



Domaine : Comptabilité générale

Thème: Opérations spécifiques

Procédure « Contrôle du patrimoine – Egimmo »

# Contenu de cette fiche « procédure »

(sommaire interactif)

- 1. Contexte et objectifs
- 2. Règlementation
- 3. Description de la procédure
- 4. Diagramme de procédure
- 5. Informations pratiques
- 6. Principaux points d'attention
- 7. Egimmo / GFC
- 8. Spécificités





# Contexte et objectifs

#### LES ENJEUX DE CE PROCESSUS:

La Procédure « Contrôle du patrimoine» s'inscrit dans le processus « Qualité comptable».

Fluidification des informations comptables.

Sincérité du bilan à la fin de l'exercice.

Assurer une professionnalisation de la gestion comptable.

#### LES OBJECTIFS DE CE PROCESSUS:

Qualité comptable, assurer la sincérité, la justification, l'exactitude, l'imputation, de la totalité et rattachement au bon exercice, la bonne présentation et la bonne information.

Garantir la régularité de la procédure dans l'EPLE

Les enjeux de ce processus :

- **Réalité** : les éléments d'actif et de passif existent réellement et appartiennent bien à l'entité (Une immobilisation corporelle figurant à l'actif n'est en fait pas contrôlée par la collectivité).
- **Présentation et la bonne information** : les opérations sont enregistrées au bon poste conformément aux normes en vigueur.
- **Totalité** : tous les droits et obligations sont enregistrés (une prestation n'est pas facturée ; un actif contrôlé n'est pas inventorié)

#### LE PROCESSUS:

A ce jour la comptabilité patrimoniale n'est pas tenue dans l'application GFC mais dans un logiciel privé implanté chez l'ordonnateur.

Le but de cette fiche de procédure est :

- De déterminer les documents que doit transmettre l'ordonnateur à l'agent comptable pour assurer ses contrôles
- De déterminer comment contrôler la comptabilité générale avec les documents transmis

#### Point important particuliers

S'agissant d'un logiciel privé il appartient tant à l'agent comptable qu'à l'ordonnateur de s'assurer que ce logiciel est bien mise à jour (voir point Principaux d'attention)





# Règlementation

Code de l'Education - L421-17 à L421-19

Code de l'Éducation R421-64 – L'agent comptable est responsable de la comptabilité matière.

Code du domaine de l'Etat - Article L70

Décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique

Instruction codificatrice M9.6 – Cadre budgétaire et comptable des EPLE

Instruction N° 06-007-M9 du 23-01-2006 : Passifs, actifs, amortissements et dépréciations des actifs

BOFIP-GCP-13-0019 du 25/10/2013 : Instruction du 14 octobre 2013 relative aux modalités de première comptabilisation des immobilisations corporelles antérieurement non comptabilisées

BOFIP-GCP-14-0002 du 07/02/2014 : Instruction du 29 janvier 2014 relative à la comptabilisation des transferts d'actifs entre entités du secteur public

BOFIP-GCP-14-0003 du 10/02/2014 : Instruction du 31 janvier 2014 relative à la comptabilisation des immobilisations incorporelles et corporelles contrôlées conjointement

BOFIP-GCP-14-0008 du 24/04/2014 : Instruction du 09 avril 2014 relative aux modalités de mise en œuvre de la comptabilisation par composants des actifs

Circulaire n° 66-429 du 12 décembre 1966 modifiée — Comptabilité patrimoniale : modalités d'incorporation des biens immobilisés au patrimoine des établissements scolaires et critères de dépréciation

Circulaire du 9 mai 1989 - Désaffectation des biens des écoles élémentaires, des collèges, des lycées et des établissements d'éducation

