

ZAC DE LA GAROSSE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Valerie Champagne

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 25/02/2019

Poste comptable de TRES. SAINT-ANDRE-DE-CUBZAC

Date Edition : 25/02/2019

Population 21954
Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h

SOMMAIRE

25101 ZAC DE LA GAROSSE

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 43</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	902,09
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	0,77
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	7,22
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	
		Autres fonds propres	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		TOTAL FONDS PROPRES	910,07
Stocks	4 613,15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Créances	0,56	Dettes financières à long terme	3 295,08
Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs ⁽²⁾	2,40
Disponibilités		Autres dettes à court terme	406,15
Autres actifs circulant		Total dettes à court terme	408,55
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 613,71	TOTAL DETTES	3 703,63
Comptes de régularisations		Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	4 613,71
TOTAL ACTIF	4 613,71		

(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)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	4 613 145,19		4 613 145,19	4 426 974,62
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	560,00		560,00	
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				488 480,17
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				3 888,00
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		4 613 705,19		4 613 705,19	4 919 342,79

BILAN (en Euros)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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	0,30		0,30	
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,30		0,30	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 613 705,49		4 613 705,49	4 919 342,79

BILAN (en Euros)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	902 086,39	902 086,39
	Neutra amort subv equip vers		
	Report à nouveau	766,32	-585 703,42
	Résultat de l'exercice	7 218,08	586 469,74
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	910 070,79	902 852,71	

BILAN (en Euros)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	3 295 080,57	3 961 979,58
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 400,00	113,50
	Dettes fiscales et sociales		54 397,00
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	406 154,13	
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	3 703 634,70	4 016 490,08	

BILAN (en Euros)

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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)	4 613 705,49	4 919 342,79

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		432,48
Autres produits	186,17	529,97
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	186,17	962,45
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	186,17	375,71
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		0,28
Charges courantes non financières	186,17	375,98
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		586,47
Produits courants financiers	92,71	100,64
Charges courantes financières	85,67	100,64
RESULTAT COURANT FINANCIER	7,04	
RESULTAT COURANT	7,04	586,47
Produits exceptionnels	0,18	
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,18	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	7,22	586,47

COMPTE DE RESULTAT 2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		432 480,00
Production stockée	186 170,57	529 973,43
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	186 170,57	962 453,43
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	186 170,57	375 706,69
Impôts et taxes		277,00
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	186 170,57	375 983,69
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		586 469,74
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	92 706,08	100 644,73
TOTAL III	92 706,08	100 644,73
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	85 670,91	100 644,73
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	85 670,91	100 644,73

COMPTE DE RESULTAT 2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)	7 035,17	
A + B - RESULTAT COURANT	7 035,17	586 469,74
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	182,91	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	182,91	
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 2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	182,91	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	279 059,56	1 063 098,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	271 841,48	476 628,42
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 218,08	586 469,74

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

Opérations Compte de Tiers

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

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	16 126 570,16	16 387 336,48	32 513 906,64
Titres de recette émis (b)	12 760 341,84	13 039 401,40	25 799 743,24
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	12 760 341,84	13 039 401,40	25 799 743,24
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	16 126 570,16	16 386 570,16	32 513 140,32
Mandats émis (f)	13 606 376,25	13 077 429,95	26 683 806,20
Annulations de mandats (g)		45 246,63	45 246,63
Depenses nettes (h = f - g)	13 606 376,25	13 032 183,32	26 638 559,57
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		7 218,08	
(h - d) Déficit	846 034,41		838 816,33

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

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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 DE LA GAROSSE					
Investissement	391 844,72		-846 034,41		-454 189,69
Fonctionnement	766,32		7 218,08		7 984,40
Sous-Total	392 611,04		-838 816,33		-446 205,29
TOTAL II	392 611,04		-838 816,33		-446 205,29
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	392 611,04		-838 816,33		-446 205,29

