

029023

TRES. LANDIVISIAU

22900 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

ORIGINE DU DOCUMENT : gilles.kermorgant

Exercice : 2019

Budget collectivité : 22900

A Viser : 0

Edition Provisoire : 1

Edition destinée au CDG sur chiffre étendu : 1

Date à considérer dans les messages de supervision

TRÉSOR PUBLIC

TRES. LANDIVISIAU

N° CODIQUE 029023

Date d'édition : 24/01/2020

Envoyé en préfecture le 19/02/2020

Reçu en préfecture le 19/02/2020

Affiché le

ID : 029-212901052-20200219-2020110-DE

IDENTIFIANT BUDGET 22700

N° de SIRET 21290105200127

SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2019

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

**M Gilles KERMORGANT
029023 TRES. LANDIVISIAU**

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2019 AU 24/01/2020

N° CODIQUE 029023
 TRES. LANDIVISIAU
 Date d'édition : 24/01/2020

Population :
 Nomenclature M49 abrégée
 Voté par Nature
 Exercice 2019

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	26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4	30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs		34
1 Balance des comptes	Etat III-1	35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	43
4EME PARTIE : Page des signatures		44

SITUATION PATRIMONIALE

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	13,25	Dotations	56,94
Terrains		Fonds globalisés	
Constructions		Réserves	2 133,53
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1 769,95	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	917,60	Report à nouveau	500,83
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	220,82
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	70,61
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 687,55	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	224,03
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 700,80	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	3 206,76
Créances	722,63	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	216,53
Disponibilités		Fournisseurs	0,15
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	722,63	Total dettes à court terme	0,15
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	216,68
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	3 423,44	TOTAL PASSIF	3 423,44

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D	13 251,24		13 251,24	13 107,42
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	2 992 488,75	1 222 534,65	1 769 954,10	1 819 210,10
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corpo en toute propriété	917 599,60		917 599,60	786 149,93
	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				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
MONTANT A REPORTER	3 923 339,59	1 222 534,65	2 700 804,94	2 618 467,45	

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	3 923 339,59	1 222 534,65	2 700 804,94	2 618 467,45
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises 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	3 923 339,59	1 222 534,65	2 700 804,94	2 618 467,45

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		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				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	1 024,36		1 024,36	57 332,05
	Créances sur les BA ou le BP	721 609,09		721 609,09	565 106,44
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	722 633,45		722 633,45	622 438,49

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

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 et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 645 973,04	1 222 534,65	3 423 438,39	3 240 905,94

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES	Dotations	56 939,71	56 939,71
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement	224 029,65	224 029,65
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	2 133 532,47	1 895 691,09
	Report à nouveau	500 829,05	599 932,19
	Résultat de l'exercice	220 818,50	138 738,24
	Subventions d'investissement	70 611,15	72 023,15
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	3 206 760,53	2 987 354,03

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

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		

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	216 532,26	253 406,31
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations	145,60	145,60
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	216 677,86	253 551,91

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

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)	3 423 438,39	3 240 905,94

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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	196,91	197,95
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	196,91	197,95
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	5,85	2,48
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	49,26	49,15
Autres charges		
Charges courantes non financières	55,11	51,63
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	141,81	146,33
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	7,89	9,00
RÉSULTAT COURANT FINANCIER	-7,89	-9,00
RÉSULTAT COURANT	133,92	137,33
Produits exceptionnels	86,90	1,41
Charges exceptionnelles		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	86,90	1,41
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	220,82	138,74

029023

TRES. LANDIVISIAU



Envoyé en préfecture le 19/02/2020

Reçu en préfecture le 19/02/2020

Affiché le

ID : 029-212901052-20200219-2020110-DE

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU**COMPTE DE RESULTAT 2019**

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau	196 914,29	197 954,10
Prestations de services		
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	196 914,29	197 954,10
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	5 849,38	2 475,86
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

029023

TRES. LANDIVISIAU



Envoyé en préfecture le 19/02/2020

Reçu en préfecture le 19/02/2020

Affiché le

ID : 029-212901052-20200219-2020110-DE

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU**COMPTE DE RESULTAT 2019**

