

ASST DAMGAN

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2017

PRÉSENTÉ à
le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Nadine DE VETTOR

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2017 AU 01/02/2018

le poste comptable de TRES. LA ROCHE-MUZILLAC

Date Edition : 01/02/2018

SOMMAIRE

Nomenclature M49

8200 ASST DAMGAN

Exercice 2017

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	32
1 Balance des comptes	Etat III-1 33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 43
4EME PARTIE : Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

ACTIF NET (1)	Total (En milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	4,41	Dotations	3,00
Terrains	225,33	Fonds Globalisés	25,90
Constructions	0,00	Réserves	4 165,71
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	9 089,10	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	101,13	Report à nouveau	31,87
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-98,31
Autres immobilisations corporelles	1,08	Subventions transférables	2 932,35
Total immobilisations corporelles (nettes)	9 416,64	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	2,30	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	2 281,64
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 423,35	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	9 279,11
Créances	137,37	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	280,82
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,79
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	137,37	Total dettes à court terme	0,79
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	281,62
TOTAL ACTIF	9 560,72	Comptes de régularisations	0,00
		TOTAL PASSIF	9 560,72

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2018

BILAN (en Euros)

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

ACTIF	Exercice 2017		Exercice 2016	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Frais d'établissement				
Frais d'études de R & D	1 317,18	0,00	1 317,18	1 317,18
Conces, brev, licences, marques, procéd	3 092,64	0,00	3 092,64	0,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Terrains	225 329,41	0,00	225 329,41	225 329,41
Constructions				
Construction sur sol d'autrui				
Instal, matériel et outillage technique	14 417 660,51	5 328 557,18	9 089 103,33	9 413 837,95
Oeuvres d'art				
Autres immobilisations corporelles	1 077,60	0,00	1 077,60	0,00
Immobilisations corporelles en cours	101 132,72	0,00	101 132,72	6 302,60
Immo affect à service non personnalisé				
Imm mis en conces, dispos et imm affect				
Terrains				
Constructions				
Construction sur sol d'autrui				
Instal, matériel et outillage technique	14 749 610,06	5 328 557,18	9 421 052,88	9 646 787,14
MONTANT A REPORTER				

ACTIF IMMOBILISE

BILAN (en Euros)

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

ACTIF	Exercice 2017		Exercice 2016	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Autres immobilisations corporelles	14 749 610,06	5 328 557,18	9 421 052,88	9 646 787,14
Immobilisations en cours				
Terrains				
Constructions				
Construction sur soi d'autrui				
Instal, matériel et outillage technique				
Autres immobilisations corporelles				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres créances	2 301,50	0,00	2 301,50	0,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I	14 751 911,56	5 328 557,18	9 423 354,38	9 646 787,14

ACTIF IMMOBILISE
(SUITE)

BILAN (en Euros)

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

ACTIF	Exercice 2017		Exercice 2016	
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
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	0,00	0,00	0,00	665,27
Créances sur l'Etat et collec publiques	137 366,59	0,00	137 366,59	280 709,45
Créances sur les BA ou le BP				
Operat pour compte de tiers (créances)				
Autres créances diverses				
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	41,16
Disponibilités				
Avances de trésorerie				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II	137 366,59	0,00	137 366,59	281 416,88

ACTIF CIRCULANT

BILAN (en Euros)

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

COMPTES DE REGULARISATION	ACTIF	Exercice 2017		Exercice 2016	
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	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 IIII	14 889 278,25	5 328 557,18	9 560 721,07	9 928 164,02
	TOTAL GENERAL (I + II + III)				

BILAN (en Euros)

8200 - ASST DAMGAN

	Exercice 2017	Exercice 2016
PASSIF		
Mise à disposition chez le bénéficiaire	2 281 636,35	4 105 707,15
Affectation par collec de rattachement	4 105 707,15	31 873,36
Ecart de réévaluation	31 873,36	-98 364,83
Réserves	2 932 357,01	2 932 357,01
Report à nouveau	25 896,82	25 896,82
Résultat de l'exercice		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Fonds globalisés		
Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I	9 279 105,86	9 545 513,45

