

Comptes annuels

Association Communauté Emmaüs

31/12/2025

Ce document contient 18 pages

Association Communauté Emmaüs

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Sommaire

0.1	Bilan Actif	3
0.2	Bilan Passif	4
0.3	Compte de résultat	5
1	<i>Comptes annuels détaillés</i>	7
1.1	Bilan actif (détail)	8
1.2	Bilan passif (détail)	10
1.3	Compte de résultat (détail)	12
1.4	Évaluation des contributions volontaires en nature (Détail)	17
2	<i>Annexe</i>	18

Actif		Au 31/12/2025			Au 31/12/2024
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Montant net
Frais d'établissement (I)					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	1 796	1 796		
	Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
	TOTAL	1 796	1 796		
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	21 702	3 350	18 351	18 942
	Constructions	513 029	253 902	259 126	275 070
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	147 628	100 205	47 423	54 486
	Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
	TOTAL	682 359	357 458	324 901	348 498
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	35 015		35 015	35 015
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	540		540	540
	TOTAL	35 555		35 555	35 555
Total (II)		719 711	359 254	360 457	384 054
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	41 291		41 291	23 904
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	18 573		18 573	31 905
	Charges constatées d'avance	4 668		4 668	4 747
	TOTAL	64 534		64 534	60 557
	Divers				
	Instruments financiers à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	164 822		164 822	154 602
Total (III)		229 356		229 356	215 160
Frais d'émission des emprunts (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Écart de conversion et différence d'évaluation - Actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		949 068	359 254	589 814	599 214
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont à plus d'un an (brut)				

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	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 réserves	415 103	415 103
	Report à nouveau	-423 292	-368 771
	Excédent ou déficit de l'exercice	-30 262	-54 521
	Situation nette (sous-total)	-38 452	-8 189
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	5 118	6 618
	Provisions réglementées		
Total (I)		-33 333	-1 570
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (I bis)			
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	59 119	59 587
Total (II)		59 119	59 587
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	6 155	5 866
Total (III)		6 155	5 866
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	340 040	390 268
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Instruments financiers à terme		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 811	54 985
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	64 140	64 535
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	29 880	25 541
	Produits constatés d'avance		
Total (IV)		557 872	535 332
Écart de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		589 814	599 214
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

Association Communauté Emmaüs

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations	2 964	740
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	640 986	698 252
	dont ventes de dons en nature	639 911	698 252
	Ventes de prestations de service	64 635	61 144
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	208 004	184 464
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public	23 409	24 242
	Dons manuels	23 409	24 242
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	29 000	
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		10 021
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés	4 888	3 319
	Autres produits	5 021	114
	Total des produits d'exploitation (I)	978 910	982 298
	Achats de marchandises	744	
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	440 619	475 485
	Aides financières	236 208	249 721
	Impôts, taxes et versements assimilés	35 730	21 239
	Salaires	220 976	216 791
	Cotisations sociales	38 609	40 679
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 614	32 322
	Dotations aux provisions	289	393
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 134	315
	Total des charges d'exploitation (II)	1 006 926	1 036 949
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-28 016	-54 651
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 673	3 648
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des produits financiers (III)	1 673	3 648
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	3 843	4 360
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie		
	Total des charges financières (IV)	3 843	4 360
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		-2 170	-711
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		-30 186	-55 363

	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (V) Total		1 348
Charges exceptionnelles (VI) Total		71
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		1 276
Participation des salariés aux résultats (VII) Impôts sur les bénéfices (VIII)	76	435
Total des produits (I + III + V)	980 583	987 294
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	1 010 846	1 041 816
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-30 262	-54 521
Évaluation des contributions volontaires en nature		
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	94 422	72 754
Prestations en nature	72 500	72 500
Bénévolat	151 122	166 104
TOTAL	318 044	311 358
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	94 422	72 754
Mises à disposition gratuite de biens	72 500	72 500
Prestations en nature		
Personnel bénévole	151 122	166 104
TOTAL	318 044	311 358



