

LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
M le Trésorier-Payeur général

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Laurent SAMUEL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2019 AU 18/02/2020

063065 TRES. AMBERT

Nomenclature M14 sup egal 10000h
Voté par Nature avec ref. fonct.

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE	: Situation patrimoniale	3
	1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
	2 Bilan	Etat I-2 5
	2.1 Bilan Actif	
	2.2 Bilan Passif	
	3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
	4 Compte de résultat	Etat I-4 14
	5 Annexe	18
	Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE	: Exécution budgétaire	21
	1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
	2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
	3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
	4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE	: Comptabilité des deniers et valeurs	34
	1 Balance des comptes	Etat III-1 35
	2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 39
4EME PARTIE	: Page des signatures	40

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-65,11
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-0,19
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks	69,67	TOTAL FONDS PROPRES	-65,31
Créances	0,07	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	7,70
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	127,34
TOTAL ACTIF CIRCULANT	69,73	Total dettes à court terme	135,04
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	135,04
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	69,73	TOTAL PASSIF	69,73

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2020

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	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					

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT				
	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					

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	69 665,51		69 665,51	69 533,27
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	65,00		65,00	5 699,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		69 730,51		69 730,51	75 232,27

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		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	0,33		0,33	0,53
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,33		0,33	0,53
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	69 730,84		69 730,84	75 232,80

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-65 114,69	-25 849,12
	Résultat de l'exercice	-191,76	-39 265,57
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	-65 306,45	-65 114,69	

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 699,75	7 699,75
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	127 337,54	132 647,74
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	135 037,29	140 347,49	

BILAN (en Euros)

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	69 730,84	75 232,80

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		24,56
Produits des services		35,72
Autres produits	0,13	-88,22
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	0,13	-27,94
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	0,32	11,33
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	0,32	11,33
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-0,19	-39,27
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-0,19	-39,27
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-0,19	-39,27

COMPTE DE RESULTAT 2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		35 718,13
Production stockée	132,24	-88 216,29
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		24 562,00
TOTAL I	132,24	-27 936,16
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	324,00	11 329,41
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	324,00	11 329,41
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-191,76	-39 265,57
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		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

COMPTE DE RESULTAT 2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-191,76	-39 265,57
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	132,24	-27 936,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	324,00	11 329,41
RESULTAT DE L'EXERCICE	-191,76	-39 265,57

Opérations Compte de Tiers

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2019

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

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2019

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

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	163 626,43	204 647,96	368 274,39
Titres de recette émis (b)	69 533,27	69 665,51	139 198,78
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	69 533,27	69 665,51	139 198,78
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	163 626,43	204 647,96	368 274,39
Mandats émis (f)	69 665,51	69 857,27	139 522,78
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	69 665,51	69 857,27	139 522,78
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	132,24	191,76	324,00

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

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2018	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RESULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES					
Investissement	-69 533,27		-132,24		-69 665,51
Fonctionnement	-65 114,69		-191,76		-65 306,45
Sous-Total	-134 647,96		-324,00		-134 971,96
TOTAL II	-134 647,96		-324,00		-134 971,96
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-134 647,96		-324,00		-134 971,96

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	94 093,16		94 093,16	69 665,51		69 665,51	24 427,65
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	94 093,16		94 093,16	69 665,51		69 665,51	24 427,65
001	Solde d'exécution de la section d'invest	69 533,27		69 533,27				69 533,27
TOTAL GENERAL		163 626,43		163 626,43	69 665,51		69 665,51	93 960,92

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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
16	Emprunts et dettes assimilées	94 093,16		94 093,16				94 093,16
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	94 093,16		94 093,16				94 093,16
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	94 093,16		94 093,16				94 093,16
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	69 533,27		69 533,27	69 533,27		69 533,27	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	69 533,27		69 533,27	69 533,27		69 533,27	
TOTAL GENERAL		163 626,43		163 626,43	69 533,27		69 533,27	94 093,16

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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
011	Charges à caractère général	70 000,00		70 000,00	324,00		324,00	69 676,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	70 000,00		70 000,00	324,00		324,00	69 676,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	69 533,27		69 533,27	69 533,27		69 533,27	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	69 533,27		69 533,27	69 533,27		69 533,27	
002	Résultat de fonctionnement reporté	65 114,69		65 114,69				65 114,69
TOTAL GENERAL		204 647,96		204 647,96	69 857,27		69 857,27	134 790,69

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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
70	Produits des services, du domaine et ven	100 729,80		100 729,80				100 729,80
74	Dotations et participations	9 825,00		9 825,00				9 825,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	110 554,80		110 554,80				110 554,80
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	94 093,16		94 093,16	69 665,51		69 665,51	24 427,65
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	94 093,16		94 093,16	69 665,51		69 665,51	24 427,65
TOTAL GENERAL		204 647,96		204 647,96	69 665,51		69 665,51	134 982,45

