

CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Maryse ROQUES
Mme Marie-Claude RENAUX
Mme Françoise BAYLONGUE-HONDAA

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/03/2019 AU 27/05/2019
DU 01/03/2018 AU 28/02/2019
DU 01/01/2018 AU 28/02/2018

Poste comptable de TRES. SAVENAY

Date Edition : 27/05/2019

Population 38633
Nomenclature M14 sup egal 10000h

SOMMAIRE

70002 CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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 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 45
4EME PARTIE	: Page des signatures	46

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	66,41	Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	650,89
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	15,80
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	402,94
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	298,76
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	66,41	Autres fonds propres	
Stocks	21 354,18	TOTAL FONDS PROPRES	1 368,39
Créances	3 483,55	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	19 893,76
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	501,27
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	3 140,72
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 837,73	Total dettes à court terme	3 641,99
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	23 535,75
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	24 904,14	TOTAL PASSIF	24 904,14

(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)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Subventions d'équipement versées	84 862,31	18 451,31	66 411,00	66 411,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Immo en concess afferm à dispo immo aff				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Construc reçues au titre mise à dispo				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Réseaux installations voirie rés divers				
	Collections et oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles					
MONTANT A REPORTER	84 862,31	18 451,31	66 411,00	66 411,00	

BILAN (en Euros)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	84 862,31	18 451,31	66 411,00	66 411,00
	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		84 862,31	18 451,31	66 411,00	66 411,00

BILAN (en Euros)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Terrains	21 354 181,70		21 354 181,70	20 691 386,54
	Production autre que terrains				
	Autres stocks				
	Redevables et comptes rattachés				16 000,00
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	3 428 414,13		3 428 414,13	3 265 002,00
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances	55 133,10		55 133,10	55 133,10
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		24 837 728,93		24 837 728,93	24 027 521,64

BILAN (en Euros)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer ou à régulariser	0,26		0,26	
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,26		0,26	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	24 922 591,50	18 451,31	24 904 140,19	24 093 932,64

BILAN (en Euros)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Réserves	650 888,52	650 888,52
	Neutra amortis subv equip versees		
	Report à nouveau	15 798,55	-196 870,85
	Résultat de l'exercice	402 944,61	212 669,40
	Subventions transférables		
	Différences sur réalisations d'immob		
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables	298 760,00	298 760,00
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	1 368 391,68	965 447,07	

BILAN (en Euros)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers	19 893 758,02	19 893 758,02
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés	501 266,55	168 683,28
	Dettes fiscales et sociales	34 462,91	
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	3 106 261,03	3 066 044,27
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	23 535 748,51	23 128 485,57	

BILAN (en Euros)

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	24 904 140,19	24 093 932,64

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	400,00	130,00
Produits des services	225,28	433,60
Autres produits	670,53	610,95
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	1 295,81	1 174,55
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	889,26	1 015,90
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	4,17	1,11
Charges courantes non financières	893,42	1 017,01
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	402,39	157,54
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	402,39	157,54
Produits exceptionnels	0,55	55,13
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,55	55,13
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	402,94	212,67

COMPTE DE RESULTAT 2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div	225 279,00	433 597,00
Production stockée	662 795,16	581 554,94
Production immobilisée		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	7 738,03	29 398,30
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations	400 000,00	130 000,00
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	1 295 812,19	1 174 550,24
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes	889 256,16	1 015 901,94
Impôts et taxes	4 165,00	1 112,00
Dotations amortissements des immob		
Dot amort sur charges à répartir		

COMPTE DE RESULTAT 2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	893 421,16	1 017 013,94
A - RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	402 391,03	157 536,30
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL III		
CHARGES COURANTES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV		

COMPTE DE RESULTAT 2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
B - RESULTAT COURANT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	402 391,03	157 536,30
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions		
Prod exception gestion : Autres opér		55 133,10
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Neutralisation des amortissements		
Prod exception capital : Autres opér	553,58	
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	553,58	55 133,10
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autres opérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transf à investist		
Charg excep op capital-Autres opérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		

COMPTE DE RESULTAT 2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018		Exercice 2017	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		553,58		55 133,10
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		1 296 365,77		1 229 683,34
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		893 421,16		1 017 013,94
RESULTAT DE L'EXERCICE		402 944,61		212 669,40

Opérations Compte de Tiers

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Opérations Compte de Tiers

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Résultats budgétaires de l'exercice