Exercice 2017

2 281 636,35
4 105 707,15
31 873,36
-98 364,83
2 932 357,01
25 896,82
9 279 105,86

BILAN (en Euros)

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

	Exercice 2017	Exercice 2016
PASSIF		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		

BILAN (en Euros)

18200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

	PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits	266 595,91	353 442,70
	Emprunts et dettes financières divers	14 238,64	28 457,21
	Crédits et lignes de trésorerie Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	669,54	669,54
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	121,12	121,12
	Dettes envers les EA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes) Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
DETTES		281 615,21	382 690,57
	DETTES TOTAL III		

BILAN (en Euros)

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

		Exercice 2017	Exercice 2016
COMPTES DE REGULARISATION	PASSIF		
	Recettes à classer ou à régulariser Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	9 560 721,07	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	9 560 721,07	9 928 204,07

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

8200 - ASST DAMGAN

POSTES	Exercice 2017		Exercice 2016	
Impôts et taxes perçus				
Dotations et subventions reçues				
Produits des services		178,32		190,29
Autres produits				
Transfert de charges				
Produits courants non financiers				
Traitements, salaires, charges sociales		178,32		190,29
Achats et charges externes		98,83		69,85
Participations et interventions				
Dotations aux amortissements et provisions		332,71		332,24
Autres charges				
Charges courantes non financières		431,54		402,09
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		-253,23		-211,80
Produits courants financiers		13,18		16,83
Charges courantes financières		-13,18		-15,83
RESULTAT COURANT FINANCIER		-266,41		-228,63
RESULTAT COURANT				
Produits exceptionnels		168,04		168,04
Charges exceptionnelles		0,00		400,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		168,04		-231,96
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
RESULTAT DE L'EXERCICE		-98,36		-460,58

COMPTE DE RESULTAT 2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	178 315,16	182 978,00
Divers produits d'exploitation		7 315,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	178 315,16	190 293,00
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	98 834,66	69 847,60
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et verssem assimilés		

3200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

COMPTE DE RESULTAT 2017

POSTES	Exercice 2017		Exercice 2016	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations amortissements des immob	332 707,50			332 243,50
Dotations aux dépréciations des immob				
Dot aux dépréc sur actif circulant				
Dot aux prov pour riqes et charges				
Autres charges d'exploitation				
TOTAL II	431 542,16		402 091,10	
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-253 227,00		-211 798,10	
PRODUITS FINANCIERS				
Valeurs mob et créances de l'actif immo				
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				
	13 180,59		16 829,39	

COMPTES DE RESULTAT 2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

POSTES	Exercice 2017		Exercice 2016	
Pertes de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL IV		13 180,59		16 879,29
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-13 180,59		-16 429,39
A + B - RESULTAT COURANT		-266 407,59		-228 627,49
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Subventions exceptionnelles				
Autres opérations de gestion				
Produits des cessions d'immobilisations				
Autres opérations en capital		168 042,76		168 042,76
Reprises sur dépréciations et provisions				
Transferts de charges				
TOTAL V		168 042,76		168 042,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Subventions exceptionnelles				
Autres opérations de gestion				
Valeur comptable des immo cédées				400 000,00
Autres opérations en capital				
Dot. amort, dépréc et aux provisions				
TOTAL VI				400 000,00

COMPTE DE RESULTAT 2017

68200 - ASST DAMGAN

POSTES	Exercice 2017		Exercice 2016	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		168 042,76		-231 957,24
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		346 357,92		358 335,76
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		444 722,75		818 920,49
RESULTAT DE L'EXERCICE		-98 364,83		-460 584,73

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2017

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

Résultats budgétaires de l'exercice

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	583 447,43	469 500,00	1 152 947,43
Titres de recette émis (b)	371 527,22	346 357,92	717 885,14
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	371 527,22	346 357,92	717 885,14
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	683 447,43	469 500,00	1 152 947,43
Mandats émis (f)	416 097,75	448 408,54	864 506,29
Annulations de mandats (g)	0,00	3 685,79	3 685,79
Depenses nettes (h = f - g)	416 097,75	444 722,75	860 820,50
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit	44 570,53	98 364,83	142 935,36