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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	670 000,00		670 000,00	659 863,84		659 863,84	10 136,16
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	670 000,00		670 000,00	659 863,84		659 863,84	10 136,16
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	670 000,00		670 000,00	659 863,84		659 863,84	10 136,16
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	14 941 470,16	515 100,00	15 456 570,16	12 946 512,41		12 946 512,41	2 510 057,75
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	14 941 470,16	515 100,00	15 456 570,16	12 946 512,41		12 946 512,41	2 510 057,75
TOTAL GENERAL		15 611 470,16	515 100,00	16 126 570,16	13 606 376,25		13 606 376,25	2 520 193,91

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
16	Emprunts et dettes assimilées	1 415 000,00	123 255,28	1 538 255,28				1 538 255,28
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	1 415 000,00	123 255,28	1 538 255,28				1 538 255,28
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	1 415 000,00	123 255,28	1 538 255,28				1 538 255,28
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	14 196 470,16		14 196 470,16	12 760 341,84		12 760 341,84	1 436 128,32
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	14 196 470,16		14 196 470,16	12 760 341,84		12 760 341,84	1 436 128,32
001	Solde d'exécution de la section d'invest		391 844,72	391 844,72				391 844,72
TOTAL GENERAL		15 611 470,16	515 100,00	16 126 570,16	12 760 341,84		12 760 341,84	3 366 228,32

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
011	Charges à caractère général	1 415 000,00	515 100,00	1 930 100,00	93 464,49		93 464,49	1 836 635,51
66	Charges financières	130 000,00		130 000,00	130 917,54	45 246,63	85 670,91	44 329,09
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 545 000,00	515 100,00	2 060 100,00	224 382,03	45 246,63	179 135,40	1 880 964,60
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	14 196 470,16		14 196 470,16	12 760 341,84		12 760 341,84	1 436 128,32
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la s	130 000,00		130 000,00	92 706,08		92 706,08	37 293,92
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	14 326 470,16		14 326 470,16	12 853 047,92		12 853 047,92	1 473 422,24
TOTAL GENERAL		15 871 470,16	515 100,00	16 386 570,16	13 077 429,95	45 246,63	13 032 183,32	3 354 386,84

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
70	Produits des services, du domaine et ven	800 000,00		800 000,00				800 000,00
77	Produits exceptionnels				182,91		182,91	-182,91
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	800 000,00		800 000,00	182,91		182,91	799 817,09
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	14 941 470,16	515 100,00	15 456 570,16	12 946 512,41		12 946 512,41	2 510 057,75
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la s	130 000,00		130 000,00	92 706,08		92 706,08	37 293,92
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	15 071 470,16	515 100,00	15 586 570,16	13 039 218,49		13 039 218,49	2 547 351,67
002	Résultat de fonctionnement reporté		766,32	766,32				766,32
TOTAL GENERAL		15 871 470,16	515 866,32	16 387 336,48	13 039 401,40		13 039 401,40	3 347 935,08

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	659 863,84		659 863,84
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	659 863,84		659 863,84
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	659 863,84		659 863,84
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	659 863,84		659 863,84
3351	Travaux en cours - terrains	6 756 308,30		6 756 308,30
3354	Travaux en cours - études et prestations	823 951,46		823 951,46
3355	Travaux en cours - travaux	3 384 632,38		3 384 632,38
33581	Travaux en cours - frais accessoires	376 019,88		376 019,88
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 605 600,39		1 605 600,39
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	12 946 512,41		12 946 512,41
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	12 946 512,41		12 946 512,41
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	13 606 376,25		13 606 376,25

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	6 745 115,30		6 745 115,30
3354	Travaux en cours - études et prestations	755 326,46		755 326,46
3355	Travaux en cours - travaux	3 379 145,44		3 379 145,44
33581	Travaux en cours - frais accessoires	375 929,88		375 929,88
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 504 824,76		1 504 824,76
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	12 760 341,84		12 760 341,84
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	12 760 341,84		12 760 341,84
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	12 760 341,84		12 760 341,84

