AR PREFECTURE

046-200023737-20160331-05_31_03_2016-DE

Recu le 04/04/2016

046003

TRES. CAHORS

32802 IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ORIGINE DOCUMENT : laurent.notzon

Libellé du poste comptable : TRES. CAHORS Budget collectivité : IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Filtre: Edition Provisoire: 0

Filtre: A Viser: 1

Filtre: Edition destinée au CDG sur chiffre étend

AR PREFECTURE

046-200023737-20160331-05_31_03_2016-DE

Regu le 04/04/2016

IDENTIFIANT BUDGET 32802

N° de SIRET 20002373700030

TRÉSOR PUBLIC

TRES. CAHORS

N° CODIQUE 046003

Date d'édition : 18/02/2016

IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2015

PRÉSENTÉ À

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

La Chambre régionale des comptes

M Paul GUIONNET

DU 01/01/2015 AU 18/02/2016

HELA46-110111.v1



046003

TRES. CAHORS

Date d'édition: 18/02/2016

L4.0.009.024



Population: 43236

Nomenclature M14 sup egal 10000h

Vote par Nature

Exercice 2015

SOMMAIRE

				PAGES
1ERE	PARTIE	:	Situation patrimoniale	3
			1 Bilan synthétique Etat I-1	4
			2 Bilan Etat I-2	5
			3 Compte de résultat synthétique Etat I-3	13
			4 Compte de résultat Etat I-4	14
			5 Annexe	18
			Etats des opérations pour compte de tiers Etat I-5	19
2EME	PARTIE	:	Exécution budgétaire	21
			1 Résultats budgétaires de l'exercice Etat II-1	22
			2 Résultats d'exécution Etat II-2	23
			3 Etat de consommation des crédits Etat II-3	24
			4 Etat de réalisation des opérations Etat II-4	28
3EME	PARTIE	:	Comptabilité des deniers et valeurs	32
			1 Balance des comptes Etat III-	1 33
			2 Situation des valeurs inactives Etat III-	2 40
4EME	PARTIE	:	Page des signatures	41

AR PREFECTURE

046-200023737-20160331-05_31_03_2016-DE Regu le 04/04/2016

SITUATION PATRIMONIALE



I-1

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	31,37	Fonds globalisés	0,00
Constructions	599,92	Réserves	826,76
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00		
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	-558,45
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et	0,00	Report à nouveau	0,00
immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	51,70
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	631,29	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, del'affermantet du remettant	239,52
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	631,29	, , ,	
		Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	559,52
Créances	10,00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	8,96
		Fournisseurs (2)	0,00
Disponibilités	0,00	Autres dettes à court terme	72,81
Autres actifs circulant	0,00	Total dettes à court terme	72,81
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10,00	TOTAL DETTES	81,77
Comptes de régularisations	0,00	Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	641.00	TOTAL PASSIF	641,29

⁽¹⁾ Déduction faite des amortissements et provisions

⁽²⁾ Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exerciceN+1

046003 TRES. CAHORS



I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

			EXERCICE N		EXERCICE N-1	
ACTIF		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
	Subventions d'équipement versées					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
ACTIF	Terrains en toute propriété	31 369,16	0,00	31 369,16	31 369,16	
	Constructions en toute propriété	1 099 691,16	499 766,75	599 924,41	651 177,32	
	Construction sur sol autrui en tte prop					
	Réseaux installations voirie rés divers					
IMMOBILISE	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					
	Autres immobilisations corporelles					
	Terrains recus au titre d'affectation					
	MONTANT A REPORTER	1 131 060,32	499 766,75	631 293,57	682 546,48	

046003 TRES. CAHORS



I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

			EXERCICE N		EXERCICE N-1	
ACTIF		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
	REPORT	1 131 060,32	499 766,75	631 293,57	682 546,48	
	Construct reçues au titre d'affectation					
	Construc sol d'autruiau titre affectat					
ACTIF	Réseaux installations voirie rés divers					
	Collections et oeuvres d'art					
	Autres immobilisations corporelles					
	Participations et créances rattachées					
IMMOBILISE	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Avances en garanties d'emprunt					
	Autres créances					
(SUITE)	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	1 131 060,32	499 766,75	631 293,57	682 546,48	

