

MNE - Réseau EEDD

10 RUE MAMAWE

97600 MAMOUDZOU

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MAMOUDZOU

Le 25/09/2019

TAHIRI ABDELAZIZ
CHEF DE MISSION

AI KALFANE
expert comptable

Conseil et Audit MOI Mayotte

Immeuble le MEGA

97600 MAMOUDZOU

02 69 61 05 58

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 15

Conseil et Audit MOI Mayotte

Immeuble le MEGA

97600 MAMOUDZOU

02 69 61 05 58

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

MNE - Réseau EEDD
10 RUE MAMAWE
97600 MAMOUDZOU

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

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

- Total du bilan,	472 042 Euros
- Produits d'exploitation,	213 570 Euros
- Résultat net comptable,	11 403 Euros

Fait à MAMOUDZOU
Le 25/09/2019

TAHIRI ABDELAZIZ
CHEF DE MISSION

AI KALFANE
expert comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	2 483	1 207	1 276	451	825	183.13
	Immobilisations en cours	29 092		29 092	20 036	9 056	45.20
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	800		800		800		
Total I	32 374	1 207	31 167	20 487	10 681	52.13	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 311		1 311		1 311	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	800		800	850	50	5.88
	Autres créances	406 117		406 117	130 787	275 330	210.52
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	32 331		32 331	16 283	16 047	98.55	
Charges constatées d'avance (3)	316		316	366	50	13.69	
Total III	440 875		440 875	148 287	292 588	197.31	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	473 249	1 207	472 042	168 773	303 269	179.69	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	5 245		2 669		2 576	96.51
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	11 403		2 576		8 827	342.66
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	39 000		39 000				
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	55 649		44 245		11 403	25.77	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	26 000		16 500		9 500	57.58
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	124 388		57 400		66 988	116.70
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	150 388		73 900		76 488	103.50
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 850		16 101		11 251	69.88
	Dettes fiscales et sociales	6 925		3 476		3 449	99.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 600				3 600	
	Autres dettes	45 589		31 051		14 538	46.82
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	205 041				205 041	
	Total IV	266 005		50 628		215 377	425.41
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	472 042		168 773		303 269	179.69

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

60 964 50 628

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 368				1 368	
Production vendue de Biens et Services	101		439		338	76.93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	205 823		120 091		85 732	71.39
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	5 103		1 090		4 013	368.18
Collectes						
Cotisations	1 170		860		310	36.05
Autres produits	5		9		4	42.08
Total I	213 570		122 489		91 081	74.36
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	2 510				2 510	
Variation de stock (marchandises)	1 311				1 311	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	39 219		33 364		5 855	17.55
Impôts, taxes et versements assimilés	266		376		110	29.21
Salaires et traitements	55 631		28 493		27 139	95.25
Charges sociales	14 194		11 420		2 774	24.29
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	462		335		127	37.91
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	9 500		16 500		7 000	42.42
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	14 638		26		14 612	NS
Total II	135 109		90 513		44 596	49.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	78 462		31 976		46 486	145.38
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		78 462		31 976	46 486	145.38
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		70			70	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		70			70	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		70			70	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		213 570		122 489	91 081	74.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		135 179		90 513	44 666	49.35
Solde intermédiaire		78 392		31 976	46 416	145.16
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		34 636		15 000	19 636	130.91
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		101 624		44 400	57 224	128.88
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		11 403		2 576	8 827	342.66

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	7 456		7 223		234	3.24
Prestations en nature						
Dons en nature	16 112		5 826		10 286	176.54
TOTAL	23 568		13 049		10 519	80.62
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	7 456		7 223		234	3.24
Prestations	16 112		5 826		10 286	176.54
TOTAL	23 568		13 049		10 519	80.62

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 276	451	825	183.13
21830000 Matériel bureau , informatique	2 483	1 196	1 287	107.65
28183000 Amort Mat bureau,Mat info	1 207	745	462	62.01
IMMOBILISATIONS EN COURS	29 092	20 036	9 056	45.20
23100000 Immob corporelles en cours	29 092	20 036	9 056	45.20
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	800		800	
27500000 Dépôt et cautionnement versés	800		800	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	31 167	20 487	10 681	52.13
MARCHANDISES	1 311		1 311	
37000000 Stocks de marchandises	1 311		1 311	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	800	850	50	5.88
41810000 Clients factures à établir	800	850	50	5.88
AUTRES CREANCES	406 117	130 787	275 330	210.52
44100000 Etat Subventions à recevoir	403 617	128 287	275 330	214.62
44110000 Subventions d'investissement	2 500	2 500		
DISPONIBILITES	32 331	16 283	16 047	98.55
51200000 Banques	32 087	16 267	15 820	97.26
53100000 Caisse siège social	243	16	227	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	316	366	50	13.69
48600000 Charges constatées d'avance	316	366	50	13.69
TOTAL ACTIF CIRCULANT	440 875	148 287	292 588	197.31
TOTAL GENERAL	472 042	168 773	303 269	179.69

