



Association REFUGIES BIENVENUE
50 RUE DES TOURNELLES
75003 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|-----------------------------------|---|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 3 140 | 2 336 | 803 | 19 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Autres immobilisations financières | 9 592 | | 9 592 | 6 157 |
| | TOTAL (II) | 12 732 | 2 336 | 10 396 | 6 176 |
| | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 176 | | 176 | 1 807 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | |
| | DISPONIBILITES | 38 286 | | 38 286 | 46 741 |
| | Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAL (III) | 38 462 | | 38 462 | 48 549 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 51 194 | 2 336 | 48 858 | 54 724 |

| | | |
|--|-------|-------|
| (1) dont droit au bail | | |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an | 9 592 | 6 157 |
| (3) dont créances à plus d'un an | | |

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|---|---------------|---------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 22 269 | 112 317 |
| | Résultat de l'exercice | (12 423) | (90 048) |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | Total des capitaux propres | 9 846 | 22 269 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 465 | 465 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 000 | 6 000 |
| | Dettes fiscales et sociales | 32 547 | 25 990 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 39 012 | 32 455 |
| | Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 48 858 | 54 724 |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | (12 422,97) | (90 047,73) |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 39 012 | 32 455 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|---------------------------------------|---|--------|-------------|----------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | | | | |
| | Montant net du chiffre d'affaires | | | | |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 309 401 | 198 800 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | | |
| | Autres produits | | | 21 321 | 45 762 |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 330 721 | 244 562 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 109 367 | 91 976 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 643 | 2 344 |
| | Salaires et traitements | | | 174 419 | 178 652 |
| | Charges sociales du personnel | | | 55 712 | 61 412 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 61 | 529 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | 943 | 107 |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 343 144 | 335 020 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | (12 423) | (90 458) |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (12 423) | (90 458) |
|--|---|----------|----------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des produits financiers | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | (12 423) | (90 458) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | 410 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | | 410 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | 410 |
| PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 330 721 | 244 972 |
| TOTAL DES CHARGES | | 343 144 | 335 020 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | (12 423) | (90 048) |

