

ZAC LES TERRAGES

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Anne-Marie PHILIPPE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 13/03/2019

Poste comptable de TRES. PAYS CHAUNOIS

Date Edition : 13/03/2019

Population 57359
Nomenclature M14 sup egal 10000h

SOMMAIRE

21605 ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 46</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	47

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	235,59	Dotations	638,40
Terrains	556,58	Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	2 351,04
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	2 630,48	Différences sur réalisations d'immobilisations	1 257,66
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	52,32
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-52,04
Autres immobilisations corporelles	286,77	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	3 473,83	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 709,41	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	4 247,39
Créances	787,41	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	221,56
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	27,88
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	787,41	Total dettes à court terme	27,88
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	249,44
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	4 496,82	TOTAL PASSIF	4 496,82

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées	353 387,94	117 800,00	235 587,94	259 147,94
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	556 577,45		556 577,45	556 577,45
	Constructions en toute propriété	2 279,78	2 279,78		
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers	3 033 041,99	402 565,00	2 630 476,99	2 599 906,73
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	330 888,75	44 118,00	286 770,75	308 829,75
	Immobilisations corporelles en cours				161 943,26
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	4 276 175,91	566 762,78	3 709 413,13	3 886 405,13	

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	4 276 175,91	566 762,78	3 709 413,13	3 886 405,13
	Terrains recus au titre d'affectation				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construc sol d'autrui au titre affectat				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Avances en garanties d'emprunt				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		4 276 175,91	566 762,78	3 709 413,13	3 886 405,13

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	209,64		209,64	
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	9 905,00		9 905,00	53,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	777 297,08		777 297,08	693 606,58
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		787 411,72		787 411,72	693 659,58

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	5 063 587,63	566 762,78	4 496 824,85	4 580 064,71

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations	638 404,35	638 404,35
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	2 351 040,08	2 351 040,08
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	52 319,68	3 351,81
	Résultat de l'exercice	-52 039,05	48 967,87
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob	1 257 661,42	1 257 661,42
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	4 247 386,48	4 299 425,53	

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	221 558,83	271 884,47
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 878,10	8 752,37
	Dettes fiscales et sociales	1,44	2,34
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	249 438,37	280 639,18	

BILAN (en Euros)

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 496 824,85	4 580 064,71

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	203,21	200,21
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	203,21	200,21
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	76,85	23,62
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	176,99	176,97
Autres charges	0,71	0,81
Charges courantes non financières	254,55	201,40
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-51,34	-1,19
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	0,70	0,92
RESULTAT COURANT FINANCIER	-0,70	-0,92
RESULTAT COURANT	-52,04	-2,11
Produits exceptionnels		439,83
Charges exceptionnelles		388,75
RESULTAT EXCEPTIONNEL		51,08
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-52,04	48,97

COMPTE DE RESULTAT 2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	203 209,64	200 209,64
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	203 209,64	200 209,64
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	76 850,70	23 619,35
Impôts et taxes	709,00	812,00
Dotations amortissements des immob	176 992,00	176 972,00
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	254 551,70	201 403,35
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-51 342,06	-1 193,71
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	696,99	918,86
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	696,99	918,86

COMPTE DE RESULTAT 2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	-696,99	-918,86
A + B - RESULTAT COURANT	-52 039,05	-2 112,57
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		51 080,44
Produits des cessions d'immobilisations		388 752,00
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		439 832,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		81 776,76
Diff réalis(positives)transf à investist		306 975,24
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		388 752,00

COMPTE DE RESULTAT 2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		51 080,44
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	203 209,64	640 042,08
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	255 248,69	591 074,21
RESULTAT DE L'EXERCICE	-52 039,05	48 967,87

Opérations Compte de Tiers

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Opérations Compte de Tiers

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	809 503,80	255 830,00	1 065 333,80
Titres de recette émis (b)	176 992,00	203 209,64	380 201,64
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	176 992,00	203 209,64	380 201,64
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	809 503,80	255 830,00	1 065 333,80
Mandats émis (f)	50 317,91	263 907,83	314 225,74
Annulations de mandats (g)		8 659,14	8 659,14
Depenses nettes (h = f - g)	50 317,91	255 248,69	305 566,60
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	126 674,09		74 635,04
(h - d) Déficit		52 039,05	

