



ASS EMMAUS COMMUNAUTE DE PARIS

32 rue des Bourdonnais

75001 PARIS

Etats Financiers

du 01/01/2019 au 31/12/2019

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
Comptes Annuels	3
Compte de résultat	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Annexe	9
Etats Complémentaires	23
Détail du compte de résultat	24
Détail du bilan	27

Attestation d'Expert Comptable**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association EMMAUS COMMUNAUTE DE PARIS relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	3 742 939
Total des ressources	51 166
Résultat net comptable (Excédent)	101 130

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

*Fait à Paris
Le 30 juin 2020*

Comptes Annuels

Compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises				
Production vendue	2 159	7 330	-5 171	-70,55
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		8 295	-8 295	-100,00
Reprises et Transferts de charge	290	6 963	-6 673	-95,84
Cotisations	430	670	-240	-35,82
Autres produits	1 349 987	1 301 421	48 566	3,73
Produits d'exploitation	1 352 865	1 324 679	28 186	2,13
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	783 517	686 843	96 674	14,08
Impôts et taxes	47 554	47 178	376	0,80
Salaires et Traitements	156 679	171 500	-14 820	-8,64
Charges sociales	64 753	68 829	-4 076	-5,92
Amortissements et provisions	40 122	26 574	13 548	50,98
Autres charges	358 612	333 806	24 806	7,43
Charges d'exploitation	1 451 237	1 334 730	116 507	8,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	-98 372	-10 051	-88 321	878,75
Opérations faites en commun				
Produits financiers	6	41	-36	-86,64
Charges financières				
Résultat financier	6	41	-36	-86,64
RESULTAT COURANT	-98 366	-10 009	-88 357	882,74
Produits exceptionnels	182 346	6 582	175 764	NS
Charges exceptionnelles	27 725	2 040	25 685	NS
Résultat exceptionnel	154 621	4 542	150 079	NS
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées	44 875		44 875	
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	101 130	-5 467	106 598	NS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>	18 598	18 598		
<i>Frais de recherche et de développement</i>				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>				
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>	42 768	18 349	24 420	26 477
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	78 937	68 379	10 557	13 886
<i>Autres</i>	2 999 271	64 409	2 934 862	306 681
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes</i>				
Immobilisations financières				
<i>Participations</i>	301 000		301 000	301 000
<i>Créances rattachées aux participations</i>				
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>	566		566	2 119
<i>Autres immobilisations financières</i>	67 499		67 499	81 419
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 508 638	169 735	3 338 903	731 581
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières et autres approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production (biens et services)</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
Créances				
<i>Créances Usagers et comptes rattachés</i>	11 714		11 714	31 119
<i>Autres</i>	214 341		214 341	43 396
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	2 486		2 486	2 486
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	115 312		115 312	134 078
<i>Charges constatés d'avance</i>	60 183		60 183	91 221
TOTAL ACTIF CIRCULANT	404 036		404 036	302 299
<i>Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecarts de conversion actif</i>				
TOTAL GENERAL	3 912 674	169 735	3 742 939	1 033 880

Legs nets à réaliser :

acceptés par les organes statutairements compétents

autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	794 494	794 494
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	-363 212	-357 744
Excédent ou déficit de l'exercice	101 130	-5 467
Situation nette (sous-total)	532 413	431 283
Subventions d'investissement	126 339	136 260
Droits des propriétaires (Commodat)	2 776 880	159 929
Total I	3 435 631	727 472
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		44 875
Total II		44 875
PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 349	1 577
Emprunts et dettes financières diverses	131 110	113 056
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 464	107 629
Dettes fiscales et sociales	32 389	31 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 079	7 464
Autres dettes	26 917	555
Total IV	307 308	261 533
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		
	3 742 939	1 033 880
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 608	
Dont à moins d'un an (a)	300 700	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	28	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe 

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Suivi des contrats des commodats signés en juillet 2019 et juillet 2018 avec l'UACE au profit de l'association COMMUNAUTE EMMAUS DE PARIS concerne les biens immobiliers suivants :

7, 9 rue Jean Jacques Rousseau à Ivry sur Seine.