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	5 245	2 669	2 576	96.51
10200000 FONDS ASSOCIATIF	5 245	2 669	2 576	96.51
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 403	2 576	8 827	342.66
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	39 000	39 000		
13100000 Subventions d'équipement	39 000	39 000		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	55 649	44 245	11 403	25.77
PROVISIONS POUR CHARGES	26 000	16 500	9 500	57.58
15000000 Prov. pour risques et charges	26 000	16 500	9 500	57.58
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	124 388	57 400	66 988	116.70
19400000 Fonds dédiés	124 388	57 400	66 988	116.70
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	150 388	73 900	76 488	103.50
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 850	16 101	11 251	69.88
40100000 Fournisseurs	2 314	7 449	5 135	68.94
40810000 Fournisseurs-fac non parvenues	2 537	8 652	6 116	70.68
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 925	3 476	3 449	99.21
42100000 Personnel Rémunérations dues	215		215	
42820000 Dettes prov. congés à payer	1 715	479	1 236	257.82
43100000 Sécurité sociale	4 205	2 761	1 444	52.28
43820000 Chges sociales congés à payer	399	110	288	260.90
44860000 Charges à payer	391	125	266	212.80
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	3 600		3 600	
40400000 Fournisseurs d'immobilisation	3 600		3 600	
AUTRES DETTES	45 589	31 051	14 538	46.82
46700000 Autres cptes débit. ou crédit.	5 000		5 000	
46710000 ASSOC NATURALISTES DE MAYOTTE	589	23 051	22 462	97.44
46712000 PRET MICHEL HENRY	40 000	8 000	32 000	400.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	205 041		205 041	
48700000 Produits constatés d'avance	205 041		205 041	
TOTAL DETTES	266 005	50 628	215 377	425.41
TOTAL GENERAL	472 042	168 773	303 269	179.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 368				1 368	
70700000 Ventes de marchandises	1 368				1 368	
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	101	439			338	76.93
70600000 Prestations de services		439			439	100.00
70800000 Produits des activités annexes	101				101	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	205 823	120 091			85 732	71.39
74010000 Subvention DEAL	24 127	15 000			9 127	60.84
74030000 Subvention Conseil Général		10 000			10 000	100.00
74040000 Subvention FEADER	3 231	32 648			29 417	90.10
74060000 Subvention service civique		1 353			1 353	100.00
74070000 Subvention DJSCS	27 100	8 590			18 510	215.48
74080000 Subvention Mairie	3 000	8 000			5 000	62.50
74090000 Subvention FNE	200				200	
74100000 Subvention ESS		12 000			12 000	100.00
74110000 Subvention AFD		25 000			25 000	100.00
74120000 Subvention CGET		7 500			7 500	100.00
74130000 Subvention ADEME	19 750				19 750	
74140000 SUBV FONDATIONS DE FRANCE	1 000				1 000	
74150000 Subvention IUCN	8 000				8 000	
74160000 Subvention FONJEP	8 497				8 497	
74170000 Subvention SGAR/CPER	110 919				110 919	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 103	1 090			4 013	368.18
79100000 Transf charges d'exploitation	5 103	1 090			4 013	368.18
COTISATIONS	1 170	860			310	36.05
75600000 COTISATIONS	1 170	860			310	36.05
AUTRES PRODUITS	5	9			4	42.08
75800000 Prodt divers gestion courante	5	9			4	42.08
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	213 570	122 489			91 081	74.36
ACHATS DE MARCHANDISES	2 510				2 510	
60700000 Achats de marchandises	2 510				2 510	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 311				1 311	
60370000 Variation stocks marchandise	1 311				1 311	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	39 219	33 364			5 855	17.55
60400000 Achats d'études et prestation	7 412	16 705			9 293	55.63
60630000 Fournit entretien petit équipt	1 568	270			1 298	480.81
60640000 Fournitures administratives	944	75			869	NS
60660000 Carburant	346				346	
61100000 Soustraitance générale	353				353	
61320000 Locations immobilières	9 100	6 000			3 100	51.67
61350000 Locations mobilières	2 664	36			2 628	NS
61550000 sur biens mobiliers	579				579	
61610000 Multirisques	783	589			194	32.92
61630000 Assurance transport	1 332	944			388	41.07
62260000 Honoraires	3 180	2 838			342	12.05
62300000 Publicité, publications	6 688				6 688	
62330000 Foires et expositions	60	60				