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6015	Achats stockés - terrains à aménager	11 193,00		11 193,00
6045	Achats d'études - prestations de service	68 625,00		68 625,00
605	Achats de matériel - équipements et trav	5 486,94		5 486,94
6226	Rémunération d'intermédiaires et honorai	8 069,55		8 069,55
6231	Publicité publications relations publicu	90,00		90,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	93 464,49		93 464,49
66111	Intérêts réglés à l'écheance	92 706,08		92 706,08
66112	Intérêts - rattachement des icne	38 211,46	45 246,63	-7 035,17
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	130 917,54	45 246,63	85 670,91
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	224 382,03	45 246,63	179 135,40
7133	Variation des en-cours de production de	12 760 341,84		12 760 341,84
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	12 760 341,84		12 760 341,84
608	Frais accessoires sur terrains en cours	92 706,08		92 706,08
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la s	92 706,08		92 706,08
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	12 853 047,92		12 853 047,92
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	13 077 429,95	45 246,63	13 032 183,32

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7788	Produits exceptionnels divers	182,91		182,91
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	182,91		182,91
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	182,91		182,91
7133	Variation des en-cours de production de	12 946 512,41		12 946 512,41
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	12 946 512,41		12 946 512,41
796	Transfert de charges financières	92 706,08		92 706,08
SOUS-TOTAL OPERATION n° 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la s	92 706,08		92 706,08
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	13 039 218,49		13 039 218,49
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	13 039 401,40		13 039 401,40

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		902 086,39						902 086,39		902 086,39
106	Sous Total compte 106		902 086,39						902 086,39		902 086,39
10	Sous Total compte 10		902 086,39						902 086,39		902 086,39
110	Report à nouveau solde créditeur			585 703,42	586 469,74			585 703,42	586 469,74		766,32
119	Report à nouveau solde débiteur	585 703,42			585 703,42			585 703,42	585 703,42		0,00
11	Sous Total compte 11	585 703,42		585 703,42	1 172 173,16			1 171 406,84	1 172 173,16		766,32
12	Résultat exercice excéd déficit		586 469,74	586 469,74				586 469,74	586 469,74		0,00
12	Sous Total compte 12		586 469,74	586 469,74				586 469,74	586 469,74		0,00
1641	Emprunts en euros		3 916 732,95			659 863,84		659 863,84	3 916 732,95		3 256 869,11
164	Sous Total compte 164		3 916 732,95			659 863,84		659 863,84	3 916 732,95		3 256 869,11
16884	Ints courus sur emprunts étabs financier		45 246,63	45 246,63	38 211,46			45 246,63	83 458,09		38 211,46
1688	Sous Total compte 1688		45 246,63	45 246,63	38 211,46			45 246,63	83 458,09		38 211,46
168	Sous Total compte 168		45 246,63	45 246,63	38 211,46			45 246,63	83 458,09		38 211,46

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
16	Sous Total compte 16		3 961 979,58	45 246,63	38 211,46	659 863,84		705 110,47	4 000 191,04		3 295 080,57
	Total classe 1	585 703,42	5 450 535,71	1 217 419,79	1 210 384,62	659 863,84		2 462 987,05	6 660 920,33		4 197 933,28
3351	Travaux en cours - terrains	6 745 115,30				6 756 308,30	6 745 115,30	13 501 423,60	6 745 115,30	6 756 308,30	
3354	Travaux en cours études prestat serv	755 326,46				823 951,46	755 326,46	1 579 277,92	755 326,46	823 951,46	
3355	Travaux en cours - travaux	3 379 145,44				3 384 632,38	3 379 145,44	6 763 777,82	3 379 145,44	3 384 632,38	
33581	Travaux en cours - frais accessoires	375 929,88				376 019,88	375 929,88	751 949,76	375 929,88	376 019,88	
33586	Travaux en cours - frais financiers	1 504 824,76				1 605 600,39	1 504 824,76	3 110 425,15	1 504 824,76	1 605 600,39	
3358	Sous Total compte 3358	1 880 754,64				1 981 620,27	1 880 754,64	3 862 374,91	1 880 754,64	1 981 620,27	
335	Sous Total compte 335	12 760 341,84				12 946 512,41	12 760 341,84	25 706 854,25	12 760 341,84	12 946 512,41	
33	Sous Total compte 33	12 760 341,84				12 946 512,41	12 760 341,84	25 706 854,25	12 760 341,84	12 946 512,41	
3555	Terr aménagés		8 333 367,22						8 333 367,22		8 333 367,22
355	Sous Total compte 355		8 333 367,22						8 333 367,22		8 333 367,22
35	Sous Total compte 35		8 333 367,22						8 333 367,22		8 333 367,22