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif ZAC LES TERRAGES					
Investissement	632 511,80		126 674,09		759 185,89
Fonctionnement	52 319,68		-52 039,05		280,63
Sous-Total	684 831,48		74 635,04		759 466,52
TOTAL II	684 831,48		74 635,04		759 466,52
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	684 831,48		74 635,04		759 466,52

Budget fusionné au 01/01/2018 avec reprise des résultats dans les comptes du budget "bâtiments économiques" Délibérationn°2017-172 du 26/09/2017

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	50 318,00		50 318,00	50 317,91		50 317,91	0,09
21	Immobilisations corporelles	53 233,98		53 233,98				53 233,98
23	Immobilisations en cours	700 000,00		700 000,00				700 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	803 551,98		803 551,98	50 317,91		50 317,91	753 234,07
Opération n ° 2012001	Opération d'équipement n° 2012001	5 951,82		5 951,82				5 951,82
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	5 951,82		5 951,82				5 951,82
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	809 503,80		809 503,80	50 317,91		50 317,91	759 185,89
TOTAL GENERAL		809 503,80		809 503,80	50 317,91		50 317,91	759 185,89

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	176 992,00		176 992,00	176 992,00		176 992,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	176 992,00		176 992,00	176 992,00		176 992,00	
001	Solde d'exécution de la section d'invest	632 511,80		632 511,80				632 511,80
TOTAL GENERAL		809 503,80		809 503,80	176 992,00		176 992,00	632 511,80

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	49 510,00	28 400,00	77 910,00	86 145,45	8 585,75	77 559,70	350,30
66	Charges financières	928,00		928,00	770,38	73,39	696,99	231,01
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	50 438,00	28 400,00	78 838,00	86 915,83	8 659,14	78 256,69	581,31
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	176 992,00		176 992,00	176 992,00		176 992,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	176 992,00		176 992,00	176 992,00		176 992,00	
TOTAL GENERAL		227 430,00	28 400,00	255 830,00	263 907,83	8 659,14	255 248,69	581,31

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
75	Autres produits de gestion courante	175 110,32	28 400,00	203 510,32	203 209,64		203 209,64	300,68
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	175 110,32	28 400,00	203 510,32	203 209,64		203 209,64	300,68
002	Résultat de fonctionnement reporté	52 319,68		52 319,68				52 319,68
TOTAL GENERAL		227 430,00	28 400,00	255 830,00	203 209,64		203 209,64	52 620,36

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	50 317,91		50 317,91
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	50 317,91		50 317,91
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	50 317,91		50 317,91
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	50 317,91		50 317,91
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	50 317,91		50 317,91

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2804412	Bâtiments et installations	23 560,00		23 560,00
28151	Réseaux de voirie	89 839,00		89 839,00
28152	Installations de voirie	6 726,00		6 726,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	16 836,00		16 836,00
281532	Réseaux d'assainissement	14 000,00		14 000,00
281533	Réseaux câblés	3 972,00		3 972,00
28158	Autres installations matériel et outilla	21 821,00		21 821,00
28188	Amortissements autres immobilisations co	238,00		238,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	176 992,00		176 992,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	176 992,00		176 992,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	176 992,00		176 992,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
60612	Achats non stockés de fournitures non st	5 409,15	2 224,85	3 184,30
60632	Achats non stockés de fournitures de pet	291,74		291,74
611	Contrats prestations de services	3 400,00		3 400,00
61521	Services extérieurs - entretien et répar	58 306,75	4 143,90	54 162,85
615231	Voieries	2 565,00	2 200,00	365,00
615232	Réseaux	15 446,81		15 446,81
63512	Impôts directs - taxes foncières	726,00	17,00	709,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	86 145,45	8 585,75	77 559,70
66111	Intérêts réglés à l'écheance	704,72		704,72
66112	Intérêts - rattachement des icne	65,66	73,39	-7,73
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	770,38	73,39	696,99
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	86 915,83	8 659,14	78 256,69
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	176 992,00		176 992,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	176 992,00		176 992,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	176 992,00		176 992,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	263 907,83	8 659,14	255 248,69

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
752	Autres produits de gestion courante - re	209,64		209,64
7552	Prise en charge déficit budget annexe à	203 000,00		203 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	203 209,64		203 209,64
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	203 209,64		203 209,64
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	203 209,64		203 209,64

