

LOCATIONS-MARSEILLAN BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Armand TURPIN

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2018 AU 26/02/2019

Poste comptable de TRES. FRONTIGNAN

Date Edition : 26/02/2019

Nomenclature M4 spic

SOMMAIRE

22203 LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

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 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 44
4EME PARTIE : Page des signatures	45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	94,63	Dotations	
Terrains	39,39	Fonds Globalisés	266,25
Constructions	332,95	Réserves	36,48
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	14,73	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	6 101,38	Report à nouveau	-43,68
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	115,97
Autres immobilisations corporelles	77,33	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	6 565,78	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	801,75
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 660,40	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	1 176,77
Créances	22,73	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	5 592,99
Disponibilités	86,77	Fournisseurs ⁽²⁾	0,14
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	109,50	Total dettes à court terme	0,14
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	5 593,14
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	6 769,90	TOTAL PASSIF	6 769,90

(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)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D	188 497,29	93 868,67	94 628,62	133 660,89
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	39 387,85		39 387,85	39 387,85
	Constructions en toute propriété	564 986,80	232 040,86	332 945,94	376 132,85
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	15 785,72	1 052,00	14 733,72	15 785,72
	Oeuvres d'art				
	Autres immob corpo en tte propriété	274 353,46	197 027,26	77 326,20	81 683,75
	Immo corpo en cours en tte prop	6 101 382,55		6 101 382,55	5 873 196,12
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
Terrains reçus au titre de mise à dispo					
Construc reçues au titre mise à dispo					
Construction sur sol autrui mise à dispo					
MONTANT A REPORTER	7 184 393,67	523 988,79	6 660 404,88	6 519 847,18	

BILAN (en Euros)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	7 184 393,67	523 988,79	6 660 404,88	6 519 847,18
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisation en cours mise à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Constructions reçues en affect ou conc				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	7 184 393,67	523 988,79	6 660 404,88	6 519 847,18	

BILAN (en Euros)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	22 728,80		22 728,80	1 305,34
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				73 044,10
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	86 768,33		86 768,33	81 162,85
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		109 497,13		109 497,13	155 512,29

BILAN (en Euros)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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 et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7 293 890,80	523 988,79	6 769 902,01	6 675 359,47

BILAN (en Euros)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	801 745,33	801 745,33
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	36 480,62	36 480,62
	Report à nouveau	-43 682,04	-108 679,75
	Résultat de l'exercice	115 971,80	64 997,71
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	266 249,29	266 249,29
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	1 176 765,00	1 060 793,20	

BILAN (en Euros)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	5 581 651,72	5 589 635,07
	Emprunts et dettes financières	11 340,12	11 493,41
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	144,71	13 436,77
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales impôt sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	5 593 136,55	5 614 565,25	

BILAN (en Euros)

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	0,46	1,02
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,46	1,02
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	6 769 902,01	6 675 359,47

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	413,48	331,95
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	413,48	331,95
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	109,08	65,09
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	92,73	94,08
Autres charges	6,10	27,43
Charges courantes non financières	207,91	186,61
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	205,57	145,34
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	89,50	80,34
RESULTAT COURANT FINANCIER	-89,50	-80,34
RESULTAT COURANT	116,07	65,00
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	0,10	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-0,10	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	115,97	65,00

COMPTE DE RESULTAT 2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation	413 484,54	331 948,30
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	413 484,54	331 948,30
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	109 076,00	65 094,64
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	6 102,76	27 165,26
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	92 731,88	94 081,28
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		266,76
TOTAL II	207 910,64	186 607,94
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	205 573,90	145 340,36
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières, créances de l'actif		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	89 504,52	80 342,65
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	89 504,52	80 342,65
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-89 504,52	-80 342,65
A + B - RESULTAT COURANT	116 069,38	64 997,71
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	97,58	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	97,58	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-97,58	

COMPTE DE RESULTAT 2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	413 484,54	331 948,30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	297 512,74	266 950,59
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	115 971,80	64 997,71

