

**023004**

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur  
**TRES. BOURGANEUF - ROYERE**  
023-200067189-20170412-2017061-BF

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 21/04/2017

**30300 IMMO ENTREPRISES-CCBR**

ORIGINE DU DOCUMENT : pascal.pasquinet

Libellé du poste comptable : TRES. BOURGANEUF - RO

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. BOURGANEUF - ROYERE**

**N° CODIQUE 023004**

**Date d'édition : 01/03/2017**

**IDENTIFIANT BUDGET 30300**

**N° de SIRET 24232003400034**

**IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**COMPTE DE GESTION  
EXERCICE 2016**

**PRÉSENTÉ À**

**M le directeur départemental des finances publiques**

**PAR LE(S) COMPTABLE(S)**

**M Pascal PASQUINET**

**AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION**

**DU 01/01/2016 AU 01/03/2017**

N° CODIQUE 023004  
 TRES. BOURGANEUF - ROYERE  
 Date d'édition : 01/03/2017  
 L5.0.002.024

Population : 8258  
 Nomenclature M14 sup égal 3500h et inf 10000h  
 Voté par Nature avec ref. fonct.  
 Exercice 2016

## SOMMAIRE

		<b>PAGES</b>
<b>1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....</b>		<b>3</b>
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
<b>2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....</b>		<b>21</b>
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
<b>3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....</b>		<b>32</b>
1 Balance des comptes .....	Etat III-1	33
2 Situation des valeurs inactives .....	Etat III-2	41
<b>4EME PARTIE : Page des signatures .....</b>		<b>42</b>

## **SITUATION PATRIMONIALE**

30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

**BILAN SYNTHÉTIQUE**

En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>	<b>0,00</b>	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	110,15	Réserves	176,96
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	37,01
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	13,45
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	25,85
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>110,15</b>	Subventions non transférables	0,00
<b>Immobilisations financières</b>	<b>0,00</b>	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>110,15</b>	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>253,28</b>
Créances	143,75	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>0,00</b>
Valeurs mobilières de placement	0,00	<b>Dettes financières à long terme</b>	<b>0,45</b>
Disponibilités	0,00	Fournisseurs	0,08
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,10
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>143,75</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>0,18</b>
<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>0,63</b>
		<b>Comptes de régularisations</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>253,91</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>253,91</b>

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**BILAN ( en Euros )**

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	Subventions d'équipement versées				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété	223 219,37	113 065,00	110 154,37	116 263,44
	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				
	<b>MONTANT A REPORTER</b>	<b>223 219,37</b>	<b>113 065,00</b>	<b>110 154,37</b>	<b>116 263,44</b>

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## BILAN ( en Euros )

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF IMMOBILISE (SUITE)</b>	REPORT	223 219,37	113 065,00	110 154,37	116 263,44
	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	223 219,37	113 065,00	110 154,37	116 263,44

30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

**BILAN ( en Euros )**

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	Terrains				
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés	1 067,04	0,00	1 067,04	1 200,00
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	3 254,32	0,00	3 254,32	1 548,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées	139 432,20	0,00	139 432,20	151 857,85
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>143 753,56</b>	<b>0,00</b>	<b>143 753,56</b>	<b>154 605,85</b>



## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## BILAN ( en Euros )

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
<b>COMPTES DE REGULARI SATION</b>	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)	366 972,93	113 065,00	253 907,93	270 869,29

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**BILAN ( en Euros )**

<b>PASSIF</b>		<b>EXERCICE N</b>	<b>EXERCICE N-1</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	176 961,64	176 961,64
	Neutra amort subv equip vers		
	Report à nouveau	1,09	0,00
	Résultat de l'exercice	13 445,05	1,09
	Subventions transférables	25 854,42	56 383,42
	Différences sur réalisations d'immob	37 013,14	37 013,14
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>	<b>253 275,34</b>	<b>270 359,29</b>

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**BILAN ( en Euros )**

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

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**BILAN ( en Euros )**

<b>PASSIF</b>		<b>EXERCICE N</b>	<b>EXERCICE N-1</b>
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers	450,00	450,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	80,00	60,00
	Dettes fiscales et sociales	102,59	0,00
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
	<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>632,59</b>	<b>510,00</b>

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**BILAN ( en Euros )**

<b>PASSIF</b>		<b>EXERCICE N</b>	<b>EXERCICE N-1</b>
<b>COMPTES DE REGULARI SATION</b>	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV )	253 907,93	270 869,29

