

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 2022

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

Paris
Rouen
Rennes
Le Havre
Bordeaux
Saint-Brieuc

COMPTE RENDU

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

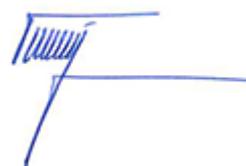
Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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	3 985 356 €
Résultat net comptable	15 284 €
Total du bilan	6 073 647 €

Fait à Bruges,
Le 10/03/2023.

Sébastien CRUEGE,
Expert-comptable.



SOMMAIRE

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAILS DES COMPTES	31
Bilan Actif détaillé	32
Bilan Passif détaillé	34
Compte de Résultat détaillé	36

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	7 600	7 600		
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	3 635	3 635		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	242 710	195 896	46 815	48 287
Constructions	7 262 836	3 610 654	3 652 183	3 858 480
Installations techn., matériel et outil. ind.	614 115	433 641	180 474	143 497
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Autres	130 602	112 721	17 881	22 650
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	9 394		9 394	9 394
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	8 270 893	4 364 146	3 906 747	4 082 308
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	21 373		21 373	26 753
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	160 003	40 000	120 003	123 120
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	65 296		65 296	44 099
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 960 229		1 960 229	1 939 024
Charges constatées d'avance				1 560
TOTAL (II)	2 206 900	40 000	2 166 900	2 134 557
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 477 793	4 404 146	6 073 647	6 216 865

BILAN PASSIF

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	1 471 173	1 250 327
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>1 471 173</i>	<i>1 250 327</i>
<i>Excédents et réserves affectés à l'investissement</i>	<i>692 120</i>	<i>531 656</i>
<i>Excédents affectés à la couverture du BFR (réserve de trésorerie)</i>	<i>102 490</i>	<i>102 490</i>
<i>Réserves de compensation des déficits et charges d'amortissement</i>	<i>676 563</i>	<i>616 181</i>
Autres		
Report à nouveau	21 639	176 503
<i>Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	<i>146 311</i>	<i>301 175</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	15 284	65 982
<i>Dont résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	<i>15 284</i>	<i>65 982</i>
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>1 705 613</i>	<i>1 690 329</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 546 687	1 588 278
Provisions réglementées	30 162	26 278
TOTAL (I)	3 282 462	3 304 885
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	15 408	19 260
TOTAL (II)	15 408	19 260
PROVISIONS		
Provisions pour risques	75 000	85 000
Provisions pour charges	182 176	201 131
TOTAL (III)	257 176	286 131
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 737 038	1 900 065
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 327	142 418
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	496 483	385 951
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 268	35 268
Autres dettes	141 485	142 887
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 518 601	2 606 589
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	6 073 647	6 216 865

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	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	3 219	5 162	-1 943	-37,64
Parrainages				
<i>Dont parrainages</i>				
Prestations de serv. des activités sociales et médico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Contributions financ. des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales	3 929 285	3 872 255	57 030	1,47
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur prov., amortissements et transf. charges	46 521	74 375	-27 855	-37,45
Utilisations des fonds dédiés	3 852	740	3 112	420,81
Autres produits	2 479	2 283	196	8,59
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 985 356	3 954 815	30 541	0,77
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Variation de stocks de matières premières et fournitures	5 381	252	5 129	
Achats d'autres approvisionnements	123 620	109 972	13 648	12,41
Autres achats et charges externes	607 323	688 378	-81 055	-11,77
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	257 497	237 323	20 174	8,50
Salaires et traitements	1 976 125	1 863 151	112 973	6,06
Charges sociales	763 383	715 296	48 088	6,72
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	283 496	297 940	-14 444	-4,85
Dotations aux provisions		17 237	-17 237	-100,00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	369	5 742	-5 373	-93,57
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 017 193	3 935 290	81 903	2,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-31 837	19 525	-51 362	-263,06
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 884	2 075	1 809	87,21
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	3 884	2 075	1 809	87,21

COMPTE DE RÉSULTAT

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	20 803	22 303	-1 501	-6,73
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	20 803	22 303	-1 501	-6,73
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-16 919	-20 229	3 310	16,36
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	545	3 898	-3 353	-86,01
Sur opérations en capital	67 448	64 862	69	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	67 993	68 760	-767	-1,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	69		69	
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.	3 884	2 075	1 809	87,21
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 953	2 075	1 878	90,55
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	64 040	66 685	-2 645	-3,97
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 057 233	4 025 650	31 583	0,78
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 041 949	3 959 668	82 281	2,08
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 284	65 982	-50 698	-76,84
EXCÉDENT OU DÉFICIT DES ACTIVITÉS SOCIALES ET MÉDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLÉE	15 284	65 982	-50 698	-76,84

ANNEXE COMPTABLE

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 31/12/2022 dont le total est de 6 073 647,08 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 15 283,84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/03/2023.