Retour au sommaire général





# Description de la procédure « Contrôle du patrimoine - Egimmo»

Activité	Fonction générique	Périodicités¹ / Responsable²	<b>Opérations</b>
1 – Réception des états RCBC d'Egimmo	Réception et contrôles		S'assurer d'avoir les 5 états RCBC d'Egimmo sinon relancer l'établissement rattaché.
2 – Édition des balances détails de la classe 1 et 2 de l'établissement	Impression		Éditer dans GFC une balance détail pour les classes 1 et 2
3 – Contrôle des balances avec les documents de la comptabilité patrimoniale	Saisie et contrôles		Contrôler les documents issus d'Egimmo avec les balances éditées.  Les contrôles et les écritures à faire dans GFC sont précédés du signe. Quand ils sont réalisés, la personne en charge du contrôle appose ses initiales et la date sur le document issu d'Egimmo.
4- Informer l'agent comptable que le contrôle du patrimoine a été fait			
5- Archiver les pièces issues d'Egimmo dans le dossier « compte financier » de l'EPLE	Classement		Dans le dossier « compte financier » de l'établissement garder et classer les documents contrôlés.

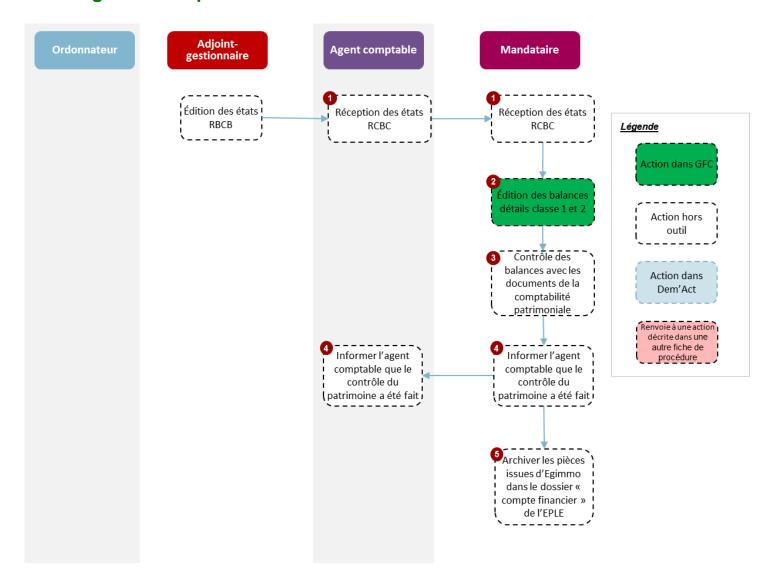
<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Périodicités minimales à respecter : H : hebdomadaire, M : mensuelle, T : trimestrielle, S : semestrielle, A : annuelle.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> CPN : contrôleur de premier niveau, GM : adjoint gestionnaire, ORDO : chef d'établissement, AC : agent comptable, M : mandataire.





# Diagramme de procédure







# Informations pratiques

Activité	Documents complémentaires à consulter
	Mise à jour et documentation de GFC (site DACE)
	http://dace.in.ac-toulouse.fr/?q=taxonomy/term/1
Sites académiques	Espace ressources professionnelles « adjoints gestionnaires » http://web.ac-toulouse.fr/web/personnels/8777-cadre-budgetaire-et-comptable.php
	Adresse : 23 rue des Mathurins - 75008 Paris
	Coordonnées téléphoniques : 01 42 65 23 22
EFFI - Egimmo	Mail: mailto:assistance@egimmo.com
	Site web: http://www.egimmo.com/

# **Principaux points d'attention**







# Egimmo - GFC

J	PERATIONS DE L'ORDONNATEUR	8
	Edition des documents dans Egimmo	8
Э	PERATIONS DU COMPTABLE	9
	Édition dans GFC d'une balance détail de la classe 1 et 2.	9
	Lancement de GFC	9
	Les liasses comptables	11
	I – Acquisition de l'exercice	11
	II – Amortissement de l'exercice	12
	III – Neutralisation de l'exercice	13
	IV – Sorties de l'exercice – annulation des immobilisations et amortissements	14
	V – Sorties de l'exercice – annulation des financements de la part non amortie	15
	VI – Sorties de l'exercice – annulation des subventions de la part amortie	16
	État annuel des comptes de capitaux	17
	État annuel des financements, amortissements et valeurs résiduelles	18
	État annuel des immobilisations, amortissements et valeurs résiduelles	19
	Archiver les nièces issues d'Egimmo dans le dossier « compte financier » de l'enle	21

