

LE REFUGE FORMATION

ASS

17 RUE BOUSSAIROLLES

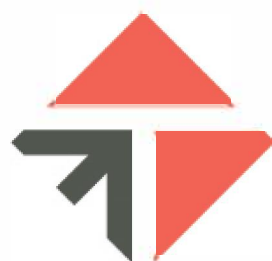
34000 MONTPELLIER

82773113400025

Comptes annuels

Mission de présentation

31/12/2023



Expertys

GROUPE

Conseil - Expertise-comptable - Audit

EXPERTYS ILE DE FRANCE

129 RUE MANIN

75019 PARIS

35349902300045

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (détail)	8
1.5	Bilan passif (détail)	9
1.6	Compte de résultat (détail)	10

LE REFUGE FORMATION

31/12/2023

Comptes annuels



EXPERTYYS
GROUPE
Conseil - Expertise-comptable - Audit

Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
Actif immobilisé	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
	Immobilisations corporelles	Inst. techniques, mat. out. industriels	3 514	2 406	1 108	1 474
		Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	3 514	2 406	1 108	1 474
Actif immobilisé	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
		Autres titres immobilisés	12 000		12 000	12 000
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts				
		Autres	4 200		4 200	4 200
		TOTAL	16 200		16 200	16 200
Total I			19 714	2 406	17 308	17 674
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 061		23 061	8 997
		Créances reçues par legs ou donations				
	Divers	Autres	50		50	76
		TOTAL	23 111		23 111	9 073
		Valeurs mobilières de placement				
Actif circulant	Divers	Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	52 130		52 130	51 812
	Divers	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	183		183	705
		TOTAL II	75 425		75 425	61 592
		Frais d'émission des emprunts III				
		Primes de remboursement des emprunts IV				
Actif circulant	Divers	Ecart de conversion Actif V				
		TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)	95 140	2 406	92 734	79 267
	Renvois	(1) Dont droit au bail				
		(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	120	120
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	63 800	57 852
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	13 711	5 948
	Situation nette (sous-total)	77 631	63 920
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		77 631	63 920
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 417	1 268
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	12 684	14 078
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		15 102	15 346
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		92 734	79 267
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	210	590
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service	42 154	22 885
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	120 000	136 244
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	1 544	3 530
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 233	3 330
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	6	1
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	170 148	166 582
	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	68 260	66 206
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	939	6 227
	Salaires et traitements	63 327	63 216
	Charges sociales	22 690	23 884
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 126	918
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	142	83
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	156 486	160 536
1. Résultat d'exploitation (I-II)		13 661	6 045

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	100	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	100	
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		100	
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		13 761	6 045
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	50	97
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	50	97
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-50	-97
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		170 248	166 582
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		156 536	160 633
EXCÉDENT OU DÉFICIT		13 711	5 948
Évaluation des contributions volontaires en nature			
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			

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Matériel outillage	1 108,25	1 474,57	-24.84
2181000000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	643,64	643,64	
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 870,73	2 110,72	36.01
2818100000 AMORT. INSTALLATIONS AGENCEMENTS	-491,97	-277,43	-77.33
2818300000 AMORTISSEMENT MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	-1 914,15	-1 002,36	-90.96
Total Immobilisations corporelles	1 108,25	1 474,57	-24.84
Autres titres immobilisés	12 000,00	12 000,00	
2710000000 TITRES IMMOBILISÉS	12 000,00	12 000,00	
Autres immobilisations financières	4 200,00	4 200,00	
2751000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	4 200,00	4 200,00	
Total Immobilisations financières	16 200,00	16 200,00	
TOTAL Actif immobilisé	17 308,25	17 674,57	-2.07
Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 061,50	8 997,26	156.32
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	0,00	8 997,26	-100
41810000 Usagers - Produits non encore facturés	23 061,50	0,00	NS
Autres	50,00	76,48	-34.62
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	0,00	76,48	-100
4487000000 PRODUITS A RECEVOIR	50,00	0,00	NS
Total Créances	23 111,50	9 073,74	154.71
Disponibilités	52 130,67	51 812,91	0.61
5122000000 BANQUE POPULAIRE 417	51 888,43	51 675,87	0.41
5300000000 CAISSE	242,24	137,04	76.77
Charges constatées d'avance	183,63	705,79	-73.98
4860000000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	183,63	705,79	-73.98
Total Actif circulant	75 425,80	61 592,44	22.46
TOTAL ACTIF	92 734,05	79 267,01	16.99

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	120,00	120,00	
1020000000 FONDS PROPRES	120,00	120,00	
Report à nouveau	63 800,41	57 852,28	10.28
1100000000 REPORT A NOUVEAU	63 800,41	57 852,28	10.28
Résultat de l'exercice	13 711,38	5 948,13	130.52
Résultat de l'exercice	13 711,38	5 948,13	130.52
Sous-total : Situation nette	77 631,79	63 920,41	21.45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 417,81	1 268,20	90.65
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	189,60	268,20	-29.31
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestations de services	2 228,21	1 000,00	122.82
Dettes fiscales et sociales	12 684,45	14 078,40	-9.9
4282000000 PERSONNEL - DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS	4 683,46	2 816,84	66.27
4310000000 URSSAF	2 237,64	2 070,03	8.1
4370200000 PRVOYANCE	329,54	228,02	44.52
4370300000 RETRAITE	1 421,12	1 490,71	-4.67
4370400000 MUTUELLE	821,71	121,35	577.14
4382000000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS	2 177,01	1 183,67	83.92
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	248,48	251,54	-1.22
4486100000 ETAT - CHARGES À PAYER	0,00	5 467,62	-100
4486300000 FORMATION CONTINUE	765,49	448,62	70.63
Total IV	15 102,26	15 346,60	-1.59
Total passif	92 734,05	79 267,01	16.99