Ensemble immobilier comprenant deux batiments, le premier est à usage de siège administratif, le deuxième est à usage d'activité et d'entrepôt.

La durée de ce contrat est de 11 ans. Le droit d'usage pour cet ensemble apporté en commodat est évalué à 1 550 000€.

91- 93 rue de Clignancourt à Paris (18eme)

Batiment à usage de logements. (Maison des compagnons)

La durée de ce contrat est de 11 ans. Le droit d'usage pour ce batiment apporté en commodat est évalué à 1 502 176€.

Au 31/12/2019 la valorisation du droit d'usage pour l'ensemble des biens immobiliers restant à utiliser est de 1 479 545€ pour l'ensemble immobilier d'Ivry sur Seine, et de 1 297 335€ pour le batiment de rue de clignancourt.

CONVENTION DE REMBOURSEMENT DE PRET.

L'association a signé le 12 juillet 2019 avec l'UACE une convention de remboursement de prêt pour un montant de 800 000€, au taux de 1.41% sur 15 ans.

Au titre de l'année 2019 l'association a remboursé 26 138€.

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : EMMAUS COMMUNAUTE DE PARIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 742 939 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 101 130 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 598			18 598
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	18 598			18 598
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	40 548	2 220		42 768
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	84 015	2 818	7 896	78 937
- Instal.générales, agencements aménagements divers	172 712	23 408	4 463	191 658
- Matériel de transport	26 350	26 350	17 450	17 450
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 498	625	2 840	13 284
- Emballages récupérables et divers	159 929	2 776 880	159 929	2 776 880
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	499 053	2 832 302	192 578	3 120 976
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	301 000			301 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	83 538	2 976	18 549	68 064
Immobilisations financières	384 538	2 976	18 549	369 064
ACTIF IMMOBILISE	902 189	2 835 278	211 127	3 508 638

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	18 598			18 598
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	18 598			18 598
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	14 072	4 277		18 349
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	70 129	5 662	7 442	68 379
- Instal.générales, agencements aménagements divers	31 302	26 562	4 463	53 471
- Matériel de transport	26 350	1 433	26 350	1 433
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 157	2 188	2 840	9 505
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	152 010	40 122	41 095	151 137
ACTIF IMMOBILISE	170 608	40 122	41 095	169 735

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 354 302 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	566		566
Autres	67 499		67 499
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 714	11 714	
Autres	214 341	214 341	
Charges constatées d'avance	60 183	60 183	
Total	354 302	286 238	68 064
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Factures à établir	9 695
Produits à recevoir	200 031
Total	209 725

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	794 494				794 494
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves		-5 467		-5 467	
Report à Nouveau	-357 744			5 467	-363 212
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 467	5 467	101 130		101 130
Situation nette	431 283		101 130		532 413
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	136 260			9 921	126 339
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)	159 929		2 616 951		2 776 880
TOTAL	727 472		2 718 081	9 921	3 435 631

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 307 308 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	28	28		
- à plus de 1 an à l'origine	10 321	3 714	6 608	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 464	105 464		
Dettes fiscales et sociales	32 389	32 389		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 079	1 079		
Autres dettes (**)	158 027	158 027		
Produits constatés d'avance				
Total	307 308	300 700	6 608	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 519			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 198			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournis. factures non parvenues	4 365
Interets courus a payer	28
Dettes provisio. pour congés payés	9 213
Charges sociales sur congés payés	4 520
Etat charges à payer	1 166
Déb.cred. charges à payer	26 138
Total	45 430

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	60 183		
Total	60 183		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 304	
Dons, libéralités	26 138	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	28	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 263
Subventions d'investissement virées au résultat		9 921
Autres produits		171 162
TOTAL	27 470	182 346

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

L'épidémie COVID-19 est considérée comme un événement de l'année 2020.

Les comptes au 31/12/2019 ont été établis sur la base de la continuité de l'activité, sans aucune correction de valeur, provision ou écriture relative aux conséquences du COVID-19.

Les conséquences du COVID-19 sur les opérations de la société ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêt des comptes et être estimées de manière fiable.

Cependant, si l'épidémie continuait à se développer au cours de l'exercice 2020, des risques significatifs sur l'activité, les revenus, et la trésorerie pourraient se matérialiser.

