

***MNE - Réseau EEDD***

*10 RUE MAMAWE*

*97600 MAMOUDZOU*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

*Activité principale de l'association :*

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

**Fait à MAMOUDZOU**

**Le 12/02/2021**

**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 01/01/2019 au 31/12/2019

	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

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

MNE - Réseau EEDD  
10 RUE MAMAWE  
97600 MAMOUDZOU

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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,	609 842 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	5 424 Euros
- Résultat net comptable,	13 037 Euros

Fait à MAMOUDZOU  
Le 12/02/2021

TAHIRI ABDELAZIZ  
CHEF DE MISSION

AI KALFANE  
expert comptable

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	34 733	5 331	29 402	1 276	28 127	NS
	Immobilisations en cours				29 092	29 092	100.00
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	800		800	800			
<b>Total I</b>	<b>35 533</b>	<b>5 331</b>	<b>30 202</b>	<b>31 167</b>	<b>965</b>	<b>3.10</b>	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	457		457	1 311	854	65.16
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 300		3 300		3 300	
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	2 436		2 436	800	1 636	204.44
	Autres créances	506 704		506 704	406 117	100 587	24.77
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	36 123		36 123	32 331	3 792	11.73	
Charges constatées d'avance (3)	30 622		30 622	316	30 306	NS	
<b>Total III</b>	<b>579 640</b>		<b>579 640</b>	<b>440 875</b>	<b>138 765</b>	<b>31.47</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>615 173</b>	<b>5 331</b>	<b>609 842</b>	<b>472 042</b>	<b>137 800</b>	<b>29.19</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>		
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>	
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>					
	Fonds associatifs sans droit de reprise	16 649		5 245		
	Ecarts de réévaluation				11 403	
	Réserves :					
	Réserves statutaires ou contractuelles					
	Réserves réglementées					
	Autres réserves					
	Report à nouveau					
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>13 037</b>		<b>11 403</b>	<b>1 634</b>	<b>14.33</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>					
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	34 960		39 000	4 040	10.36	
Provisions réglementées						
Droit des propriétaires						
<b>Total I</b>	<b>64 647</b>		<b>55 649</b>	<b>8 998</b>	<b>16.17</b>	
	<b>Total II</b>					
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison					
	Provisions pour risques					
	Provisions pour charges	28 444		26 000	2 444	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	255 826		124 388	131 438	
Fonds dédiés sur autres ressources					105.67	
<b>Total III</b>	<b>284 270</b>		<b>150 388</b>	<b>133 882</b>	<b>89.02</b>	
<b>DETTES (1)</b>	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	103 652		4 850	98 801	NS
	Dettes fiscales et sociales	8 605		6 925	1 681	24.27
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 600		3 600		
	Autres dettes	45 589		45 589		
	Instruments de trésorerie					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	99 480		205 041	105 561	51.48
	<b>Total IV</b>	<b>260 926</b>		<b>266 005</b>	<b>5 080</b>	<b>1.91</b>
	Ecarts de conversion passif (V)					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>609 842</b>		<b>472 042</b>	<b>137 800</b>	<b>29.19</b>

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

161 446      60 964

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

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	1 035		1 368		333	24.33
Production vendue de Biens et Services	4 389		101		4 287	NS
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	375 409		205 823		169 586	82.39
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 048		5 103		3 945	77.31
Collectes						
Cotisations	930		1 170		240	20.51
Autres produits	75		5		69	NS
<b>Total I</b>	<b>390 886</b>		<b>213 570</b>		<b>177 316</b>	<b>83.02</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises			2 510		2 510	100.00
Variation de stock (marchandises)	854		1 311		2 166	165.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	163 704		39 219		124 485	317.41
Impôts, taxes et versements assimilés	508		266		242	90.91
Salaires et traitements	54 712		55 631		919	1.65
Charges sociales	16 195		14 194		2 001	14.10
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 124		462		3 662	792.64
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 444		9 500		7 056	74.27
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	7 794		14 638		6 843	46.75
<b>Total II</b>	<b>250 336</b>		<b>135 109</b>		<b>115 227</b>	<b>85.28</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>140 550</b>		<b>78 462</b>		<b>62 089</b>	<b>79.13</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		5			5	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		5			5	
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		5			5	
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		140 556		78 462	62 094	79.14
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		15			15	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 040			4 040	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		4 055			4 055	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		136		70	66	93.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>		136		70	66	93.71
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		3 920		70	3 990	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		394 947		213 570	181 376	84.93
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		250 471		135 179	115 293	85.29
<b>Solde intermédiaire</b>		144 475		78 392	66 084	84.30
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		28 325		34 636	6 312	18.22
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		159 762		101 624	58 138	57.21
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		13 037		11 403	1 634	14.33