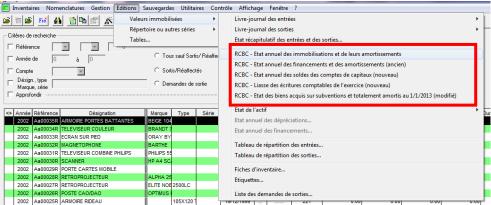




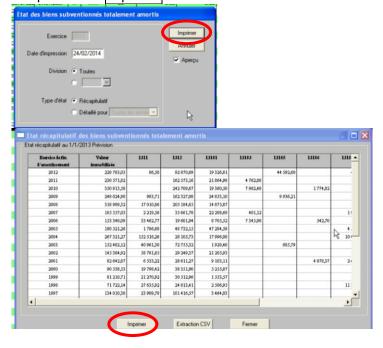
#### **OPERATIONS DE L'ORDONNATEUR**

#### EDITION DES DOCUMENTS DANS EGIMMO

Egimmo permet d'éditer 5 états liés à la RCBC soit aujourd'hui le nouveau cadre budgétaire et comptable. Ces 5 états doivent être édités et transmis à l'agent comptable pour qu'il puisse saisir les dernières écritures comptables, vérifier le patrimoine avec le bilan et éditer le compte financier.



D'une manière générale, il convient de suivre les paramètres par défaut d'Egimmo et cliquer à chaque fois sur Imprimer .







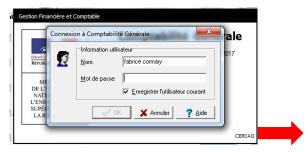
#### **OPERATIONS DU COMPTABLE**

# Édition dans GFC d'une balance détail de la classe 1 et 2.

### Lancement de GFC



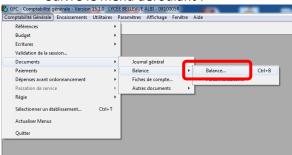






#### Pour accéder à la balance, vous pouvez soit :

Suivre le menu déroulant :



Cliquer sur l'icône liquidation présente en haut de GFC



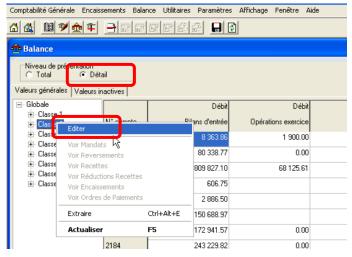
Ou appuyer en même temps sur le clavier sur les touches Ctrl + B







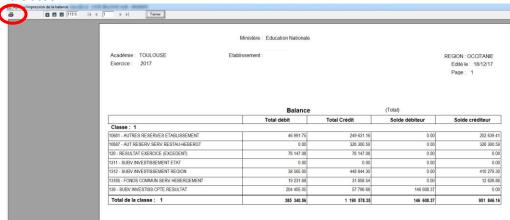
#### La fenêtre de la balance s'ouvre :







Sélectionner la classe 1 et imprimer puis recommencer l'opération d'édition après avoir sélectionner la classe2.



Cliquer sur l'icone de l'imprimante pour lancer l'impresson.