Le 29 Avril 2020, afin de faire face à ses échéances l'association Emmaüs Communauté de Paris a contracté un prêt garanti par l'état d'un montant de 280 000€.

Ce prêt sera remboursable en Mai 2021.

L'épidémie COVID-19 est considérée comme un événement de l'année 2020.

Les comptes au 31/12/2019 ont été établis sur la base de la continuité de l'activité, sans aucune correction de valeur, provision ou écriture relative aux conséquences du COVID-19.

Les conséquences du COVID-19 sur les opérations de la société ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêt des comptes et être estimées de manière fiable.

Cependant, si l'épidémie continuait à se développer au cours de l'exercice 2020, des risques significatifs sur l'activité, les revenus, et la trésorerie pourraient se matérialiser.

Donations

Autres informations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice A - B + C
<i>fonds dédiés</i>	44 875	44 875	44 875		
Sous total	44 875	44 875	44 875		
Sous total					
TOTAL	44 875	44 875	44 875		

Etats Complémentaires

■ Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
Production vendue				
7061121 - Prestation emmaus - transport	-1 300	3 250	-4 550	-140,00
7061122 - Prestation emmaus - restauratio	1 301	106	1 195	NS
7061123 - Prestation emmaus - autres		130	-130	-100,00
7061400 - Ventes sacs bretelles	68	94	-26	-27,66
7081310 - Rbt loyers compagnon en activi	2 090	3 750	-1 660	-44,27
	2 159	7 330	-5 171	-70,55
Subventions d'exploitation				
7452000 - Aides à l'emploi - sub emplois a		8 295	-8 295	-100,00
		8 295	-8 295	-100,00
Reprises et Transferts de charge				
7910000 - Transferts de charges d'expl.	290	6 963	-6 673	-95,84
	290	6 963	-6 673	-95,84
Cotisations				
7560000 - Cotisations	430	670	-240	-35,82
	430	670	-240	-35,82
Autres produits				
7535000 - Pensions des compagnons retr	665	1 912	-1 247	-65,22
7540000 - Dons	3 702	2 740	962	35,11
7580000 - Produits divers gestion courant	339	380	-41	-10,73
7586000 - Legs non affecté		16 360	-16 360	-100,00
7587000 - Vente dépôt	188	938	-750	-79,95
7587010 - Salles de Ventes	631		631	
7587011 - Salles de ventes - meubles	163 405	219 136	-55 731	-25,43
7587012 - Salles de ventes - vêtements	696 564	552 737	143 826	26,02
7587013 - Salles de ventes - electro - info	83 226	78 526	4 700	5,99
7587015 - Salles de ventes - livres - disqu	137 291	127 323	9 968	7,83
7587016 - Salles de ventes - bibelots - vai	195 025	214 581	-19 556	-9,11
7587019 - Salles de ventes - autres - joue	42 251	39 818	2 433	6,11
7587511 - Ventes de métaux	3 130	18 479	-15 349	-83,06
7587512 - Ventes dea	13 887	19 277	-5 390	-27,96
7587513 - Ventes papiers, cartons	9 683	9 214	469	5,09
	1 349 987	1 301 421	48 566	3,73
Produits d'exploitation	1 352 865	1 324 679	28 186	2,13
Autres achats non stockés et charges externes				
6061100 - Eau	12 455	10 064	2 392	23,76
6061200 - Gaz combustible	14 560	17 548	-2 988	-17,03
6061300 - Electricité	48 629	40 661	7 968	19,60
6061400 - Carburant véhicules	13 813	14 550	-737	-5,07
6063000 - Fournit. entretien & petit equip.	14 259	18 216	-3 958	-21,73
6064000 - Fournitures administratives	5 121	4 564	557	12,20
6132000 - Locations immobilières	379 179	314 030	65 149	20,75
6135000 - Locations mobilières	18 588	17 437	1 151	6,60
6135300 - Locations véhicules	44 347	40 158	4 189	10,43
6135600 - Locarion de matériel de bureau	5 292	6 690	-1 398	-20,90
6142100 - Charges locatives - pour habita	4 672	3 262	1 410	43,24
6142300 - Charges locatives - salle de ve	21 396	14 138	7 259	51,34
6142500 - Charges locatives entrepôt ivry	8 337	28 198	-19 861	-70,43
6152000 - Entretiens biens immobiliers	13 468	16 636	-3 168	-19,04
6155000 - Entretien sur biens mobiliers	2 784		2 784	
6155300 - Entretien matériel roulant	8 025	3 089	4 937	159,83
6160000 - Primes d'assurance	60		60	
6161300 - Assurances véhicules	3 991	5 174	-1 183	-22,86
6161400 - Assurance habitation et resp ci	5 046	2 472	2 575	104,18

■ Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
6226000 - Honoraires	2 560	1 120	1 440	128,57
6226100 - Honoraires avocat	1 560		1 560	
6226110 - Honoraires expert comptable	5 983	5 750	232	4,04
6226120 - Honoraires commissaire compt	6 120	6 120		
6226300 - Frais emmaüs collecte	48 000	40 800	7 200	17,65
6231000 - Publicité publication	610	1 428	-818	-57,31
6238000 - Divers (pourboires, dons coura	770	1 200	-430	-35,83
6240000 - Transports de biens	7 264	8 290	-1 026	-12,38
6249000 - Déchèterie	1 662	190	1 473	776,89
6251000 - Voyages et déplacements	2 315	1 006	1 309	130,10
6256000 - Missions réception, frais réuni	2 747	6 533	-3 786	-57,95
6261000 - Frais postaux - timbres	1 109	541	568	104,92
6262000 - Téléphone - internet	15 947	10 895	5 052	46,37
6270000 - Services bancaires et assim.	6 473	7 676	-1 203	-15,67
6278000 - Prestations de services bancair	181		181	
6281000 - Cotisations liées activité éco	2 136	702	1 434	204,27
6281500 - Cotisations emmaüs france	54 057	36 530	17 527	47,98
6284000 - Frais de recrutement du person		1 176	-1 176	-100,00
	783 517	686 843	96 674	14,08
Impôts et taxes				
6333000 - Part. employ. a form. prof. con	848	986	-138	-13,95
6351100 - Impôts locaux et fonciers	46 338	46 192	146	0,32
6354010 - Cartes grises et vignettes	364		364	
6378000 - Taxes diverses	4		4	
	47 554	47 178	376	0,80
Salaires et Traitements				
6411100 - Salaires bruts des permanents	144 934	155 746	-10 812	-6,94
6412000 - Conges payes	5 935	708	5 227	738,15
6413000 - Primes et gratifications	4 472	8 825	-4 353	-49,33
6414000 - Indemnités et avantages divers	1 339	6 220	-4 882	-78,48
	156 679	171 500	-14 820	-8,64
Charges sociales				
6451000 - Cotisations urssaf	35 167	37 155	-1 988	-5,35
6452000 - Cotisations aux mutuelles	4 852	5 458	-606	-11,11
6452500 - Cotisation prévoyance apicil	3 523	3 495	28	0,79
6453000 - Cotisations aux caisses retr.	11 264	13 703	-2 439	-17,80
6454000 - Cotisations assedic	6 418	7 053	-634	-9,00
6458000 - Cotisations aux autres org. soc	1 421	-798	2 219	-278,22
6475000 - Médecine du travail, pharmacie	907	1 399	-492	-35,16
6480000 - Autres charges de personnel		13	-13	-100,00
6482000 - Frais de bénévoles		150	-150	-100,00
6483000 - Formation du personnel	1 200	1 200		
	64 753	68 829	-4 076	-5,92
Amortissements et provisions				
6811100 - Immobilisations incorporelles		3 100	-3 100	-100,00
6811200 - Immobilisations corporelles	40 122	23 475	16 648	70,92
	40 122	26 574	13 548	50,98
Autres charges				
6521200 - Alimentation courante	34 010	29 780	4 230	14,20
6521400 - Tickets services	37 303	34 792	2 511	7,22
6532230 - Allocations globale compagnon		169 920	-169 920	-100,00
6532300 - Urssaf compagnons		53 210	-53 210	-100,00
6532400 - Déplacements compagnons		15 672	-15 672	-100,00
6532500 - Formation compagnons		1 708	-1 708	-100,00

/// Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
6532600 - Solidarité compagnons		3 804	-3 804	-100,00
6533200 - Soins médicaux hygiène comp		2 368	-2 368	-100,00
6535000 - Loisirs compagnons		5 321	-5 321	-100,00
6536000 - Vacances communautaires		2 750	-2 750	-100,00
6537000 - Cadeaux compagnons		5 651	-5 651	-100,00
6562230 - Allocations globales compagno	182 020		182 020	
6562300 - Urssaf compagnons	59 661	81	59 580	NS
6562400 - Déplacements compagnons	16 700		16 700	
6562500 - Formation compagnons	4 915		4 915	
6562600 - Solidarité compagnons	3 864		3 864	
6563200 - Soins médicaux - hygiène com	1 891		1 891	
6565000 - Loisirs compagnons	4 319		4 319	
6566000 - Vacances communautaires	3 705		3 705	
6567000 - Cadeaux compagnons	5 701		5 701	
6568000 - Frais décès communautaires		1 298	-1 298	-100,00
6572100 - Solidarités locales	1 734	418	1 316	314,83
6572710 - Frais p/ solidarité internationale		6 007	-6 007	-100,00
6573000 - Abondement au fonds de mutu		600	-600	-100,00
6580000 - Charges diverses gestion cour	2 789	426	2 362	553,92
	358 612	333 806	24 806	7,43
Charges d'exploitation	1 451 237	1 334 730	116 507	8,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	-98 372	-10 051	-88 321	878,75
Produits financiers				
7680000 - Autres produits financiers		33	-33	-100,00
7681000 - Intérêts des comptes (livret a)	6	8	-3	-32,35
	6	41	-36	-86,64
Résultat financier	6	41	-36	-86,64
RESULTAT COURANT	-98 366	-10 009	-88 357	882,74
Produits exceptionnels				
7718000 - Autres produits except. de gest	1 263		1 263	
7770000 - Quote-part des subventions vir	9 921	6 582	3 339	50,73
7780000 - Produits exceptionnels divers	171 162		171 162	
	182 346	6 582	175 764	NS
Charges exceptionnelles				
6712000 - Penalités amendes fisc. & pen	1 304	2 040	-737	-36,11
6713100 - solidarité immobilière	26 138		26 138	
6720000 - Charges sur exercices antérieu	255		255	
6750000 - Vnc éléments actif cédés	28		28	
	27 725	2 040	25 685	NS
Résultat exceptionnel	154 621	4 542	150 079	NS
Report des ressources non utilisées				
7894000 - Reprise s/sub attribuées	44 875		44 875	
	44 875		44 875	
EXCEDENT OU DEFICIT	101 130	-5 467	106 598	NS

■ Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
2010000 - Frais d'établissement	18 598		18 598	18 598
2801000 - Amortis. frais établissement		18 598	-18 598	-18 598
	18 598	18 598		
Immobilisations corporelles				
Constructions				
2145300 - Agencement des salles de vent	42 768		42 768	40 548
2814530 - Amortis. installations salles ven		18 349	-18 349	-14 072
	42 768	18 349	24 420	26 477
Installations techniques, matériel et outillage				
2150100 - Installations, matériel, outillage	78 937		78 937	84 015
2815010 - Amortis. installations technique		68 379	-68 379	-70 129
	78 937	68 379	10 557	13 886
Autres immobilisations corporelles				
2181000 - Install. gene. agenc. amenag. d	191 658		191 658	172 712
2182000 - Materiel de transport	17 450		17 450	26 350
2183000 - Materiel de bureau et informati	6 572		6 572	9 413
2184000 - Mobilier	6 711		6 711	6 086
2280000 - Immobilisations grevees de dro	2 776 880		2 776 880	159 929
2818100 - Amortis. installations générales		53 471	-53 471	-31 302
2818200 - Amortis. matériels de transport		1 433	-1 433	-26 350
2818300 - Amortis. matériels bureau et in		5 631	-5 631	-7 520
2818400 - Amortis. mobilier		3 874	-3 874	-2 637
	2 999 271	64 409	2 934 862	306 681
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
2613000 - Titres particip struc emmaus	301 000		301 000	301 000
	301 000		301 000	301 000
Prêts				
2748000 - Autres prêts	566		566	2 119
	566		566	2 119
Autres immobilisations financières				
2750000 - Depots et cautionnements vers	67 499		67 499	81 419
	67 499		67 499	81 419
ACTIF IMMOBILISE	3 508 638	169 735	3 338 903	731 581
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
4110000 - Usagers				255
4110013 - Derichebourg	302		302	
4110023 - Centre de déchets industriels fr	418		418	90
4110032 - Emmaus defi	1 300		1 300	2 600
4110042 - Eco-mobilier				3 765
4110050 - Esr eco-systems				16 738
4181000 - Factures à établir	9 695		9 695	7 671
	11 714		11 714	31 119
Autres créances				
4010960 - Passion froid	11		11	12
4011190 - Sfr business				340
4471000 - Taxe sur les salaires	9 017		9 017	

/// Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
4471100 - Taxe sur les salaires				9 017
4670000 - Autres débiteurs/créditeurs div	5 222		5 222	5 125
4673350 - Baioia mouhssin	60		60	
4687000 - Produits à recevoir	200 031		200 031	28 901
	214 341		214 341	43 396
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
5080000 - Autres valeurs mob. et creanc.	2 471		2 471	2 471
5081000 - Autres valeurs mobilières	15		15	15
	2 486		2 486	2 486
Disponibilités				
5111500 - Chèques à l'encaissement n+1				101
5113000 - Cb a encaisser n+1	834		834	2 349
5120000 - Crédit coopératif cpt courant	21 415		21 415	
5122000 - Credit mutuel	82 784		82 784	123 904
5123000 - Credit mutuel - livret a	2 004		2 004	1 999
5160000 - Crédit coopératif - livret a	5		5	5
5310000 - Caisse siege	6 050		6 050	3 500
5400000 - Fonds de caisses	2 220		2 220	2 220
	115 312		115 312	134 078
Charges constatées d'avance				
4860000 - Charges constatees d'avance	60 183		60 183	91 221
	60 183		60 183	91 221
ACTIF CIRCULANT	404 036		404 036	302 299
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	3 912 674	169 735	3 742 939	1 033 880

/// Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
1024000 - Apports sans droits de reprise	794 494	794 494
	794 494	794 494
Report à nouveau		
1190000 - Report a nouveau (solde debiteur)	-363 212	-357 744
	-363 212	-357 744
RESULTAT DE L'EXERCICE	101 130	-5 467
Subventions d'investissement		
1311000 - Subventions emmaus 93 clignancourt	103 842	103 842
1312000 - Subventions emmaus le dion	39 000	39 000
1390000 - Subventions inscrites au c/r	-16 503	-6 582
	126 339	136 260
FONDS PROPRES	658 751	567 543
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Droit des propriétaires		
2290000 - Droits proprietaires enr.commodats	2 776 880	159 929
	2 776 880	159 929
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	2 776 880	159 929
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
1940000 - Fonds dedies s/sub.fonctionnement		44 875
		44 875
FONDS DEDIES		44 875
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
1640000 - Emprunts aupres etablis. de credit	10 321	
	10 321	
Découverts et concours bancaires		
5120000 - Crédit coopératif cpt courant		1 423
5186000 - Interets courus a payer	28	153
	28	1 577
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10 349	1 577
Emprunts et dettes financières diverses		
4512000 - Emmaus france	22 494	31 530
4513000 - c/c uace	25 964	
4515000 - Emmaus solidarité	82 652	81 526
	131 110	113 056
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 - Fournisseurs	1 643	
4010100 - Paris habitat		6 899
4010140 - Konica minolta	518	380
4010270 - Desrue immobilier	19 905	6 103
4010280 - Sci de la rue du sergent godefroy		17 377
4010290 - Altice	1 914	1 672
4010300 - maif	31	
4010340 - D.t. - delostal thibault	1 040	1 701
4010390 - P.J.A.	947	
4010490 - SODEXO	2 842	
4010520 - Hsa incendie	2 040	
4010550 - Cirra		161
4010570 - Engie		2 214

■ Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
4010680 - <i>Urbania citya</i>		6 355
4010700 - <i>Edf</i>	2 565	1 759
4010800 - <i>3acorporate</i>	459	445
4010820 - <i>EMARGENCE</i>	2 400	
4010830 - <i>Fraikin assets</i>	3 529	
4010900 - <i>Emmaus avenir</i>	1 000	1 000
4010920 - <i>Sfr business (ancien futur)</i>		1 029
4011050 - <i>Rivp</i>	18 174	17 409
4011070 - <i>Alize square</i>	1 069	
4011110 - <i>EMMA&S COLLECTE</i>	10	
4011120 - <i>Semaest</i>	17 180	16 818
4011130 - <i>Lpb</i>	171	171
4011140 - <i>Centre déchets industriels francili</i>	6 384	3 305
4011170 - <i>Fiducial gerance</i>	15 947	15 095
4011190 - <i>Sfr business</i>	937	
4011200 - <i>Sarl spcia</i>	392	3 456
4011230 - <i>Assoc emmaus coup de main</i>		156
4080000 - <i>Fournis. factures non parvenues</i>	4 365	4 126
	105 464	107 629
Dettes fiscales et sociales		
4282000 - <i>Dettes provisio. pour conges payes</i>	9 213	6 685
4310000 - <i>Sécurité sociale</i>	10 936	13 368
4372000 - <i>Mutuelles</i>	2 029	2 208
4372500 - <i>Apicil prevoyance</i>	1 434	1 718
4373000 - <i>Apicil retraite</i>	1 704	2 645
4376000 - <i>Ciamt</i>		254
4382000 - <i>Charges sociales sur conges payes</i>	4 520	3 099
4387000 - <i>Produits a recevoir</i>		290
4421000 - <i>Pr,ISvement ... la source</i>	538	
4471300 - <i>Particip des employeurs form conti</i>	848	986
4486000 - <i>Etat charges à payer</i>	1 166	
	32 389	31 253
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
4040000 - <i>Fournisseurs d'immobilisations</i>		7 464
4040500 - <i>P.J.A</i>	1 079	
	1 079	7 464
Autres dettes		
4672010 - <i>Abdellaoui mustapha</i>	14	5
4672040 - <i>Adolphe jacques</i>	10	5
4672060 - <i>Ali adoujabalah</i>	5	
4672200 - <i>Edjoa michel</i>	10	
4672230 - <i>Gary drahmani</i>	125	
4672300 - <i>HAGGUI Wissem</i>	5	
4672310 - <i>Houideg yamina</i>		5
4672390 - <i>Lilholm niels</i>	250	35
4672470 - <i>Ricq christian</i>		35
4672490 - <i>Rupprecht james</i>	10	5
4672580 - <i>Yogarayah vythilingam</i>	10	5
4672740 - <i>Ismailov nizam</i>	10	5
4672810 - <i>Dimitrov filip</i>	10	5
4672980 - <i>Hernandez barrios wilson</i>	10	5
4673000 - <i>Torchi lotfi</i>		5
4673080 - <i>Horchani kamel</i>	10	5

/// Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
4673150 - Berkouk yahia	10	
4673160 - Dia moctar	5	
4673210 - Elatiouni hamza	5	
4673230 - Talby brahim	10	5
4673240 - Aly haidara anta	5	
4673250 - Yacoubi ahmed	10	5
4673260 - Sdiri hatem	5	
4673300 - Bezza azzeddine	5	30
4673340 - Belhani chakib	55	
4673350 - Baioia mouhssin		5
4673390 - Sota léonard		5
4673400 - Wembe ii	10	5
4673410 - Gabrielian susanna	5	350
4673420 - Jashari kastriot	10	5
4673430 - Masiya deborah	10	5
4673440 - Faniart roger	5	
4673450 - Keita abdoulaye	10	
4673470 - Traore mamadou	10	
4673480 - Bouhara abdelaziz	5	5
4673490 - Feza française	10	5
4673500 - Semrani lilia	10	5
4673510 - KEITA ISSA	20	
4673520 - FAMY TCHOUTAT FRANCINE TATIANA	10	
4673530 - Kouadio alice	10	5
4673540 - SAMBOU Lena	60	
4673560 - OULD CHEDAD Barick	5	
4686000 - Déb.cred. charges à payer	26 138	
	26 917	555
DETTES	307 308	261 533
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	3 742 939	1 033 880