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		638 404,35						638 404,35		638 404,35
102	Sous Total compte 102		638 404,35						638 404,35		638 404,35
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		2 351 040,08						2 351 040,08		2 351 040,08
106	Sous Total compte 106		2 351 040,08						2 351 040,08		2 351 040,08
10	Sous Total compte 10		2 989 444,43						2 989 444,43		2 989 444,43
110	Report à nouveau solde créditeur		3 351,81		48 967,87				52 319,68		52 319,68
11	Sous Total compte 11		3 351,81		48 967,87				52 319,68		52 319,68
12	Résultat exercice excéd déficit		48 967,87	48 967,87				48 967,87	48 967,87		0,00
12	Sous Total compte 12		48 967,87	48 967,87				48 967,87	48 967,87		0,00
1641	Emprunts en euros		271 811,08			50 317,91		50 317,91	271 811,08		221 493,17
164	Sous Total compte 164		271 811,08			50 317,91		50 317,91	271 811,08		221 493,17
16884	Ints courus sur emprunts éts financiers		73,39	73,39	65,66			73,39	139,05		65,66
1688	Sous Total compte 1688		73,39	73,39	65,66			73,39	139,05		65,66

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
168	Sous Total compte 168		73,39	73,39	65,66			73,39	139,05		65,66
16	Sous Total compte 16		271 884,47	73,39	65,66	50 317,91		50 391,30	271 950,13		221 558,83
192	Plus ou moins-values cessions immo		1 257 661,42						1 257 661,42		1 257 661,42
19	Sous Total compte 19		1 257 661,42						1 257 661,42		1 257 661,42
	Total classe 1		4 571 310,00	49 041,26	49 033,53	50 317,91		99 359,17	4 620 343,53		4 520 984,36
204412	Bâtiments et installations	353 387,94						353 387,94		353 387,94	
20441	Sous Total compte 20441	353 387,94						353 387,94		353 387,94	
2044	Sous Total compte 2044	353 387,94						353 387,94		353 387,94	
204	Sous Total compte 204	353 387,94						353 387,94		353 387,94	
20	Sous Total compte 20	353 387,94						353 387,94		353 387,94	
2111	Terrains nus	552 647,45						552 647,45		552 647,45	
2113	Terr aménagés autres que voirie	3 930,00						3 930,00		3 930,00	
211	Sous Total compte 211	556 577,45						556 577,45		556 577,45	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2135	Instal gales agenct amégts const	2 279,78						2 279,78		2 279,78	
213	Sous Total compte 213	2 279,78						2 279,78		2 279,78	
2151	Réseaux de voirie	2 039 487,44						2 039 487,44		2 039 487,44	
2152	Installations de voirie	135 452,54						135 452,54		135 452,54	
21531	Réseaux adduction eau	336 717,00						336 717,00		336 717,00	
21532	Réseaux assainissement	280 000,00						280 000,00		280 000,00	
21533	Réseaux cablés	79 441,75						79 441,75		79 441,75	
21534	Réseaux électrification			161 943,26				161 943,26		161 943,26	
2153	Sous Total compte 2153	696 158,75		161 943,26				858 102,01		858 102,01	
2158	Autres instal mat outil tech	327 320,75						327 320,75		327 320,75	
215	Sous Total compte 215	3 198 419,48		161 943,26				3 360 362,74		3 360 362,74	
2188	Autres immobilisations corporelles	3 568,00						3 568,00		3 568,00	
218	Sous Total compte 218	3 568,00						3 568,00		3 568,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21	Sous Total compte 21	3 760 844,71		161 943,26				3 922 787,97		3 922 787,97	