046003 TRES. CAHORS



I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

			EXERCICE N		EXERCICE N-1	
ACTIF		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
	Terrains					
	Production autre que terrains					
	Autres stocks					
ACTIF	Redevables et comptes rattachés	4 480,00	0,00	4 480,00	9 985,00	
	Créanc irrécouv adm par juge des cptes					
	Créances sur l'Etatet collec publiques					
	Créances sur BA CCAS et CDE rattachées					
CIRCULANT	Opérations pour le compte de tiers					
	Autres créances	5 520,68	0,00	5 520,68	11 022,28	
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités					
	Avances de trésorerie					
	Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	10 000,68	0,00	10 000,68	21 007,28	

046003 TRES. CAHORS



I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

			EXERCICE N		EXERCICE N-1	
ACTIF		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET	
	Charges à répartir sur plusieurs exer					
	Primes de remboursement des obligations					
	Dépenses à classer ou à régulariser	0,00	0,00	0,00	0,38	
COMPTES DI	Ecarts de conversion – Actif					
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	0,00	0,00	0,00	0,38	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 141 061,00	499 766,75	641 294,25	703 554,14	
REGULARI						
SATION						





I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

	PASSIF	EXERCICE N	EXERCICE N-1
	Dotations	0,07	0,07
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	239 515,97	239 515,97
	Affectation par collec de rattachement		
FONDS	Réserves	826 764,93	778 040,60
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	51 697,59	48 724,33
	Subventions transférables		
PROPRES	Différences sur réalisations d'immob	-558 454,39	-558 454,39
	Fonds globalisés		
	Subventions non transférables		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	559 524,17	507 826,58





I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

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





I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

	PASSIF	EXERCICE N	EXERCICE N-1
	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	8 956,53	43 607,31
	Emprunts et dettes financières divers		
DETTES	Crédits et lignes de trésorerie		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	2 144,00	2 144,00
	Dettes envers l'Etatet les collec publ		
	Dettes envers BA CCAS et CDE rattachées	70 669,09	149 976,25
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	81 769,62	195 727,56





I-2

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

	PASSIF	EXERCICE N	EXERCICE N-1
	Recettes à classer ou à régulariser	0,46	0,00
	Ecarts de conversion –Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,46	0,00
COMPTES DE	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	641 294,25	703 554,14
REGULARI			
SATION			



I-3

Exercice

2015

GED

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTES	EXERCICEN	EXERCICE N -1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		
Autres produits	68,72	68,6
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	68,72	68,6
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	0,00	0,1
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	51,25	52,6
Autres charges	12,60	12,4
Charges courantes non financières	63,85	65,3
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	4,87	3,3
Produits courants financiers		
Charges courantes financières	2,17	3,7
RESULTAT COURANT FINANCIER	-2,17	-3,5
RESULTAT COURANT	2,70	-0,3
Produits exceptionnels	49,00	49,(
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	49,00	49,(
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	51,70	48,



I-4

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

POSTES	EXERCICEN	EXERCICE N -1
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Impôts locaux		
Autres impôts et taxes		
Produits services, domaine et ventes div		
Production stockée		
Travaux en régie		
Reprise sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	68 718,20	68 678,20
Dotations de l'Etat		
Subventions et participations		
Autres attributions (péréquat, compensa)		
TOTAL I	68 718,20	68 678,20
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
Traitements et salaires		
Charges sociales		
Achats et charges externes		188,39
Impôts et taxes	12 600,00	12 488,00
Dotations amortissements des immob	51 252,91	52 639,58
Dot amort sur charges à répartir		



I-4

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Contingents et participations		
Subventions		
TOTAL II	63 852,91	65 315,97
A –RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I–II)	4 865,29	3 362,23
PRODUITS COURANTS FINANCIERS		
Valeurs mob et créances de l'actifimmo		
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	2 167,70	3 700,00
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL IV	2 167,70	3 700,00