Crise Ukraine

La crise géopolitique en Ukraine a entraîné une accentuation des hausses inédites sur l'énergie. L'impact n'est pas encore chiffré mais cela ne remet pas en cause les hypothèses de clôture et la continuité l'exploitation de la Fondation.

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 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Les données de l'exercice 2022 sont présentées selon les règlements ANC n° 2018-06 et n° 2019-04.

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.

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 01/01/2022 au 31/12/2022

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

La Fondation ne recense aucune contribution volontaire en nature au cours de l'exercice 2022.

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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			
CORPORELLES	Terrains		242 710			
	Constructions	Sur sol propre	6 391 116			
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		892 927		12 090
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		564 062		83 109	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport		13 795		
Matériel de bureau & mobilier informatique			114 073		2 734	
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL			8 218 684		97 934	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		9 394			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL			9 394			
TOTAL GENERAL			8 239 312		97 934	
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			3 635	
CORPORELLES	Terrains				242 710	
	Constructions	Sur sol propre			6 391 116	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			33 297	871 721
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			33 056	614 115	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				13 795
Mat. bureau, inform., mobilier					116 808	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL					66 353	8 250 265
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				9 394	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					9 394	
TOTAL GENERAL					66 353	8 270 893

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

APPROCHE PAR COMPOSANTS

	Valeur brute	Utilisation ou taux	Mode d'amortissement
Construction sur sol propre		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 01/01/2022 au 31/12/2022

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			3 635
TOTAL		11 235			11 235
Terrains		194 423	1 473		195 896
Constructions	Sur sol propre	2 803 650	177 967		2 981 617
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		621 912	40 421	33 297	629 036
Inst. techniques matériel et outil. industriels		420 565	46 132	33 056	433 641
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	13 795			13 795
	Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	91 423	7 503		98 927
TOTAL		4 145 768	273 496	66 353	4 352 911
TOTAL GENERAL		4 157 003	273 496	66 353	4 364 146

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 01/01/2022 au 31/12/2022

Primes de remboursement des obligations



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	30 000	10 000		40 000
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				
	30 000	10 000		40 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU 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	26 278	3 884		30 162
	TOTAL	26 278	3 884		30 162
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	50 000			50 000
	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	236 131		28 955	207 176
	TOTAL	286 131		28 955	257 176
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL	312 409	3 884	28 955	287 338
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises		3 884	28 955	
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	26 753,46	21 372,52	26 753,46	21 372,52
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	26 753,46	21 372,52	26 753,46	21 372,52

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	51 610	51 610	
	Autres créances clients	108 393	108 393	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	65 296	65 296		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		225 299	225 299	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				
(3) Créances reçues par legs ou donations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	65 286
Disponibilités	
TOTAL	65 286

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU 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	1 250 327,48		220 846,00		1 471 173,48
<i>Dont réserves des activités sociales et médico sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>1 250 327,48</i>		<i>220 846,00</i>		<i>1 471 173,48</i>
<i>Excédents affectés à l'investissement</i>	<i>531 656,29</i>		<i>160 464,00</i>		<i>692 120,29</i>
<i>Réserve de couverture du BFR</i>	<i>102 490,17</i>				<i>102 490,17</i>
<i>Réserves de compensation</i>	<i>616 181,02</i>		<i>60 382,00</i>		<i>676 563,02</i>
Report à nouveau	176 502,85		65 981,52	220 846,00	21 638,60
<i>Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	<i>301 175,13</i>		<i>65 981,52</i>	<i>220 846,00</i>	<i>146 310,88</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	65 981,52		15 283,84	65 981,52	15 283,84
<i>Dont résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	<i>65 981,52</i>		<i>15 283,84</i>	<i>65 981,52</i>	<i>15 283,84</i>
Subventions d'investissement	1 588 277,70		25 857,00	67 447,74	1 546 686,96
Provisions réglementées	26 278,07		3 883,88		30 161,95
TOTAUX	3 304 884,67		331 852,24	354 275,26	3 282 461,88

