07/2024				100 000,00					80 000,00	20 000,00		-
HTC PROJECT	11/07/2024				57 468,00					45 974,40	-	11 493,60	11 493,60
CARESS GAVRES						70 000,00					56 000,00	14 000,00	14 000,00
CN2R						68 526,00					54 820,80	13 705,20	13 705,20
WECF						45 000,00					36 000,00	9 000,00	9 000,00
LE FIL ROUGE						20 000,00					16 000,00	4 000,00	4 000,00
		633 119,00	150 000,00	189 600,00	326 052,00	203 526,00	514 495,20	120 000,00	181 680,00	391 102,20	192 820,80	102 198,80	102 198,80

ok avec 6570000

Etat du contributeur	Date de l'avantage ou de la ressource	Personnalité juridique du contributeur	Nature de l'avantage ou de la ressource	Caractère direct ou indirect de l'avantage ou de la ressource	Mode de paiement	Montant ou valorisation de l'avantage ou de la ressource
Total Etat X						
Total Etat Y						
Total Etat Z						

Le Fonds de Dotation Mutualiste n'a reçu aucun montant provenant de l'étranger sur l'exercice.