Association Communauté Emmaüs

Comptes annuels détaillés



Page : 7 / 18

Association Communauté Emmaüs

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2025	31/12/2024	%
Concessions, brevets, licences, solutions informatiques et val. similaires		0,00	0,00	NS
20510000	LOGICIELS	1 796,33	1 796,33	
28051000	AMORT.LOGICIELS	-1 796,33	-1 796,33	
Total des immobilisations incorporelles		0,00	0,00	NS
Terrains		18 351,30	18 942,08	-3.12
21110000	TERRAIN CHENE ROND	9 886,78	9 886,78	
21210000	AGENCEMENT TERRAIN PLATE FORME	11 815,50	11 815,50	
28121000	AMORT.AGENC.TERRAIN PLATE FORME	-3 350,98	-2 760,20	-21.4
Constructions		259 126,81	275 070,41	-5.8
21310600	BATIMENT CHENE ROND	290 906,19	289 333,19	0.54
21315000	AGRANDISSEMENT BUREAUX SALLE DE DETENTE	204 454,61	204 454,61	
21450000	AMENAGEMENT HEBERGEMENT	17 668,28	17 668,28	
28131000	AMORT CONST. ATELIER CHENE ROND	-36,20	0,00	NS
28131500	AMORT ENS IMMO ADM	-18 713,39	-10 078,26	-85.68
28131600	AMORT. BATIMENT CHENE ROND	-219 208,88	-210 496,55	-4.14
28145000	AMORT CONST ATELIERS	-15 943,80	-15 810,86	-0.84
Installations techniques, matériel et outillage industriels		47 423,27	54 486,40	-12.96
21510000	INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	24 598,60	18 452,21	33.31
21510600	INSTAL. AGENCT CHENE ROND	13 497,12	13 497,12	
21540300	MAT?RIEL SALLE DE VENTES	11 004,96	10 418,16	5.63
21540400	MAT?RIEL COMMUNAUT?	18 135,70	18 135,70	
21540600	MATERIEL CHANTIER INSERTION	3 133,52	3 133,52	
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	62 735,52	62 509,20	0.36
21830000	MATERIEL DE BUREAU	8 436,80	7 952,80	6.09
21840000	MOBILIER LIEU DE VIE	6 086,21	6 086,21	
28151000	AMORT.INSTALLATIONS ET AGENCEMENT	-14 936,86	-12 135,58	-23.08
28151600	AMORT. INSTALLAT CHENE ROND	-5 951,87	-3 871,56	-53.73
28154030	AMORT.MATERIEL SALLE DE VENTE	-7 027,02	-5 778,51	-21.61
28154040	AMORT MATERIEL COMMUNAUTE	-11 680,55	-9 294,85	-25.67
28154600	AMORT MATERIEL CHANTIER INSERTION	-3 133,52	-3 133,52	
28182000	AMORT.MAT.DE TRANSPORT	-43 395,69	-37 459,05	-15.85
28183000	AMORT.MAT.DE BUREAU	-7 993,47	-7 939,27	-0.68
28184000	AMORTISSEMENT MOBILIER	-6 086,18	-6 086,18	
Total des immobilisations corporelles		324 901,38	348 498,89	-6.77
Autres titres immobilisés		35 015,00	35 015,00	
27180000	PARTS SOCIALES	35 015,00	35 015,00	
Autres immobilisations financières		540,66	540,66	
27510000	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	540,66	540,66	
Total des immobilisations financières		35 555,66	35 555,66	
Total de l'actif immobilisé		360 457,04	384 054,55	-6.14
Créances clients, usagers et comptes rattachés		41 291,49	23 904,56	72.73
41110000	Clients, adhérents, usagers - Ventes de biens ou de prestations d	35 108,41	13 180,51	166.37
41810000	Clients, adhérents, usagers - Factures à établir	6 183,08	10 724,05	-42.34
Autres créances		18 573,85	31 905,19	-41.78
40980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	0,00	260,00	-100
44100000	État - Subventions à recevoir	7 808,00	0,00	NS
44110000	SUBVENTION A RECEVOIR	10 413,00	21 524,40	-51.62