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Cotisations	210,00	590,00	-64.41
7561000000 ADHESIONS SANS CONTREPARTIE	210,00	590,00	-64.41
Ventes de prestations de service	42 154,22	22 885,02	84.2
7060000000 VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICES	13 398,72	0,00	NS
7080000000 REFACTURATION FRAIS FAGC	23 061,50	22 885,02	0.77
7081000000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	5 694,00	0,00	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	120 000,00	136 244,46	-11.92
7400000000 SUBVENTIONS	0,00	3 244,46	-100
7410000000 SUBVENTIONS "LES D"	110 000,00	125 000,00	-12
7412000000 SUBVENTION FONDATION JULIE	10 000,00	8 000,00	25
Dons manuels	1 544,17	3 530,00	-56.26
7541000000 DONS	1 544,17	3 530,00	-56.26
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	6 233,55	3 330,71	87.15
7910000000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	5 467,62	3 330,71	64.16
7911000000 TRANSFERT DE CHARGE - REMBOURSEMENT FRAIS	765,93	0,00	NS
Autres produits	6,27	1,82	244.51
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	6,27	1,82	244.51
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>170 148,21</i>	<i>166 582,01</i>	<i>2.14</i>
Autres achats et charges externes	68 260,37	66 206,77	3.1
6061000000 ELECTRICITE	3 988,83	2 691,76	48.19
6063000000 ACHATS PETITS MATERIELS, EQUIPEMENTS	561,22	2 851,20	-80.32
6064000000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	458,73	1 275,24	-64.03
6130000000 LOCATIONS	32 136,00	30 710,08	4.64
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	3 242,59	3 550,06	-8.66
6140000000 CHARGES LOCATIVES	388,68	0,00	NS
6156000000 MAINTENANCE	277,40	3 100,55	-91.05
6160000000 ASSURANCE	521,66	501,30	4.06
6181000000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	691,53	501,46	37.9
6226000000 HONORAIRES	3 287,20	5 496,58	-40.2
6231000000 FRAIS DE COMMUNICATION	1 076,40	384,84	179.7
6234000000 CADEAUX	64,90	0,00	NS
6250014000 FRAIS DEPLACEMENTS SENSIBILISATION PARTENAIRES	5 375,05	5 256,68	2.25
6250015000 FRAIS DEPLACEMENTS FORMATION DES EQUIPES	6 500,89	2 795,42	132.56
6250040000 FRAIS DEPLACEMENT INTERVENT° (TRAIN, HOTEL, REPA	7 877,52	5 256,22	49.87
6250050000 FRAIS DEPLACEMENTS ADMINISTRATEURS	0,00	344,50	-100
6257000000 RECEPTIONS	274,75	245,26	12.02
6261000000 FRAIS POSTAUX	122,41	35,86	241.36
6262000000 FRAIS TELEPHONE	866,47	988,84	-12.38
6278000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILS	212,14	220,92	-3.97
6281000000 DIVERS	336,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés	939,28	6 227,46	-84.92
6311000000 IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS SUR RÉMU	0,00	5 467,62	-100
6333000000 FORMATION CONTINUE CDI	939,28	759,84	23.62
Salaires et traitements	63 327,25	63 216,12	0.18
6411000000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	57 406,72	55 482,92	3.47
6412000000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	1 991,31	3 917,20	-49.16
6413000000 RÉMUNÉRATION DU PERSONNEL	76,62	0,00	NS
6414000000 INDEMNITS ET AVANTAGES DIVERS	3 852,60	3 816,00	0.96

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Charges sociales	22 690,88	23 884,43	-5
6451000000 COTISATIONS L'URSSAF	13 144,51	13 092,73	0.4
6452000000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 615,10	1 370,63	90.8
6453000000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	3 266,51	4 304,50	-24.11
6454000000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	2 419,42	2 376,50	1.81
6458000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	993,34	1 183,67	-16.08
6475000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	252,00	356,40	-29.29
6480000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0,00	1 200,00	-100
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 126,33	918,11	22.68
6811200000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS CORPORELS	1 126,33	918,11	22.68
Autres charges	142,72	83,49	70.94
6510000000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCE	141,55	78,26	80.87
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	1,17	5,23	-77.63
<i>Total des charges d'exploitation</i>	<i>156 486,83</i>	<i>160 536,38</i>	<i>-2.52</i>
Résultat d'exploitation	13 661,38	6 045,63	125.97
Produits financiers de participations	100,00	0,00	NS
7610000000 Produits de participations	100,00	0,00	NS
<i>Total des produits financiers</i>	<i>100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>NS</i>
Résultat financier	100,00	0,00	NS
Résultat courant avant impôt	13 761,38	6 045,63	127.63
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50,00	97,50	-48.72
6711000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GE	50,00	97,50	-48.72
<i>Total des charges exceptionnelles</i>	<i>50,00</i>	<i>97,50</i>	<i>-48.72</i>
Résultat exceptionnel	-50,00	-97,50	48.72
Total des produits	170 248,21	166 582,01	2.2
Total des produits	170 248,21	166 582,01	2.2
Total des produits	170 248,21	166 582,01	2.2
Total des charges	156 536,83	160 633,88	-2.55
Total des charges	156 536,83	160 633,88	-2.55
Total des charges	156 536,83	160 633,88	-2.55
Excédent ou déficit	13 711,38	5 948,13	130.52