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	49 256,00	49 152,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	55 105,38	51 627,86
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	141 808,91	146 326,24
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
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	7 887,40	9 000,00

029023

TRES. LANDIVISIAU



Envoyé en préfecture le 19/02/2020

Reçu en préfecture le 19/02/2020

Affiché le

ID : 029-212901052-20200219-2020110-DE

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU**COMPTE DE RESULTAT 2019**

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV	7 887,40	9 000,00
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-7 887,40	-9 000,00
A + B - RESULTAT COURANT	133 921,51	137 326,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	85 480,80	
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	1 416,19	1 412,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	86 896,99	1 412,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		

Envoyé en préfecture le 19/02/2020

Reçu en préfecture le 19/02/2020

Affiché le

ID : 029-212901052-20200219-2020110-DE

ANNEXE

EXECUTION BUDGETAIRE

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	905 688,68	699 330,00	1 605 018,68
Titres de recettes émis (b)	313 964,08	283 811,28	597 775,36
Réductions de titres (c)	4,19		4,19
Recettes nettes (d = b - c)	313 959,89	283 811,28	597 771,17
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	669 060,16	699 330,00	1 368 390,16
Mandats émis (f)	197 168,87	63 925,14	261 094,01
Annulations de mandats (g)		932,36	932,36
Dépenses nettes (h = f - g)	197 168,87	62 992,78	260 161,65
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	116 791,02	220 818,50	337 609,52
(h - d) Déficit			

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

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

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2018	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2019	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2019	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2019
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU					
Investissement	-117 309,90		116 791,02		-518,88
Fonctionnement	738 670,43	237 841,38	220 818,50		721 647,55
Sous-Total	621 360,53	237 841,38	337 609,52		721 128,67
TOTAL III	621 360,53	237 841,38	337 609,52		721 128,67
TOTAL I + II + III	621 360,53	237 841,38	337 609,52		721 128,67

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS
SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

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	38 000,00		38 000,00
20	Immobilisations incorporelles	26 000,00	662,50	26 662,50
23	Immobilisations en cours	300 000,00	98 949,79	398 949,79
27	Autres immobilisations financières	65 200,00	20 919,19	86 119,19
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	429 200,00	120 531,48	549 731,48
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	429 200,00	120 531,48	549 731,48
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 500,00		1 500,00
041	Opérations patrimoniales		518,68	518,68
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 500,00	518,68	2 018,68
001	Solde d'exécution de la section d'invest		117 310,00	117 310,00
TOTAL GENERAL		430 700,00	238 360,16	669 060,16

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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	38 000,00	37 300,87		37 300,87	699,13
20	26 662,50	662,50		662,50	26 000,00
23	398 949,79	130 951,94		130 951,94	267 997,85
27	86 119,19	26 322,88		26 322,88	59 796,31
SOUS-TOTAL	549 731,48	195 238,19		195 238,19	354 493,29
TOTAL	549 731,48	195 238,19		195 238,19	354 493,29
040	1 500,00	1 412,00		1 412,00	88,00
041	518,68	518,68		518,68	
TOTAL	2 018,68	1 930,68		1 930,68	88,00
001	117 310,00				117 310,00
TOTAL GENERAL	669 060,16	197 168,87		197 168,87	471 891,29

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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
10	237 840,00	237 841,38		237 841,38	-1,38
20					
23		20,95		20,95	-20,95
27		26 327,07	4,19	26 322,88	-26 322,88
SOUS-TOTAL	237 840,00	264 189,40	4,19	264 185,21	-26 345,21
TOTAL	237 840,00	264 189,40	4,19	264 185,21	-26 345,21
021	617 330,00				617 330,00
040	50 000,00	49 256,00		49 256,00	744,00
041	518,68	518,68		518,68	
TOTAL	667 848,68	49 774,68		49 774,68	618 074,00
TOTAL GENERAL	905 688,68	313 964,08	4,19	313 959,89	591 728,79

