DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
TRES. BOUSSAC
N° CODIQUE 023005
Date Edition : 04/02/2020

IDENTIFIANT BUDGET 40008
N° de SIRET 20006754400094

ZAC BELLEVUE-CCCC
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
MME Agnès CAMPOS
M FRANCOIS RICHAUD-EYRAUD

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/09/2019 AU 04/02/2020
DU 01/01/2019 AU 31/08/2019

023005 TRES. BOUSSAC

Population 4860
Nomenclature M14 entre 500h et 3500h
Voté par Nature

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 42
4EME PARTIE : Page des signatures 43

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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	1,75
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	17,62
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'afferment et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks	70,68	**TOTAL FONDS PROPRES**	**19,37**
Créances	0,75	**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**	
Valeurs mobilières de placement		**Dettes financières à long terme**	
Disponibilités		Fournisseurs[2]	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	52,06
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**71,43**	**Total dettes à court terme**	**52,06**
Comptes de régularisations		**TOTAL DETTES**	**52,06**
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	**71,43**	**TOTAL PASSIF**	**71,43**

(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)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

ACTIF		Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	70 679,24		70 679,24	64 426,31
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	182,05		182,05	
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	570,00		570,00	1 900,00
	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	**71 431,29**		**71 431,29**	**66 326,31**

BILAN (en Euros)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

	ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser				
	Ecarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**71 431,29**		**71 431,29**	**66 326,31**

BILAN (en Euros)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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	1 754,10	21 760,82
	Résultat de l'exercice	17 616,44	-20 006,72
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	**19 370,54**	**1 754,10**

BILAN (en Euros)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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		
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	52 060,75	64 572,21
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	**52 060,75**	**64 572,21**

BILAN (en Euros)

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

	PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecarts de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**71 431,29**	**66 326,31**

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		11,11
Produits des services	20,78	
Autres produits	6,44	63,74
Transfert de charges	0,59	0,70
Produits courants non financiers	27,81	75,55
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	9,60	94,85
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	0,59	0,70
Charges courantes non financières	10,19	95,55
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**17,62**	**-20,01**
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	**17,62**	**-20,01**
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	**17,62**	**-20,01**

COMPTE DE RESULTAT 2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	20 784,66	
Production stockée	6 252,93	63 735,28
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges	591,00	698,54
Autres produits	182,41	0,52
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		11 111,38
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	**27 811,00**	**75 545,72**
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	9 603,56	94 853,90
Impôts et taxes	591,00	698,54
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	**10 194,56**	**95 552,44**
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	**17 616,44**	**-20 006,72**
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

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	**17 616,44**	**-20 006,72**
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

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

POSTES	Exercice 2019	Exercice 2018
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	27 811,00	75 545,72
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	10 194,56	95 552,44
RESULTAT DE L'EXERCICE	17 616,44	-20 006,72

Opérations Compte de Tiers

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	385 179,31	441 145,00	826 324,31
Titres de recette émis (b)	2 944,22	30 755,22	33 699,44
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	2 944,22	30 755,22	33 699,44
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	385 179,31	441 145,00	826 324,31
Mandats émis (f)	9 197,15	13 141,78	22 338,93
Annulations de mandats (g)		3,00	3,00
Depenses nettes (h = f - g)	9 197,15	13 138,78	22 335,93
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		17 616,44	11 363,51
(h - d) Déficit	6 252,93		

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

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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					
ZAC BELLEVUE-CCCC					
Investissement	-64 426,31		-6 252,93		-70 679,24
Fonctionnement	1 754,10		17 616,44		19 370,54
Sous-Total	**-62 672,21**		**11 363,51**		**-51 308,70**
TOTAL II	**-62 672,21**		**11 363,51**		**-51 308,70**
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	**-62 672,21**		**11 363,51**		**-51 308,70**

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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	320 753,00		320 753,00	9 197,15		9 197,15	311 555,85
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**320 753,00**		**320 753,00**	**9 197,15**		**9 197,15**	**311 555,85**
001	Solde d'exécution de la section d'invest	64 426,31		64 426,31				64 426,31
TOTAL GENERAL		**385 179,31**		**385 179,31**	**9 197,15**		**9 197,15**	**375 982,16**