| | | |
|--|--|--|
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | |

Détail de l'Actif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2024 | 12 | 01/01/2023 | 12 | Variations | % |
|-------------------------------------|------------|--------|------------|--------|-------------|---------|
| | 31/12/2024 | mois | 31/12/2023 | mois | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 10 395,95 | 21,28 | 6 175,74 | 11,29 | 4 220,21 | 68,34 |
| Autres immobilisations corporelles | 803,47 | 1,64 | 19,13 | 0,03 | 784,34 | N/S |
| Materiels de bureau | 2 294,98 | 4,70 | 2 294,98 | 4,19 | | |
| Mobiliers | 844,93 | 1,73 | | | 844,93 | |
| Amts mat informatique | (2 294,98) | -4,70 | (2 275,85) | -4,16 | (19,13) | -0,84 |
| Amts mobilier | (41,46) | -0,08 | | | (41,46) | |
| Autres immobilisations financières | 9 592,48 | 19,63 | 6 156,61 | 11,25 | 3 435,87 | 55,81 |
| Depots et cautionnements | 9 592,48 | 19,63 | 6 156,61 | 11,25 | 3 435,87 | 55,81 |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 38 462,09 | 78,72 | 48 548,50 | 88,71 | (10 086,41) | -20,78 |
| Autres créances | 176,42 | 0,36 | 1 807,24 | 3,30 | (1 630,82) | -90,24 |
| Collectif fournisseurs débiteurs | | | 1 750,92 | 3,20 | (1 750,92) | -100,00 |
| Ticket restaurants | 120,10 | 0,25 | | | 120,10 | |
| Taxe d'apprentissage libératoire | 56,32 | 0,12 | 56,32 | 0,10 | | |
| Disponibilités | 38 285,67 | 78,36 | 46 741,26 | 85,41 | (8 455,59) | -18,09 |
| Banque Postale | 1 576,31 | 3,23 | 9 039,47 | 16,52 | (7 463,16) | -82,56 |
| Banques Crédit mutuel | 33 116,82 | 67,78 | 32 558,53 | 59,50 | 558,29 | 1,71 |
| Banques Crédit mutuel (ong conseil) | 1 037,54 | 2,12 | 2 783,26 | 5,09 | (1 745,72) | -62,72 |
| Caisse | 2 555,00 | 5,23 | 2 360,00 | 4,31 | 195,00 | 8,26 |
| TOTAL DUBILAN ACTIF | 48 858,04 | 100,00 | 54 724,24 | 100,00 | (5 866,20) | -10,72 |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros | 01/01/2024 | 12 | 01/01/2023 | 12 | Variations | % |
|--|-------------|--------|-------------|--------|-------------|---------|
| | 31/12/2024 | mois | 31/12/2023 | mois | | |
| TOTAL I - Capitaux propres | 9 846,07 | 20,15 | 22 269,04 | 40,69 | (12 422,97) | -55,79 |
| Report à nouveau | 22 269,04 | 45,58 | 112 316,77 | 205,24 | (90 047,73) | -80,17 |
| Report a nouveau | 22 269,04 | 45,58 | 112 316,77 | 205,24 | (90 047,73) | -80,17 |
| Résultat de l'exercice | (12 422,97) | -25,43 | (90 047,73) | -164,5 | 77 624,76 | 86,20 |
| TOTAL II - Autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 39 011,97 | 79,85 | 32 455,20 | 59,31 | 6 556,77 | 20,20 |
| Emprunts et dettes financières divers | 465,00 | 0,95 | 465,00 | 0,85 | | |
| Caution bénéficiaire | 465,00 | 0,95 | 465,00 | 0,85 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 000,00 | 12,28 | 6 000,00 | 10,96 | | |
| Factures non parvenues | 6 000,00 | 12,28 | 6 000,00 | 10,96 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 32 546,97 | 66,62 | 25 990,20 | 47,49 | 6 556,77 | 25,23 |
| Prov congés payés | 9 394,63 | 19,23 | 5 699,64 | 10,42 | 3 694,99 | 64,83 |
| Urssaf | 8 243,17 | 16,87 | 8 947,15 | 16,35 | (703,98) | -7,87 |
| Malakoff Médéric prévoyance | 1 768,43 | 3,62 | | | 1 768,43 | |
| Compte par défaut des autres organismes | 757,83 | 1,55 | 461,08 | 0,84 | 296,75 | 64,36 |
| Retraite caisse N°1 | 2 260,06 | 4,63 | 2 473,81 | 4,52 | (213,75) | -8,64 |
| Prevoyance mutuelle caisse N°1 | | | 1 921,23 | 3,51 | (1 921,23) | -100,00 |
| Charges sur congés payés | 4 262,63 | 8,72 | 2 491,39 | 4,55 | 1 771,24 | 71,09 |
| Prélèvement à la source | 555,12 | 1,14 | 541,65 | 0,99 | 13,47 | 2,49 |
| Taxe d'apprentissage | 853,79 | 1,75 | 853,79 | 1,56 | | |
| Formation continue | 4 451,31 | 9,11 | 2 600,46 | 4,75 | 1 850,85 | 71,17 |
| TOTAL DUBILAN PASSIF | 48 858,04 | 100,00 | 54 724,24 | 100,00 | (5 866,20) | -10,72 |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/2024 31/12/2024 | 12 mois | 01/01/2023 31/12/2023 | 12 mois | Variations | % |
|---------------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------|---------|
| | | | | | | |
| Total des produits d'exploitation | 330 721,21 | | 244 562,11 | | 86 159,10 | 35,23 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue Biens | | | | | | |
| Production vendue Services + Travaux | | | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | | | | | | |
| Subventions | 309 400,50 | | 198 800,00 | | 110 600,50 | 55,63 |
| Subvention | | | 198 800,00 | | (198 800,00) | -100,00 |
| Subventions d'exploitation | 309 400,50 | | | | 309 400,50 | |
| Autres produits d'exploitation | 21 320,71 | | 45 762,11 | | (24 441,40) | -53,41 |
| Produits divers | 489,81 | | 4,20 | | 485,61 | N/S |
| Dons privés | 20 830,90 | | 45 757,91 | | (24 927,01) | -54,48 |
| Total des charges d'exploitation | 343 144,18 | | 335 020,19 | | 8 123,99 | 2,42 |
| Autres achats et charges externes | 109 367,11 | | 91 975,76 | | 17 391,35 | 18,91 |
| Prestations de services | 3 217,70 | | | | 3 217,70 | |
| Energie | 3 193,79 | | 138,51 | | 3 055,28 | N/S |
| Petit équipement | 972,71 | | 2 125,82 | | (1 153,11) | -54,24 |
| Aide meublage | 2 871,95 | | 8 582,35 | | (5 710,40) | -66,54 |
| Fournitures administratives | 634,38 | | 982,31 | | (347,93) | -35,42 |
| aide administrative | 4 601,00 | | 3 276,94 | | 1 324,06 | 40,41 |
| Sous traitance | 7 373,31 | | 10 475,34 | | (3 102,03) | -29,61 |
| Locations espaces | 23 659,94 | | 180,00 | | 23 479,94 | N/S |
| Location immobiliere | | | 14 866,13 | | (14 866,13) | -100,00 |
| Aide logement | | | 1 564,00 | | (1 564,00) | -100,00 |
| Locations | 15 995,09 | | | | 15 995,09 | |
| Charges locatives | 14 604,12 | | 18 761,64 | | (4 157,52) | -22,16 |
| Entretien des locaux | 1 681,09 | | | | 1 681,09 | |
| Assurances | 1 132,11 | | 340,44 | | 791,67 | 232,54 |
| Assurances aides | | | 457,26 | | (457,26) | -100,00 |
| Documentation | | | 138,00 | | (138,00) | -100,00 |
| Formations | 2 590,00 | | 1 696,00 | | 894,00 | 52,71 |
| Honoraires expert comptable | 7 200,00 | | 6 000,00 | | 1 200,00 | 20,00 |
| Honoraires divers | | | 8 295,31 | | (8 295,31) | -100,00 |
| Honoraires juridiques | | | 220,64 | | (220,64) | -100,00 |
| Pub, publication, rel publique | 285,00 | | 840,00 | | (555,00) | -66,07 |
| Séminaire | 360,00 | | | | 360,00 | |
| Dons | 20,00 | | | | 20,00 | |
| Transports de biens et person. | | | 351,00 | | (351,00) | -100,00 |
| Deplacements | 7 776,45 | | 3 338,34 | | 4 438,11 | 132,94 |
| Aide déplacement | | | 919,03 | | (919,03) | -100,00 |
| Programmes événements | | | 150,00 | | (150,00) | -100,00 |
| Receptions | | | 1 588,88 | | (1 588,88) | -100,00 |
| Aide alimentaire | 2 124,53 | | 3 712,46 | | (1 587,93) | -42,77 |
| Frais postaux | 1 106,22 | | 543,24 | | 562,98 | 103,63 |
| Telecommunication | 2 952,31 | | 1 351,61 | | 1 600,70 | 118,43 |
| Frais bancaires | 3 112,91 | | 641,46 | | 2 471,45 | 385,29 |
| Cotisations diverses | | | 439,05 | | (439,05) | -100,00 |
| Frais divers (cotisations) | 1 902,50 | | | | 1 902,50 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 642,93 | | 2 344,32 | | 298,61 | 12,74 |
| Taxe d apprentissage | | | (425,35) | | 425,35 | 100,00 |
| Formation continue | 2 642,93 | | 2 769,67 | | (126,74) | -4,58 |

Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros | 01/01/20241231/12/2024mois | 01/01/20231231/12/2023mois | Variations% | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------|---------|
| | | | | |
| Salaires et traitements | 174 419,09 | 178 652,36 | (4 233,27) | -2,37 |
| Remunerations | 132 119,07 | 131 739,91 | 379,16 | 0,29 |
| Gratifications stagiaires | | 6 652,14 | (6 652,14) | -100,00 |
| Conges payes | 6 318,80 | 3 587,72 | 2 731,08 | 76,12 |
| Primes | 26 231,22 | 27 255,37 | (1 024,15) | -3,76 |
| Indem. de transport | 4 752,00 | 3 364,34 | 1 387,66 | 41,25 |
| Ticket restaurant | 4 998,00 | 6 052,88 | (1 054,88) | -17,43 |
| Charges sociales du personnel | 55 711,80 | 61 411,57 | (5 699,77) | -9,28 |
| Securite sociale | 39 408,16 | 42 241,38 | (2 833,22) | -6,71 |
| mutuelle | 4 216,92 | 3 707,18 | 509,74 | 13,75 |
| Cot. aux caisses de retraite | 9 370,73 | 10 166,32 | (795,59) | -7,83 |
| Cotisations autres organismes | 296,75 | 461,08 | (164,33) | -35,64 |
| Charges sur congés payés | 1 771,24 | 1 554,01 | 217,23 | 13,98 |
| ticket restaurant | | 3 281,60 | (3 281,60) | -100,00 |
| medecine du travail | 648,00 | 648,00 | 648,00 | |
| Dotation aux amortissements sur immobilisations | 60,59 | 529,05 | (468,46) | -88,55 |
| Dotations immos corporelles | 60,59 | 529,05 | (468,46) | -88,55 |
| Autres charges de gestion courante | 942,66 | 107,13 | 835,53 | 779,92 |
| Redevances brevets, concession | 934,20 | 100,00 | 834,20 | 834,20 |
| Charges diverses | 8,46 | 7,13 | 1,33 | 18,65 |
| Résultat d'exploitation | (12 422,97) | (90 458,08) | 78 035,11 | 86,27 |
| Total des produits financiers | | | | |
| Total des charges financières | | | | |
| Résultat financier | | | | |
| Résultat courant avant impôts | (12 422,97) | (90 458,08) | 78 035,11 | 86,27 |
| Total des produits exceptionnels | | 410,35 | (410,35) | -100,00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 410,35 | (410,35) | -100,00 |
| Autres produits exceptionnels | | 410,35 | (410,35) | -100,00 |
| Total des charges exceptionnelles | | | | |
| Résultat exceptionnel | | 410,35 | (410,35) | -100,00 |
| Résultat de l'exercice | (12 422,97) | (90 047,73) | 77 624,76 | 86,20 |