#### ident - Égalit - Provent MPUNINGE PROVENT

# Les liasses comptables

# I – Acquisition de l'exercice

#### LIASSE COMPTABLE

#### I - ACQUISITIONS DE L'EXERCICE

Immobilis	sations				Finance	ments					
Com	pte		Débit		Cor	npte	Cré	dit			
Total	*.cocress2555 15	y-0504840W	70	025,01	The state of the s			025,61			
205					Réserves				479,29		
215				125,61	1068		5	049,32			
2154				491,22	1068			5	049,32		
21541					81SG			049,32			
21542	4 674,99			1068				429,97			
21544				444,95	106				429,97		
215.			· ·	634,39		584L2			429,97		
213.					subvent				546.32		
				4	1312	0113			511,16		
					1318				035,16		
					1318				549,85		
				1	1318	5			485,31		
									<b>A</b>		
			/						1	(0.44-10)	
			D.Ch.ia			Balance	0(	-114	-	(Détail)	1
	Bilans E	ntrée	Débit Op. Exercice	Total	Exercice	Bilans Entrée	Crédit e Op. Exercice		Total Exercice	Solde débiteur	Solde créditeur
	Dilaiis Li	iitiee	Op. Exercice	Total	Exercice	Bilans Entree	Op. Ex	ercice	Total Excision		1
Classe : 2			. ↓						1		
205		8 363.86	1 900.0	0	10 263.86	0.00		0.00	0.00	10 263.8	0.0
214	80	0 338.77	0.0	0	80 338.77	0.00		23 101.2	23 101.20	57 237.5	7 0.0
215	3 809	9 827.10	68 125.6	1	3 877 952.71	0.00		502 278.2	502 278.26	3 375 674.4	5 0.0
216		606.75	0.0	_	606.75	0.00	0.0		0.00		
2181		2 886.50	0.0	_	2 886.50	0.00	0. 0		0.00		0.00
2182		0 688.97	0.0		150 688.97	0.00		0.00		7 0.0	
2183		2 941.57	0.0		172 941.57	0.00		47 183 26			0.0
2184 275		3 229.82 1 238.14	0.0	_	243 229.82 1 238.14	0.00		369 95	369.95 0.00	1 238.14	
280		0.00	0.0	_	0.00	1 369.60	_	5 58 3.19	6 958.79		
2814		0.00	23 101.2	+	23 101.20	80 012.18		80 048.46			
2815		0.00	498 535.2		498 535.20	3 283 885.67		185 6 5.10	3 469 500.77	0.00	2 970 965.5
2816		0.00	0.0	0	0.00	606.75	i	0.00	606.75	0.00	606.7
2818		0.00	47 553.2	1	47 553.21	443 163.00	i	33 4 20.06	476 583.12	0.00	429 029.9
Total cl 2	4 47	0 121.48	639 215.2	2	5 109 336.70	3 809 037.26		797 93.30	4 606 630.56	3 967 214.42	3 464 508.2
						Balance			1)	Détail)	
			Débit				Créd	lit		Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilans E	ntrée	Op. Exercice	Total	Exercice	Bilans Entrée	Op. Exe	rcice	Total Exercice	Solde debitedi	Solde Creditedi
Classe : 1		1					1				
1021		0.00	5 810.4	_	5 810.41	35 903.89		0.00	35 903.89	0.00	30 093.48
10681 10684		0.00	22 873.8 27 205.0	+	22 873.82 27 205.02	329 989.99 53 607.58		5 271.92 3 410.35	365 261.91 87 017.93	0.00	342 388.09 59 812.91
10687		0.00	8 066.9	_	8 066.90	218 073.73		38 304.42	256 378.15	0.00	248 311.25
120		0.00	71 714.7		71 714.77	48 840.95		22 873.82	71 714.77	0.00	0.00
1311		0.00	497 973.9	_	497 973.91	538 533.18		0.00	538 533.18	0.00	40 559.27
1312		0.00	1 880 520.8	2	1 880 520.82	2 601 992.27		41 511.16	2 643 503.43	0.00	762 982.61
13181		0.00	511 818.1		511 818.15	594 363.45		13 549.85	607 913.30	0.00	96 095.15
13183		0.00	25 621.9	_	25 621.92	26 041.09		0.00	26 041.09	0.00	419.17
13185		0.00	61 652.1	•	61 652.17	62 883.18	H	6 485.31	69 368.49	0.00	7 716.32
13186		0.00	8 371.1		8 371.12	50 052.79	Н	0.00	50 052.79	0.00	41 681.67
13188		0.00	73 865.3	_	73 865.39	75 365.39	$\vdash$	0.00	75 365.39	0.00	1 500.00
138	2.10	0.00	0.0	_	0.00	11 174.70	2.0	0.00	11 174.70	0.00	11 174.70
139 Total cl 1		8 277.30	188 188.9	_	3 626 466.24	0.00		156 142.18	3 056 142.18	570 324.06	0.00
rotal of T	3 43	8 277.30	3 383 683.3	4	6 821 960.64	4 646 822.19	3 2	247 549.01	7 894 371.20	570 324.06	1 642 734.62