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	69 665,51		69 665,51
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	69 665,51		69 665,51
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	69 665,51		69 665,51
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	69 665,51		69 665,51

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	69 533,27		69 533,27
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	69 533,27		69 533,27
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	69 533,27		69 533,27
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	69 533,27		69 533,27

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
605	Achats de matériel - équipements et trav	324,00		324,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	324,00		324,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	324,00		324,00
7133	Variation des en-cours de production de	69 533,27		69 533,27
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	69 533,27		69 533,27
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	69 533,27		69 533,27
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	69 857,27		69 857,27

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7133	Variation des en-cours de production de	69 665,51		69 665,51
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	69 665,51		69 665,51
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	69 665,51		69 665,51
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	69 665,51		69 665,51

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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
119	Report à nouveau solde débiteur	25 849,12		39 265,57				65 114,69		65 114,69	
11	Sous Total compte 11	25 849,12		39 265,57				65 114,69		65 114,69	
12	Résultat exercice excéd déficit	39 265,57			39 265,57			39 265,57	39 265,57		0,00
12	Sous Total compte 12	39 265,57			39 265,57			39 265,57	39 265,57		0,00
	Total classe 1	65 114,69		39 265,57	39 265,57			104 380,26	39 265,57	65 114,69	
3351	Travaux en cours - terrains	69 533,27				69 665,51	69 533,27	139 198,78	69 533,27	69 665,51	
335	Sous Total compte 335	69 533,27				69 665,51	69 533,27	139 198,78	69 533,27	69 665,51	
33	Sous Total compte 33	69 533,27				69 665,51	69 533,27	139 198,78	69 533,27	69 665,51	
	Total classe 3	69 533,27				69 665,51	69 533,27	139 198,78	69 533,27	69 665,51	
4011	Fournisseurs			388,80	388,80			388,80	388,80		0,00
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		7 699,75						7 699,75		7 699,75
4017	Sous Total compte 4017		7 699,75						7 699,75		7 699,75
401	Sous Total compte 401		7 699,75	388,80	388,80			388,80	8 088,55		7 699,75

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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
40	Sous Total compte 40		7 699,75	388,80	388,80			388,80	8 088,55		7 699,75
44566	TVA déduct sur autres biens et services			65,00	65,00			65,00	65,00		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			65,00				65,00		65,00	
4456	Sous Total compte 4456			130,00	65,00			130,00	65,00	65,00	
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé	5 699,00			5 699,00			5 699,00	5 699,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458	5 699,00			5 699,00			5 699,00	5 699,00		0,00
445	Sous Total compte 445	5 699,00		130,00	5 764,00			5 829,00	5 764,00	65,00	
44	Sous Total compte 44	5 699,00		130,00	5 764,00			5 829,00	5 764,00	65,00	
45126	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		132 647,74	5 699,00	388,80			5 699,00	133 036,54		127 337,54
451	Sous Total compte 451		132 647,74	5 699,00	388,80			5 699,00	133 036,54		127 337,54
45	Sous Total compte 45		132 647,74	5 699,00	388,80			5 699,00	133 036,54		127 337,54
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,53			0,20			0,53	0,20	0,33	
478	Sous Total compte 478	0,53			0,20			0,53	0,20	0,33	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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
47	Sous Total compte 47	0,53			0,20			0,53	0,20	0,33	
	Total classe 4	5 699,53	140 347,49	6 217,80	6 541,80			11 917,33	146 889,29	65,33	135 037,29
580	Opérations d'ordre budgétaires			139 198,78	139 198,78			139 198,78	139 198,78		0,00
58	Sous Total compte 58			139 198,78	139 198,78			139 198,78	139 198,78		0,00
	Total classe 5			139 198,78	139 198,78			139 198,78	139 198,78		0,00
605	Achts de matériel équipés trvx					324,00		324,00		324,00	
60	Sous Total compte 60					324,00		324,00		324,00	
	Total classe 6					324,00		324,00		324,00	
7133	Variation des en-cours product de biens					69 533,27	69 665,51	69 533,27	69 665,51		132,24
713	Sous Total compte 713					69 533,27	69 665,51	69 533,27	69 665,51		132,24
71	Sous Total compte 71					69 533,27	69 665,51	69 533,27	69 665,51		132,24
	Total classe 7					69 533,27	69 665,51	69 533,27	69 665,51		132,24
	Total général	140 347,49	140 347,49	184 682,15	185 006,15	139 522,78	139 198,78	464 552,42	464 552,42	135 169,53	135 169,53

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs



Page des signatures

42600 - LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES

Exercice 2019

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

Observations :

GENEST Anne-Sophie (1018704094-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP DE L'AUVERGNE ET DEPT..., le 20/02/2020

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 **LOTISSEMENT RTE DE BEURRIERES** pendant l'année **2019** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SAMUEL Laurent (1002060775-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A AMBERT, le 20/02/2020

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