### 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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		
Autres produits	5,18	15,57
Transfert de charges		
<b>Produits courants non financiers</b>	<b>5,18</b>	<b>15,57</b>
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	6,11	3,45
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	13,55	20,28
Autres charges	2,91	1,85
<b>Charges courantes non financières</b>	<b>22,57</b>	<b>25,59</b>
<b>RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>-17,39</b>	<b>-10,01</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RÉSULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-17,39</b>	<b>-10,01</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>30,83</b>	<b>100,02</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>0,00</b>	<b>90,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>30,83</b>	<b>10,02</b>
<b>IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES</b>		
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>13,45</b>	<b>0,00</b>

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**COMPTE DE RÉSULTAT 1**

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS</b>		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	5 183,39	15 571,83
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
<b>TOTAL I</b>	<b>5 183,39</b>	<b>15 571,83</b>
<b>CHARGES COURANTES NON FINANCIERES</b>		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	6 111,63	3 453,68
Impôts et taxes	2 913,00	1 851,50
Dotations amortissements des immob	13 547,00	20 280,00
Dot amort sur charges à répartir		

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**COMPTE DE RÉSULTAT 1**

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Dotations aux provisions		
Autres charges		0,59
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	22 571,63	25 585,77
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	-17 388,24	-10 013,94
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		



## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## COMPTE DE RÉSULTAT 1

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-17 388,24	-10 013,94
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		956,03
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		90 000,00
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	30 833,29	9 059,00
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	30 833,29	100 015,03
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		52 986,86
Diff réalis(positives)transf à investist		37 013,14
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		90 000,00

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**COMPTE DE RÉSULTAT 1**

<b>POSTES</b>	<b>EXERCICE N</b>	<b>EXERCICE N-1</b>
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	30 833,29	10 015,03
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	36 016,68	115 586,86
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	22 571,63	115 585,77
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 445,05	1,09

**ANNEXE**

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS**

**Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2016**

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

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR****OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS****Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2016**

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

**EXECUTION BUDGETAIRE**

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	168 241,76	35 107,09	203 348,85
Titres de recettes émis (b)	13 877,00	36 016,68	49 893,68
Réductions de titres (c)	180,00	0,00	180,00
Recettes nettes (d = b - c)	13 697,00	36 016,68	49 713,68
<b>DÉPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	70 163,14	23 848,00	94 011,14
Mandats émis (f)	38 116,93	22 631,63	60 748,56
Annulations de mandats (g)	0,00	60,00	60,00
Dépenses nettes (h = f - g)	38 116,93	22 571,63	60 688,56
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent		13 445,05	
(h - d) Déficit	24 419,93		10 974,88

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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					
IMMO ENTREPRISES-CCBR					
Investissement	154 544,76	0,00	-24 419,93	0,00	130 124,83
Fonctionnement	1,09	0,00	13 445,05	0,00	13 446,14
Sous-Total	154 545,85	0,00	-10 974,88	0,00	143 570,97
TOTAL II	154 545,85	0,00	-10 974,88	0,00	143 570,97
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	154 545,85	0,00	-10 974,88	0,00	143 570,97



**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR****ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS****SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES**

<b>N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)</b>	<b>Intitulé</b>	<b>Budget primitif 1</b>	<b>Décision modificative 2</b>	<b>Total Prévisions 3 = 1 + 2</b>
16	Emprunts et dettes assimilées		150,00	150,00
21	Immobilisations corporelles	2 471,00	37 013,14	39 484,14
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	2 471,00	37 163,14	39 634,14
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	2 471,00	37 163,14	39 634,14
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	67 542,14	-37 013,14	30 529,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	67 542,14	-37 013,14	30 529,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		70 013,14	150,00	70 163,14

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS**  
**SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions  1	Émissions  2	Annulations  3	DEPENSES nettes  4=2-3	Solde prévisions / réalisations  5=1-4
16	150,00	150,00		150,00	
21	39 484,14	7 437,93		7 437,93	32 046,21
SOUS-TOTAL	39 634,14	7 587,93		7 587,93	32 046,21
TOTAL	39 634,14	7 587,93		7 587,93	32 046,21
040	30 529,00	30 529,00		30 529,00	
TOTAL	30 529,00	30 529,00		30 529,00	
TOTAL GENERAL	70 163,14	38 116,93		38 116,93	32 046,21

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

## SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
16	Emprunts et dettes assimilées		150,00	150,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		150,00	150,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		150,00	150,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	13 547,00		13 547,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	13 547,00		13 547,00
001	Solde d'exécution de la section d'invest	154 544,76		154 544,76
TOTAL GENERAL		168 091,76	150,00	168 241,76

