

**FONDATION LE REFUGE**

75 Place d'Acadie  
34000 MONTPELLIER

**Bilan et compte de résultat établis**  
**du 01/01/2023 au 31/12/2023**



## SOMMAIRE



<i>Rapport de présentation</i>	<i>Pages</i> 1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat</i>	5 et 6
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	7
- <i>Détail bilan</i>	8 à 14
- <i>Détail Compte de résultat</i>	15 à 20
- <i>Equilibre financier</i>	21
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	22
<b>ANNEXE</b>	23 à 41
<b>CROD et CER</b>	
- <i>CROD</i>	43
- <i>CER</i>	44
- <i>Annexe CROD et CER</i>	45 à 50

**CAZES-GODDYN (SOFIREC)**

500 Rue Léon Blum Immeuble Le

Thélème

34965 MONTPELLIER cedex 2

0467202020





## *COMPTES ANNUELS*

CAZES-GODDYN (SOFIREC)  
500 Rue Léon Blum  
Immeuble Le Thélème  
34965 MONTPELLIER cedex 2



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	100 159	43 539	56 620	88 067	31 447-	35. 71-
	Immobilisations incorporelles en cours	179 483	157 074	22 409	25 670	3 260-	12. 70-
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains	272 682		272 682	272 682		
	Constructions	1 185 819	340 379	845 441	912 297	66 856-	7. 33-
	Installations techniques Matériel et outillage	346 390	212 793	133 597	189 776	56 179-	29. 60-
	Immobilisations corporelles en cours	9 320		9 320		9 320	
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>	887 755		887 755	1 887 011	999 256-	52. 95-
	<b>Immobilisations financières<sup>(1)</sup></b>						
	Participations et Créances rattachées	15		15	6 075	6 060-	99. 75-
	Autres titres immobilisés	12 000		12 000		12 000	
	Prêts						
	Autres	101 192		101 192	105 969	4 777-	4. 51-
	<b>Total I</b>	3 094 816	753 784	2 341 032	3 487 547	1 146 516-	32. 87-
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances<sup>(2)</sup></b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	185 755	58 728	127 028	190 648	63 620-	33. 37-
	Créances reçues par legs ou donations	319 876		319 876		319 876	
	Autres	1 061 023		1 061 023	4 382 119	3 321 096-	75. 79-
	Valeurs mobilières de placement	335 411		335 411	709 411	374 000-	52. 72-
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	3 150 508		3 150 508	1 314 591	1 835 917	139. 66
	Charges constatées d'avance	1 219 058		1 219 058	37 255	1 181 803	NS
	<b>Total II</b>	6 271 631	58 728	6 212 904	6 634 023	421 119-	6. 35-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts <sup>(III)</sup>						
	Primes de remboursement des emprunts <sup>(IV)</sup>						
	Ecart de conversion actif <sup>(V)</sup>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		9 366 447	812 512	8 553 935	10 121 570	1 567 635-	15. 49-

(1) Dont à moins d'un an  
(2) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	1 500 000		1 500 000	
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires	19 986	19 986		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	2 094 663	4 839 225	2 744 561-	56. 71-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	103 403	80 010	23 393	29. 24
	Situation nette (sous total)	3 718 053	4 939 221	1 221 168-	24. 72-
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	421 045	466 803	45 758-	9. 80-
	Provisions réglementées				
	Total I	4 139 098	5 406 024	1 266 926-	23. 44-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations	1 204 406	1 578 085	373 679-	23. 68-
	Fonds dédiés	86 710		86 710	
	Total II	1 291 116	1 578 085	286 969-	18. 18-
PROVISIONS	Provisions pour risques	633 834	434 245	199 588	45. 96
	Provisions pour charges				
	Total III	633 834	434 245	199 588	45. 96
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 528	1 528-	100. 00-
	Emprunts et dettes financières diverses	400	400		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 622 853	2 024 171	401 318-	19. 83-
	Dettes des legs ou donations	3 225	308 926	305 701-	98. 96-
	Dettes fiscales et sociales	394 945	353 291	41 654	11. 79
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	15		15	
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	468 450	14 900	453 550	NS
	Total IV	2 489 887	2 703 215	213 328-	7. 89-
	Ecart de conversion passif(V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	8 553 935	10 121 570	1 567 635-	15. 49-

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

2 021 437      2 688 315

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 528

Dossier N°023494 en Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

CAZES-GODDYN (SOFIREC)



## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits d'exploitation<sup>(1)</sup></b>				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens		345	345-	100. 00-
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	1 850		1 850	
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 521 569	1 169 237	352 332	30. 13
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	2 600		2 600	
Dons manuels	3 070 384	4 656 072	1 585 687-	34. 06-
Mécénats	605 451	647 575	42 124-	6. 50-
Legs, donations et assurances-vie	1 491 837	699 738	792 098	113. 20
Contributions financières	149 306		149 306	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	135 055	16 712	118 343	708. 13
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	47 178	35 202	11 976	34. 02
<b>Total I</b>	<b>7 025 230</b>	<b>7 224 880</b>	<b>199 651-</b>	<b>2. 76-</b>
<b>Charges d'exploitation<sup>(2)</sup></b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	3 358 657	3 897 763	539 106-	13. 83-
Aides financières	1 886		1 886	
Impôts, taxes et versements assimilés	192 701	185 882	6 819	3. 67
Salaires et traitements	1 900 587	1 689 506	211 081	12. 49
Charges sociales	787 039	757 021	30 018	3. 97
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	158 377	139 195	19 182	13. 78
Dotations aux provisions	391 898	494 141	102 243-	20. 69-
Reports en fonds dédiés	86 710		86 710	
Autres charges	59 202	4 102	55 100	NS
<b>Total II</b>	<b>6 937 056</b>	<b>7 167 610</b>	<b>230 554-</b>	<b>3. 22-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>88 174</b>	<b>57 271</b>	<b>30 903</b>	<b>53. 96</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	7 253		9 546		2 293-	24. 02-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>	7 253		9 546		2 293-	24. 02-
<b>Charges financières</b>						
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						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	7 253		9 546		2 293-	24. 02-
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	95 427		66 817		28 610	42. 82
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	20 767		5 380		15 388	286. 04
Sur opérations en capital	75 696		267 573		191 877-	71. 71-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	96 463		272 952		176 489-	64. 66-
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	926		6 527		5 601-	85. 81-
Sur opérations en capital	85 828		250 944		165 116-	65. 80-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>	86 754		257 471		170 717-	66. 31-
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	9 709		15 482		5 772-	37. 29-
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>	1 733		2 288		555-	24. 26-
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	7 128 946		7 507 379		378 433-	5. 04-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	7 025 543		7 427 368		401 826-	5. 41-
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	103 403		80 010		23 393	29. 24



EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	2 500		2 500	
Prestations en nature	471 485	301 237	170 248	56. 52
Bénévolat	1 047 299	1 581 434	534 135-	33. 78-
TOTAL	1 521 283	1 882 671	361 388-	19. 20-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature	2 500		2 500	
Mise à disposition gratuite de biens	471 485	301 237	170 248	56. 52
Prestations en nature	1 047 299	1 581 434	534 135-	33. 78-
Personnel bénévole				
TOTAL	1 521 283	1 882 671	361 388-	19. 20-