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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	289 225,31		289 225,31				289 225,31
SOUS-TOTAL	**CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS**	**289 225,31**		**289 225,31**				**289 225,31**
TOTAL	**RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT**	**289 225,31**		**289 225,31**				**289 225,31**
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	95 954,00		95 954,00	2 944,22		2 944,22	93 009,78
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**95 954,00**		**95 954,00**	**2 944,22**		**2 944,22**	**93 009,78**
TOTAL GENERAL		**385 179,31**		**385 179,31**	**2 944,22**		**2 944,22**	**382 235,09**

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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	343 985,00		343 985,00	9 606,56	3,00	9 603,56	334 381,44
65	Autres charges de gestion courante	3,00		3,00				3,00
TOTAL	**DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**343 988,00**		**343 988,00**	**9 606,56**	**3,00**	**9 603,56**	**334 384,44**
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	95 954,00		95 954,00	2 944,22		2 944,22	93 009,78
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la s	1 203,00		1 203,00	591,00		591,00	612,00
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**97 157,00**		**97 157,00**	**3 535,22**		**3 535,22**	**93 621,78**
TOTAL GENERAL		**441 145,00**		**441 145,00**	**13 141,78**	**3,00**	**13 138,78**	**428 006,22**

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC 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	23 234,90		23 234,90	20 784,66		20 784,66	2 450,24
74	Dotations, subventions et participations	94 200,00		94 200,00				94 200,00
75	Autres produits de gestion courante				182,41		182,41	-182,41
TOTAL	**RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**117 434,90**		**117 434,90**	**20 967,07**		**20 967,07**	**96 467,83**
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	320 753,00		320 753,00	9 197,15		9 197,15	311 555,85
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la s	1 203,00		1 203,00	591,00		591,00	612,00
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**321 956,00**		**321 956,00**	**9 788,15**		**9 788,15**	**312 167,85**
002	Résultat de fonctionnement reporté	1 754,10		1 754,10				1 754,10
TOTAL GENERAL		**441 145,00**		**441 145,00**	**30 755,22**		**30 755,22**	**410 389,78**

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
3354	Travaux en cours - études et prestations	7 642,50		7 642,50
3555	Terrains aménagés	1 554,65		1 554,65
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	**Opérations d'ordre de transfert entre se**	**9 197,15**		**9 197,15**
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**9 197,15**		**9 197,15**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	**9 197,15**		**9 197,15**

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3555	Terrains aménagés	2 944,22		2 944,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	**Opérations d'ordre de transfert entre se**	**2 944,22**		**2 944,22**
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT**	**2 944,22**		**2 944,22**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	**2 944,22**		**2 944,22**

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6045	Achats d'études - prestations de service	7 642,50		7 642,50
605	Achats de matériel - équipements et trav	963,65		963,65
60611	Achats non stockés de fournitures non st	252,92		252,92
615231	Voieries	153,49		153,49
63512	Impôts directs - taxes foncières	594,00	3,00	591,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	**Charges à caractère général**	**9 606,56**	**3,00**	**9 603,56**
TOTAL	**DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**9 606,56**	**3,00**	**9 603,56**
71355	Variation des stocks de terrains aménagé	2 944,22		2 944,22
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	**Opérations d'ordre de transfert entre se**	**2 944,22**		**2 944,22**
608	Frais accessoires sur terrains en cours	591,00		591,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	**Opérations d'ordre à l'intérieur de la s**	**591,00**		**591,00**
TOTAL	**DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**3 535,22**		**3 535,22**
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	**13 141,78**	**3,00**	**13 138,78**

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7015	Ventes de terrains aménagés	20 784,66		20 784,66
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	**Produits des services, du domaine et ven**	**20 784,66**		**20 784,66**
7588	Autres produits divers de gestion couran	182,41		182,41
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	**Autres produits de gestion courante**	**182,41**		**182,41**
TOTAL	**RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT**	**20 967,07**		**20 967,07**
7133	Variation des en-cours de production de	7 642,50		7 642,50
71355	Variation des stocks de terrains aménagé	1 554,65		1 554,65
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	**Opérations d'ordre de transfert entre se**	**9 197,15**		**9 197,15**
791	Transferts de charges de gestion courant	591,00		591,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	**Opérations d'ordre à l'intérieur de la s**	**591,00**		**591,00**
TOTAL	**RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT**	**9 788,15**		**9 788,15**
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	**30 755,22**		**30 755,22**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