I-4

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

POSTES	EXERCICEN	EXERCICE N -1
B –RESULTAT COURANT FINANCIER (III–IV)	-2 167,70	-3 700,00
A + B -RESULTAT COURANT	2 697,59	-337,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits except op gestion : Subventions	49 000,00	49 062,10
Prod exception gestion : Autres opér		
Produits des cessions d'immobilisations		
Diff réalis(négatives)repr cpte résultat		
Prod exception capital : Autres opér		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	49 000,00	49 062,10
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charg except op gestion : subventions		
Charg excep op gestion-Autresopérations		
Valeur comptable des immo cédées		
Diff réalis(positives)transfà investist		
Charg excep op capital-Autresopérations		
Dotations aux amort et aux provisions		
TOTAL VI		
C –RESULTAT EXCEPTIONNEL (V–VI)	49 000,00	49 062,10



I-4

Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

POSTES	EXERCICEN	EXERCICE N -1
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	117 718,20	117 740,30
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	66 020,61	69 015,97
RESULTAT DE L'EXERCICE	51 697,59	48 724,33

AR -	PR			٦Τ	ш	
ᇚ	FΚ	ΕГ	. CI	- 1	u	ĸΕ.

046-200023737-20160331-05_31_03_2016-DE Regu le 04/04/2016

ANNEXE

I-5 **Exercice** 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2015

Opérations pour	Balance	d'entrée	Dénamas de l'amés	Danettas da Parrada	Balance	de sortie
Opérations pour le compte de tiers	Solde Débiteur	Solde Créditeur	Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Solde Débiteur	Solde Créditeur

I-5 **Exercice** 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

OPÉRATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2015

Opérations pour le compte de tiers Solde Débiteur		d'entrée	Dénomos de l'année	Decettes de l'empée	Balance de sortie	
le compte de tiers	Solde Débiteur	Solde Créditeur	Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Solde Débiteur	Solde Créditeur

AR PREFECTURE

046-200023737-20160331-05_31_03_2016-DE Regu le 04/04/2016

EXECUTION BUDGETAIRE



II-1 **Exercice** 2015

32802 -IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	214 619,47	117 810,00	332 429,47
Γitres de recettes émis (b)	99 977,24	117 718,20	217 695,44
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes $(d = b - c)$	99 977,24	117 718,20	217 695,44
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	214 619,47	117 810,00	332 429,47
Mandats émis (f)	34 522,59	67 589,83	102 112,42
Annulations de mandats (g)	0,00	1 569,22	1 569,22
Dépenses nettes $(h = f - g)$	34 522,59	66 020,61	100 543,20
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d -h) Excédent	65 454,65	51 697,59	117 152,24
(h -d) Déficit			





Etat II-2

Exercice 2015

32802 -IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

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

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT: 2014	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2015	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2015	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2015
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à					
caractère administratif					
IMMOBILIER D ENTREPRISES CA					
Investissement	-180 019,47	0,00	65 454,65	0,00	-114 564,82
Fonctionnement	48 724,33	48 724,33	51 697,59	0,00	51 697,59
Sous-Total	-131 295,14	48 724,33	117 152,24	0,00	-62 867,23
TOTAL II	-131 295,14	48 724,33	117 152,24	0,00	-62 867,23
III - Budgets des services à					
caractère industriel					
et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-131 295,14	48 724,33	117 152,24	0,00	-62 867,23



Etat A1 / II-3 Exercice 2015

Page gauche 24

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions
(selon le niveau de vote)		1	2	3 = 1 + 2
16	Emprunts et dettes assimilees	34 600,00		34 600,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	34 600,00		34 600,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	34 600,00		34 600,00
001	Solde d'exécutionde la section d'invest	180 019,47		180 019,47
TOTAL GENERAL		214 619,47		214 619,47

....