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

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RESULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017
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 ASST DAMGAN Investissement Fonctionnement	245 067,07 31 873,36 276 940,43	0,00 0,00 0,00	-44 570,53 -98 364,83 -142 935,36	0,00 0,00 0,00	200 496,54 -66 491,47 134 005,07
Sous-Total					
TOTAL III	276 940,43	0,00	-142 935,36	0,00	134 005,07
TOTAL I + II + III	276 940,43	0,00	-142 935,36	0,00	134 005,07

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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	Sold prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
16	Emprunts et dettes assimilées	99 960,53		99 960,53	99 960,53		99 960,53	
20	Immobilisations incorporelles	4 000,00	400,00	4 400,00	3 092,64		3 092,64	1 307,35
21	Immobilisations corporelles		1 100,00	1 100,00	1 077,60		1 077,60	22,40
23	Immobilisations en cours	256 373,36	101 880,36	358 253,72	123 363,61		123 363,61	234 890,11
27	Autres immobilisations financières	51 690,18	-51 690,18					
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	412 024,07	51 690,18	463 714,25	227 494,38		227 494,38	236 219,87
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	412 024,07	51 690,18	463 714,25	227 494,38		227 494,38	236 219,87
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	168 043,00		168 043,00	168 042,76		168 042,76	0,24
041	Opérations patrimoniales		51 690,18	51 690,18	20 560,61		20 560,61	31 129,57
TOTAL	DRPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	168 043,00	51 690,18	219 733,18	188 603,37		188 603,37	31 129,81
TOTAL GENERAL		580 067,07	103 380,36	683 447,43	416 097,75		416 097,75	267 349,68

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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
27	Autres immobilisations financières		51 690,18	51 690,18	18 259,11		18 259,11	33 431,07
	SOUS-TOTAL CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS		51 690,18	51 690,18	18 259,11		18 259,11	33 431,07
	TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		51 690,18	51 690,18	18 259,11		18 259,11	33 431,07
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	335 000,00		335 000,00	332 707,50		332 707,50	2 292,50
041	Opérations patrimoniales		51 690,18	51 690,18	20 560,61		20 560,61	31 129,57
	TOTAL RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	335 000,00	51 690,18	386 690,18	353 268,11		353 268,11	33 422,07
001	Excédent ou déficit d'investissement rep	245 067,07		245 067,07				245 067,07
TOTAL GENERAL		580 067,07	103 380,36	683 447,43	371 527,22		371 527,22	311 920,21

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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	62 000,00		62 000,00	47 664,54		47 664,54	14 335,46
012	Charges de personnel et frais assimilés	53 000,00		53 000,00	51 170,12		51 170,12	1 829,88
66	Charges financières	19 500,00		19 500,00	16 866,38	3 685,79	13 180,59	6 319,41
	TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	134 500,00		134 500,00	115 701,04	3 685,79	112 015,25	22 484,75
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	335 000,00		335 000,00	332 707,50		332 707,50	2 292,50
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	335 000,00		335 000,00	332 707,50		332 707,50	2 292,50
TOTAL GENERAL		469 500,00		469 500,00	448 408,54	3 685,79	444 722,75	24 777,25

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

5200 - ASST DAMGRN

Exercice 2017

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriqués prestations	194 500,00		194 500,00	178 315,16		178 315,16	16 184,84
74	Subventions d'exploitation	75 083,64		75 083,64				75 083,64
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	269 583,64		269 583,64	178 315,16		178 315,16	91 268,48
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	168 043,00		168 043,00	168 042,76		168 042,76	0,24
	TOTAL RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	168 043,00		168 043,00	168 042,76		168 042,76	0,24
002	Résultat d'exploitation reporté	31 873,36		31 873,36				31 873,36
TOTAL GENERAL		469 500,00		469 500,00	346 357,92		346 357,92	123 142,08