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	15 283,84	65 981,52
Reprise du résultat antérieur	5 000,00	5 000,00
Excédent ou déficit effectif global	20 283,84	70 981,52
Dont résultat effectif sous gestion propre		
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	20 283,84	70 981,52

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

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 - QVT	19 260,37		3 852,07			15 408,30	
TOTAL	19 260,37		3 852,07			15 408,30	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	1 737 038	164 136	582 690	990 211
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	108 327	108 327		
Personnel & comptes rattachés	182 756	182 756		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	229 956	229 956		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	83 771	83 771		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	35 268	35 268		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	141 485	141 485		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 518 601	945 699	582 690	990 211
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 01/01/2022 au 31/12/2022

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	1 203
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 689
Dettes fiscales et sociales	233 446
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	251 339

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 182 176,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,98 %

Départ volontaire à 65 ans

Rotation du personnel : lente

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+	10 098					10 098
TOTAL (1)	10 098					10 098
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	10 098					10 098

ENGAGEMENTS REÇUS

Prêt La Banque Postale

Montant du capital restant dû au 31.12.2022 : 1 365 852 €

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Tableau informatif sur les concours publics et subventions reçus par l'entité par nature et par catégories d'autorités administratives

	CONCOURS PUBLICS	SUBVENTIONS
ARS	1 724 688,00	
CONSEIL DEPARTEMENTAL GIRONDE	2 193 398,97	
CONSEIL DEPARTEMENTAL HORS GIRONDE	11 198,36	
TOTAL	3 929 285,33	0,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 2022.

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 8 250 euros HT.

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
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	3 635	3 635		
2050000000 LOGICIELS	3 635		3 635	3 635
2805000000 AMORT. LOGICIEL		3 635	-3 635	-3 635
Immobilisations corporelles				
Terrains	242 710	195 896	46 815	48 287
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		106 667	-106 667	-105 195
Constructions	7 262 836	3 610 654	3 652 183	3 858 480
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 COMPLÈMENT TVX RÉNO TRANCHE 3B	95 879		95 879	95 879
2135000000 GROS AMÉNAGEMENTS NOUVEAUX	871 721		871 721	892 927
2813000000 AMORT. CONSTRUCTIONS		629 037	-629 037	-621 913
2813200000 AMORT. CONS. RÉHABILITATION		1 815 345	-1 815 345	-1 710 613
2813300000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 2		405 829	-405 829	-381 600
2813400000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 3A		251 265	-251 265	-235 881
2813410000 AMORT. TVX RÉNOV. TRANCHE 3B		472 552	-472 552	-441 565
2813420000 AMORT. COMPL. TVX TRANCHE 3B		36 627	-36 627	-33 990
Installations techn., matériel et outil. ind.	614 115	433 641	180 474	143 497
2150000000 INST. TECHN. MAT. OUT. INDUSTR	242 363		242 363	249 219
2151000000 INST. TECHN. MAT. SOINS	297 495		297 495	242 420
2154000000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	74 258		74 258	72 423
2815000000 AMORT. AGENCEMENT ET INSTALLAT		196 915	-196 915	-190 437
2815100000 AMORT. MATÉRIEL SOINS		185 019	-185 019	-184 350
2815400000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL		51 707	-51 707	-45 779
Autres	130 602	112 721	17 881	22 650
2182000000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	13 795		13 795	13 795
2183000000 MATÉRIEL DE BUREAU	43 741		43 741	43 202
2184000000 MOBILIER	73 067		73 067	70 871
2818200000 AMORT. MATÉRIEL TRANSPORT		13 795	-13 795	-13 795
2818300000 AMORT. MATÉRIEL BUREAU ET IN		36 594	-36 594	-32 965
2818400000 AMORT. MOBILIER		62 333	-62 333	-58 459
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	9 394		9 394	9 394
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION	9 394		9 394	9 394
TOTAL (I)	8 270 893	4 364 146	3 906 747	4 082 308
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	21 373		21 373	26 753
3100000000 STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	21 373		21 373	26 753
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	108 393		108 393	106 902
4110000000 CLIENTS DÉBITEURS	108 393		108 393	106 902
Créances douteuses ou litigieuses	51 610	40 000	11 610	16 218

