

066024

TRES. THUIR

28400 ZAE LES ESPASSOLES

ORIGINE DU DOCUMENT : pierre.loustaunau

Libellé du poste comptable : TRES. THUIR

Date à considérer dans les messages de supervision

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

TRES. THUIR

N° CODIQUE 066024

Date d'édition : 05/04/2017

IDENTIFIANT BUDGET 28400

N° de SIRET 24660044900093

ZAE LES ESPASSOLES

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2016**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M PIERRE LOUSTAUNAU

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2016 AU 05/04/2017

N° CODIQUE 066024
 TRES. THUIR
 Date d'édition : 05/04/2017
 L5.0.002.024

Population : 14925
 Nomenclature M14 sup egal 10000h
 Voté par Nature avec ref. fonct.
 Exercice 2016

SOMMAIRE

		PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale		3
1 Bilan synthétique	Etat I-1	4
2 Bilan	Etat I-2	5
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	24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4	28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs		32
1 Balance des comptes	Etat III-1	33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	36
4EME PARTIE : Page des signatures		37

SITUATION PATRIMONIALE

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	0,00	Réserves	0,00
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	-130,85
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-10,89
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	0,00	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	0,00	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	-141,74
Créances	22,11	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	163,85
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22,11	Total dettes à court terme	163,85
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	163,85
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	22,11	TOTAL PASSIF	22,11

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		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				

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		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				

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	22 109,27	0,00	22 109,27	22 109,27
	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	22 109,27	0,00	22 109,27	22 109,27

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		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				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	22 109,27	0,00	22 109,27	22 109,27

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves		
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	-130 853,67	-115 949,37
	Résultat de l'exercice	-10 889,38	-14 904,30
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	-141 743,05	-130 853,67

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
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	163 852,32	152 962,94
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	163 852,32	152 962,94

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	22 109,27	22 109,27

28400 - ZAE LES ESPASSOLES
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	0,20	0,00
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	0,20	0,00
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	11,09	14,90
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	11,09	14,90
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	-10,89	-14,90
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RÉSULTAT COURANT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT	-10,89	-14,90
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-10,89	-14,90

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	204,36	
Production stockée		
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	204,36	
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	11 093,74	14 904,30
Impôts et taxes		
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	11 093,74	14 904,30
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-10 889,38	-14 904,30
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		

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-10 889,38	-14 904,30
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		

ANNEXE

EXECUTION BUDGETAIRE

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	190 481,61	240 685,97	431 167,58
Titres de recettes émis (b)	0,00	204,36	204,36
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	0,00	204,36	204,36
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	190 481,61	240 685,97	431 167,58
Mandats émis (f)	0,00	11 093,74	11 093,74
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)	0,00	11 093,74	11 093,74
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00		
(h - d) Déficit	0,00	10 889,38	10 889,38

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2015	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à					
caractère administratif					
ZAE LES ESPASSOLES					
Investissement					
Fonctionnement	-130 853,67	0,00	-10 889,38	0,00	-141 743,05
Sous-Total	-130 853,67	0,00	-10 889,38	0,00	-141 743,05
TOTAL II	-130 853,67	0,00	-10 889,38	0,00	-141 743,05
III - Budgets des services à					
caractère industriel					
et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-130 853,67	0,00	-10 889,38	0,00	-141 743,05

28400 ZAE LES ESPASSOLES
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
SOUS-TOTAL				
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM			

28400 ZAE LES ESPASSOLES
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
SOUS-TOTAL				
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM			

28400 ZAE LES ESPASSOLES
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
6045	Achats d'études - prestations de service	11 093,74		11 093,74
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	11 093,74		11 093,74
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	11 093,74		11 093,74
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	11 093,74		11 093,74

28400 ZAE LES ESPASSOLES
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
70878	Autres produits - remboursement de frais	204,36		204,36
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	204,36		204,36
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	204,36		204,36
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	204,36		204,36

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
119	Report à nouveau solde débiteur	115 949,37		14 904,30				130 853,67		130 853,67	
	Sous Total compte 11	115 949,37		14 904,30				130 853,67		130 853,67	
12	Résultat exercice excéd déficit		14 904,30		14 904,30			14 904,30	14 904,30		0,00
	Sous Total compte 12		14 904,30		14 904,30			14 904,30	14 904,30		0,00
	Total classe 1	130 853,67		14 904,30	14 904,30			145 757,97	14 904,30	130 853,67	0,00
4011	Fournisseurs			11 093,74	11 093,74			11 093,74	11 093,74		0,00
	Sous Total compte 401			11 093,74	11 093,74			11 093,74	11 093,74		0,00
	Sous Total compte 40			11 093,74	11 093,74			11 093,74	11 093,74		0,00
4111	Redevables - amiable			204,36	204,36			204,36	204,36		0,00
	Sous Total compte 411			204,36	204,36			204,36	204,36		0,00
	Sous Total compte 41			204,36	204,36			204,36	204,36		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	2 967,27						2 967,27		2 967,27	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	19 142,00						19 142,00		19 142,00	

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 4456	22 109,27						22 109,27		22 109,27	
	Sous Total compte 445	22 109,27						22 109,27		22 109,27	
	Sous Total compte 44	22 109,27						22 109,27		22 109,27	
45116	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	152 962,94		204,36	11 093,74			204,36	164 056,68		163 852,32
	Sous Total compte 451	152 962,94		204,36	11 093,74			204,36	164 056,68		163 852,32
	Sous Total compte 45	152 962,94		204,36	11 093,74			204,36	164 056,68		163 852,32
	Total classe 4	22 109,27 152 962,94		11 502,46 22 391,84				33 611,73 175 354,78		22 109,27 163 852,32	
6045	Achts études prest serv terr à aménager					11 093,74		11 093,74		11 093,74	
	Sous Total compte 604					11 093,74		11 093,74		11 093,74	
	Sous Total compte 60					11 093,74		11 093,74		11 093,74	
	Total classe 6					11 093,74		11 093,74		11 093,74	0,00
70878	Autres produits - remboursement de frais					204,36		204,36		204,36	
	Sous Total compte 7087					204,36		204,36		204,36	

28400 - ZAE LES ESPASSOLES

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2016

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 708					204,36		204,36		204,36	
	Sous Total compte 70					204,36		204,36		204,36	
	Total classe 7					204,36		204,36		0,00	204,36
	Total général	152 962,94	152 962,94	26 406,76	37 296,14	11 093,74	204,36	190 463,44	190 463,44	164 056,68	164 056,68

28400 ZAE LES ESPASSOLES

PAGE DES SIGNATURES

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

À _____, le _____

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 ZAE LES ESPASSOLES pendant l'année 2016 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À _____, le _____

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

À _____, le _____

066024

TRES. THUIR

28400 ZAE LES ESPASSOLES

Nombre de pages : 37

FIN DE DOCUMENT