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Opérations Compte de Tiers

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

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 040 168,98	414 403,04	1 454 572,02
Titres de recette émis (b)	286 949,49	413 828,04	700 777,53
Réductions de titres (c)		343,50	343,50
Recettes nettes (d = b - c)	286 949,49	413 484,54	700 434,03
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 040 168,98	414 403,04	1 454 572,02
Mandats émis (f)	435 490,54	309 006,15	744 496,69
Annulations de mandats (g)		11 493,41	11 493,41
Depenses nettes (h = f - g)	435 490,54	297 512,74	733 003,28
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		115 971,80	
(h - d) Déficit	148 541,05		32 569,25

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

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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	174 263,13		-148 541,05		25 722,08
Fonctionnement	-43 682,04		115 971,80		72 289,76
TOTAL I	130 581,09		-32 569,25		98 011,84
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	130 581,09		-32 569,25		98 011,84

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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	154 727,00	8 000,00	162 727,00	157 983,35		157 983,35	4 743,65
20	Immobilisations incorporelles	5 219,93		5 219,93	5 103,15		5 103,15	116,78
23	Immobilisations en cours	827 922,05		827 922,05	228 186,43		228 186,43	599 735,62
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	987 868,98	8 000,00	995 868,98	391 272,93		391 272,93	604 596,05
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	987 868,98	8 000,00	995 868,98	391 272,93		391 272,93	604 596,05
23	Immobilisations en cours							
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS							
041	Opérations patrimoniales		44 300,00	44 300,00	44 217,61		44 217,61	82,39
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT		44 300,00	44 300,00	44 217,61		44 217,61	82,39
TOTAL GENERAL		987 868,98	52 300,00	1 040 168,98	435 490,54		435 490,54	604 678,44

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
10	Dotations fonds divers et réserves	705 531,00	-142 000,00	563 531,00				563 531,00
13	Subventions d'investissement	7 609,85		7 609,85				7 609,85
16	Emprunts et dettes assimilées		150 000,00	150 000,00	150 000,00		150 000,00	
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	713 140,85	8 000,00	721 140,85	150 000,00		150 000,00	571 140,85
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	713 140,85	8 000,00	721 140,85	150 000,00		150 000,00	571 140,85
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	100 465,00		100 465,00	92 731,88		92 731,88	7 733,12
041	Opérations patrimoniales		44 300,00	44 300,00	44 217,61		44 217,61	82,39
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	100 465,00	44 300,00	144 765,00	136 949,49		136 949,49	7 815,51
001	Solde d'exécution de la section d'invest	174 263,13		174 263,13				174 263,13
TOTAL GENERAL		987 868,98	52 300,00	1 040 168,98	286 949,49		286 949,49	753 219,49

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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	9 050,00	8 000,00	17 050,00	13 192,36		13 192,36	3 857,64
012	Charges de personnel et frais assimilés	38 000,00	72 000,00	110 000,00	101 986,40		101 986,40	8 013,60
65	Autres charges de gestion courante	3 000,00		3 000,00				3 000,00
66	Charges financières	139 706,00		139 706,00	100 997,93	11 493,41	89 504,52	50 201,48
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00	97,58		97,58	402,42
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	190 256,00	80 000,00	270 256,00	216 274,27	11 493,41	204 780,86	65 475,14
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	100 465,00		100 465,00	92 731,88		92 731,88	7 733,12
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	100 465,00		100 465,00	92 731,88		92 731,88	7 733,12
002	Résultat d'exploitation reporté	43 682,04		43 682,04				43 682,04
TOTAL GENERAL		334 403,04	80 000,00	414 403,04	309 006,15	11 493,41	297 512,74	116 890,30

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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	Ventes de produits fabriques prestations	334 403,04	80 000,00	414 403,04	413 828,04	343,50	413 484,54	918,50
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	334 403,04	80 000,00	414 403,04	413 828,04	343,50	413 484,54	918,50
TOTAL GENERAL		334 403,04	80 000,00	414 403,04	413 828,04	343,50	413 484,54	918,50