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature	3 784		16 112		12 328	76.51
Prestations en nature						
Bénévolat	147 672		7 456		140 216	NS
<b>TOTAL</b>	151 456		23 568		127 888	542.64
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature	3 784		16 112		12 328	76.51
Personnel bénévole	147 672		7 456		140 216	NS
<b>TOTAL</b>	151 456		23 568		127 888	542.64



**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	29 402	1 276	28 127	NS
21820000 Matériel de transport	31 492		31 492	
21830000 Matériel bureau , informatique	3 242	2 483	759	30.58
28182000 Amort Mat de Transport	3 262		3 262	
28183000 Amort Mat bureau,Mat info	2 069	1 207	862	71.42
<b>IMMOBILISATIONS EN COURS</b>		29 092	29 092	100.00
23100000 Immob corporelles en cours		29 092	29 092	100.00
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	800	800		
27500000 Dépôt et cautionnement versés	800	800		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	30 202	31 167	965	3.10
<b>MARCHANDISES</b>	457	1 311	854	65.16
37000000 Stocks de marchandises	457	1 311	854	65.16
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>	3 300		3 300	
40910000 Fournisseurs Avances, acompte	3 300		3 300	
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	2 436	800	1 636	204.44
41100000 Clients	836		836	
41810000 Clients factures à établir	1 600	800	800	100.00
<b>AUTRES CREANCES</b>	506 704	406 117	100 587	24.77
40980000 Rabais, remises, ristournes à	1 500		1 500	
44100000 Etat Subventions à recevoir	505 204	403 617	101 587	25.17
44110000 Subventions d'investissement		2 500	2 500	100.00
<b>DISPONIBILITES</b>	36 123	32 331	3 792	11.73
51200000 Banques	35 747	32 087	3 660	11.41
53100000 Caisse siège social	376	243	132	54.23
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	30 622	316	30 306	NS
48600000 Charges constatées d'avance	30 622	316	30 306	NS
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	579 640	440 875	138 765	31.47
<b>TOTAL GENERAL</b>	609 842	472 042	137 800	29.19