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
1641	Emprunts en euros	85 731,96		85 731,96
1681	Autres emprunts	14 228,57		14 228,57
SOUS-TOTAL CHAPITRE 16	Emprunts et dettes assimilées	99 960,53		99 960,53
2051	Concessions et droits assimilés	3 092,64		3 092,64
SOUS-TOTAL CHAPITRE 20	Immobilisations incorporelles	3 092,64		3 092,64
2183	Matériel de bureau et matériel informati	1 077,60		1 077,60
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	1 077,60		1 077,60
2315	Installations matérielles et outillage tec	123 363,61		123 363,61
SOUS-TOTAL CHAPITRE 23	Immobilisations en cours	123 363,61		123 363,61
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	227 494,38		227 494,38
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	227 494,38		227 494,38
139118	Autres	17 805,04		17 805,04
13912	Subvention équipement transférées au com	46 100,03		46 100,03
13913	Subvention d'équipement transférées au C	43 366,19		43 366,19
13914	Subvention d'équipement transférées au C	4 262,63		4 262,63
13918	Subventions d'équipement transférées au	56 508,87		56 508,87
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	168 042,76		168 042,76
2762	Créances sur transfert de droits à déduc	20 560,61		20 560,61
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	20 560,61		20 560,61
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	188 603,37		188 603,37
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	416 097,75		416 097,75

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2762	Créances sur transfert de droits à déduire	18 259,11		18 259,11
SOUS-TOTAL CHAPITRE 27	Autres immobilisations financières	18 259,11		18 259,11
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	18 259,11		18 259,11
28151	TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	18 259,11		18 259,11
281532	Installations complexes spécialisées	260 181,82		260 181,82
281562	Réseaux d'assainissement Service d'assainissement	71 585,68		71 585,68
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	332 707,50		332 707,50
2315	Installations matériels et outillage tec	20 560,61		20 560,61
SOUS-TOTAL OPERATION n° 041	Opérations patrimoniales	20 560,61		20 560,61
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	353 268,11		353 268,11
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	371 527,22		371 527,22

2762 18 259,11
281532 260 181,82
281562 71 585,68
2315 20 560,61
TOTAL 353 268,11
TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 371 527,22

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6063	Autres fournitures d'entretien et de pat	162,51		162,51
61523	Reseaux	36 849,03		36 849,03
6156	Maintenance	2 229,00		2 229,00
6226	Honoraires	8 424,00		8 424,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	47 664,54		47 664,54
6215	Personnel affecté par la collectivité de	51 170,12		51 170,12
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	51 170,12		51 170,12
66111	Intérêts réglés à l'échéance	14 295,42		14 295,42
66112	Intérêts - rattachement des icne	2 570,96	3 685,79	-1 114,83
SOUS-TOTAL CHAPITRE 66	Charges financières	16 866,38	3 685,79	13 180,59
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	115 701,04	3 685,79	112 015,25
6911	Dotations aux Amortissements sur immobil	332 707,50		332 707,50
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	332 707,50		332 707,50
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	332 707,50		332 707,50
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	448 408,54	3 685,79	444 722,75

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
70611	Redevances d'assainissement collectif	178 315,16		178 315,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriqués prestations	178 315,16		178 315,16
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	178 315,16		178 315,16
777	Quote-part des subventions d'investissem	168 042,76		168 042,76
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	168 042,76		168 042,76
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	168 042,76		168 042,76
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	346 357,92		346 357,92

178 315,16
168 042,76
346 357,92

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes			
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
10222	PCTVA		25 896,82										
1022	Sous Total compte 1022		25 896,82										25 896,82
102	Sous Total compte 102		25 896,82										25 896,82
1068	Autres réserves		4 105 707,15										4 105 707,15
106	Sous Total compte 106		4 105 707,15										4 105 707,15
10	Sous Total compte 10		4 131 603,97										4 131 603,97
110	Report à nouveau solde créditeur		492 458,09							460 584,73			31 873,36
11	Sous Total compte 11		492 458,09			460 584,73				460 584,73			31 873,36
12	Résultat exercice bénéf	460 584,73				460 584,73				460 584,73			0,00
12	Sous Total compte 12	460 584,73				460 584,73				460 584,73			0,00
13118	Autres		807 065,10										807 065,10
1311	Sous Total compte 1311		807 065,10										807 065,10
1312	Région		2 027 296,45										2 027 296,45