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	18 649 144,53	21 082 698,55	39 731 843,08
Titres de recette émis (b)	17 546 781,48	18 859 147,25	36 405 928,73
Réductions de titres (c)		16 000,00	16 000,00
Recettes nettes (d = b - c)	17 546 781,48	18 843 147,25	36 389 928,73
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	18 649 144,53	21 082 698,55	39 731 843,08
Mandats émis (f)	18 209 576,64	19 035 342,64	37 244 919,28
Annulations de mandats (g)		595 140,00	595 140,00
Depenses nettes (h = f - g)	18 209 576,64	18 440 202,64	36 649 779,28
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		402 944,61	
(h - d) Déficit	662 795,16		259 850,55

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

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE					
Investissement	85 609,00		-662 795,16		-577 186,16
Fonctionnement	15 798,55		402 944,61		418 743,16
Sous-Total	101 407,55		-259 850,55		-158 443,00
TOTAL II	101 407,55		-259 850,55		-158 443,00
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	101 407,55		-259 850,55		-158 443,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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	311 144,53		311 144,53				311 144,53
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	311 144,53		311 144,53				311 144,53
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	311 144,53		311 144,53				311 144,53
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	18 338 000,00		18 338 000,00	18 209 576,64		18 209 576,64	128 423,36
	Stocks							
SOUS-TOTAL								
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	18 338 000,00		18 338 000,00	18 209 576,64		18 209 576,64	128 423,36
TOTAL GENERAL		18 649 144,53		18 649 144,53	18 209 576,64		18 209 576,64	439 567,89

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	73 635,53		73 635,53				73 635,53
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	73 635,53		73 635,53				73 635,53
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	73 635,53		73 635,53				73 635,53
021	Virement de la section de fonctionnement	942 900,00		942 900,00				942 900,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se Stocks	17 547 000,00		17 547 000,00	17 546 781,48		17 546 781,48	218,52
SOUS-TOTAL								
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	18 489 900,00		18 489 900,00	17 546 781,48		17 546 781,48	943 118,52
001	Solde d'exécution de la section d'invest	85 609,00		85 609,00				85 609,00
TOTAL GENERAL		18 649 144,53		18 649 144,53	17 546 781,48		17 546 781,48	1 102 363,05

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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	2 507 391,00		2 507 391,00	1 488 561,16	595 140,00	893 421,16	1 613 969,84
022	Dépenses imprévues - section de fonction		85 407,55	85 407,55				85 407,55
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 507 391,00	85 407,55	2 592 798,55	1 488 561,16	595 140,00	893 421,16	1 699 377,39
023	Virement à la section d'investissement (942 900,00		942 900,00				942 900,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	17 547 000,00		17 547 000,00	17 546 781,48		17 546 781,48	218,52
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	18 489 900,00		18 489 900,00	17 546 781,48		17 546 781,48	943 118,52
002	Résultat de fonctionnement reporté	69 609,00	-69 609,00					
TOTAL GENERAL		21 066 900,00	15 798,55	21 082 698,55	19 035 342,64	595 140,00	18 440 202,64	2 642 495,91

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Produits des services, du domaine et ven	1 834 825,00		1 834 825,00	225 279,00		225 279,00	1 609 546,00
74	Dotations et participations	859 075,00		859 075,00	400 000,00		400 000,00	459 075,00
75	Autres produits de gestion courante	35 000,00		35 000,00	23 738,03	16 000,00	7 738,03	27 261,97
77	Produits exceptionnels				553,58		553,58	-553,58
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2 728 900,00		2 728 900,00	649 570,61	16 000,00	633 570,61	2 095 329,39
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	18 338 000,00		18 338 000,00	18 209 576,64		18 209 576,64	128 423,36
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	18 338 000,00		18 338 000,00	18 209 576,64		18 209 576,64	128 423,36
002	Résultat de fonctionnement reporté		15 798,55	15 798,55				15 798,55
TOTAL GENERAL		21 066 900,00	15 798,55	21 082 698,55	18 859 147,25	16 000,00	18 843 147,25	2 239 551,30

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	18 209 576,64		18 209 576,64
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	18 209 576,64		18 209 576,64
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	18 209 576,64		18 209 576,64
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	18 209 576,64		18 209 576,64

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
3351	Travaux en cours - terrains	17 546 781,48		17 546 781,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	17 546 781,48		17 546 781,48
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	17 546 781,48		17 546 781,48
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	17 546 781,48		17 546 781,48