GED

Etat A1 / II-3 Exercice 2015

Page droite 24

32802 -IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes $4 = 2 - 3$	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 -4
16	34 600,00	34 522,59		34 522,59	77,41
SOUS-TOTAL	34 600,00	34 522,59		34 522,59	77,41
TOTAL	34 600,00	34 522,59		34 522,59	77,41
001	180 019,47				180 019,47
TOTAL GENERAL	214 619,47	34 522,59		34 522,59	180 096,88

Etat A2 / II-3 Exercice 2015

Page gauche 25

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article		Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions
(selon le niveau de vote)	Intitulé	1	2	3 = 1 + 2
10	Dotations fonds divers et réserves	48 724,33		48 724,33
16	Emprunts et dettes assimilees	-67 510,00	131 295,14	63 785,14
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	-18 785,67	131 295,14	112 509,47
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	-18 785,67	131 295,14	112 509,47
021	Virement de la section de fonctionnement	49 410,00		49 410,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	52 700,00		52 700,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	102 110,00		102 110,00
TOTAL GENERAL		83 324,33	131 295,14	214 619,47

Etat A2 / II-3

GED

Exercice 2015
Page droite 25

32802 -IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes $4 = 2 - 3$	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 -4
10	48 724,33	48 724,33		48 724,33	
16	63 785,14				63 785,14
SOUS-TOTAL	112 509,47	48 724,33		48 724,33	63 785,14
TOTAL	112 509,47	48 724,33		48 724,33	63 785,14
021	49 410,00				49 410,00
040	52 700,00	51 252,91		51 252,91	1 447,09
TOTAL	102 110,00	51 252,91		51 252,91	50 857,09
TOTAL GENERAL	214 619,47	99 977,24		99 977,24	114 642,23

Etat A3 / II-3 Exercice 2015

Page gauche 26

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° chapitre ou article	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions
(selon le niveau de vote)	Theretae	1	2	3 = 1 + 2
011	Charges à caractère général	14 000,00	-500,00	13 500,00
66	Charges financières	1 700,00	500,00	2 200,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	15 700,00		15 700,00
023	Virement à la section d'investissement(49 410,00		49 410,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	52 700,00		52 700,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	102 110,00		102 110,00
TOTAL GENERAL		117 810,00		117 810,00

Etat A3 / II-3 Exercice 2015

Page droite 26

GED

32802 -IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes $4 = 2 - 3$	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 -4
011	13 500,00	12 600,00		12 600,00	900,00
66	2 200,00	2 350,25	182,55	2 167,70	32,30
TOTAL	15 700,00	14 950,25	182,55	14 767,70	932,30
023	49 410,00				49 410,00
042	52 700,00	52 639,58	1 386,67	51 252,91	1 447,09
TOTAL	102 110,00	52 639,58	1 386,67	51 252,91	50 857,09
TOTAL GENERAL	117 810,00	67 589,83	1 569,22	66 020,61	51 789,39



Etat A4 / II-3 Exercice 2015

Page gauche 27

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° chapitre ou article	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total Prévisions	
(selon le niveau de vote)		1	2	3 = 1 + 2	
75	Autres produits de gestion courante	68 810,00		68 810,00	
77	Produits exceptionnels	49 000,00		49 000,00	
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	117 810,00		117 810,00	
TOTAL GENERAL		117 810,00		117 810,00	

Etat A4/II-3 Exercice 2015

Page droite 27

32802 -IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes $4 = 2 - 3$	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 -4
75	68 810,00	68 718,20		68 718,20	91,80
77	49 000,00	49 000,00		49 000,00	
TOTAL	117 810,00	117 718,20		117 718,20	91,80
TOTAL GENERAL	117 810,00	117 718,20		117 718,20	91,80



GED

Etat A5 / II–4 **Exercice** 2015

32802 IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION D'INVESTISSEMENT -DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 -2
1641	Emprunts en euros	34 522,59		34 522,59
SOUS-TOTALCHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilees	34 522,59		34 522,59
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	34 522,59		34 522,59
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	34 522,59		34 522,59
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	34 522,59		34 522,59