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

Numéro de compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Solde	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1313	Dépt		1 676 817,11								1 676 817,11
1314	Ches		159 321,22								159 321,22
1318	Autres		2 353 325,58								2 353 325,58
131	Sous Total		7 023 825,46								7 023 825,46
139118	compte 131										
139118	Autres	486 679,51				17 805,04					504 484,55
13911	Sous Total	486 679,51				17 805,04					504 484,55
13911	compte 13911										
13912	Subv équipt	1 199 448,54				46 100,03					1 245 548,57
	transf -										
	Région										
13913	Subv équipt	853 296,62				43 366,19					896 662,81
	transf - Dépt										
13914	Subv équipt	73 828,46				4 262,63					78 091,09
	transf - Ches										
	et struc inter										
13916	Subv équipt	1 310 172,56				56 508,87					1 366 681,43
	transf autres										
1391	Sous Total	3 923 425,69				168 042,76					4 091 468,45
1391	compte 1391										
139	Sous Total	3 923 425,69				168 042,76					4 091 468,45
	compte 139										
13	Sous Total	3 923 425,69				168 042,76					4 091 468,45
	compte 13										
			7 023 825,46								7 023 825,46
											2 932 357,01

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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
1641	Emprunts en euros		349 756,91	85 731,96		85 731,96		349 756,91	85 731,96		264 024,95
164	Sous Total compte 164		349 756,91	85 731,96		85 731,96		349 756,91	85 731,96		264 024,95
1691	Autres emprunts		28 457,21	14 228,57		14 228,57		28 457,21	14 228,57		14 228,64
16884	Int sur empts étab crédit		3 685,79	3 685,79		3 685,79		6 256,75	3 685,79		2 570,96
1688	Sous Total compte 1688		3 685,79	3 685,79		3 685,79		6 256,75	3 685,79		2 570,96
168	Sous Total compte 168		32 143,00	3 685,79		14 228,57		34 713,96	17 914,36		16 799,60
16	Sous Total compte 16		381 899,91	3 685,79		99 960,53		384 470,87	103 646,32		280 824,55
181	Opte liaison : affectation		2 281 636,35					2 281 636,35			2 281 636,35
18	Sous Total compte 18		2 281 636,35					2 281 636,35			2 281 636,35
	Total classe 1	4 384 010,42	14 311 423,78	464 270,52	463 155,69	268 003,29		14 774 579,47	5 116 284,23	4 091 468,45	13 749 763,69
2031	Frais d'études	675,00							675,00		
2033	Frais d'insertion	642,18							642,18		
203	Sous Total compte 203	1 317,18							1 317,18		

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

18200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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
2051	Concessions et droits assimilés					3 092,64				3 092,64	
205	Sous Total compte 205					3 092,64				3 092,64	
20	Sous Total compte 20	1 317,18				3 092,64				4 409,82	
2111	Terrains nus	225 329,41								225 329,41	
211	Sous Total compte 211	225 329,41								225 329,41	
2151	Instal complexes spécial	12 297 857,79								12 297 857,79	
21532	Réseaux assainissement	2 102 421,00		7 972,88						2 110 393,88	
2153	Sous Total compte 2153	2 102 421,00		7 972,88						2 110 393,88	
21562	Service d'assainissement	9 408,84								9 408,84	
2156	Sous Total compte 2156	9 408,84								9 408,84	
215	Sous Total compte 215	14 409 687,63		7 972,88						14 417 660,51	
2183	Mat bureau mat informatique					1 077,60				1 077,60	
218	Sous Total compte 218					1 077,60				1 077,60	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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
21	Sous Total compte 21	14 635 017,04		7 972,88		1 077,60		14 644 067,52		14 644 067,52	
2315	Instal mat outill techn	6 302,60		7 972,88		123 363,61	20 560,61	129 666,21	28 533,49	101 132,72	
231	Sous Total compte 231	6 302,60		7 972,88		123 363,61	20 560,61	129 666,21	28 533,49	101 132,72	
23	Sous Total compte 23	6 302,60		7 972,88		123 363,61	20 560,61	129 666,21	28 533,49	101 132,72	
2762	Créances transf droits déduction TVA					20 560,61	18 259,11	20 560,61	18 259,11	2 301,50	
276	Sous Total compte 276					20 560,61	18 259,11	20 560,61	18 259,11	2 301,50	
27	Sous Total compte 27					20 560,61	18 259,11	20 560,61	18 259,11	2 301,50	
28151	Instal complexes spécial	4 309 762,18					260 181,82		4 569 944,00		4 569 944,00
281532	Réseaux assainissement		685 480,50				71 585,68		757 066,18		757 066,18
28153	Sous Total compte 28153		685 480,50				71 585,68		757 066,18		757 066,18
281562	Service d'assainissement		607,00				940,00		1 547,00		1 547,00
28156	Sous Total compte 28156		607,00				940,00		1 547,00		1 547,00
2815	Sous Total compte 2815	4 995 849,68				332 707,50			5 328 557,18		5 328 557,18