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	157 983,35		157 983,35
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	157 983,35		157 983,35
2031	Frais d'études	5 103,15		5 103,15
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	5 103,15		5 103,15
2313	Constructions	228 186,43		228 186,43
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	228 186,43		228 186,43
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS	391 272,93		391 272,93
	OPERATIONS			
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	391 272,93		391 272,93
2313	Constructions	44 217,61		44 217,61
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	44 217,61		44 217,61
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	44 217,61		44 217,61
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES	435 490,54		435 490,54
	D'INVESTISSEM			

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	150 000,00		150 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	150 000,00		150 000,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	150 000,00		150 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	150 000,00		150 000,00
28031	Amortissements frais d'études	43 121,62		43 121,62
28033	Amortissements frais d'insertion	1 013,80		1 013,80
28135	Amortissements installations générales a	43 186,91		43 186,91
28153	Installations à caractère spécifique	1 052,00		1 052,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	115,00		115,00
28184	Mobilier	1 279,27		1 279,27
28188	Amortissements autres	2 963,28		2 963,28
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	92 731,88		92 731,88
238	Avances et acomptes versés sur commandes	44 217,61		44 217,61
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	44 217,61		44 217,61
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	136 949,49		136 949,49
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	286 949,49		286 949,49

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)	5 095,57		5 095,57
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	1 167,85		1 167,85
6064	Fournitures administratives	97,30		97,30
61558	Autres biens mobiliers	390,07		390,07
627	Services bancaires et assimilés	338,81		338,81
63512	Taxes foncières	6 102,76		6 102,76
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	13 192,36		13 192,36
6215	Personnel affecté par la collectivité de	101 986,40		101 986,40
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	101 986,40		101 986,40
66111	Intérêts réglés à l'échéance	89 657,81		89 657,81
66112	Intérêts - rattachement des icne	11 340,12	11 493,41	-153,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	100 997,93	11 493,41	89 504,52
673	Titres annulés exercices antérieurs	97,58		97,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	97,58		97,58
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	216 274,27	11 493,41	204 780,86
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	92 731,88		92 731,88
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	92 731,88		92 731,88
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	92 731,88		92 731,88
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	309 006,15	11 493,41	297 512,74

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7083	Locations diverses	386 715,16	343,50	386 371,66
7087	Remboursements de frais	27 112,88		27 112,88
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	413 828,04	343,50	413 484,54
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	413 828,04	343,50	413 484,54
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	413 828,04	343,50	413 484,54

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
10222	FCTVA		266 249,29						266 249,29		266 249,29
1022	Sous Total compte 1022		266 249,29						266 249,29		266 249,29
102	Sous Total compte 102		266 249,29						266 249,29		266 249,29
1068	Autres réserves		36 480,62						36 480,62		36 480,62
106	Sous Total compte 106		36 480,62						36 480,62		36 480,62
10	Sous Total compte 10		302 729,91						302 729,91		302 729,91
119	Report à nouveau solde débiteur	108 679,75			64 997,71			108 679,75	64 997,71	43 682,04	
11	Sous Total compte 11	108 679,75			64 997,71			108 679,75	64 997,71	43 682,04	
12	Résultat exercice bénéf ou perte		64 997,71	64 997,71				64 997,71	64 997,71		0,00
12	Sous Total compte 12		64 997,71	64 997,71				64 997,71	64 997,71		0,00
1641	Emprunts en euros		5 589 635,07			157 983,35	150 000,00	157 983,35	5 739 635,07		5 581 651,72
164	Sous Total compte 164		5 589 635,07			157 983,35	150 000,00	157 983,35	5 739 635,07		5 581 651,72
16888	Int courus aut empts dettes assimil		11 493,41	11 493,41	11 340,12			11 493,41	22 833,53		11 340,12