		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
110	Report à nouveau solde créditeur		21 760,82	20 006,72				20 006,72	21 760,82		1 754,10
11	**Sous Total compte 11**		**21 760,82**	**20 006,72**				**20 006,72**	**21 760,82**		**1 754,10**
12	Résultat exercice excéd déficit	20 006,72			20 006,72			20 006,72	20 006,72		0,00
12	**Sous Total compte 12**	**20 006,72**			**20 006,72**			**20 006,72**	**20 006,72**		**0,00**
	Total classe 1	**20 006,72**	**21 760,82**	**20 006,72**	**20 006,72**			**40 013,44**	**41 767,54**		**1 754,10**
3351	Travaux en cours - terrains	56 459,71						56 459,71		56 459,71	
3354	Travaux en cours études prestat serv	551,00				7 642,50		8 193,50		8 193,50	
3355	Travaux en cours - travaux	6 026,03						6 026,03		6 026,03	
335	**Sous Total compte 335**	**63 036,74**				**7 642,50**		**70 679,24**		**70 679,24**	
33	**Sous Total compte 33**	**63 036,74**				**7 642,50**		**70 679,24**		**70 679,24**	
3555	Terr aménagés	1 389,57				1 554,65	2 944,22	2 944,22	2 944,22		0,00
355	**Sous Total compte 355**	**1 389,57**				**1 554,65**	**2 944,22**	**2 944,22**	**2 944,22**		**0,00**
35	**Sous Total compte 35**	**1 389,57**				**1 554,65**	**2 944,22**	**2 944,22**	**2 944,22**		**0,00**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

		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
	Total classe 3	**64 426,31**				**9 197,15**	**2 944,22**	**73 623,46**	**2 944,22**	**70 679,24**	
4011	Fournisseurs			10 582,18	10 582,18			10 582,18	10 582,18		0,00
401	**Sous Total compte 401**			**10 582,18**	**10 582,18**			**10 582,18**	**10 582,18**		**0,00**
40	**Sous Total compte 40**			**10 582,18**	**10 582,18**			**10 582,18**	**10 582,18**		**0,00**
4111	Redevables - amiable			182,05				182,05		182,05	
411	**Sous Total compte 411**			**182,05**				**182,05**		**182,05**	
41	**Sous Total compte 41**			**182,05**				**182,05**		**182,05**	
44566	TVA déduct sur autres biens et services			1 569,62	1 569,62			1 569,62	1 569,62		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	1 900,00		7 423,00	8 753,00			9 323,00	8 753,00	570,00	
4456	**Sous Total compte 4456**	**1 900,00**		**8 992,62**	**10 322,62**			**10 892,62**	**10 322,62**	**570,00**	
44571	Etat - TVA collectée			2 899,98	2 899,98			2 899,98	2 899,98		0,00
4457	**Sous Total compte 4457**			**2 899,98**	**2 899,98**			**2 899,98**	**2 899,98**		**0,00**
445	**Sous Total compte 445**	**1 900,00**		**11 892,60**	**13 222,60**			**13 792,60**	**13 222,60**	**570,00**	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

		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
44	**Sous Total compte 44**	**1 900,00**		**11 892,60**	**13 222,60**			**13 792,60**	**13 222,60**	**570,00**	
45108	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		64 572,21	23 687,64	11 176,18			23 687,64	75 748,39		52 060,75
451	**Sous Total compte 451**		**64 572,21**	**23 687,64**	**11 176,18**			**23 687,64**	**75 748,39**		**52 060,75**
45	**Sous Total compte 45**		**64 572,21**	**23 687,64**	**11 176,18**			**23 687,64**	**75 748,39**		**52 060,75**
46721	Débiteurs divers - amiable			6,00	6,00			6,00	6,00		0,00
4672	**Sous Total compte 4672**			**6,00**	**6,00**			**6,00**	**6,00**		**0,00**
467	**Sous Total compte 467**			**6,00**	**6,00**			**6,00**	**6,00**		**0,00**
46	**Sous Total compte 46**			**6,00**	**6,00**			**6,00**	**6,00**		**0,00**
47138	Raet : autres			23 684,64	23 684,64			23 684,64	23 684,64		0,00
4713	**Sous Total compte 4713**			**23 684,64**	**23 684,64**			**23 684,64**	**23 684,64**		**0,00**
471	**Sous Total compte 471**			**23 684,64**	**23 684,64**			**23 684,64**	**23 684,64**		**0,00**
47218	Autres dépenses			594,00	594,00			594,00	594,00		0,00
4721	**Sous Total compte 4721**			**594,00**	**594,00**			**594,00**	**594,00**		**0,00**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