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS**  
**SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions  1	Émissions  2	Annulations  3	RECETTES nettes  4=2-3	Solde prévisions / réalisations  5=1-4
16	150,00	330,00	180,00	150,00	
SOUS-TOTAL	150,00	330,00	180,00	150,00	
TOTAL	150,00	330,00	180,00	150,00	
040	13 547,00	13 547,00		13 547,00	
TOTAL	13 547,00	13 547,00		13 547,00	
001	154 544,76				154 544,76
TOTAL GENERAL	168 241,76	13 877,00	180,00	13 697,00	154 544,76

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS**  
**SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	10 300,00		10 300,00
65	Autres charges de gestion courante	37 014,14	-37 013,14	1,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	47 314,14	-37 013,14	10 301,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	13 547,00		13 547,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	13 547,00		13 547,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		60 861,14	-37 013,14	23 848,00

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS**  
**SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions  1	Émissions  2	Annulations  3	DEPENSES nettes  4=2-3	Solde prévisions / réalisations  5=1-4
011	10 300,00	9 084,63	60,00	9 024,63	1 275,37
65	1,00				1,00
TOTAL	10 301,00	9 084,63	60,00	9 024,63	1 276,37
042	13 547,00	13 547,00		13 547,00	
TOTAL	13 547,00	13 547,00		13 547,00	
TOTAL GENERAL	23 848,00	22 631,63	60,00	22 571,63	1 276,37

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

## SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget primitif	Décision modificative	Total Prévisions
		1	2	3 = 1 + 2
75	Autres produits de gestion courante	4 423,00		4 423,00
77	Produits exceptionnels	154,00		154,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	4 577,00		4 577,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	67 542,14	-37 013,14	30 529,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	67 542,14	-37 013,14	30 529,00
002	Résultat de fonctionnement reporté	1,09		1,09
TOTAL GENERAL		72 120,23	-37 013,14	35 107,09

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS**  
**SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES**

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions  1	Émissions  2	Annulations  3	RECETTES nettes  4=2-3	Solde prévisions / réalisations  5=1-4
75	4 423,00	5 183,39		5 183,39	-760,39
77	154,00	304,29		304,29	-150,29
TOTAL	4 577,00	5 487,68		5 487,68	-910,68
042	30 529,00	30 529,00		30 529,00	
TOTAL	30 529,00	30 529,00		30 529,00	
002	1,09				1,09
TOTAL GENERAL	35 107,09	36 016,68		36 016,68	-909,59



**30300 IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**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
165	Dépôts et cautionnements reçus	150,00		150,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	150,00		150,00
2132	Immeubles de rapport	7 437,93		7 437,93
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	7 437,93		7 437,93
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	7 587,93		7 587,93
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	7 587,93		7 587,93
13911	Subventions d'équipement transférées au	27 784,00		27 784,00
13913	Subvention d'équipement transférées au c	2 745,00		2 745,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	30 529,00		30 529,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	30 529,00		30 529,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	38 116,93		38 116,93

**30300 IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**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
165	Dépôts et cautionnements reçus	330,00	180,00	150,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	330,00	180,00	150,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	330,00	180,00	150,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	330,00	180,00	150,00
28132	Immeubles de rapport	13 547,00		13 547,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	13 547,00		13 547,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	13 547,00		13 547,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	13 877,00	180,00	13 697,00

**30300 IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**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
60611	Achats non stockés de fournitures non st	116,67	60,00	56,67
60612	Achats non stockés de fournitures non st	492,18		492,18
60621	Achats non stockés de combustibles	1 561,00		1 561,00
61521	Services extérieurs - entretien et répar	3 040,00		3 040,00
615228	Autres bâtiments	793,16		793,16
6283	Autres services extérieurs - frais de ne	168,62		168,62
63512	Impôts directs - taxes foncières	2 913,00		2 913,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	9 084,63	60,00	9 024,63
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	9 084,63	60,00	9 024,63
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	13 547,00		13 547,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	13 547,00		13 547,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	13 547,00		13 547,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	22 631,63	60,00	22 571,63

**30300 IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**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
752	Autres produits de gestion courante - re	5 182,98		5 182,98
758	Produits divers de gestion courante	0,41		0,41
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	5 183,39		5 183,39
7788	Produits exceptionnels divers	304,29		304,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	304,29		304,29
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	5 487,68		5 487,68
777	Quote-part des subventions d'investissem	30 529,00		30 529,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	30 529,00		30 529,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	30 529,00		30 529,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	36 016,68		36 016,68