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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	22 000,00		22 000,00
66	Charges financières	8 000,00		8 000,00
67	Charges exceptionnelles	2 000,00		2 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	32 000,00		32 000,00
023	Virement à la section d'investissement (617 330,00		617 330,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	50 000,00		50 000,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	667 330,00		667 330,00
TOTAL GENERAL		699 330,00		699 330,00

22900 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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
1641	Emprunts en euros	37 300,87		37 300,87
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	37 300,87		37 300,87
203	Frais d'études de recherche et de dévelo	662,50		662,50
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	662,50		662,50
2315	Installations matériels et outillage tec	130 951,94		130 951,94
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	130 951,94		130 951,94
2762	Créances sur transfert de droits à déduc	26 322,88		26 322,88
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	26 322,88		26 322,88
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	195 238,19		195 238,19
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	195 238,19		195 238,19
1391	Subventions d'équipement	1 412,00		1 412,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 412,00		1 412,00
2315	Installations matériels et outillage tec	518,68		518,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	518,68		518,68
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	1 930,68		1 930,68
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	197 168,87		197 168,87

22900 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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
1068	Autres réserves	237 841,38		237 841,38
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	237 841,38		237 841,38
2315	Installations matériels et outillage tec	20,95		20,95
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	20,95		20,95
2762	Créances sur transfert de droits à déduc	26 327,07	4,19	26 322,88
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	26 327,07	4,19	26 322,88
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	264 189,40	4,19	264 185,21
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	264 189,40	4,19	264 185,21
28156	Matériel spécifique d'exploitation	49 256,00		49 256,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	49 256,00		49 256,00
203	Frais d'études de recherche et de dévelo	518,68		518,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	518,68		518,68
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	49 774,68		49 774,68
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	313 964,08	4,19	313 959,89

22900 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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
61523	Reseaux	777,38		777,38
622	Rémunérations d'intermédiaires et honora	5 072,00		5 072,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	5 849,38		5 849,38
66111	Intérêts réglés à l'écheance	7 460,58		7 460,58
66112	Intérêts - rattachement des icne	1 359,18	932,36	426,82
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	8 819,76	932,36	7 887,40
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14 669,14	932,36	13 736,78
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	49 256,00		49 256,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	49 256,00		49 256,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	49 256,00		49 256,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	63 925,14	932,36	62 992,78

22900 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
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
7011	Eau	196 914,29		196 914,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	196 914,29		196 914,29
774	Subventions exceptionnelles	85 480,80		85 480,80
778	Autres produits exceptionnels	4,19		4,19
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	85 484,99		85 484,99
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	282 399,28		282 399,28
777	Quote-part des subventions d'investissem	1 412,00		1 412,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	1 412,00		1 412,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	1 412,00		1 412,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	283 811,28		283 811,28

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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
1021	Dotation		56 939,71						56 939,71		56 939,71
	Sous Total compte 102		56 939,71						56 939,71		56 939,71
1068	Autres réserves		1 895 691,09				237 841,38		2 133 532,47		2 133 532,47
	Sous Total compte 106		1 895 691,09				237 841,38		2 133 532,47		2 133 532,47
	Sous Total compte 10		1 952 630,80				237 841,38		2 190 472,18		2 190 472,18
110	Report à nouveau solde créditeur		599 932,19	237 841,38	138 738,24			237 841,38	738 670,43		500 829,05
	Sous Total compte 11		599 932,19	237 841,38	138 738,24			237 841,38	738 670,43		500 829,05
12	Résultat exercice bénéf ou perte		138 738,24	138 738,24				138 738,24	138 738,24		0,00
	Sous Total compte 12		138 738,24	138 738,24				138 738,24	138 738,24		0,00
131	Subv équipt		84 731,15						84 731,15		84 731,15
1391	Subv équipt	12 708,00				1 412,00		14 120,00			14 120,00
	Sous Total compte 139	12 708,00				1 412,00		14 120,00			14 120,00
	Sous Total compte 13	12 708,00	84 731,15			1 412,00		14 120,00	84 731,15		70 611,15