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6015	Achats stockés - terrains à aménager	1 200,00		1 200,00
6045	Achats d'études - prestations de service	2 764,38		2 764,38
605	Achats de matériel - équipements et trav	1 479 159,78	595 140,00	884 019,78
6226	Rémunération d'intermédiaires et honorai	192,00		192,00
6227	Rémunération d'intermédiaires et honorai	1 080,00		1 080,00
63512	Impôts directs - taxes foncières	4 165,00		4 165,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1 488 561,16	595 140,00	893 421,16
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	1 488 561,16	595 140,00	893 421,16
7133	Variation des en-cours de production de	17 546 781,48		17 546 781,48
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	17 546 781,48		17 546 781,48
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	17 546 781,48		17 546 781,48
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	19 035 342,64	595 140,00	18 440 202,64

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7015	Ventes de terrains aménagés	225 279,00		225 279,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Produits des services, du domaine et ven	225 279,00		225 279,00
7478	Participations - autres organismes	400 000,00		400 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Dotations et participations	400 000,00		400 000,00
752	Autres produits de gestion courante - re	23 738,03	16 000,00	7 738,03
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	23 738,03	16 000,00	7 738,03
7788	Produits exceptionnels divers	553,58		553,58
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	553,58		553,58
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	649 570,61	16 000,00	633 570,61
7133	Variation des en-cours de production de	18 209 576,64		18 209 576,64
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	18 209 576,64		18 209 576,64
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	18 209 576,64		18 209 576,64
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	18 859 147,25	16 000,00	18 843 147,25

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Excédit de fonctionnement capitalisé		650 888,52						650 888,52		650 888,52
106	Sous Total compte 106		650 888,52						650 888,52		650 888,52
10	Sous Total compte 10		650 888,52						650 888,52		650 888,52
110	Report à nouveau solde créditeur				15 798,55				15 798,55		15 798,55
119	Report à nouveau solde débiteur	196 870,85			196 870,85			196 870,85	196 870,85		0,00
11	Sous Total compte 11	196 870,85			212 669,40			196 870,85	212 669,40		15 798,55
12	Résultat exercice excéd déficit		212 669,40	212 669,40				212 669,40	212 669,40		0,00
12	Sous Total compte 12		212 669,40	212 669,40				212 669,40	212 669,40		0,00
1321	Etat et EPN		103 116,00						103 116,00		103 116,00
1322	Région		102 604,00						102 604,00		102 604,00
1323	Dépt		93 040,00						93 040,00		93 040,00
132	Sous Total compte 132		298 760,00						298 760,00		298 760,00
13	Sous Total compte 13		298 760,00						298 760,00		298 760,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
168741	Autres dettes : Cnes membres du GFP		17 182 588,93						17 182 588,93		17 182 588,93
168748	Autres dettes : autres Cnes		60 984,00						60 984,00		60 984,00
16874	Sous Total compte 16874		17 243 572,93						17 243 572,93		17 243 572,93
168751	GFP de rattachement		137 044,38						137 044,38		137 044,38
168758	Autres groupements		2 513 140,71						2 513 140,71		2 513 140,71
16875	Sous Total compte 16875		2 650 185,09						2 650 185,09		2 650 185,09
1687	Sous Total compte 1687		19 893 758,02						19 893 758,02		19 893 758,02
168	Sous Total compte 168		19 893 758,02						19 893 758,02		19 893 758,02
16	Sous Total compte 16		19 893 758,02						19 893 758,02		19 893 758,02