**L'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que la concordance a été vérifiée dans GFC.** 







# II – Amortissement de l'exercice

### LIASSE COMPTABLE

#### II - AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

Dotations		Amortissements				
Compte	Débit	Compte	Crédit 224 660 63			
6811	224 660,63	Total				
		280	5 589,19			
		2814BIS	36,28			
· ·		2815	4 191,64			
		2815BIS	181 423,46			
		2818	33 420,06			

							1				
				Balance			L	(Détail)			
		Débit				Crédit			Solde débiteur	Salda aráditaur	
	Bilans Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilans Entrée		Op. Exercice	П	Total Exercice	Soide debiteur	Solde créditeur	
Classe : 2											
205	8 363.86	1 900.00	10 263.86	0.00		b.t	.00	0.00	10 263.86	0.00	
214	80 338.77	0.00	80 338.77	0.00		23 1 1.	.20	23 101.20	57 237.57	0.00	
215	3 809 827.10	68 125.61	3 877 952.71	0.00		502 278.	.26	502 278.26	3 375 674.45	0.00	
216	606.75	0.00	606.75	0.00		0.0	.00	0.00	606.75	0.00	
2181	2 886.50	0.00	2 886.50	0.00		0.0	.00	0.00	2 886.50	0.00	
2182	150 688.97	0.00	150 688.97	0.00		0.0	.00	0.00	150 688.97	0.00	
2183	172 941.57	0.00	172 941.57	0.00		4 183.	.26	47 183.26	125 758.31	0.00	
2184	243 229.82	0.00	243 229.82	0.00		369.	.95	369.95	242 859.87	0.00	
275	1 238.14	0.00	1 238.14	0.00		0.0	.00	0.00	1 238.14	0.00	
280	0.00	0.00	0.00	1 369.60		5 589.	.19	6 958.79	0.00	6 958.79	
2814	0.00	23 101.20	23 101.20	80 012.18		36.	.28	80 048.46	0.00	56 947.26	
2815	0.00	498 535.20	498 535.20	3 283 885.67		185 615.	.10	3 469 500.77	0.00	2 970 965.57	
2816	0.00	0.00	0.00	606.75		0.0	.00	606.75	0.00	606.75	
2818	0.00	47 553.21	47 553.21	443 163.06	Π	33 420.	.06	476 583.12	0.00	429 029.91	
Total cl 2	4 470 121.48	639 215.22	5 109 336.70	3 809 037.26		797 593.	.30	4 606 630.56	3 967 214.42	3 464 508.28	

<sup>\*</sup>L'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que la concordance a été vérifiée dans GFC.





# III - Neutralisation de l'exercice

### LIASSE COMPTABLE

### III - NEUTRALISATION DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

Financement		Produit exept.	
Compte	Débit	Compte	Crédit
Total	193 999 35	Total	193 999,35
1021	5 810.41	776	5 810,41
139	188 188,94	777	188 188,94