**COMPTABILITE**

**DES DENIERS ET VALEURS**

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		176 961,64						176 961,64		176 961,64
	Sous Total compte 106		176 961,64						176 961,64		176 961,64
	Sous Total compte 10		176 961,64						176 961,64		176 961,64
110	Report à nouveau solde créditeur				1,09				1,09		1,09
	Sous Total compte 11				1,09				1,09		1,09
12	Résultat exercice excéd déficit		1,09	1,09				1,09	1,09		0,00
	Sous Total compte 12		1,09	1,09				1,09	1,09		0,00
1311	Subv équipt transf - Etat et EPN		101 035,72						101 035,72		101 035,72
1313	Subv équipt transf - Dépt		43 914,70						43 914,70		43 914,70
	Sous Total compte 131		144 950,42						144 950,42		144 950,42
13911	Subv équipt transf - Etat EPN	66 607,00				27 784,00		94 391,00	94 391,00		94 391,00
13913	Subv équipt transf - Dépt	21 960,00				2 745,00		24 705,00	24 705,00		24 705,00
	Sous Total compte 1391	88 567,00				30 529,00		119 096,00	119 096,00		119 096,00

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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 139	88 567,00				30 529,00		119 096,00		119 096,00	
	Sous Total compte 13	88 567,00 144 950,42				30 529,00		119 096,00 144 950,42		25 854,42	
165	Dép et caution reçus		450,00			330,00	330,00	330,00	780,00		450,00
	Sous Total compte 16		450,00			330,00	330,00	330,00	780,00		450,00
192	Plus ou moins-values cessions immo		37 013,14						37 013,14		37 013,14
	Sous Total compte 19		37 013,14						37 013,14		37 013,14
	Total classe 1	88 567,00 359 376,29		1,09	1,09	30 859,00 330,00		119 427,09 359 707,38		119 096,00 359 376,29	
2132	Immeubles de rapport		215 781,44			7 437,93		223 219,37		223 219,37	
	Sous Total compte 213		215 781,44			7 437,93		223 219,37		223 219,37	
	Sous Total compte 21		215 781,44			7 437,93		223 219,37		223 219,37	
28132	Immeubles de rapport		99 518,00			13 547,00		113 065,00		113 065,00	
	Sous Total compte 2813		99 518,00			13 547,00		113 065,00		113 065,00	
	Sous Total compte 281		99 518,00			13 547,00		113 065,00		113 065,00	

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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 28		99 518,00				13 547,00		113 065,00		113 065,00
	Total classe 2	215 781,44	99 518,00			7 437,93	13 547,00		223 219,37	223 219,37	113 065,00
4011	Fournisseurs			7 273,95	7 273,95				7 273,95		7 273,95
	Sous Total compte 401			7 273,95	7 273,95				7 273,95		7 273,95
4041	Fournis immob			8 925,52	8 925,52				8 925,52		8 925,52
	Sous Total compte 404			8 925,52	8 925,52				8 925,52		8 925,52
408	Fournis factures non parvenues		60,00	60,00	80,00				60,00		140,00
	Sous Total compte 40		60,00	16 259,47	16 279,47				16 259,47		16 339,47
4111	Redevables - amiable			514,29	514,29				514,29		514,29
	Sous Total compte 411			514,29	514,29				514,29		514,29
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable	1 200,00		6 219,57	6 352,53				7 419,57	1 067,04	6 352,53
	Sous Total compte 414	1 200,00		6 219,57	6 352,53				7 419,57	1 067,04	6 352,53
	Sous Total compte 41	1 200,00		6 733,86	6 866,82				7 933,86	1 067,04	6 866,82



## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			1 518,00				1 518,00			0,00
					1 518,00				1 518,00		
44566	TVA déduct sur autres biens et services			1 182,32				1 182,32		0,32	
					1 182,00				1 182,00		
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	1 548,00		7 736,00				9 284,00		3 254,00	
					6 030,00				6 030,00		
	Sous Total compte 4456	1 548,00		10 436,32				11 984,32		3 254,32	
					8 730,00				8 730,00		
44571	Etat - TVA collectée			994,00				994,00			102,59
					1 096,59				1 096,59		
	Sous Total compte 4457			994,00				994,00			102,59
					1 096,59				1 096,59		
	Sous Total compte 445	1 548,00		11 430,32				12 978,32		3 151,73	
					9 826,59				9 826,59		
447	Autres impôts taxes verSEMents assimilés			2 913,00				2 913,00			0,00
					2 913,00				2 913,00		
	Sous Total compte 44	1 548,00		14 343,32				15 891,32		3 151,73	
					12 739,59				12 739,59		
4511	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	151 857,85		6 686,82				158 544,67		139 432,20	
					19 112,47				19 112,47		
	Sous Total compte 451	151 857,85		6 686,82				158 544,67		139 432,20	
					19 112,47				19 112,47		
	Sous Total compte 45	151 857,85		6 686,82				158 544,67		139 432,20	
					19 112,47				19 112,47		
46711	Autres comptes créditeurs			180,00				180,00			0,00
					180,00				180,00		