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
	Total classe 3	12 760 341,84	8 333 367,22			12 946 512,41	12 760 341,84	25 706 854,25	21 093 709,06	12 946 512,41	8 333 367,22
4011	Fournisseurs			107 278,79	109 678,79			107 278,79	109 678,79		2 400,00
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		113,50	113,50				113,50	113,50		0,00
4017	Sous Total compte 4017		113,50	113,50				113,50	113,50		0,00
401	Sous Total compte 401		113,50	107 392,29	109 678,79			107 392,29	109 792,29		2 400,00
40471	Fournis immob - retenues de garantie			113,50	113,50			113,50	113,50		0,00
4047	Sous Total compte 4047			113,50	113,50			113,50	113,50		0,00
404	Sous Total compte 404			113,50	113,50			113,50	113,50		0,00
40	Sous Total compte 40		113,50	107 505,79	109 792,29			107 505,79	109 905,79		2 400,00
44551	Etat - TVA à décaisser		54 397,00	54 397,00				54 397,00	54 397,00		0,00
4455	Sous Total compte 4455		54 397,00	54 397,00				54 397,00	54 397,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			16 214,30	16 214,30			16 214,30	16 214,30		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			26 816,00	26 256,00			26 816,00	26 256,00	560,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
4456	Sous Total compte 4456			43 030,30	42 470,30			43 030,30	42 470,30	560,00	
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			15 654,00	15 654,00			15 654,00	15 654,00		0,00
4458	Sous Total compte 4458			15 654,00	15 654,00			15 654,00	15 654,00		0,00
445	Sous Total compte 445		54 397,00	113 081,30	58 124,30			113 081,30	112 521,30	560,00	
44	Sous Total compte 44		54 397,00	113 081,30	58 124,30			113 081,30	112 521,30	560,00	
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	488 480,17		19 724,91	914 359,21			508 205,08	914 359,21		406 154,13
451	Sous Total compte 451	488 480,17		19 724,91	914 359,21			508 205,08	914 359,21		406 154,13
45	Sous Total compte 45	488 480,17		19 724,91	914 359,21			508 205,08	914 359,21		406 154,13
46711	Autres comptes créditeurs			148 912,24	148 912,24			148 912,24	148 912,24		0,00
4671	Sous Total compte 4671			148 912,24	148 912,24			148 912,24	148 912,24		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	3 888,00		182,91	4 070,91			4 070,91	4 070,91		0,00
4672	Sous Total compte 4672	3 888,00		182,91	4 070,91			4 070,91	4 070,91		0,00
467	Sous Total compte 467	3 888,00		149 095,15	152 983,15			152 983,15	152 983,15		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
46	Sous Total compte 46	3 888,00		149 095,15	152 983,15			152 983,15	152 983,15		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			182,91	182,91			182,91	182,91		0,00
471	Sous Total compte 471			182,91	182,91			182,91	182,91		0,00
47211	Remboursements d'annuités d'emprunts			752 569,92	752 569,92			752 569,92	752 569,92		0,00
4721	Sous Total compte 4721			752 569,92	752 569,92			752 569,92	752 569,92		0,00
472	Sous Total compte 472			752 569,92	752 569,92			752 569,92	752 569,92		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,30				0,30		0,30	
478	Sous Total compte 478			0,30				0,30		0,30	
47	Sous Total compte 47			752 753,13	752 752,83			752 753,13	752 752,83	0,30	
	Total classe 4	492 368,17	54 510,50	1 142 160,28	1 988 011,78			1 634 528,45	2 042 522,28	560,30	408 554,13
580	Opérations d'ordre budgétaires			25 799 560,33	25 799 560,33			25 799 560,33	25 799 560,33		0,00