	Total classe 1	196 870,85	21 056 075,94	212 669,40	212 669,40			409 540,25	21 268 745,34		20 859 205,09
2041582	Bâtiments et installations	84 862,31						84 862,31		84 862,31	
204158	Sous Total compte 204158	84 862,31						84 862,31		84 862,31	
20415	Sous Total compte 20415	84 862,31						84 862,31		84 862,31	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2041	Sous Total compte 2041	84 862,31						84 862,31		84 862,31	
204	Sous Total compte 204	84 862,31						84 862,31		84 862,31	
20	Sous Total compte 20	84 862,31						84 862,31		84 862,31	
2804158	Bâtiments et installations		18 451,31						18 451,31		18 451,31
2804158	Sous Total compte 2804158		18 451,31						18 451,31		18 451,31
280415	Sous Total compte 280415		18 451,31						18 451,31		18 451,31
28041	Sous Total compte 28041		18 451,31						18 451,31		18 451,31
2804	Sous Total compte 2804		18 451,31						18 451,31		18 451,31
280	Sous Total compte 280		18 451,31						18 451,31		18 451,31
28	Sous Total compte 28		18 451,31						18 451,31		18 451,31
	Total classe 2	84 862,31	18 451,31					84 862,31	18 451,31	84 862,31	18 451,31
3351	Travaux en cours - terrains	17 546 781,48				18 209 576,64	17 546 781,48	35 756 358,12	17 546 781,48	18 209 576,64	
335	Sous Total compte 335	17 546 781,48				18 209 576,64	17 546 781,48	35 756 358,12	17 546 781,48	18 209 576,64	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
33	Sous Total compte 33	17 546 781,48				18 209 576,64	17 546 781,48	35 756 358,12	17 546 781,48	18 209 576,64	
3555	Terr aménagés	3 144 605,06						3 144 605,06		3 144 605,06	
355	Sous Total compte 355	3 144 605,06						3 144 605,06		3 144 605,06	
35	Sous Total compte 35	3 144 605,06						3 144 605,06		3 144 605,06	
	Total classe 3	20 691 386,54				18 209 576,64	17 546 781,48	38 900 963,18	17 546 781,48	21 354 181,70	
4011	Fournisseurs			1 324 139,39	1 656 309,39			1 324 139,39	1 656 309,39		332 170,00
40171	Fournisseurs - retenues de garantie		212,76		413,27				626,03		626,03
40173	Fournisseurs pénal retard exé march pub		168 470,52						168 470,52		168 470,52
4017	Sous Total compte 4017		168 683,28		413,27				169 096,55		169 096,55
401	Sous Total compte 401		168 683,28	1 324 139,39	1 656 722,66			1 324 139,39	1 825 405,94		501 266,55
40	Sous Total compte 40		168 683,28	1 324 139,39	1 656 722,66			1 324 139,39	1 825 405,94		501 266,55
4111	Redevables - amiable			553,58	553,58			553,58	553,58		0,00
411	Sous Total compte 411			553,58	553,58			553,58	553,58		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
4121	Acquér terr aménages stockés - amiable			234 138,14	234 138,14			234 138,14	234 138,14		0,00
412	Sous Total compte 412			234 138,14	234 138,14			234 138,14	234 138,14		0,00
4141	Locataires acquéreurs locat - amiable			44 485,64	44 485,64			44 485,64	44 485,64		0,00
414	Sous Total compte 414			44 485,64	44 485,64			44 485,64	44 485,64		0,00
4181	Redevables produits non encore facturés	16 000,00			16 000,00			16 000,00	16 000,00		0,00
418	Sous Total compte 418	16 000,00			16 000,00			16 000,00	16 000,00		0,00
41	Sous Total compte 41	16 000,00		279 177,36	295 177,36			295 177,36	295 177,36		0,00
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			400 000,00	400 000,00			400 000,00	400 000,00		0,00
441	Sous Total compte 441			400 000,00	400 000,00			400 000,00	400 000,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			171 913,23	16 639,10			171 913,23	16 639,10	155 274,13	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter	3 265 002,00		9 834 492,00	9 826 354,00			13 099 494,00	9 826 354,00	3 273 140,00	
4456	Sous Total compte 4456	3 265 002,00		10 006 405,23	9 842 993,10			13 271 407,23	9 842 993,10	3 428 414,13	
44571	Etat - TVA collectée			8 501,00	42 936,91			8 501,00	42 936,91		34 435,91