				Balance		(	(Détail)		
		Débit			Crédit		Solde débiteur	Solde créditeur	
	Bilans Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilans Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Soide debiteur	Solde Crediteur	
Classe : 1									
1021	0.00	5 810.41	5 810.41	35 903.89	0.00	35 903.89	0.00	30 093.48	
10681	0.00	22 972 92	22 873.82	329 989.99	35 271.92	365 261.91	0.00	342 388.09	
10684	0.00	27 205.02	27 205.02	53 607.58	33 410.35	87 017.93	0.00	59 812.91	
10687	0.00	8 066.90	8 066.90	218 073.73	38 304.42	256 378.15	0.00	248 311.25	
120	0.00	71 714.77	71 714.77	48 840.95	22 873.82	71 714.77	0.00	0.00	
1311	0.00	497 973.91	497 973.91	538 533.18	0.00	538 533.18	0.00	40 559.27	
1312	0.00	1 880 520.82	1 880 520.82	2 601 992.27	41 511.16	2 643 503.43	0.00	762 982.61	
13181	0.00	511 818.15	511 818.15	594 363.45	13 549.85	607 913.30	0.00	96 095.15	
13183	0.00	25 621.92	25 621.92	26 041.09	0.00	26 041.09	0.00	419.17	
13185	0.00	61 652.17	61 652.17	62 883.18	6 485.31	69 368.49	0.00	7 716.32	
13186	0.00	8 371.12	8 371.12	50 052.79	0.00	50 052.79	0.00	41 681.67	
13188	0.00	73 865.39	73 865.39	75 365.39	0.00	75 365.39	0.00	1 500.00	
138	0.00	0.00	0.00	11 174.70	0.00	11 174.70	0.00	11 174.70	
139	3 438 277.30	188 188.94	3 626 466.24	0.00	3 056 142.18	3 056 142.18	570 324.06	0.00	
Total cl 1	3 438 277.30	3 303 003.34	6 821 960.64	4 646 822.19	3 247 549.01	7 894 371.20	570 324.06	1 642 734.62	

**L'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que la concordance a été vérifiée dans GFC.** 







# IV – Sorties de l'exercice – annulation des immobilisations et amortissements

### LIASSE COMPTABLE

# IV - SORTIES DE L'EXERCICE - ANNULATION DES IMMOBILISATIONS ET DES AMORTISSEMENTS

Amortissements		Immobilisations	Part non amortic		
Compte	Débit	Compte	Crédit	Solde créditeur	
Total	569 189,61	Total	572 932,67	3 743,0	
2814BIS	23 101,20	214	23 101,20	0,00	
	23 101,20	2145	23 101,20	0,00	
2815BIS	498 535,20	215	502 278,26	3 743,06	
WHEN AND AND AND AND AND AND AND AND AND AN	498 535,20	2154	502 278,26	3 743,06	
Pr Underkean	73 886,20	21541	73 886,20	0,00	
	16 492,00	21542	16 492,00	0,00	
as water according to	408 157,00	21544	411 900,06	3 743,06	
2818	47 553,21	218	47 553,21	0,00	
	47 183,26	2183	47 183,26	0,00	
of bean cope.	369,95	2184	369,95	0,00	

				Balance		(	Détail)	
		Débit			Crédit	Solde débiteur	Salda aráditaur	
	Bilans Entrée	Op. Exercice	Op. Exercice Total Exercice Bilans Entrée Op. Exercice Total Exerc		Total Exercice	Solde debiteur	Solde créditeur	
Classe : 0								
Classe : 2								
205	8 363.86	1 900.00	10 263.86	0.00	0.00	0.00	10 263.86	0.00
214	80 338.77	0.00	80 338.77	0.00	23 101 20	23 101.20	57 237.57	0.00
215	3 809 827.10	68 125.61	3 877 952.71	0.00	502 278.26	502 278.26	3 375 674.45	0.00
216	606.75	0.00	606.75	0.00	0.00	0.00	606.75	0.00
2181	2 886.50	0.00	2 886.50	0.00	0.00	0.00	2 886.50	0.00
2182	150 688.97	0.00	150 688.97	0.00	0.00	0.00	150 688.97	0.00
2183	172 941.57	0.00	172 941.57	0.00	47 183.26	47 183.26	125 758.31	0.00
2184	243 229.82	0.00	243 229.82	0.00	369.95	369.95	242 859.87	0.00
275	1 238.14	0.00	1 238.14	0.00	0.00	0.00	1 238.14	0.00
280	0.00	0.00	0.00	1 369.60	5 589 10	6 958.79	0.00	6 958.79
2814	0.00	23 404 20	23 101.20	80 012.18	36.28	80 048.46	0.00	56 947.26
2815	0.00	498 535.20	498 535.20	3 283 885.67	185 615.10	3 469 500.77	0.00	2 970 965.57
2816	0.00	0.00	0.00	606.75	0.00	606.75	0.00	606.75
2818	0.00	47 553.21	47 553.21	443 163.06	33 420.06	476 583.12	0.00	429 029.91
Total cl 2	4 470 121.48	639 215.22	5 109 336.70	3 809 037.26	797 593.30	4 606 630.56	3 967 214.42	3 464 508.28

<sup>\*</sup>L'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que la concordance a été vérifiée dans GFC.