Etat A6 / II–4 **Exercice** 2015

GED

32802 IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION D'INVESTISSEMENT -RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 -2
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	48 724,33		48 724,33
SOUS-TOTALCHAPITRE 10	Dotations fonds divers et réserves	48 724,33		48 724,33
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	48 724,33		48 724,33
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	48 724,33		48 724,33
28132	Immeubles de rapport	51 252,91		51 252,91
SOUS-TOTALOPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	51 252,91		51 252,91
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	51 252,91		51 252,91
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	99 977,24		99 977,24



Etat A7 / II–4 **Exercice** 2015

GED

32802 IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT -DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	DEPENSES nettes $3 = 1 - 2$
63512	Impôts directs –taxes foncières	12 600,00		12 600,00
SOUS-TOTALCHAPITRE 011	Charges à caractère général	12 600,00		12 600,00
66111	Intérêts réglés à l'écheance	2 295,89		2 295,89
66112	Intérêts –rattachement des icne	54,36	182,55	-128,19
SOUS-TOTALCHAPITRE 66	Charges financières	2 350,25	182,55	2 167,70
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14 950,25	182,55	14 767,70
6811	Dotations aux Amortissements immobilisat	52 639,58	1 386,67	51 252,91
SOUS-TOTALOPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	52 639,58	1 386,67	51 252,91
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	52 639,58	1 386,67	51 252,91
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	67 589,83	1 569,22	66 020,61



Etat A8 / II–4 **Exercice** 2015

GED

32802 IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT -RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émission 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 -2
752	Autres produits de gestion courante –re	64 309,20		64 309,20
758	Produits divers de gestion courante	4 409,00		4 409,00
SOUS-TOTALCHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	68 718,20		68 718,20
774	Produits exceptionnels –subventions exc	49 000,00		49 000,00
SOUS-TOTALCHAPITRE 77	Produits exceptionnels	49 000,00		49 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	117 718,20		117 718,20
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	117 718,20		117 718,20

AR PREFECTURE

046-200023737-20160331-05_31_03_2016-DE Regu le 04/04/2016

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS



III– Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Numéro de	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
compte	Libene du compte	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
1021	Dotation	0,07			0,07	0,07
1027	Mise à disposition chez le bénéficiai re	239 515,97			239 515,97	239 515,97
	Sous Total compte 102	239 516,04			239 516,04	239 516,04
1068	Excédt de fonctionnement capitalisé	778 040,60		48 724,33	826 764,93	826 764,93
	Sous Total compte 106	778 040,60		48 724,33	826 764,93	826 764,93
	Sous Total compte 10	1 017 556,64		48 724,33	1 066 280,97	1 066 280,97
110	Report à nouveau solde créditeur		48 724,33 48 724,33		48 724,33 48 724,33	0,00
	Sous Total compte 11		48 724,33		48 724,33	
12	Résultat exercice excéd déficit	48 724,33	48 724,33		48 724,33	
	Sous Total compte 12	48 724,33	48 724,33		48 724,33	
1641	Emprunts en euros	43 424,76		34 522,59	34 522,59 43 424,76	
	Sous Total compte 164	43 424,76		34 522,59	34 522,59 43 424,76	
16884	Int sur empts étab crédit	182,55	182,55		182,55	,



III– Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Numéro de	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
compte	Elbene du compte	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 1688		182,55		182,55	
		182,55	54,36		236,91	54,36
	Sous Total compte 168	182,55	182,55 54,36		182,55 236,91	54,36
	Sous Total compte 16	43 607,31	182,55 54,36	34 522,59	34 705,14 43 661,67	8 956,53
192	Plus ou moins-valuescessions immo	558 454,39	31,30		558 454,39	558 454,39
	Sous Total compte 19	558 454,39			558 454,39	558 454,39
	Total classe 1	558 454,39	97 631,21	34 522,59	690 608,19	558 454,39
		1 109 888,28	48 778,69	48 724,33		1 075 237,50
2031	Frais d'études	5 200,00	5 200,00		5 200,00 5 200,00	0,00
	Sous Total compte 203	5 200,00	5 200,00		5 200,00 5 200,00	0,00
	Sous Total compte 20	5 200,00	5 200,00		5 200,00 5 200,00	
2111	Terrains nus	31 369,16	3 200,00		31 369,16	31 369,16
	Sous Total compte 211	31 369,16			31 369,16	31 369,16
2132	Immeubles de rapport	1 013 664,77			1 013 664,77	1 013 664,77
2138	Autres constructions	86 026,39			86 026,39	86 026,39



III– Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Numéro de	1 3 all (du accuent a	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
compte	Libellé du compte	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 213	1 099 691,16			1 099 691,16	1 099 691,16
	Sous Total compte 21	1 131 060,32			1 131 060,32	1 131 060,32
28031	Amort frais études	5 200,00	5 200,00		5 200,00 5 200,00	0,00
	Sous Total compte 2803	5 200,00	5 200,00		5 200,00 5 200,00	0,00
	Sous Total compte 280	5 200,00	5 200,00		5 200,00 5 200,00	0,00
28132	Immeubles de rapport	362 487,45		51 252,91	413 740,36	413 740,36
28138	Amort autres constructions	86 026,39			86 026,39	86 026,39
	Sous Total compte 2813	448 513,84		51 252,91	499 766,75	499 766,75
	Sous Total compte 281	448 513,84		51 252,91	499 766,75	499 766,75
	Sous Total compte 28	453 713,84	5 200,00	51 252,91	5 200,00 504 966,75	499 766,75
	Total classe 2	1 136 260,32 453 713,84	5 200,00 5 200,00	51 252,91	1 141 460,32 510 166,75	1 131 060,32 499 766,75
4111	Redevables –amiable	1 705,00	4 409,00 4 394,00	=======================================	6 114,00 4 394,00	1 720,00
	Sous Total compte 411	1 705,00	4 409,00 4 394,00		6 114,00 4 394,00	1 720,00

III– Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Numéro de	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations Total	Soldes
compte	Discite du compte	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit Débit Crédi	Débit Crédit
4141	Locataires acquéreurs locat –amiable	8 280,00	38 585,52 44 105,52	46 865,52 44 105,52	2 760,00
	Sous Total compte 414	8 280,00	38 585,52 44 105,52	46 865,52 44 105,52	2 760,00
	Sous Total compte 41	9 985,00	42 994,52 48 499,52	52 979,52	4 480,00
44551	Etat –TVA à décaisser	2 144,00	12 861,00	12 861,00	2 144,00
	Sous Total compte 4455	2 144,00	12 861,00	12 861,00	
44571	Etat –TVA collectée	2 111,00	12 861,84 12 861,84	12 861,84	
	Sous Total compte 4457		12 861,84 12 861,84	12 861,84	·
	Sous Total compte 445	2 144,00	25 722,84	25 722,84	
447	Autres impôts taxes verSEMents assimi lés	2 141,00	12 600,00	12 600,00	
	Sous Total compte 44	2 144,00	38 322,84	38 322,84	
451002	Cpte rattach avec à subdiv par budg a	149 976,25	141 586,64	141 586,64	
	Sous Total compte 451	149 976,25	141 586,64	141 586,64	
	Sous Total compte 45	149 976,25	141 586,64	141 586,64	

046003 TRES. CAHORS



III– Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Numéro de	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
compte	Endire an compre	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédi	Débit Crédit
4632	Empt publics –intérets à payer		1 255,16		1 255,16	
4032			1 255,16		1 255,16	0,00
	Sous Total compte 463		1 255,16 1 255,16		1 255,16 1 255,16	0,00
	Autres comptes créditeurs		35 563,32		35 563,32	0,00
46711	raties compes createurs		35 563,32		35 563,32	0,00
	Sous Total compte 4671		35 563,32	1	35 563,32	·
	•		35 563,32		35 563,32	0,00
45704	Débiteurs divers –amiable	8 280,68	87 585,52		95 866,20	5 520,68
46721			90 345,52		90 345,52	2
46726	Débiteurs divers -contentieux	2 741,60			2 741,60	
40720			2 741,60		2 741,60	0,00
	Sous Total compte 4672	11 022,28	87 585,52		98 607,80	5 520,68
			93 087,12		93 087,12	
	Sous Total compte 467	11 022,28	123 148,84		134 171,12	5 520,68
			128 650,44	1	128 650,44	
	Sous Total compte 46	11 022,28	124 404,00		135 426,28	5 520,68
			129 905,60		129 905,60)
4718	Autres recettes à régulariser		2 760,00		2 760,00	
	Sous Total compte 471		2 760,00		2 760,00 2 760,00	0,00
	Sous Total Compte 4/1		2 760,00		2 760,00	0,00
	Arrondis sur déclaration de TVA	0,38	2 700,00		0,38	0,00
4784		•	0,84		0,84	0,46
	Sous Total compte 478	0,38			0,38	
			0,84		0,84	0,46