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Page : 9 / 18

Association Communauté Emmaüs

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2025	31/12/2024	%
Autres réserves	415 103,33	415 103,33	
10688000 FONDS DE RESERVE	378 450,46	378 450,46	
10688100 RESERVE TRAVAUX	36 652,87	36 652,87	
Report à nouveau	-423 292,59	-368 771,31	-14.78
11000000 REPORT A NOUV.CREDIT.	1 147,90	1 147,90	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-424 440,49	-369 919,21	-14.74
Excédent ou déficit de l'exercice	-30 262,74	-54 521,28	44.49
Excédent ou déficit de l'exercice	-30 262,74	-54 521,28	44.49
Situation nette	-38 452,00	-8 189,26	-369.54
Subventions d'investissement	5 118,85	6 618,85	-22.66
13140000 SUBVENTION COMMUNE	7 500,00	7 500,00	
13984000 AMORTISSEMENT SUBVENTION COMMUNE	-2 381,15	-881,15	-170.23
Total des fonds propres	-33 333,15	-1 570,41	NS
Fonds dédiés	59 119,24	59 587,07	-0.79
19500000 FONDS DEDIES SUR CONTRIBUTIONS FINANCIERES	59 119,24	59 587,07	-0.79
Total des fonds reportés et dédiés	59 119,24	59 587,07	-0.79
Provisions pour charges	6 155,00	5 866,00	4.93
15210000 PROVISION INDEMNITE DE DEPART RETRAITE	6 155,00	0,00	NS
15300000 PROVISION IDR	0,00	5 866,00	-100
Total des provisions	6 155,00	5 866,00	4.93
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	340 040,43	390 268,38	-12.87
16400500 EMPRUNT CT COOP N°09093430	112 226,38	128 941,07	-12.96
16400900 EMPRUNT CE 4769613 - ATELIERS	227 563,05	261 050,01	-12.83
16480000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	251,00	0,00	NS
16884000 INTERETS COURUS / EMPRUNT	0,00	277,30	-100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 811,25	54 985,97	125.17
40110000 Fournisseurs - Achats de biens et prestations de services	106 190,37	46 101,15	130.34
40810000 Fournisseurs	17 620,88	8 884,82	98.33
Dettes fiscales et sociales	64 140,96	64 535,84	-0.61
42820000 CONGES PAYES DUS	11 078,04	12 398,12	-10.65
43100000 SECURITE SOCIALE	11 140,53	11 342,79	-1.78
43730000 RETRAITE CRI UNIR	1 590,99	1 656,47	-3.95
43732000 CAISSE PREVOYANCE	462,02	458,56	0.75
43750000 MUTUELLE - CREDIT MUTUEL	93,44	88,16	5.99
43820000 CH.SOC.S/CONG.PAY.DUS	3 647,98	3 996,22	-8.71
44190000 AVANCE SUR SUBVENTION	19 508,60	32 669,60	-40.29
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	179,08	242,57	-26.17
44450000 IMPOT SOCIETE	76,00	435,00	-82.53
44812000 ETAT - CHARGES A PAYER	16 364,28	0,00	NS
44860000 ETAT- AUTRES A PAYER	0,00	1 248,35	-100
Autres dettes	29 880,30	25 541,86	16.99
46721100 RESERVE ALLOC COMPAGNONS	0,00	940,81	-100