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
416000000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	51 610		51 610	46 218
491000000 DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS		40 000	-40 000	-30 000
Autres	65 296		65 296	44 099
4671080000 ARGENT DE POCHE SENE	10		10	10
4687000000 PRODUITS À RECEVOIR	65 286		65 286	44 089
Disponibilités	1 960 229		1 960 229	1 939 024
5121400000 CRÉDIT COOPÉRATIF	217 025		217 025	491 781
5140000000 LA BANQUE POSTALE	345 403		345 403	100 212
5170100000 CAISSE D'ÉPARGNE	346 990		346 990	299 617
5170200000 CAISSE D'ÉPARGNE LIVRET A	93 367		93 367	92 101
5170300000 CAISSE D'ÉPARGNE LIVRET B	3 433		3 433	3 432
5170400000 LIVRET ASSOCIATIF	953 367		953 367	951 181
5311000000 CAISSE EN MONNAIE LOCALE	644		644	701
Charges constatées d'avance				1 560
4860000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				1 560
TOTAL (II)	2 206 900	40 000	2 166 900	2 134 557
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 477 793	4 404 146	6 073 647	6 216 865

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
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 DONNS ET LEGS	14 176	14 176
1024200000 FDS PROPRES SDR INT. BLOQUES	7 643	7 643
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	1 471 173	1 250 327
1068521100 EXCEDENTS AFFEC EQUIPEMENT	107 957	107 957
1068521200 EXCEDENTS AFFEC INVESTISSEMENT	584 163	423 699
1068551100 EXCEDENTS AFF COUVERTURE BFR	100 521	100 521
1068551200 EXCEDENTS AFF COUVERTURE BFR S	1 969	1 969
1068561100 RESERVE COMPENSATION HEBERGEME	95 302	95 302
1068561200 RESERVE COMPENSATION DEPENDANC	101 157	57 478
1068561300 RESERVE COMPENSATION SOINS	376 295	359 592
1068561400 RESERVE COMPENSATION	94 240	94 240
1068571100 RESERVE COMPENSATION CH AMORT	9 569	9 569
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	1 471 173	1 250 327
<i>Excédents et réserves affectés à l'investissement</i>	692 120	531 656
<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>	676 563	616 181
Report à nouveau	21 639	176 503
1151031000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE HÉBER	-87	135 464
1151032000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE DÉPEN	-5 414	38 679
1151033000 RÉSULTAT N-1 EN INSTANCE SOINS	71 483	16 703
1151131000 RAN CRÉDITEUR HÉBERGEMENT	134 140	159 140
1151132000 RAN CRÉDITEUR DÉPENDANCE	70 280	75 280
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 OPPOSABLES	-13 138	-13 138
1190000000 RAN DEBITEUR DEP REFUSEE SOINS	-6 670	-6 670
<i>Dont report à nouveau des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	146 311	301 175
Excédent ou déficit de l'exercice	15 284	65 982
<i>Dont résultat de l'exercice des activités SMS sous gestion contrôlée</i>	15 284	65 982
<i>Situation nette (sous total)</i>	1 705 613	1 690 329
Subventions d'investissement	1 546 687	1 588 278
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	
1391000000 SUBV INSCRITE COMPTE DE RESULT	-1 071 066	-1 006 204
1392000000 SUBV. COLL. INSCR RESU	-2 586	
Provisions réglementées	30 162	26 278
1483000000 P.R. PRODUITS FINANCIERS	15 776	11 892
1486000000 P.R. PLUS-VALUES ACTIF	14 386	14 386
TOTAL (I)	3 282 462	3 304 885
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	15 408	19 260
1921000000 FONDS DEDIES A L'INVESTISSEMEN	15 408	19 260
TOTAL (II)	15 408	19 260
PROVISIONS		
Provisions pour risques	75 000	85 000
1511000000 PROVISIONS POUR LITIGES	50 000	50 000
1518000000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	25 000	35 000
Provisions pour charges	182 176	201 131