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	16 649	5 245	11 403	217.40
10200000 FONDS ASSOCIATIF	16 649	5 245	11 403	217.40
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	13 037	11 403	1 634	14.33
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	34 960	39 000	4 040	10.36
13100000 Subventions d'équipement	39 000	39 000		
13900000 Subventions d'investissement	4 040		4 040	
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>64 647</b>	<b>55 649</b>	<b>8 998</b>	<b>16.17</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	28 444	26 000	2 444	9.40
15000000 Prov. pour risques et charges	28 444	26 000	2 444	9.40
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	255 826	124 388	131 438	105.67
19400000 Fonds dédiés	255 826	124 388	131 438	105.67
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>284 270</b>	<b>150 388</b>	<b>133 882</b>	<b>89.02</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	103 652	4 850	98 801	NS
40100000 Fournisseurs	92 276	2 314	89 962	NS
40810000 Fournisseurs-fac non parvenues	11 375	2 537	8 839	348.46
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 605	6 925	1 681	24.27
42100000 Personnel Rémunérations dues	538	215	323	150.00
42820000 Dettes prov. congés à payer	2 414	1 715	699	40.78
43100000 Sécurité sociale	4 172	4 205	33	0.78
43820000 Chges sociales congés à payer	570	399	172	43.07
44200000 Etat Impôts et taxes recouvr	12		12	
44860000 Charges à payer	899	391	508	129.88
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	3 600	3 600		
40400000 Fournisseurs d'immobilisation	3 600	3 600		
AUTRES DETTES	45 589	45 589		
46700000 Autres cptes débit. ou crédit.	5 000	5 000		
46710000 ASSOC NATURALISTES DE MAYOTTE	589	589		
46712000 PRET MICHEL HENRY	40 000	40 000		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	99 480	205 041	105 561	51.48
48700000 Produits constatés d'avance	99 480	205 041	105 561	51.48
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>260 926</b>	<b>266 005</b>	<b>5 080</b>	<b>1.91</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>609 842</b>	<b>472 042</b>	<b>137 800</b>	<b>29.19</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	1 035	1 368	333	24.33
70700000 Ventes de marchandises	1 035	1 368	333	24.33
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	4 389	101	4 287	NS
70600000 Prestations de services	4 389		4 389	
70800000 Produits des activités annexes		101	101	100.00
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	375 409	205 823	169 586	82.39
74010000 Subvention DEAL	40 000	24 127	15 874	65.79
74020000 Subvention ARS	20 000		20 000	
74030000 Subvention Conseil Général	6 000		6 000	
74040000 Subvention FEADER	71 794	3 231	68 564	NS
74070000 Subvention DJSCS	6 800	27 100	20 300	74.91
74080000 Subvention Mairie	2 000	3 000	1 000	33.33
74090000 Subvention FNE	200	200		
74130000 Subvention ADEME		19 750	19 750	100.00
74140000 SUBV FONDATIONS DE FRANCE		1 000	1 000	100.00
74150000 Subvention IUCN	12 000	8 000	4 000	50.00
74160000 Subvention FONJEP	14 607	8 497	6 110	71.91
74170000 Subvention SGAR/CPER	105 561	110 919	5 358	4.83
74180000 Subvention AFB	60 000		60 000	
74190000 Subvention ANDS	10 000		10 000	
74200000 Subvention Cc SUD	26 447		26 447	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	9 048	5 103	3 945	77.31
79100000 Transf charges d'exploitation	9 048	5 103	3 945	77.31
<b>COTISATIONS</b>	930	1 170	240	20.51
75600000 COTISATIONS	930	1 170	240	20.51
<b>AUTRES PRODUITS</b>	75	5	69	NS
75800000 Prodt divers gestion courante	75	5	69	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	390 886	213 570	177 316	83.02
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>		2 510	2 510	100.00
60700000 Achats de marchandises		2 510	2 510	100.00
<b>VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)</b>	854	1 311	2 166	165.16
60370000 Variation stocks marchandise	854	1 311	2 166	165.16
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	163 704	39 219	124 485	317.41
60400000 Achats d'études et prestation	25 215	7 412	17 803	240.20
60630000 Fournit entretien petit équipt	11 992	1 568	10 424	664.86
60640000 Fournitures administratives	1 105	944	161	17.08
60660000 Carburant	632	346	286	82.74
61100000 Soustraitance générale	1 410	353	1 058	300.00
61320000 Locations immobilières	9 600	9 100	500	5.49
61350000 Locations mobilières	9 132	2 664	6 468	242.81
61550000 sur biens mobiliers	1 402	579	822	141.99
61610000 Multirisques	880	783	97	12.44
61630000 Assurance transport	1 224	1 332	108	8.10
61830000 Documentation technique	121		121	
62260000 Honoraires	3 866	3 180	686	21.57
62300000 Publicité, publications	92 796	6 688	86 108	NS