Page : 11 / 18

Association Communauté Emmaüs

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
Cotisations	2 964,00	740,00	300.54
75610000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	600,00	740,00	-18.92
75620000 PARTICIPATION FINANCIERE A LA VIE COMMUNAUTAIRE	2 364,00	0,00	NS
Ventes de biens	640 986,57	698 252,91	-8.2
70710000 VENTE CAFE SOLIDAIRE	1 075,32	0,00	NS
70730111 VTE MEUBLES 1	73 893,50	80 167,20	-7.83
70730112 VTE MEUBLES 2	35 243,60	38 460,70	-8.36
70730121 VTE FRIPE 1- VETEMENTS	57 466,88	62 230,04	-7.65
70730122 VTE FRIPE 2- CHAUSSURES	28 944,25	30 694,11	-5.7
70730123 VTE BOUTIQUE	44 139,25	45 486,06	-2.96
70730124 VTE STAND	39 759,90	48 635,64	-18.25
70730130 VTE ELECTROMENAGER	51 059,70	61 948,30	-17.58
70730141 VTE COURS	51 736,64	54 791,65	-5.58
70730142 VTE BRIC A BRAC	38 351,18	42 816,70	-10.43
70730150 VTE LIVRES - CARTES POSTALES	60 210,25	67 027,90	-10.17
70730160 VTE BIBELOTS - VAISSELLE	47 587,70	74 812,10	-36.39
70730170 VTE THEMES	37 281,40	22 417,30	66.31
70730180 VTE BIJOUX	19 584,35	22 612,74	-13.39
70730191 VTE AUTRES : JOUETS	36 868,05	32 170,00	14.6
70730500 VTE EXCEPTIONNELLES	5 141,80	633,65	711.46
70735100 VTE FERRAILLE	9 945,70	7 706,60	29.05
70735130 VTE PAPIER - CARTON	2 697,10	4 534,22	-40.52
70735300 VTE CHIFFONS	0,00	1 108,00	-100
Dont ventes de dons en nature	639 911,25	698 252,91	-8.36
70730111 VTE MEUBLES 1	73 893,50	80 167,20	-7.83
70730112 VTE MEUBLES 2	35 243,60	38 460,70	-8.36
70730121 VTE FRIPE 1- VETEMENTS	57 466,88	62 230,04	-7.65
70730122 VTE FRIPE 2- CHAUSSURES	28 944,25	30 694,11	-5.7
70730123 VTE BOUTIQUE	44 139,25	45 486,06	-2.96
70730124 VTE STAND	39 759,90	48 635,64	-18.25
70730130 VTE ELECTROMENAGER	51 059,70	61 948,30	-17.58
70730141 VTE COURS	51 736,64	54 791,65	-5.58
70730142 VTE BRIC A BRAC	38 351,18	42 816,70	-10.43
70730150 VTE LIVRES - CARTES POSTALES	60 210,25	67 027,90	-10.17
70730160 VTE BIBELOTS - VAISSELLE	47 587,70	74 812,10	-36.39
70730170 VTE THEMES	37 281,40	22 417,30	66.31
70730180 VTE BIJOUX	19 584,35	22 612,74	-13.39
70730191 VTE AUTRES : JOUETS	36 868,05	32 170,00	14.6
70730500 VTE EXCEPTIONNELLES	5 141,80	633,65	711.46
70735100 VTE FERRAILLE	9 945,70	7 706,60	29.05
70735130 VTE PAPIER - CARTON	2 697,10	4 534,22	-40.52
70735300 VTE CHIFFONS	0,00	1 108,00	-100
Ventes de prestations de service	64 635,42	61 144,12	5.71
70610000 D3E	34 622,54	23 783,96	45.57
70620000 ECOMOBILIER	21 289,08	26 723,66	-20.34
70815100 RBT LOYERS PAR RETRAITES	5 311,80	7 188,50	-26.11
70815200 RBT REPAS PAR RETRAITES	3 412,00	3 448,00	-1.04
Concours publics et subventions d'exploitation	208 004,94	184 464,04	12.76
74100000 SUBVENTIONS	37 060,00	0,00	NS
74152630 Aide postes CI - CDDI - ETAT	70 977,60	72 035,42	-1.47
74152631 Aide postes CI - CDDI - CG49	51 019,10	48 775,58	4.6
74152650 Aide Modulation 5% ACI - CDDI	8 408,24	8 958,64	-6.14
74153000 SUBV ETAT - AIDE ACCOMP SOCIO PROF	39 040,00	0,00	NS
74605000 SUBV ETAT - AIDE ACCOMP SOCIO PROF	0,00	39 040,00	-100
74630000 AUTRES SUBVENTION	0,00	15 654,40	-100
74700000 QUOTE PART DE SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	1 500,00	0,00	NS
Ressources liées à la générosité du public	23 409,00	24 242,30	-3.44