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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
1641	Emprunts en euros		252 473,95			37 300,87		37 300,87	252 473,95		215 173,08
	Sous Total compte 164		252 473,95			37 300,87		37 300,87	252 473,95		215 173,08
16884	Int sur empts étab crédit		932,36	932,36	1 359,18			932,36	2 291,54		1 359,18
	Sous Total compte 1688		932,36	932,36	1 359,18			932,36	2 291,54		1 359,18
	Sous Total compte 168		932,36	932,36	1 359,18			932,36	2 291,54		1 359,18
	Sous Total compte 16		253 406,31	932,36	1 359,18	37 300,87		38 233,23	254 765,49		216 532,26
181	Cpte liaison : affectation		224 029,65						224 029,65		224 029,65
	Sous Total compte 18		224 029,65						224 029,65		224 029,65
	Total classe 1	12 708,00	3 253 468,34	377 511,98	140 097,42	38 712,87	237 841,38	428 932,85	3 631 407,14	14 120,00	3 216 594,29
203	Frais études recherche et dév		13 107,42			662,50	518,68	13 769,92	518,68		13 251,24
	Sous Total compte 20		13 107,42			662,50	518,68	13 769,92	518,68		13 251,24
2156	Mat spécif exploit		2 992 488,75					2 992 488,75			2 992 488,75
	Sous Total compte 215		2 992 488,75					2 992 488,75			2 992 488,75

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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 21	2 992 488,75						2 992 488,75		2 992 488,75	
2315	Instal mat outil techn	786 149,93				131 470,62	20,95	917 620,55	20,95	917 599,60	
	Sous Total compte 231	786 149,93				131 470,62	20,95	917 620,55	20,95	917 599,60	
	Sous Total compte 23	786 149,93				131 470,62	20,95	917 620,55	20,95	917 599,60	
2762	Créances transf droits déduction TVA					26 327,07	26 327,07	26 327,07	26 327,07		0,00
	Sous Total compte 276					26 327,07	26 327,07	26 327,07	26 327,07		0,00
	Sous Total compte 27					26 327,07	26 327,07	26 327,07	26 327,07		0,00
28156	Mat spécif exploit		1 173 278,65				49 256,00		1 222 534,65		1 222 534,65
	Sous Total compte 2815		1 173 278,65				49 256,00		1 222 534,65		1 222 534,65
	Sous Total compte 281		1 173 278,65				49 256,00		1 222 534,65		1 222 534,65
	Sous Total compte 28		1 173 278,65				49 256,00		1 222 534,65		1 222 534,65
	Total classe 2	3 791 746,10	1 173 278,65			158 460,19	76 122,70	3 950 206,29	1 249 401,35	3 923 339,59	1 222 534,65
4011	Fournisseurs			5 849,38	5 849,38			5 849,38	5 849,38		0,00

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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 401			5 849,38	5 849,38			5 849,38	5 849,38		0,00
4041	Fournis immob			131 614,44	131 614,44			131 614,44	131 614,44		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		145,60						145,60		145,60
	Sous Total compte 4047		145,60						145,60		145,60
	Sous Total compte 404		145,60	131 614,44	131 614,44			131 614,44	131 760,04		145,60
	Sous Total compte 40		145,60	137 463,82	137 463,82			137 463,82	137 609,42		145,60
4111	Clients - amiable			4,19	4,19			4,19	4,19		0,00
	Sous Total compte 411			4,19	4,19			4,19	4,19		0,00
	Sous Total compte 41			4,19	4,19			4,19	4,19		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses			2 832,90	2 832,90			2 832,90	2 832,90		0,00
4432	Opér particul avec Etat rec amiable	57 332,05		49 817,05	106 124,74			107 149,10	106 124,74	1 024,36	
	Sous Total compte 443	57 332,05		52 649,95	108 957,64			109 982,00	108 957,64	1 024,36	
	Sous Total compte 44	57 332,05		52 649,95	108 957,64			109 982,00	108 957,64	1 024,36	