III– Exercice 2015

32802 -IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Numéro de	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
compte	Libene du compte	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 47	0,38	2 760,00		2 760,38	
			2 760,84		2 760,84	0,46
	Total classe 4	21 007,66 152 120,25	350 068,00 281 768,28		371 075,66 433 888,53	10 000,68 72 813,55
580	Opérations d'ordre budgétaires		52 639,58		52 639,58	
380			52 639,58		52 639,58	0,00
	Sous Total compte 58		52 639,58		52 639,58	
			52 639,58		52 639,58	
	Total classe 5		52 639,58		52 639,58	0,00
			52 639,58	10.500.00	52 639,58 12 600,00	0,00
63512	Impôts directs –taxes foncières			12 600,00	12 800,00	12 800,00
	Sous Total compte 6351			12 600,00	12 600,00	12 600,00
	Sous Total compte 635			12 600,00	12 600,00	12 600,00
	Sous Total compte 63			12 600,00	12 600,00	12 600,00
66111	Intérêts réglés à l'écheance			2 295,89	2 295,89	2 295,89
66112	Intérêts – rattachement des icne			54,36 182,55	54,36 182,55	128,19
	Sous Total compte 6611			2 350,25	2 350,25	2 167,70
	•			182,55		
	Sous Total compte 661			2 350,25	2 350,25	2 167,70
				182,55	182,55	



III– Exercice 2015

32802 –IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Numéro de	Libellé du compte	Balance d'entrée	Opérations non budgétaires	Opérations budgétaires	Total	Soldes
compte	Elocite du compte	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit	Débit Crédit
	Sous Total compte 66			2 350,25		2 167,70
				182,55	182,55	
6811	DA –immob			52 639,58 1 386,67	52 639,58 1 386,67	51 252,91
	Sous Total compte 681					51 252,91
				1 386,67	1 386,67	
	Sous Total compte 68			52 639,58 1 386,67		51 252,91
	Total classe 6			67 589,83		66 148,80
	Total classe o			1 569,22		
752	Revenus des immeubles			64 309,20		
758	Produits divers de gestion courante			4 409,00		
	Sous Total compte 75			68 718,20		
774	subv exceptionnelles			49 000,00		
	Sous Total compte 77			49 000,00		
	Total classe 7			·		0,00
				117 718,20		
	Total général	1 715 722,37		102 112,42	2 323 373,58	1 765 664,19
		1 715 722,37	388 386,55	219 264,66	2 323 373,58	1 765 664,19



III– Exercice 2015

GED

32802 – IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

BALANCE DES VALEURS INACTIVES

	Arrêté à la date du 31/12/2015								
DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES		
N° Intitulé	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs	
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Exercice 2015

32802 IMMOBILIER D ENTREPRISES CA PAGE DE SIGNATURES

Vu et certifié par le comptable supérieur qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.						
	A	, le				
Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent comp	pte.					
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et déper le service de IMMOBILIER D ENTREPRISES CA pendant l'année 2015 et qu'iln'en existe aucune autre à sa connaissance.	nses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles A	qui ont été faites pour , le				
Vu par q émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le	qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à re par l'organe délibérant.	ecouvrer et des mandats				
	Α	, le				

AR PREFECTURE

046-200023737-20160331-05_31_03_2016-D

Regu le 04/04/2016

046003

TRES. CAHORS

32802 IMMOBILIER D ENTREPRISES CA

Nombre de pages: 41

FIN DE DOCUMENT