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
62330000 Foires et expositions		15		60	45	75.00
62380000 Divers-pourboires,dons courant				754	754	100.00
62500000 Déplacements,mission réception		907		1 648	741	44.95
62570000 Réceptions		1 437		311	1 126	362.45
62600000 Frais postaux et de télécomm.		1 528		1 128	400	35.43
62700000 Services bancaires et assimilé		154		112	41	36.83
62810000 Concours divers (cotisations.)		288		258	30	11.63
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		<b>508</b>		<b>266</b>	<b>242</b>	<b>90.91</b>
63130000 Participation des employeurs		508		266	242	90.91
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>		<b>54 712</b>		<b>55 631</b>	<b>919</b>	<b>1.65</b>
64110000 Salaires, appointements		54 013		54 396	383	0.70
64120000 Congés payés		699		1 236	536	43.41
<b>CHARGES SOCIALES</b>		<b>16 195</b>		<b>14 194</b>	<b>2 001</b>	<b>14.10</b>
64510000 Cotisations à l'URSSAF		9 765		9 857	92	0.93
64540000 Cotisations aux ASSEDIC		1 593		1 520	74	4.85
64550000 Charges soc sur congés payés		172		288	117	40.42
64750000 Médecine du travail, pharmacie		200		200		
64800000 Autres charges de personnel		4 465		2 329	2 136	91.73
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>		<b>4 124</b>		<b>462</b>	<b>3 662</b>	<b>792.64</b>
68112000 Dot. amort. Immob corporelles		4 124		462	3 662	792.64
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>2 444</b>		<b>9 500</b>	<b>7 056</b>	<b>74.27</b>
68150000 Dot provis risque chge exploit		2 444		9 500	7 056	74.27
<b>AUTRES CHARGES</b>		<b>7 794</b>		<b>14 638</b>	<b>6 843</b>	<b>46.75</b>
65400000 Perte s/ créance irrécouvrable		7 777		14 597	6 821	46.72
65800000 Chge diverse gestion courante		18		40	23	56.50
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		<b>250 336</b>		<b>135 109</b>	<b>115 227</b>	<b>85.28</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>140 550</b>		<b>78 462</b>	<b>62 089</b>	<b>79.13</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>		<b>5</b>		<b></b>	<b>5</b>	
76500000 Escomptes obtenus		5			5	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>5</b>		<b></b>	<b>5</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>5</b>		<b></b>	<b>5</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>140 556</b>		<b>78 462</b>	<b>62 094</b>	<b>79.14</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		<b>15</b>		<b></b>	<b>15</b>	
77130000 Libéralités reçues		15			15	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>		<b>4 040</b>		<b></b>	<b>4 040</b>	
77700000 Quotepart des subv investisst		4 040			4 040	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>4 055</b>		<b></b>	<b>4 055</b>	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	136	70	66	93.71
67120000 Pénalité, amende fisc.pénalité	35	70	35	50.00
67180000 Autres charges exceptionnelle	101		101	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	136	70	66	93.71
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	3 920	70	3 990	NS
<b>TOTAL PRODUITS</b>	394 947	213 570	181 376	84.93
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	250 471	135 179	115 293	85.29
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	144 475	78 392	66 084	84.30
<b>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>	28 325	34 636	6 312	18.22
78940000 REPRISE FONDS DEDIES	28 325	34 636	6 312	18.22
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>	159 762	101 624	58 138	57.21
68940000 Engagements à réalisés	159 762	101 624	58 138	57.21
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	13 037	11 403	1 634	14.33

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	12
Permanence ou changement de méthodes	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
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 01/01/2019 au 31/12/2019

### **- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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 2018-06 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 01/01/2019 au 31/12/2019

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			31 492
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 483		759
Immobilisations corporelles en cours	29 092		
<b>TOTAL</b>	31 574		32 251
Prêts, autres immobilisations financières	800		
<b>TOTAL</b>	800		
<b>TOTAL GENERAL</b>	32 374		32 251

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			31 492	31 492
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 242	3 242
Immobilisations corporelles en cours	29 092			
<b>TOTAL</b>	29 092		34 733	34 733
Prêts, autres immobilisations financières			800	800
<b>TOTAL</b>			800	800
<b>TOTAL GENERAL</b>	29 092		35 533	35 533

### 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 transport		3 262		3 262
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 207	862		2 069
<b>TOTAL</b>	1 207	4 124		5 331
<b>TOTAL GENERAL</b>	1 207	4 124		5 331

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	3 262				
Matériel de bureau informatique mobilier	862				
<b>TOTAL</b>	4 124				
<b>TOTAL GENERAL</b>	4 124				



**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	800		800
Autres créances clients	2 436	2 436	
Divers état et autres collectivités publiques	505 204	405 724	99 480
Débiteurs divers	1 500	1 500	
Charges constatées d'avance	30 622	30 622	
<b>TOTAL</b>	<b>540 561</b>	<b>440 281</b>	<b>100 280</b>

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	103 652	103 652		
Personnel et comptes rattachés	2 952	2 952		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 742	4 742		
Autres impôts taxes et assimilés	911	911		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 600	3 600		
Autres dettes	45 589	45 589		
Produits constatés d'avance	99 480	99 480		
<b>TOTAL</b>	<b>260 926</b>	<b>260 926</b>		

**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	1 600
Autres créances	506 704
<b>Total</b>	<b>508 304</b>

## **ANNEXE**

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

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 375
Dettes fiscales et sociales	3 883
Total	15 259

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 622
Total	30 622
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	99 480
Total	99 480