Association Communauté Emmaüs

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
Ressources liées à la générosité du public	23 409,00	24 242,30	-3.44
Dont dons manuels	23 409,00	24 242,30	-3.44
75411100 DONS ET LIBERALITES >250€	23 409,00	24 242,30	-3.44
Contributions financières	29 000,00	0,00	NS
75510000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES D'AUTRES CONTRIBUTION	29 000,00	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	10 021,42	-100
79118000 REMBT ASSURANCES	0,00	660,00	-100
79118200 REMBT FORMATION	0,00	735,00	-100
79118300 REMBT DEPLACEMENTS	0,00	1 192,40	-100
79124000 INDEMNITES JOURN. SALARIES	0,00	7 113,01	-100
79126000 REMBOURS. PREVOYANCE	0,00	321,01	-100
Utilisations des fonds dédiés	4 888,83	3 319,41	47.28
78950000 UTILIS.FONDS DEDIES S/CONT.FINANCIERES	4 888,83	3 319,41	47.28
Autres produits	5 021,60	114,06	NS
75800000 INDEMNITES ET AUTRES PRODUITS	4 976,86	0,00	NS
75881000 ECART DE CAISSE POSITIF	44,74	114,06	-60.78
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>978 910,36</i>	<i>982 298,26</i>	<i>-0.34</i>
Achats de marchandises	744,44	0,00	NS
60710000 ACHAT CAFE SOLIDAIRE	744,44	0,00	NS
Autres achats et charges externes	440 619,27	475 485,69	-7.33
60400000 ACHATS D'ETUDE	17 820,00	0,00	NS
60611000 EAU	2 728,33	2 861,55	-4.66
60611600 EAU CHENE ROND	255,81	214,43	19.3
60612000 GAZ (PTES BOUTEILLES)	20 046,36	16 174,29	23.94
60612100 CHAUFFAGE SALLE VENTE	3 723,75	1 248,29	198.31
60613000 ELECTRICITE	17 711,33	14 928,47	18.64
60613500 EDF PAVILLONS	5 732,80	5 632,81	1.78
60613600 EDF CHENE ROND	3 791,67	5 338,41	-28.97
60618000 CARBURANTS	10 276,99	13 890,21	-26.01
60630000 FOURNITURE ENTRETIEN	1 289,06	2 305,90	-44.1
60630300 PETITES F/TURES ALIMENTAIRES	3 509,78	2 633,81	33.26
60633100 FOURN.ATELIER VETEMENT	2 117,54	406,67	420.7
60639000 FOURN.SALLE DE VENTES	13 456,58	13 567,40	-0.82
60640000 FOURNITURES BUREAU	2 580,03	2 466,83	4.59
60680000 MAT. FOURNITURES - ATELIER REPARATION	147,80	223,99	-34.01
61251000 CREDIT BAIL IVECO	0,00	4 670,78	-100
61252000 CREDIT BAIL CHARIOT	2 525,90	5 051,76	-50
61253000 CREDIT BAIL VELO	5 620,68	3 309,95	69.81
61321000 LOCATIONS POUR HABITAT	7 341,56	7 319,82	0.3
61322000 LOC. CITERNE GAZ COMMUNAUTE	370,68	0,00	NS
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 824,75	1 897,00	-3.81
61352000 LOCATION STANDARD	4 838,40	4 838,40	
61354000 LOYER MACHINE A CAFER -MERLING	926,88	926,88	
61356000 LOC MATERIEL DE BUREAU	807,00	792,00	1.89
61410000 CHARGES COPROPRIETE CHENE ROND	231,00	231,00	
61521000 E ET R SUR IMMO HEBERGEMENT	2 473,31	2 033,24	21.64
61522000 E&R IMMO ATELIERS	5 983,82	4 728,12	26.56
61523000 E&R IMMO PARTIES COMMUNES	7 272,13	11 634,44	-37.49
61526000 E&R IMMO LE CHENE	2 392,71	3 156,41	-24.2
61551000 ENT.MATERIELS ROULANTS	23 587,55	9 583,65	146.12
61552000 E&R MAT&OUTILS COMMUNAUTE	0,00	63,96	-100
61557000 E & R MATERIEL INFORMATIQUE	1 120,10	1 414,49	-20.81
61560000 MAINTENANCE	2 300,62	2 242,59	2.59