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
1688	Sous Total compte 1688		11 493,41	11 493,41	11 340,12			11 493,41	22 833,53		11 340,12
168	Sous Total compte 168		11 493,41	11 493,41	11 340,12			11 493,41	22 833,53		11 340,12
16	Sous Total compte 16		5 601 128,48	11 493,41	11 340,12	157 983,35	150 000,00	169 476,76	5 762 468,60		5 592 991,84
181	Cpte liaison : affectation		801 745,33						801 745,33		801 745,33
18	Sous Total compte 18		801 745,33						801 745,33		801 745,33
	Total classe 1	108 679,75	6 770 601,43	76 491,12	76 337,83	157 983,35	150 000,00	343 154,22	6 996 939,26	43 682,04	6 697 467,08
2031	Frais d'études	178 318,14				5 103,15		183 421,29		183 421,29	
2033	Frais d'insertion	5 076,00						5 076,00		5 076,00	
203	Sous Total compte 203	183 394,14				5 103,15		188 497,29		188 497,29	
20	Sous Total compte 20	183 394,14				5 103,15		188 497,29		188 497,29	
2115	Terrains bâtis	39 387,85						39 387,85		39 387,85	
211	Sous Total compte 211	39 387,85						39 387,85		39 387,85	
2135	Instal gales agentct amégts const	564 869,07						564 869,07		564 869,07	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
2138	Autres constructions	117,73						117,73		117,73	
213	Sous Total compte 213	564 986,80						564 986,80		564 986,80	
2153	Instal à caractère spécif	15 785,72						15 785,72		15 785,72	
215	Sous Total compte 215	15 785,72						15 785,72		15 785,72	
2183	Mat bureau mat informatique	2 194,27						2 194,27		2 194,27	
2184	Mobilier	225 687,85						225 687,85		225 687,85	
2188	Autres	46 471,34						46 471,34		46 471,34	
218	Sous Total compte 218	274 353,46						274 353,46		274 353,46	
21	Sous Total compte 21	894 513,83						894 513,83		894 513,83	
2313	Constructions	5 789 760,73				272 404,04		6 062 164,77		6 062 164,77	
2315	Instal mat outil techn	39 217,78						39 217,78		39 217,78	
231	Sous Total compte 231	5 828 978,51				272 404,04		6 101 382,55		6 101 382,55	
238	Avances acptes vers cdes immob corpo	44 217,61					44 217,61	44 217,61	44 217,61		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
23	Sous Total compte 23	5 873 196,12				272 404,04	44 217,61	6 145 600,16	44 217,61	6 101 382,55	
28031	Amort frais études		47 941,85				43 121,62		91 063,47		91 063,47
28033	Amort frais d'insertion		1 791,40				1 013,80		2 805,20		2 805,20
2803	Sous Total compte 2803		49 733,25				44 135,42		93 868,67		93 868,67
280	Sous Total compte 280		49 733,25				44 135,42		93 868,67		93 868,67
28135	Amort instal gales agencat amégat constru		188 736,22				43 186,91		231 923,13		231 923,13
28138	Amort autres constructions		117,73						117,73		117,73
2813	Sous Total compte 2813		188 853,95				43 186,91		232 040,86		232 040,86
28153	Instal à caractère spécif						1 052,00		1 052,00		1 052,00
2815	Sous Total compte 2815						1 052,00		1 052,00		1 052,00
28183	Mat bureau mat informatique		1 848,47				115,00		1 963,47		1 963,47
28184	Mobilier		153 624,81				1 279,27		154 904,08		154 904,08
28188	Amort autres		37 196,43	179,09	179,09		2 963,28	179,09	40 338,80		40 159,71