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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
281	Sous Total compte 281		4 995 849,68				332 707,50		5 328 557,18		5 328 557,18
28	Sous Total compte 28		4 995 849,68				332 707,50		5 328 557,18		5 328 557,18
4011	Total classe 2	14 642 636,82	4 995 849,68	7 972,88	7 972,88	148 094,46	371 527,22	14 798 704,16	5 375 349,78	14 751 911,56	5 328 557,18
40171	Fournisseurs			47 664,54	47 664,54			47 664,54	47 664,54		0,00
	- retenues de garantie		669,54						669,54		669,54
4017	Sous Total compte 4017		669,54						669,54		669,54
401	Sous Total compte 401		669,54	47 664,54	47 664,54			47 664,54	48 334,08		669,54
4041	Fournis immob			127 533,85	127 533,85			127 533,85	127 533,85		0,00
40471	Fournis immob - Retenues de garantie		121,12						121,12		121,12
4047	Sous Total compte 4047		121,12						121,12		121,12
404	Sous Total compte 404		121,12	127 533,85	127 533,85			127 533,85	127 654,97		121,12
40	Sous Total compte 40		790,66	175 198,39	175 198,39			175 198,39	175 989,05		790,66
4431	Opér particul avec Etat dépenses			51 170,12	51 170,12			51 170,12	51 170,12		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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
4432	Opér particul avec Etat réc amiable	666,27			666,27			666,27			0,00
443	Sous Total compte 443	666,27		51 170,12	51 836,39			51 836,39	51 836,39		0,00
44	Sous Total compte 44	666,27		51 170,12	51 836,39			51 836,39	51 836,39		0,00
4516	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	280 709,45		197 281,70	340 624,46			477 991,15	340 624,46	137 366,69	
451	Sous Total compte 451	280 709,45		197 281,70	340 624,46			477 991,15	340 624,46	137 366,69	
45	Sous Total compte 45	280 709,45		197 281,70	340 624,46			477 991,15	340 624,46	137 366,69	
46711	Autres comptes créditeurs			14 228,57	14 228,57			14 228,57	14 228,57		0,00
4671	Sous Total compte 4671			14 228,57	14 228,57			14 228,57	14 228,57		0,00
46721	Débiteurs divers -	41,16		18 259,11	18 300,27			18 300,27	18 300,27		0,00
4672	amiable Sous Total compte 4672	41,16		18 259,11	18 300,27			18 300,27	18 300,27		0,00
467	Sous Total compte 467	41,16		32 487,68	32 528,84			32 528,84	32 528,84		0,00
46	Sous Total compte 46	41,16		32 487,68	32 528,84			32 528,84	32 528,84		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			179 022,59	179 022,59			179 022,59	179 022,59		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