Association Communauté Emmaüs

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	%
61610000	ASSURANCES	6 706,68	6 243,24	7.42
61613000	ASSURANCE VEHICULES	7 726,39	7 116,32	8.57
61810000	DOCUMENTATION	121,00	116,00	4.31
62121100	SALAIRES CHGES RESP (RBT ACE)	121 203,00	151 922,00	-20.22
62222000	HON.ORG.FORM.AUT.SAL.	0,00	3 910,00	-100
62226000	HONO FORMATION AT VETEMENTS	0,00	1 440,00	-100
62261100	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	8 816,64	7 248,00	21.64
62261200	HONORAIRES C.A.C.	4 896,00	4 704,00	4.08
62261300	HONORAIRES KPMG GESTION SOCIA	8 227,85	9 579,72	-14.11
62310000	COMMUNICATION	550,74	4 589,94	-88
62350000	CHEQUES CADEAUX CAE /LOCAUX	0,00	217,40	-100
62410000	TRANSPORTS	8 370,61	2 616,00	219.98
62512000	DEPLACEMENTS RESPONSABLES	2 992,04	775,22	285.96
62513000	DEPLACEMENTS AMIS	23 998,45	21 863,00	9.77
62514000	DEPLACEMENTS COMPAGNONS	778,09	666,46	16.75
62517000	DEPLC. SALARIES LOCAUX	-3,50	1 106,47	-100.32
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	427,29	1 441,97	-70.37
62610000	TIMBRES	247,18	262,49	-5.83
62626100	INTERNET ATELIER VETEMENTS	763,20	725,20	5.24
62650000	TELEPHONE	4 883,33	4 978,26	-1.91
62750000	FRAIS & CSION REMISE CB	2 112,51	2 256,21	-6.37
62780000	SERV.BANC.ET ASSIMIL.	1 136,87	1 102,51	3.12
62812000	COTISATIONS ACE FONDS MUTUALISATION	3 372,32	5 229,60	-35.51
62812100	COTISATION ACE	46 980,00	50 988,00	-7.86
62813000	COTISAT.EMMAUS INTERNE	6 251,00	11 222,00	-44.3
62814000	COTISAT.EMMAUS FRANCE	2 108,62	23 877,60	-91.17
62815000	COTISAT.EMMAUS EUROPE	2 200,00	2 200,00	
62819000	AUTRES COTISATIONS	0,00	121,00	-100
62880000	TRAITEMENT DES DECHETS	948,04	1 179,53	-19.63
Aides financières		236 208,80	249 721,95	-5.41
65721200	ALIMENTATION COURANTE	49 815,17	54 835,20	-9.15
65721300	ALIMENTATION FETES	1 276,80	2 713,46	-52.95
65724000	SOLIDARITES NATIONALES - HORS EMMAUS	4 076,00	3 080,00	32.34
65727000	SOLIDARITES INTERNATIONALES	1 601,60	4 031,05	-60.27
65733000	SOLIDARITE ACE	3 021,00	8 511,00	-64.5
65762230	ALLOCATIONS GLOBALES	122 009,24	117 932,00	3.46
65762300	URSSAF COMPAGNONS	42 105,00	42 038,00	0.16
65762500	FORMATIONS COMPAGNONS	0,00	2 171,60	-100
65762600	SOLIDARITE COMPAGNONS	2 507,31	6 467,84	-61.23
65763110	MEDICAMENTS SANS ORDONNANCE	258,29	713,10	-63.78
65763200	SOINS MEDICAUX	0,00	105,00	-100
65764100	HYGIENE	2 854,43	1 335,55	113.73
65765000	LOISIRS - PRISE EN CHARGE TOTALE	1 249,66	319,00	291.74
65765200	LOISIRS - ABONNEMENTS	912,10	835,35	9.19
65765300	LOISIRS -INTERNET COMPAGNONS	763,20	748,80	1.92
65767000	CADEAUX COMMUNAUTAIRES	2 586,00	2 460,00	5.12
65772100	SOLIDARITES LOCALES -PASSAGERS	1 173,00	1 425,00	-17.68
Impôts, taxes et versements assimilés		35 730,23	21 239,70	68.22
63330000	FORMATION CONTINUE	3 847,23	4 153,18	-7.37
63512000	TAXE FONCIERE	28 484,00	12 884,00	121.08
63512600	TAXE FONCIERE LE CHENE	3 399,00	3 291,00	3.28
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	0,00	911,52	-100
Salaires		220 976,65	216 791,95	1.93
64110000	SAL.ASSOCIAT.LOCALE	106 707,63	107 184,17	-0.44
64120000	VAR.CONG.PAY.SAL.ASSOC	-1 320,08	687,83	-291.92
64150000	SAL.& CHARG.PAY./UCC	500,00	350,00	42.86
64160000	CES CEC : EMPLOIS AIDES	116 440,77	108 569,95	7.25
64900000	REMBOURSEMENT DE FRAIS DE PERSONNEL	-1 351,67	0,00	NS
Cotisations sociales		38 609,84	40 679,26	-5.09
64511000	URSSAF SAL.DE L'ASSOC.	28 797,65	29 489,87	-2.35
64516000	URSSAF CES, CEC	1 690,89	1 790,07	-5.54