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
2818	Sous Total compte 2818		192 669,71	179,09	179,09		4 357,55	179,09	197 206,35		197 027,26
281	Sous Total compte 281		381 523,66	179,09	179,09		48 596,46	179,09	430 299,21		430 120,12
28	Sous Total compte 28		431 256,91	179,09	179,09		92 731,88	179,09	524 167,88		523 988,79
	Total classe 2	6 951 104,09	431 256,91	179,09	179,09	277 507,19	136 949,49	7 228 790,37	568 385,49	7 184 393,67	523 988,79
4011	Fournisseurs		13 436,77	18 393,64	5 101,58			18 393,64	18 538,35		144,71
401	Sous Total compte 401		13 436,77	18 393,64	5 101,58			18 393,64	18 538,35		144,71
4041	Fournis immob			233 289,58	233 289,58			233 289,58	233 289,58		0,00
404	Sous Total compte 404			233 289,58	233 289,58			233 289,58	233 289,58		0,00
40	Sous Total compte 40		13 436,77	251 683,22	238 391,16			251 683,22	251 827,93		144,71
4111	Clients - amiable	671,44		413 828,04	392 307,00			414 499,48	392 307,00	22 192,48	
4116	Clients - contentieux	633,90			97,58			633,90	97,58	536,32	
411	Sous Total compte 411	1 305,34		413 828,04	392 404,58			415 133,38	392 404,58	22 728,80	
41	Sous Total compte 41	1 305,34		413 828,04	392 404,58			415 133,38	392 404,58	22 728,80	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
4431	Opér particul avec Etat dépenses			101 986,40	101 986,40			101 986,40	101 986,40		0,00
443	Sous Total compte 443			101 986,40	101 986,40			101 986,40	101 986,40		0,00
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			6 102,76	6 102,76			6 102,76	6 102,76		0,00
44	Sous Total compte 44			108 089,16	108 089,16			108 089,16	108 089,16		0,00
464	Encaissements pour le compte de tiers			2 943,80	2 943,80			2 943,80	2 943,80		0,00
466	Excédnt de verSEMENT			343,50	343,50			343,50	343,50		0,00
46721	DÉbiteurs divers - amiable	73 044,10			73 044,10			73 044,10	73 044,10		0,00
4672	Sous Total compte 4672	73 044,10			73 044,10			73 044,10	73 044,10		0,00
467	Sous Total compte 467	73 044,10			73 044,10			73 044,10	73 044,10		0,00
46	Sous Total compte 46	73 044,10		3 287,30	76 331,40			76 331,40	76 331,40		0,00
4711	Verst des régisseurs		0,56	104 918,08	104 917,52			104 918,08	104 918,08		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			370 275,00	370 275,00			370 275,00	370 275,00		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			343,50	343,50			343,50	343,50		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
47141	Sous Total compte 47141			343,50	343,50			343,50	343,50		0,00
4714	Sous Total compte 4714			343,50	343,50			343,50	343,50		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			73 044,10	73 044,10			73 044,10	73 044,10		0,00
471	Sous Total compte 471		0,56	548 580,68	548 580,12			548 580,68	548 580,68		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			263 065,95	263 065,95			263 065,95	263 065,95		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			0,93	0,93			0,93	0,93		0,00
472	Sous Total compte 472			263 066,88	263 066,88			263 066,88	263 066,88		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		0,46						0,46		0,46
478	Sous Total compte 478		0,46						0,46		0,46
47	Sous Total compte 47		1,02	811 647,56	811 647,00			811 647,56	811 648,02		0,46
	Total classe 4	74 349,44	13 437,79	1 588 535,28	1 626 863,30			1 662 884,72	1 640 301,09	22 728,80	145,17
515	Compte au trésor	81 112,85		767 956,46	762 350,98			849 069,31	762 350,98	86 718,33	
51928	Autres avances de trésorerie			150 000,00	150 000,00			150 000,00	150 000,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
5192	Sous Total compte 5192			150 000,00	150 000,00			150 000,00	150 000,00		0,00
519	Sous Total compte 519			150 000,00	150 000,00			150 000,00	150 000,00		0,00
51	Sous Total compte 51	81 112,85		917 956,46	912 350,98			999 069,31	912 350,98	86 718,33	