58	Sous Total compte 58			25 799 560,33	25 799 560,33			25 799 560,33	25 799 560,33		0,00
	Total classe 5			25 799 560,33	25 799 560,33			25 799 560,33	25 799 560,33		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
6015	Achts stkés terr à aménager					11 193,00		11 193,00		11 193,00	
601	Sous Total compte 601					11 193,00		11 193,00		11 193,00	
6045	Achts études prest serv terr à aménager					68 625,00		68 625,00		68 625,00	
604	Sous Total compte 604					68 625,00		68 625,00		68 625,00	
605	Achts de matériel équipts trvx					5 486,94		5 486,94		5 486,94	
608	Frais accessoires sur terrains en cours					92 706,08		92 706,08		92 706,08	
60	Sous Total compte 60					178 011,02		178 011,02		178 011,02	
6226	Rému interméd honoraires					8 069,55		8 069,55		8 069,55	
622	Sous Total compte 622					8 069,55		8 069,55		8 069,55	
6231	Pub public relat publ annonces insert					90,00		90,00		90,00	
623	Sous Total compte 623					90,00		90,00		90,00	
62	Sous Total compte 62					8 159,55		8 159,55		8 159,55	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					92 706,08		92 706,08		92 706,08	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
66112	Intérêts - rattachement des icne					38 211,46	45 246,63	38 211,46	45 246,63		7 035,17
6611	Sous Total compte 6611					130 917,54	45 246,63	130 917,54	45 246,63	85 670,91	
661	Sous Total compte 661					130 917,54	45 246,63	130 917,54	45 246,63	85 670,91	
66	Sous Total compte 66					130 917,54	45 246,63	130 917,54	45 246,63	85 670,91	
	Total classe 6					317 088,11	45 246,63	317 088,11	45 246,63	278 876,65	7 035,17
7133	Variation des en-cours product de biens					12 760 341,84	12 946 512,41	12 760 341,84	12 946 512,41		186 170,57
713	Sous Total compte 713					12 760 341,84	12 946 512,41	12 760 341,84	12 946 512,41		186 170,57
71	Sous Total compte 71					12 760 341,84	12 946 512,41	12 760 341,84	12 946 512,41		186 170,57
7788	Produits exceptionnels divers						182,91		182,91		182,91
778	Sous Total compte 778						182,91		182,91		182,91
77	Sous Total compte 77						182,91		182,91		182,91
796	Transfert de charges financières						92 706,08		92 706,08		92 706,08
79	Sous Total compte 79						92 706,08		92 706,08		92 706,08

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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
	Total classe 7					12 760 341,84	13 039 401,40	12 760 341,84	13 039 401,40		279 059,56
	Total général	13 838 413,43	13 838 413,43	28 159 140,40	28 997 956,73	26 683 806,20	25 844 989,87	68 681 360,03	68 681 360,03	13 225 949,36	13 225 949,36

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX								

Envoyé en préfecture le 04/06/2019

Reçu en préfecture le 04/06/2019

Affiché le

SLOW

ID : 033-243301223-20190529-201934-DE

Exercice 2018

Page des signatures

25101 - ZAC DE LA GAROSSE

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

Observations :

BRODU Emmanuelle (1018412007-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFiP D'AQUITAINE ET DEPT G..., le 14/03/2019

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 DE LA GAROSSE** pendant l'année **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

CHAMPAGNE Valerie (1007590468-0), Inspecteur divisionnaire FIP classe normale

A SAINT-ANDRE-DE-CUBZAC, le 14/03/2019

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