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
<i>1530000000 PROVISION ENGAGEMENT RETRAITE</i>	182 176	201 131
TOTAL (III)	257 176	286 131
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 737 038	1 900 065
<i>1644020000 EMPRUNT CRAMA</i>	103 563	138 084
<i>1644030000 EMPRUNT PLS EXTENSION REHABILI</i>	1 365 852	1 475 120
<i>1644400000 EMPRUNT CRÉDIT COOPÉRATIF</i>	266 420	285 564
<i>1688000000 INTÉRÊTS COURUS</i>	1 203	1 298
Dettes fournisseurs	91 637	129 560
<i>4010000000 FOURNISSEURS</i>	91 637	129 560
Dettes fournisseurs factures non parvenues	16 689	12 858
<i>4081000000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES</i>	16 689	12 858
Dettes fiscales et sociales	496 483	385 951
<i>4210000000 RÉMUNÉRATIONS DUES</i>	36 015	100
<i>4270000000 PERSONNEL OPPOSITIONS</i>	448	1 197
<i>4282000000 CONGÉS PAYÉS</i>	137 915	146 385
<i>4286100000 PRIME GRAND AGE</i>		10 300
<i>4286200000 RAPPEL VALEUR DE POINT</i>	8 378	
<i>4310000000 URSSAF</i>	95 631	62 286
<i>4373000000 CAISSE DE RETRAITE</i>	25 808	18 406
<i>4375000000 CAISSE DE PREVOYANCE</i>	20 311	14 825
<i>4377000000 MUTUELLE PAVILLON</i>	1 053	1 185
<i>4382000000 CHARGES SOCIALES / CP</i>	64 815	68 796
<i>4386100000 CHARGES SOCIALES / GRAND AGE</i>		5 150
<i>4386200000 HEURES À RÉCUPÉRER</i>	18 149	16 585
<i>4386300000 CHARGES SOCIALES / VALEUR POIN</i>	4 189	
<i>4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE</i>	3 752	2 521
<i>4433100000 AIDE SOCIALE À REVERSER</i>	49 797	6 649
<i>4470000000 OPCO SANTE À PAYER</i>	19 651	30 507
<i>4470200000 TAXE SUR LES SALAIRES</i>	10 571	1 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	35 268	35 268
<i>4040000000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION</i>	35 268	35 268
Autres dettes	141 485	142 887
<i>4111000000 CLIENTS CRÉDITEURS</i>	22 962	7 391
<i>4670300000 CAUTIONS DIVERSES</i>	118 523	135 496
TOTAL (IV)	2 518 601	2 606 589
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 073 647	6 216 865

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	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	3 219	5 162	-1 943	-37,64
7061500000 REPAS EXTÉRIEURS	1 611	2 500	-889	-35,56
7081000000 PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	1 608	2 662	-1 054	-39,59
Parrainages				
Dont parrainages				
Prestations de serv. des activités sociales et médico-sociales				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Contributions financ. des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales	3 929 285	3 872 255	57 030	1,47
7351100000 DOTATION GLOBALE SOINS	1 724 688	1 684 848	39 840	2,36
7352110000 DOTATION DEPENDANCE DPT 33	548 673	546 696	1 977	0,36
7352120000 DOTATION DEPENDANCE HORS DPT	11 198	10 736	463	4,31
7353100000 PRODUIT DE TARIFICATION	1 644 726	1 629 976	14 750	0,90
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur prov., amortissements et transf. charges	46 521	74 375	-27 855	-37,45
7815000000 REPRISE S/PROV. D'EXPLOITATION	28 955	10 000	18 955	189,55
7817000000 REPRISE S/DEPR. ACTIF CIRCULANT		5 736	-5 736	-100,00
7910000000 RBT SÉCURITÉ SOCIALE	-8 284	546	-8 830	
7911000000 RBT AG2R PRÉVOYANCE	8 127	35 600	-27 474	-77,17
7911200000 REMBOURSEMENT FORMATION	10 468	5 592	4 877	87,21
7911300000 PRISE EN CHARGE ASP	7 255	16 902	-9 647	-57,08
Utilisations des fonds dédiés	3 852	740	3 112	420,81
7892000000 UTILISATION DES FONDS DEDIES	3 852	740	3 112	420,81
Autres produits	2 479	2 283	196	8,59
7583100000 REMBOURSEMENT ACTION LOGEMENT	2 479	2 283	196	8,59
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	3 985 356	3 954 815	30 541	0,77
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Variation de stocks de matières premières et fournitures	5 381	252	5 129	
6031000000 VARIATION STOCK MATIÈRE 1ÈRE	5 381	252	5 129	
Achats d'autres approvisionnements	123 620	109 972	13 648	12,41
6023110000 ALIMENTATION	46 012	40 453	5 559	13,74
6025100000 PETIT MATÉRIEL HÔTELIER	7 191	7 529	-338	-4,49
6025400000 PDTS D'ENTRETIEN DROGUERIE	31 994	33 466	-1 472	-4,40
6025600000 PRODUITS DE L'INCONTINENCE	44 872	34 549	10 322	29,88
6092000000 RRR OBTENUS / AUTRES APPROVISI	-6 449	-6 025	-424	-7,03
Autres achats et charges externes	607 323	688 378	-81 055	-11,77
6061100000 EAU	21 709	18 646	3 063	16,42
6061200000 ÉLECTRICITÉ	42 060	37 676	4 384	11,64