2315	Instal mat outil techn	161 943,26			161 943,26			161 943,26	161 943,26		0,00
231	Sous Total compte 231	161 943,26			161 943,26			161 943,26	161 943,26		0,00
23	Sous Total compte 23	161 943,26			161 943,26			161 943,26	161 943,26		0,00
2804412	Bâtiments et installations		94 240,00				23 560,00		117 800,00		117 800,00
280441	Sous Total compte 280441		94 240,00				23 560,00		117 800,00		117 800,00
28044	Sous Total compte 28044		94 240,00				23 560,00		117 800,00		117 800,00
2804	Sous Total compte 2804		94 240,00				23 560,00		117 800,00		117 800,00
280	Sous Total compte 280		94 240,00				23 560,00		117 800,00		117 800,00
28135	Amort instal gales agenc t amégat constru		2 279,78						2 279,78		2 279,78
2813	Sous Total compte 2813		2 279,78						2 279,78		2 279,78
28151	Réseaux de voirie		211 189,00				89 839,00		301 028,00		301 028,00
28152	Installations de voirie		22 180,00				6 726,00		28 906,00		28 906,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281531	Réseaux adduction eau		16 836,00				16 836,00		33 672,00		33 672,00
281532	Réseaux assainissement		14 000,00				14 000,00		28 000,00		28 000,00
281533	Réseaux câblés		6 987,00				3 972,00		10 959,00		10 959,00
28153	Sous Total compte 28153		37 823,00				34 808,00		72 631,00		72 631,00
28158	Autres instal mat outil tech		21 821,00				21 821,00		43 642,00		43 642,00
2815	Sous Total compte 2815		293 013,00				153 194,00		446 207,00		446 207,00
28188	Amort autres immobilisations corporelles		238,00				238,00		476,00		476,00
2818	Sous Total compte 2818		238,00				238,00		476,00		476,00
281	Sous Total compte 281		295 530,78				153 432,00		448 962,78		448 962,78
28	Sous Total compte 28		389 770,78				176 992,00		566 762,78		566 762,78
	Total classe 2	4 276 175,91	389 770,78	161 943,26	161 943,26		176 992,00	4 438 119,17	728 706,04	4 276 175,91	566 762,78
4011	Fournisseurs		318,11	67 714,00	67 395,89			67 714,00	67 714,00		0,00
401	Sous Total compte 401		318,11	67 714,00	67 395,89			67 714,00	67 714,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
408	Fournis factures non parvenues		8 434,26	8 434,26	27 878,10			8 434,26	36 312,36		27 878,10
40	Sous Total compte 40		8 752,37	76 148,26	95 273,99			76 148,26	104 026,36		27 878,10
4181	Redevables produits non encore facturés			209,64				209,64		209,64	
418	Sous Total compte 418			209,64				209,64		209,64	
41	Sous Total compte 41			209,64				209,64		209,64	
44342	Opér part av Etat Cnes recettes amiable			203 000,00	203 000,00			203 000,00	203 000,00		0,00
4434	Sous Total compte 4434			203 000,00	203 000,00			203 000,00	203 000,00		0,00
443	Sous Total compte 443			203 000,00	203 000,00			203 000,00	203 000,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			9 854,54	9 854,54			9 854,54	9 854,54		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	53,00		9 852,00	9 905,00			9 905,00	9 905,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	53,00		19 706,54	19 759,54			19 759,54	19 759,54		0,00
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			9 905,00				9 905,00		9 905,00	
445888	Taxes chiffre d'aff à régul ou attente		2,34	2,00	1,10			2,00	3,44		1,44