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2018	12	31/12/2017	12	Euros	%
62380000 Divers-pourboires,dons courant		754			754	
62410000 Transports sur achats				1 090	1 090	100.00
62500000 Déplacements,misssion réception	1 648		3 193		1 545	48.40
62570000 Réceptions		311		296	14	4.84
62600000 Frais postaux et de télécomm.	1 128			578	550	95.23
62610000 SFR				361	361	100.00
62700000 Services bancaires et assimilé		112		76	37	48.14
62810000 Concours divers (cotisations.)		258		252	6	2.38
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		266		376	110	29.21
63130000 Participation des employeurs		266		125	141	112.80
63540000 Droit enregistrement et timbre				251	251	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		55 631		28 493	27 139	95.25
64110000 Salaires, appointements		54 396		28 013	26 383	94.18
64120000 Congés payés		1 236		479	756	157.82
CHARGES SOCIALES		14 194		11 420	2 774	24.29
64510000 Cotisations à l'URSSAF		9 857		4 682	5 175	110.52
64540000 Cotisations aux ASSEDIC		1 520		696	824	118.46
64550000 Charges soc sur congés payés		288		110	178	160.90
64750000 Médecine du travail, pharmacie		200		100	100	100.00
64800000 Autres charges de personnel		2 329		5 831	3 503	60.07
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		462		335	127	37.91
68112000 Dot. amort. Immob corporelles		462		335	127	37.91
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		9 500		16 500	7 000	42.42
68150000 Dot provis risque chge exploit		9 500		16 500	7 000	42.42
AUTRES CHARGES		14 638		26	14 612	NS
65400000 Perte s/ créance irrécouvrable		14 597			14 597	
65800000 Chge diverse gestion courante		40		26	14	54.86
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		135 109		90 513	44 596	49.27
RESULTAT D'EXPLOITATION		78 462		31 976	46 486	145.38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		78 462		31 976	46 486	145.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		70			70	
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité		70			70	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		70			70	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		70			70	
TOTAL PRODUITS		213 570		122 489	91 081	74.36
TOTAL DES CHARGES		135 179		90 513	44 666	49.35
SOLDE INTERMEDIAIRE		78 392		31 976	46 416	145.16

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2018 12	31/12/2017 12	Euros	%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	34 636	15 000	19 636	130.91
78940000 REPRISE FONDS DEDIES	34 636	15 000	19 636	130.91
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	101 624	44 400	57 224	128.88
68940000 Engagements à réalisés	101 624	44 400	57 224	128.88
EXCEDENTS OU DEFICITS	11 403	2 576	8 827	342.66

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Etat des échéances des créances et des dettes	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 196		1 287
Immobilisations corporelles en cours	20 036		9 056
TOTAL	21 232		10 343
Prêts, autres immobilisations financières			800
TOTAL			800
TOTAL GENERAL	21 232		11 143

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 483	2 483
Immobilisations corporelles en cours			29 092	29 092
TOTAL			31 574	31 574
Prêts, autres immobilisations financières			800	800
TOTAL			800	800
TOTAL GENERAL			32 374	32 374

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	745	462		1 207
TOTAL	745	462		1 207
TOTAL GENERAL	745	462		1 207

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	462				
TOTAL	462				
TOTAL GENERAL	462				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	800	800	
Autres créances clients	800	800	
Divers état et autres collectivités publiques	406 117	406 117	
Charges constatées d'avance	316	316	
TOTAL	408 033	408 033	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	4 850	4 850		
Personnel et comptes rattachés	1 930	1 930		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 604	4 604		
Autres impôts taxes et assimilés	391	391		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 600	3 600		
Autres dettes	45 589	45 589		
Produits constatés d'avance	205 041	205 041		
TOTAL	266 005	266 005		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	800
Autres créances	406 117
Total	406 917

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 537
Dettes fiscales et sociales	2 504
Total	5 041

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	316
Total	316
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	205 041
Total	205 041