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6061300000 GAZ	34 044	45 195	-11 151	-24,67
6062100000 COMBUSTIBLES ET CARBURANT	680	284	396	139,61
6063000000 FOURNITURES ENTRETIEN PETIT OU	1 276	3 359	-2 083	-62,02
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU ET INFOR	7 487	11 303	-3 817	-33,77
6066000000 FOURNITURES MÉDICALES	26 710	78 497	-51 787	-65,97
6066010000 FOURN. MEDICALES COMPL. ALIMEN	14 791		14 791	
6066020000 FOURN. MEDICALES MATERIEL ERGO	1 282		1 282	
6111100000 COLLECTE DÉCHETS MÉDICAUX	4 754	6 270	-1 516	-24,18
6112300000 SPORTS LOISIRS ET JEUX	4 822	4 212	611	14,50
6135100000 LOCATION INFORMATIQUE	2 693	988	1 705	172,61
6135500000 LOCATION LOGICIEL DE PAIE	4 104	4 392	-288	-6,56
6135700000 LOCATION MATÉRIEL MÉDICAL	10 104	12 385	-2 281	-18,42
6150000000 ENTRETIEN ET RÉPARATION MATÉRI	9 705	7 206	2 499	34,68
6152200000 ENTRETIEN DES IMMEUBLES	11 559	13 710	-2 151	-15,69
6155100000 ENTRETIEN RÉPARATION MAT SOINS	457	6 273	-5 816	-92,71
6155800000 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU	365	212	152	71,73
6156000000 MAINTENANCE	43 834	40 090	3 744	9,34
6156200000 MAINTENANCE MATERIEL MEDICAL	156		156	
6160000000 PRIME D'ASSURANCE	7 538	7 477	61	0,81
6181000000 DOCUMENTATION	1 024	1 005	19	1,89
6182000000 COTISATIONS DIVERSES	3 983	3 948	35	0,89
6210000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR AS+ASH	105 744	163 705	-57 961	-35,41
6212000000 PERSONNEL EXTÉRIEUR IDE	30 861	33 012	-2 151	-6,52
6213000000 PERSONNEL EXTERIEUR HEBERGEMT	4 642		4 642	
6220000000 HONORAIRES AVOCAT	1 164	2 400	-1 236	-51,50
6221000000 FRAIS DE RECRUT.DU PERSONNEL	3 180		3 180	
6226000000 HONORAIRES EC	12 480	9 600	2 880	30,00
6226100000 HONORAIRES CAC	9 803	9 725	78	0,80
6237000000 PUBLICITÉ ET RELATION PUBLIQUE	656	675	-19	-2,85
6251000000 DÉPLA. MISSIONS ET RÉCEPTIONS	7 716	127	7 589	
6260000000 TÉLÉPHONE	3 052	3 154	-102	-3,25
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS	1 317	2 641	-1 324	-50,14
6270000000 FRAIS BANCAIRES	3 191	3 178	13	0,41
6281000000 BLANCHISSAGE EXTÉRIEUR	28 692	31 277	-2 586	-8,27
6282000000 PRESTATION ALIMENTAIRE	139 689	125 754	13 935	11,08
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	257 497	237 323	20 174	8,50
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	159 200	147 780	11 420	7,73
6313000000 FORMATION PROFESSIONNELLE OPCO	50 803	46 989	3 814	8,12
6313100000 FORMATION PROFESS. FRAIS PED/H	120		120	
6313200000 FORMATION PROFESSIONNELLE PLAN	182	65	117	180,00
6351200000 TAXES FONCIERES	29 429	29 256	173	0,59
6370000000 REDEV. COLLECTE ORDURE MENAGER	17 763	13 233	4 530	34,23
Salaires et traitements	1 976 125	1 863 151	112 973	6,06
6411000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	1 977 919	1 851 953	125 966	6,80
6411600000 INDEMNITÉ DE PRÉAVIS ET DE LIC		4 304	-4 304	-100,00
6411800000 AUTRES INDEMNITÉS	8 716	9 466	-750	-7,92
6412000000 CONGÉS PAYÉS	-8 470	20 687	-29 157	-140,94
6413100000 PRIME SEGLUR		-33 041	33 041	100,00
6413200000 PRIME GRAND AGE	-10 300	10 300	-20 600	-200,00
6413300000 RAPPEL VALEUR DE POINT	8 378		8 378	
6414000000 SALAIRES HEURE À RÉCUPÉRER	907	69	838	
6414100000 AVANTAGES EN NATURE REPAS	-3 778	-3 802	24	0,64
6414200000 ACTIVITE PARTIELLE		165	-165	-100,00
6414300000 INDEMNITE TEST COVID		3 050	-3 050	-100,00
6414400000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	2 753		2 753	
Charges sociales	763 383	715 296	48 088	6,72
6451000000 COT. URSSAF	558 370	522 218	36 153	6,92
6451200000 COT. COMPLEMENTAIRE SANTE	6 776	7 164	-388	-5,42
6453000000 COT. CAISSE RETRAITE	135 198	129 185	6 013	4,65
6453200000 COT. CAISSE PREVOYANCE	60 720	49 971	10 749	21,51
6455000000 PROVISIONS CHARGES SOCIALES/CP	-3 981	10 346	-14 327	-138,48