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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 4671			180,00				180,00			
					180,00				180,00		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			180,00				180,00			0,00
					180,00				180,00		0,00
	Sous Total compte 4672			180,00				180,00			0,00
					180,00				180,00		0,00
	Sous Total compte 467			360,00				360,00			0,00
					360,00				360,00		0,00
	Sous Total compte 46			360,00				360,00			0,00
					360,00				360,00		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,41				0,41			0,00
					0,41				0,41		0,00
	Sous Total compte 478			0,41				0,41			0,00
					0,41				0,41		0,00
	Sous Total compte 47			0,41				0,41			0,00
					0,41				0,41		0,00
	Total classe 4	154 605,85		44 383,88				198 989,73		143 753,56	
			60,00		55 358,76				55 418,76		182,59
580	Opérations d'ordre budgétaires			44 076,00				44 076,00			0,00
					44 076,00				44 076,00		0,00
	Sous Total compte 58			44 076,00				44 076,00			0,00
					44 076,00				44 076,00		0,00
	Total classe 5			44 076,00				44 076,00		0,00	
					44 076,00				44 076,00		0,00
60611	Achts non stkés fournit eau-assainist					116,67		116,67		56,67	
							60,00		60,00		

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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
60612	Achts non stkés fournit énergie élect					492,18		492,18		492,18	
	Sous Total compte 6061					608,85	60,00	608,85	60,00	548,85	
60621	Achts non stkés combustibles					1 561,00		1 561,00		1 561,00	
	Sous Total compte 6062					1 561,00		1 561,00		1 561,00	
	Sous Total compte 606					2 169,85	60,00	2 169,85	60,00	2 109,85	
	Sous Total compte 60					2 169,85	60,00	2 169,85	60,00	2 109,85	
61521	Entretien et réparations de terrains					3 040,00		3 040,00		3 040,00	
615228	Autres bâtiments					793,16		793,16		793,16	
	Sous Total compte 61522					793,16		793,16		793,16	
	Sous Total compte 6152					3 833,16		3 833,16		3 833,16	
	Sous Total compte 615					3 833,16		3 833,16		3 833,16	
	Sous Total compte 61					3 833,16		3 833,16		3 833,16	
6283	Aut serv extér frais de nettoyage locaux					168,62		168,62		168,62	

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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 628					168,62		168,62		168,62	
	Sous Total compte 62					168,62		168,62		168,62	
63512	Impôts directs - taxes foncières					2 913,00		2 913,00		2 913,00	
	Sous Total compte 6351					2 913,00		2 913,00		2 913,00	
	Sous Total compte 635					2 913,00		2 913,00		2 913,00	
	Sous Total compte 63					2 913,00		2 913,00		2 913,00	
6811	DA - immob					13 547,00		13 547,00		13 547,00	
	Sous Total compte 681					13 547,00		13 547,00		13 547,00	
	Sous Total compte 68					13 547,00		13 547,00		13 547,00	
	Total classe 6					22 631,63		22 631,63		22 571,63	60,00
752	Revenus des immeubles						5 182,98		5 182,98		5 182,98
758	Produits divers de gestion courante						0,41		0,41		0,41
	Sous Total compte 75						5 183,39		5 183,39		5 183,39

## 30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR

## 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
777	Quote-part des subv d'invest transférée					30 529,00		30 529,00		30 529,00	
7788	Produits exceptionnels divers					304,29		304,29		304,29	
	Sous Total compte 778					304,29		304,29		304,29	
	Sous Total compte 77					30 833,29		30 833,29		30 833,29	
	Total classe 7					36 016,68		36 016,68	0,00	36 016,68	
	Total général	458 954,29	458 954,29	88 460,97	99 435,85	60 928,56	49 953,68	608 343,82	608 343,82	508 640,56	508 640,56

**30300 - IMMO ENTREPRISES-CCBR**  
**BALANCE DES VALEURS INACTIVES**

Arrêtée à la date du 31/12/2016

DÉSIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	DÉBIT			CRÉDIT			SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861 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 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 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

30300 IMMO ENTREPRISES-CCBR  
**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 IMMO ENTREPRISES-CCBR 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 \_\_\_\_\_

**023004**

**TRES. BOURGANEUF - ROYERE**

**30300 IMMO ENTREPRISES-CCBR**

**Nombre de pages : 42**

**FIN DE DOCUMENT**