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances			97,58	97,58			97,58	97,58		0,00
5412	Disponibilités régisseurs de recettes	50,00						50,00		50,00	
541	Sous Total compte 541	50,00		97,58	97,58			147,58	97,58	50,00	
54	Sous Total compte 54	50,00		97,58	97,58			147,58	97,58	50,00	
580	Opérations d'ordre budgétaires			136 949,49	136 949,49			136 949,49	136 949,49		0,00
58	Sous Total compte 58			136 949,49	136 949,49			136 949,49	136 949,49		0,00
	Total classe 5	81 162,85		1 055 003,53	1 049 398,05			1 136 166,38	1 049 398,05	86 768,33	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					5 095,57		5 095,57		5 095,57	
6063	Autres fournitures entretien et petit équipement					1 167,85		1 167,85		1 167,85	
6064	Fournitures administratives					97,30		97,30		97,30	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
606	Sous Total compte 606					6 360,72		6 360,72		6 360,72	
60	Sous Total compte 60					6 360,72		6 360,72		6 360,72	
61558	Autres biens mobiliers					390,07		390,07		390,07	
6155	Sous Total compte 6155					390,07		390,07		390,07	
615	Sous Total compte 615					390,07		390,07		390,07	
61	Sous Total compte 61					390,07		390,07		390,07	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					101 986,40		101 986,40		101 986,40	
621	Sous Total compte 621					101 986,40		101 986,40		101 986,40	
627	Services bancaires et assimilés					338,81		338,81		338,81	
62	Sous Total compte 62					102 325,21		102 325,21		102 325,21	
63512	Taxes foncières					6 102,76		6 102,76		6 102,76	
6351	Sous Total compte 6351					6 102,76		6 102,76		6 102,76	
635	Sous Total compte 635					6 102,76		6 102,76		6 102,76	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
63	Sous Total compte 63					6 102,76		6 102,76		6 102,76	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					89 657,81		89 657,81		89 657,81	
66112	Intérêts - rattachement des icne					11 340,12	11 493,41	11 340,12	11 493,41		153,29
6611	Sous Total compte 6611					100 997,93	11 493,41	100 997,93	11 493,41	89 504,52	
661	Sous Total compte 661					100 997,93	11 493,41	100 997,93	11 493,41	89 504,52	
66	Sous Total compte 66					100 997,93	11 493,41	100 997,93	11 493,41	89 504,52	
673	Titres annulés exercices antérieurs					97,58		97,58		97,58	
67	Sous Total compte 67					97,58		97,58		97,58	
6811	DA - immob corpo et incorpo					92 731,88		92 731,88		92 731,88	
681	Sous Total compte 681					92 731,88		92 731,88		92 731,88	
68	Sous Total compte 68					92 731,88		92 731,88		92 731,88	
	Total classe 6					309 006,15	11 493,41	309 006,15	11 493,41	297 666,03	153,29
7083	Locations diverses					343,50	386 715,16	343,50	386 715,16		386 371,66

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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
7087	Remboursements de frais						27 112,88		27 112,88		27 112,88
708	Sous Total compte 708					343,50	413 828,04	343,50	413 828,04		413 484,54
70	Sous Total compte 70					343,50	413 828,04	343,50	413 828,04		413 484,54
	Total classe 7					343,50	413 828,04	343,50	413 828,04		413 484,54
	Total général	7 215 296,13	7 215 296,13	2 720 209,02	2 752 778,27	744 840,19	712 270,94	10 680 345,34	10 680 345,34	7 635 238,87	7 635 238,87

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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								

Page des signatures

22203 - LOCATIONS-MARSEILLAN

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

Observations :

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 11/03/2019

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 **LOCATIONS-MARSEILLAN** pendant l'année **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

TURPIN Armand (1001285369-0), Inspecteur principal des Finances Publiques

A FRONTIGNAN, le 12/03/2019

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