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	565 106,44		365 050,80 208 548,15				930 157,24 208 548,15		721 609,09	
	Sous Total compte 451	565 106,44		365 050,80 208 548,15				930 157,24 208 548,15		721 609,09	
	Sous Total compte 45	565 106,44		365 050,80 208 548,15				930 157,24 208 548,15		721 609,09	
46721	Débiteurs divers - amiable			85 501,75 85 501,75				85 501,75 85 501,75			0,00
	Sous Total compte 4672			85 501,75 85 501,75				85 501,75 85 501,75			0,00
	Sous Total compte 467			85 501,75 85 501,75				85 501,75 85 501,75			0,00
	Sous Total compte 46			85 501,75 85 501,75				85 501,75 85 501,75			0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			196 914,29 196 914,29				196 914,29 196 914,29			0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			4,19 4,19				4,19 4,19			0,00
	Sous Total compte 47141			4,19 4,19				4,19 4,19			0,00
	Sous Total compte 4714			4,19 4,19				4,19 4,19			0,00
	Sous Total compte 471			196 918,48 196 918,48				196 918,48 196 918,48			0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			44 761,45 44 761,45				44 761,45 44 761,45			0,00

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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 472			44 761,45	44 761,45			44 761,45	44 761,45		0,00
	Sous Total compte 47			241 679,93	241 679,93			241 679,93	241 679,93		0,00
	Total classe 4	622 438,49	145,60	882 350,44	782 155,48			1 504 788,93	782 301,08	722 633,45	145,60
580	Opérations d'ordre budgétaires			51 186,68	51 186,68			51 186,68	51 186,68		0,00
	Sous Total compte 58			51 186,68	51 186,68			51 186,68	51 186,68		0,00
	Total classe 5			51 186,68	51 186,68			51 186,68	51 186,68		0,00
61523	Reseaux					777,38		777,38		777,38	
	Sous Total compte 6152					777,38		777,38		777,38	
	Sous Total compte 615					777,38		777,38		777,38	
	Sous Total compte 61					777,38		777,38		777,38	
622	Rémunérations interméd honoraires					5 072,00		5 072,00		5 072,00	
	Sous Total compte 62					5 072,00		5 072,00		5 072,00	
66111	Intérêts réglés à l'écheance					7 460,58		7 460,58		7 460,58	

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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
66112	Intérêts - rattachement des icne					1 359,18	932,36	1 359,18	932,36	426,82	
	Sous Total compte 6611					8 819,76	932,36	8 819,76	932,36	7 887,40	
	Sous Total compte 661					8 819,76	932,36	8 819,76	932,36	7 887,40	
	Sous Total compte 66					8 819,76	932,36	8 819,76	932,36	7 887,40	
6811	DA - immob corpo et incorpo					49 256,00		49 256,00		49 256,00	
	Sous Total compte 681					49 256,00		49 256,00		49 256,00	
	Sous Total compte 68					49 256,00		49 256,00		49 256,00	
	Total classe 6					63 925,14	932,36	63 925,14	932,36	62 992,78	
7011	Eau					196 914,29		196 914,29		196 914,29	
	Sous Total compte 701					196 914,29		196 914,29		196 914,29	
	Sous Total compte 70					196 914,29		196 914,29		196 914,29	
774	Subv exceptionnelles					85 480,80		85 480,80		85 480,80	
777	Quote part subv invest virée au résultat					1 412,00		1 412,00		1 412,00	

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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
778	Autres produits exceptionnels						4,19		4,19		4,19
	Sous Total compte 77						86 896,99		86 896,99		86 896,99
	Total classe 7						283 811,28		283 811,28		283 811,28
	Total général	4 426 892,59	4 426 892,59	1 311 049,10	973 439,58	261 098,20	598 707,72	5 999 039,89	5 999 039,89	4 723 085,82	4 723 085,82

22900 - SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
BALANCE DES VALEURS INACTIVES

Arrêtée à la date du 31/12/2019

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							0,00	0,00
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							0,00	0,00
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							0,00	0,00
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



22900 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU
PAGE DES SIGNATURES

Envoyé en préfecture le 19/02/2020
Reçu en préfecture le 19/02/2020
Affiché le
ID : 029-212901052-20200219-2020110-DE

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 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU pendant l'année 2019 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 _____

029023

TRES. LANDIVISIAU

22900 SERVICE D EAU DE LANDIVISIAU

Nombre de pages : 42

FIN DE DOCUMENT