8200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

numéro 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			179 022,59	179 022,59			179 022,59	179 022,59		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			100 027,38	100 027,38			100 027,38	100 027,38		0,00
472	Sous Total compte 472			100 027,38	100 027,38			100 027,38	100 027,38		0,00
47	Sous Total compte 47			279 049,97	279 049,97			279 049,97	279 049,97		0,00
	Total classe 4	281 416,88	790,66	735 187,86	879 238,05			1 016 604,74	880 028,71	137 366,69	790,66
580	Opérations d'ordre budgétaires			521 310,87	521 310,87			521 310,87	521 310,87		0,00
58	Sous Total compte 58			521 310,87	521 310,87			521 310,87	521 310,87		0,00
	Total classe 5			521 310,87	521 310,87			521 310,87	521 310,87	0,00	0,00
6063	Autres fournis entretien et petit éqipt					162,51		162,51	162,51		
606	Sous Total compte 606					162,51		162,51	162,51		
60	Sous Total compte 60					162,51		162,51	162,51		
61523	Reseaux					36 849,03		36 849,03	36 849,03		
6152	Sous Total compte 6152					36 849,03		36 849,03	36 849,03		

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

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
6156	Maintenance					2 229,00		2 229,00		2 229,00	
615	Sous Total compte 615					39 078,03		39 078,03		39 078,03	
61	Sous Total compte 61					39 078,03		39 078,03		39 078,03	
6215	Personnel affecté par collectivité rattaché					51 170,12		51 170,12		51 170,12	
621	Sous Total compte 621					51 170,12		51 170,12		51 170,12	
6226	Honoraires					8 424,00		8 424,00		8 424,00	
622	Sous Total compte 622					8 424,00		8 424,00		8 424,00	
62	Sous Total compte 62					59 594,12		59 594,12		59 594,12	
66111	Intérêts réglés à l'échéance					14 295,42		14 295,42		14 295,42	
66112	Intérêts - rattachement des icne						3 685,79	3 685,79			3 685,79
6611	Sous Total compte 6611					16 866,38	3 685,79	3 685,79	3 685,79	13 180,59	
661	Sous Total compte 661					16 866,38	3 685,79	3 685,79	3 685,79	13 180,59	
66	Sous Total compte 66					16 866,38	3 685,79	3 685,79	3 685,79	13 180,59	1 114,83

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

8200 - ASST DANGAN

Exercice 2017

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
6811	DA - immob corp et incorpo					332 707,50				332 707,50	
681	Sous Total compte 681					332 707,50				332 707,50	
68	Sous Total compte 68					332 707,50				332 707,50	
	Total classe 6					448 408,54				448 408,54	
70611	Redevances assainissement collectif						3 685,79				3 685,79
7061	Sous Total compte 7061						178 315,16				178 315,16
706	Sous Total compte 706						178 315,16				178 315,16
70	Sous Total compte 70						178 315,16				178 315,16
777	Quote part subv invest virée au résultat						168 042,76				168 042,76
77	Sous Total compte 77						168 042,76				168 042,76
	Total classe 7						346 357,92				346 357,92
	Total général	19 308 064,12	19 308 064,12	1 728 742,13	1 871 677,49	864 506,29	721 570,93	21 901 312,54	21 901 312,54	19 426 584,28	19 426 584,28

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2017

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT		CREDIT		SOLDES	
	Balance d'entrée	Année en cours	Balance d'entrée	Année en cours	Débiteurs	Créditeurs
861						
Portefeuille						
NEANT	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
862						
Correspondant						
NEANT	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
863						
Prise en charge titre et valeur						
NEANT	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
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

68200 - ASST DAMGAN

Exercice 2017

Page des signatures

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

LE SAUSER DEMARS Emmanuelle (1018303624-0), INSPECTEUR PRINCIPAL FINANCES PUBLIQUES

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 ASST DAMGAN pendant l'année 2017 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

DE VETTOR Nadine (1017704303-0), INSPECTEUR DIVISIONNAIRE FIP HORS CLASSE

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 28/02 par l'organe délibérant.

A DDFIP DU MORBIHAN, le 02/02/2018

A LA ROCHE-MUZILLAC, le 05/02/2018

A, le 28/02

= Damsen

Le Maire
Jean Marie LABESTE

28/02/2018