		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
472	**Sous Total compte 472**			**594,00**	**594,00**			**594,00**	**594,00**		**0,00**
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,38	0,38			0,38	0,38		0,00
478	**Sous Total compte 478**			**0,38**	**0,38**			**0,38**	**0,38**		**0,00**
47	**Sous Total compte 47**			**24 279,02**	**24 279,02**			**24 279,02**	**24 279,02**		**0,00**
	Total classe 4	**1 900,00**	**64 572,21**	**70 629,49**	**59 265,98**			**72 529,49**	**123 838,19**	**752,05**	**52 060,75**
580	Opérations d'ordre budgétaires			12 732,37	12 732,37			12 732,37	12 732,37		0,00
58	**Sous Total compte 58**			**12 732,37**	**12 732,37**			**12 732,37**	**12 732,37**		**0,00**
	Total classe 5			**12 732,37**	**12 732,37**			**12 732,37**	**12 732,37**		**0,00**
6045	Achts études prest serv terr à aménager					7 642,50		7 642,50		7 642,50	
604	**Sous Total compte 604**					**7 642,50**		**7 642,50**		**7 642,50**	
605	Achts de matériel équipts trvx					963,65		963,65		963,65	
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					252,92		252,92		252,92	
6061	**Sous Total compte 6061**					**252,92**		**252,92**		**252,92**	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

		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
606	**Sous Total compte 606**					**252,92**		**252,92**		**252,92**	
608	Frais accessoires sur terrains en cours					591,00		591,00		591,00	
60	**Sous Total compte 60**					**9 450,07**		**9 450,07**		**9 450,07**	
615231	Voieries					153,49		153,49		153,49	
61523	**Sous Total compte 61523**					**153,49**		**153,49**		**153,49**	
6152	**Sous Total compte 6152**					**153,49**		**153,49**		**153,49**	
615	**Sous Total compte 615**					**153,49**		**153,49**		**153,49**	
61	**Sous Total compte 61**					**153,49**		**153,49**		**153,49**	
63512	Impôts directs - taxes foncières					594,00	3,00	594,00	3,00	591,00	
6351	**Sous Total compte 6351**					**594,00**	**3,00**	**594,00**	**3,00**	**591,00**	
635	**Sous Total compte 635**					**594,00**	**3,00**	**594,00**	**3,00**	**591,00**	
63	**Sous Total compte 63**					**594,00**	**3,00**	**594,00**	**3,00**	**591,00**	
	Total classe 6					**10 197,56**	**3,00**	**10 197,56**	**3,00**	**10 194,56**	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

		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
7015	Ventes de terrains aménagés						20 784,66		20 784,66		20 784,66
701	**Sous Total compte 701**						**20 784,66**		**20 784,66**		**20 784,66**
70	**Sous Total compte 70**						**20 784,66**		**20 784,66**		**20 784,66**
7133	Variation des en-cours product de biens						7 642,50		7 642,50		7 642,50
71355	Variat stcks de terrains aménagés					2 944,22	1 554,65	2 944,22	1 554,65	1 389,57	
7135	**Sous Total compte 7135**					**2 944,22**	**1 554,65**	**2 944,22**	**1 554,65**	**1 389,57**	
713	**Sous Total compte 713**					**2 944,22**	**9 197,15**	**2 944,22**	**9 197,15**		**6 252,93**
71	**Sous Total compte 71**					**2 944,22**	**9 197,15**	**2 944,22**	**9 197,15**		**6 252,93**
7588	Autres produits divers de gestion couran						182,41		182,41		182,41
758	**Sous Total compte 758**						**182,41**		**182,41**		**182,41**
75	**Sous Total compte 75**						**182,41**		**182,41**		**182,41**
791	Transf de charges de gestion courante						591,00		591,00		591,00
79	**Sous Total compte 79**						**591,00**		**591,00**		**591,00**

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

		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
	Total classe 7					2 944,22	30 755,22	2 944,22	30 755,22	1 389,57	29 200,57
	Total général	86 333,03	86 333,03	103 368,58	92 005,07	22 338,93	33 702,44	212 040,54	212 040,54	83 015,42	83 015,42

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2019

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé	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

40008 - ZAC BELLEVUE-CCCC Exercice 2019

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :
LOUBIERE Sabine (1005621071-0), Administrateur des Finances Publiques Adjoint A **DDFiP DE LA CREUSE**, le **07/02/2020**
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 **ZAC BELLEVUE-CCCC** pendant l'année **2019** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.
CAMPOS Agnes (1018371128-0), Inspecteur des Finances Publiques A **BOUSSAC**, le **10/02/2020**
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