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
4457	Sous Total compte 4457			8 501,00	42 936,91			8 501,00	42 936,91		34 435,91
445	Sous Total compte 445	3 265 002,00		10 014 906,23	9 885 930,01			13 279 908,23	9 885 930,01	3 393 978,22	
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			4 087,00	4 114,00			4 087,00	4 114,00		27,00
44	Sous Total compte 44	3 265 002,00		10 418 993,23	10 290 044,01			13 683 995,23	10 290 044,01	3 393 951,22	
4512	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		3 066 044,27	692 507,36	732 724,12			692 507,36	3 798 768,39		3 106 261,03
451	Sous Total compte 451		3 066 044,27	692 507,36	732 724,12			692 507,36	3 798 768,39		3 106 261,03
45	Sous Total compte 45		3 066 044,27	692 507,36	732 724,12			692 507,36	3 798 768,39		3 106 261,03
46721	Débiteurs divers - amiable	55 133,10		1 190 280,00	1 190 280,00			1 245 413,10	1 190 280,00	55 133,10	
4672	Sous Total compte 4672	55 133,10		1 190 280,00	1 190 280,00			1 245 413,10	1 190 280,00	55 133,10	
467	Sous Total compte 467	55 133,10		1 190 280,00	1 190 280,00			1 245 413,10	1 190 280,00	55 133,10	
46	Sous Total compte 46	55 133,10		1 190 280,00	1 190 280,00			1 245 413,10	1 190 280,00	55 133,10	
47171	Recettes relevé BDF - Hors Héra			29 330,00	29 330,00			29 330,00	29 330,00		0,00
4717	Sous Total compte 4717			29 330,00	29 330,00			29 330,00	29 330,00		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
471	Sous Total compte 471			29 330,00	29 330,00			29 330,00	29 330,00		0,00
47218	Autres dépenses			51,00	51,00			51,00	51,00		0,00
4721	Sous Total compte 4721			51,00	51,00			51,00	51,00		0,00
472	Sous Total compte 472			51,00	51,00			51,00	51,00		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			0,26				0,26		0,26	
478	Sous Total compte 478			0,26				0,26		0,26	
47	Sous Total compte 47			29 381,26	29 381,00			29 381,26	29 381,00	0,26	
	Total classe 4	3 336 135,10	3 234 727,55	13 934 478,60	14 194 329,15			17 270 613,70	17 429 056,70	3 483 547,49	3 641 990,49
580	Opérations d'ordre budgétaires			35 756 358,12	35 756 358,12			35 756 358,12	35 756 358,12		0,00
58	Sous Total compte 58			35 756 358,12	35 756 358,12			35 756 358,12	35 756 358,12		0,00
	Total classe 5			35 756 358,12	35 756 358,12			35 756 358,12	35 756 358,12		0,00
6015	Achts stkés terr à aménager					1 200,00		1 200,00		1 200,00	
601	Sous Total compte 601					1 200,00		1 200,00		1 200,00	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
6045	Achts études prest serv terr à aménager					2 764,38		2 764,38		2 764,38	
604	Sous Total compte 604					2 764,38		2 764,38		2 764,38	
605	Achts de matériel équipts trvx					1 479 159,78	595 140,00	1 479 159,78	595 140,00	884 019,78	
60	Sous Total compte 60					1 483 124,16	595 140,00	1 483 124,16	595 140,00	887 984,16	
6226	Rému interméd honoraires					192,00		192,00		192,00	
6227	Rému interméd honoraires frais act cont					1 080,00		1 080,00		1 080,00	
622	Sous Total compte 622					1 272,00		1 272,00		1 272,00	
62	Sous Total compte 62					1 272,00		1 272,00		1 272,00	
63512	Impôts directs - taxes foncières					4 165,00		4 165,00		4 165,00	
6351	Sous Total compte 6351					4 165,00		4 165,00		4 165,00	
635	Sous Total compte 635					4 165,00		4 165,00		4 165,00	
63	Sous Total compte 63					4 165,00		4 165,00		4 165,00	
	Total classe 6					1 488 561,16	595 140,00	1 488 561,16	595 140,00	893 421,16	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
7015	Ventes de terrains aménagés						225 279,00		225 279,00		225 279,00
701	Sous Total compte 701						225 279,00		225 279,00		225 279,00
70	Sous Total compte 70						225 279,00		225 279,00		225 279,00
7133	Variation des en-cours product de biens					17 546 781,48	18 209 576,64	17 546 781,48	18 209 576,64		662 795,16
713	Sous Total compte 713					17 546 781,48	18 209 576,64	17 546 781,48	18 209 576,64		662 795,16
71	Sous Total compte 71					17 546 781,48	18 209 576,64	17 546 781,48	18 209 576,64		662 795,16
7478	Participations - autres organismes						400 000,00		400 000,00		400 000,00
747	Sous Total compte 747						400 000,00		400 000,00		400 000,00
74	Sous Total compte 74						400 000,00		400 000,00		400 000,00
752	Revenus des immeubles					16 000,00	23 738,03	16 000,00	23 738,03		7 738,03
75	Sous Total compte 75					16 000,00	23 738,03	16 000,00	23 738,03		7 738,03
7788	Produits exceptionnels divers						553,58		553,58		553,58
778	Sous Total compte 778						553,58		553,58		553,58

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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
77	Sous Total compte 77						553,58		553,58		553,58
	Total classe 7					17 562 781,48	18 859 147,25	17 562 781,48	18 859 147,25		1 296 365,77
	Total général	24 309 254,80	24 309 254,80	49 903 506,12	50 163 356,67	37 260 919,28	37 001 068,73	111 473 680,20	111 473 680,20	25 816 012,66	25 816 012,66

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2018

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

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

Page des signatures

70002 - CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Exercice 2018

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

Observations :

ANDRE Julien (1014352556-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DRFIP DES PAYS-DE-LOIRE - LO..., le 29/05/2019

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 **CCES DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE** pendant l'année **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROQUES Maryse (1016941565-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A SAVENAY, le 29/05/2019

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 **20/06/2019** par l'organe délibérant.

NICOLEAU REMY (rnicoleaul-xt), Président

A SAVENAY, le 27/06/2019