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44588	Sous Total compte 44588		2,34	2,00	1,10			2,00	3,44		1,44
4458	Sous Total compte 4458		2,34	9 907,00	1,10			9 907,00	3,44	9 903,56	
445	Sous Total compte 445	53,00	2,34	29 613,54	19 760,64			29 666,54	19 762,98	9 903,56	
44	Sous Total compte 44	53,00	2,34	232 613,54	222 760,64			232 666,54	222 762,98	9 903,56	
4513	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	693 606,58		203 153,13	119 462,63			896 759,71	119 462,63	777 297,08	
451	Sous Total compte 451	693 606,58		203 153,13	119 462,63			896 759,71	119 462,63	777 297,08	
45	Sous Total compte 45	693 606,58		203 153,13	119 462,63			896 759,71	119 462,63	777 297,08	
46721	Débiteurs divers - amiable			306,26	306,26			306,26	306,26		0,00
4672	Sous Total compte 4672			306,26	306,26			306,26	306,26		0,00
467	Sous Total compte 467			306,26	306,26			306,26	306,26		0,00
46	Sous Total compte 46			306,26	306,26			306,26	306,26		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			203 153,13	203 153,13			203 153,13	203 153,13		0,00
471	Sous Total compte 471			203 153,13	203 153,13			203 153,13	203 153,13		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			51 022,63	51 022,63			51 022,63	51 022,63		0,00
47218	Autres dépenses			726,00	726,00			726,00	726,00		0,00
4721	Sous Total compte 4721			51 748,63	51 748,63			51 748,63	51 748,63		0,00
472	Sous Total compte 472			51 748,63	51 748,63			51 748,63	51 748,63		0,00
47	Sous Total compte 47			254 901,76	254 901,76			254 901,76	254 901,76		0,00
	Total classe 4	693 659,58	8 754,71	767 332,59	692 705,28			1 460 992,17	701 459,99	787 411,72	27 879,54
580	Opérations d'ordre budgétaires			176 992,00	176 992,00			176 992,00	176 992,00		0,00
58	Sous Total compte 58			176 992,00	176 992,00			176 992,00	176 992,00		0,00
	Total classe 5			176 992,00	176 992,00			176 992,00	176 992,00		0,00
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					5 409,15	2 224,85	5 409,15	2 224,85	3 184,30	
6061	Sous Total compte 6061					5 409,15	2 224,85	5 409,15	2 224,85	3 184,30	
60632	Achts non stkés fournit petit équipt					291,74		291,74		291,74	
6063	Sous Total compte 6063					291,74		291,74		291,74	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
606	Sous Total compte 606					5 700,89	2 224,85	5 700,89	2 224,85	3 476,04	
60	Sous Total compte 60					5 700,89	2 224,85	5 700,89	2 224,85	3 476,04	
611	Contrats prestations de services					3 400,00		3 400,00		3 400,00	
61521	Entretien et réparations de terrains					58 306,75	4 143,90	58 306,75	4 143,90	54 162,85	
615231	Voieries					2 565,00	2 200,00	2 565,00	2 200,00	365,00	
615232	Réseaux					15 446,81		15 446,81		15 446,81	
61523	Sous Total compte 61523					18 011,81	2 200,00	18 011,81	2 200,00	15 811,81	
6152	Sous Total compte 6152					76 318,56	6 343,90	76 318,56	6 343,90	69 974,66	
615	Sous Total compte 615					76 318,56	6 343,90	76 318,56	6 343,90	69 974,66	
61	Sous Total compte 61					79 718,56	6 343,90	79 718,56	6 343,90	73 374,66	
63512	Impôts directs - taxes foncières					726,00	17,00	726,00	17,00	709,00	
6351	Sous Total compte 6351					726,00	17,00	726,00	17,00	709,00	
635	Sous Total compte 635					726,00	17,00	726,00	17,00	709,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63	Sous Total compte 63					726,00	17,00	726,00	17,00	709,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					704,72		704,72		704,72	
66112	Intérêts - rattachement des icne					65,66	73,39	65,66	73,39		7,73
6611	Sous Total compte 6611					770,38	73,39	770,38	73,39	696,99	
661	Sous Total compte 661					770,38	73,39	770,38	73,39	696,99	
66	Sous Total compte 66					770,38	73,39	770,38	73,39	696,99	
6811	DA - immob					176 992,00		176 992,00		176 992,00	
681	Sous Total compte 681					176 992,00		176 992,00		176 992,00	
68	Sous Total compte 68					176 992,00		176 992,00		176 992,00	
	Total classe 6					263 907,83	8 659,14	263 907,83	8 659,14	255 256,42	7,73
752	Revenus des immeubles						209,64		209,64		209,64
7552	Prise en charge déficit ba admin par bp						203 000,00		203 000,00		203 000,00
755	Sous Total compte 755						203 000,00		203 000,00		203 000,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
75	Sous Total compte 75						203 209,64		203 209,64		203 209,64
	Total classe 7						203 209,64		203 209,64		203 209,64
	Total général	4 969 835,49	4 969 835,49	1 155 309,11	1 080 674,07	314 225,74	388 860,78	6 439 370,34	6 439 370,34	5 318 844,05	5 318 844,05

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861							0,00	0,00
Portefeuille								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 861	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
862							0,00	0,00
Correspondant								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 862	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
863							0,00	0,00
Prise en charge titre et valeur								
NEANT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sous Total compte 863	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

21605 - ZAC LES TERRAGES

Exercice 2018

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :

VISAT Catherine (1017700739-0), Contrôleur principal des Finances Publiques

A DDFIP DE L' AISNE, le 20/03/2019

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **ZAC LES TERRAGES** pendant l'année 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

PHILIPPE Anne-Marie (1007324511-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A PAYS CHAUNOIS, le 21/03/2019

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le