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
6456100000 CHAR. SOCIALES / PRIME SEGUR		-15 860	15 860	100,00
6456200000 CHAR. SOCIALES / GRAND AGE	-5 150	5 150	-10 300	-200,00
6456300000 CHAR. SOCIALES / HEURE À RÉCUP	657	42	615	
6456400000 CS / RAPPEL VALEUR DE POINT	4 189		4 189	
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 605	7 080	-475	-6,71
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	283 496	297 940	-14 444	-4,85
6811200000 DOT. AMT IMMO CORPORELLES	273 496	267 940	5 556	2,07
6817000000 DOT DEPREC ACTIFS CIRCULANTS	10 000	30 000	-20 000	-66,67
Dotations aux provisions		17 237	-17 237	-100,00
6815000000 DOT. PROVISIONS PR RISQUE & CH		17 237	-17 237	-100,00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	369	5 742	-5 373	-93,57
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES		5 736	-5 736	-100,00
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	369	6	363	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 017 193	3 935 290	81 903	2,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-31 837	19 525	-51 362	-263,06
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 884	2 075	1 809	87,21
7630000000 PRODUITS FINANCIERS		8	-8	-100,00
7680000000 INTÉRÊTS FINANCIERS	3 884	2 067	1 817	87,89
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	3 884	2 075	1 809	87,21
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	20 803	22 303	-1 501	-6,73
6611000000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS	20 803	22 303	-1 501	-6,73
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	20 803	22 303	-1 501	-6,73
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-16 919	-20 229	3 310	16,36
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	545	3 898	-3 353	-86,01
7710000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1	848	-847	-99,94
7720000000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS	545	3 050	-2 505	-82,14
Sur opérations en capital	67 448	64 862	69	
7770000000 QP SUBV VIREE COMPTE DE RESULT	67 448	64 862	69	
7780000000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			69	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	67 993	68 760	-767	-1,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	69		69	
6780000000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69		69	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

FONDATION DUBOIS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov. <i>687400000 DOT. AUTRES PROVI REGLEMENTEES</i>	3 884 <i>3 884</i>	2 075 <i>2 075</i>	1 809 <i>1 809</i>	87,21 <i>87,21</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 953	2 075	1 878	90,55
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	64 040	66 685	-2 645	-3,97
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 057 233	4 025 650	31 583	0,78
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 041 949	3 959 668	82 281	2,08
EXCÉDENT OU DÉFICIT	15 284	65 982	-50 698	-76,84
EXCÉDENT OU DÉFICIT DES ACTIVITÉS SOCIALES ET MÉDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLÉE	15 284	65 982	-50 698	-76,84