Association Communauté Emmaüs

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2025	31/12/2024	%
64520000	VAR.CH.SOC./CONG.SAL.	-348,24	491,11	-170.91
64531000	COT.RETR.SAL.ASSOCIAT.	5 807,40	5 970,19	-2.73
64532000	PREVOYANCE NC SALARIES LOCAUX	1 414,32	1 386,47	2.01
64536000	RET ET PREV CES, CEC	46,62	87,60	-46.78
64586000	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES	0,00	182,35	-100
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 201,20	1 281,60	-6.27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		32 614,02	32 322,67	0.9
68112000	DOT AMORT ACTIVITE	21 821,38	23 097,98	-5.53
68112600	DOT. AMORT CHANTIER INSERTION	10 792,64	9 224,69	17
Dotations aux provisions		289,00	393,00	-26.46
68154000	DOTAT. PROV IDR	289,00	393,00	-26.46
Autres charges		1 134,60	315,34	259.8
65160000	Droit d 'auteur	390,99	0,00	NS
65818000	CHARGES EXCEP OPERAT DE GESTION	606,88	0,00	NS
65818100	ECART DE CAISSE NEGATIF	136,73	315,34	-56.64
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>1 006 926,85</i>	<i>1 036 949,56</i>	<i>-2.9</i>
Résultat d'exploitation		-28 016,49	-54 651,30	48.74
Autres intérêts et produits assimilés		1 673,46	3 648,33	-54.13
76800000	PRODUITS FINANCIERS	1 673,46	3 648,33	-54.13
<i>Total des produits financiers</i>		<i>1 673,46</i>	<i>3 648,33</i>	<i>-54.13</i>
Intérêts et charges assimilées		3 843,71	4 360,16	-11.84
66110000	INTERETS SUR EMPRUNT	0,00	7,66	-100
66115000	INTERETS EMPRUNT CC N°09093430	971,33	1 087,49	-10.68
66116000	INTERETS EMPRUNT ATELIERS - CE	2 872,38	0,00	NS
66119000	INTERETS EMPRUNT ATELIERS - CE	0,00	3 265,01	-100
<i>Total des charges financières</i>		<i>3 843,71</i>	<i>4 360,16</i>	<i>-11.84</i>
Résultat financier		-2 170,25	-711,83	-204.88
Résultat courant avant impôt		-30 186,74	-55 363,13	45.48
Produits exceptionnels		0,00	1 348,22	-100
77180000	AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	0,00	467,07	-100
77700000	Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT	0,00	881,15	-100
Charges exceptionnelles		0,00	71,37	-100
67120000	PENALITE AMENDE	0,00	35,00	-100
67182000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	36,37	-100
Résultat exceptionnel		0,00	1 276,85	-100
Impôts sur les bénéfices		76,00	435,00	-82.53
69510000	IMPOT SOCIETE / PDTS FINANCIERS	76,00	435,00	-82.53
Total des produits		980 583,82	0,00	NS
Total des produits		980 583,82	0,00	NS

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2025	31/12/2024	%
Total des charges	1 010 846,56	0,00	NS
Total des charges	1 010 846,56	0,00	NS
EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-)	-30 262,74	-54 521,28	44.49



Association Communauté Emmaüs

Annexe



Page : 18 / 18