# V – Sorties de l'exercice – annulation des financements de la part non amortie

### LIASSE COMPTABLE

# V - SORTIES DE L'EXERCICE - ANNULATION DES FINANCEMENTS DE LA PART NON AMORTIE

Financement		Part non amortie							
Compte	Débit	Compte	Crédit						
Total	3 743,06	Total							
1008 (675)	61,76	1							
10681	61,76								
106818	61,76								
1068180	61,76								
1318	3 681,30	ABO							
13181	3 681,30								

# Brouillard de la fiche de compte:

# 675 - VAL COMPTABLE ACTIFS CEDES

Date	Numéro	Référence	Contrepartie	N	ontant débit		Montant crédit	Solde débiteur	Solde créditeur		
		REPORT			0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
		Ecritures du journ	nal général								
16/10/13	16/10/13 1757 - 2 Bord. 37 Mdt. 421 462				61.76		0.00	61.76	0.00		
	Nouveau solde				61.76		0.00	61.76	0.00		

#### Brouillard de la fiche de compte:

#### 13181 - PROD. VERS. LIB. EXON. TAXE APP.

Date	Numéro	Référence	Contrepartie	Montant débit		Montant crédit	Solde débiteur	Solde créditeur
		REPORT		0.00		0.00	0.00	0.00
		Ecritures du journ	al général					
08/04/13	443 - 1	BILAN D'ENTREE	890	0.00		594 363.45	0.00	594 363.45
14/10/13	1693 - 1	Bord. 23 Ordre 262	4674	0.00		1 900.00	0.00	596 263.45
14/10/13	1698 - 3	Bord. 23 Ordre 267	215	3 681.30		0.00	0.00	592 582.15
00 -					_			

<sup>\*</sup>L'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que la concordance a été vérifiée dans les fiches de compte correspondant dans GFC.



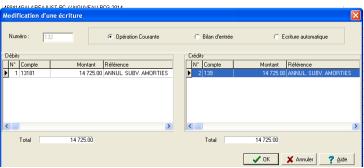


# VI – Sorties de l'exercice – annulation des subventions de la part amortie

### LIASSE COMPTABLE

VI - SORTIES DE L'EXERCICE - ANNULATION DES SUBVENTIONS DE LA PART AMORTIE

Financement		Subventions au C	R
Compte	Débit	Compte	Crédit
Total	14 725,00	139	14 725,00
1318	14 725,00		
13181	14 725,00		



**L'apposition des initiales et de la date sur la liasse en question matérialise le fait que l'écriture a été saisie et validée dans GFC.** 





# État annuel des comptes de capitaux

							Balance				(	Détail)			
			Débit					_	Crédit			Solde débit	our	Sol	de créditeur
	Bilans	Entrée	Op. Exercic	e To	otal Exercic	е	Bilans Entrée	ор Ор	. Exercice		Total Exercice	Colde debit		00.0	
lasse : 1															
021		0.00	5.81	0.41	5 810	0.41	35 903.8	9	0.0	00	35 903.89		0.00	$\overline{}$	30 093
0681		0.00	22 87	3.82	22 873	3.82	329 989.9	9	35 271.9	92	365 261.91		0.00		342 388
0684		0.00	27 20	5.02	27 205	5.02	53 607.5	8	33 410.3	35	87 017.93		0.00	)	59 812
0687		0.00	8 06	6.90	8 066	6.90	218 073.7	3	38 304.4	12	256 378.15		0.00		248 311
20		0.00	71 71	4.77	71 714	1.77	48 840.9	5	22 873.8	32	71 714.77		0.00	)	0
311		0.00	497 97	3.91	497 973	3.91	538 533.1	8	0.0	00	538 533.18		0.00	0	40 559
312		0.00	1 880 52	0.82	1880 520	0.82	2 601 992.2	7	41 511.1	16	2 643 503.43		0.00	)	762 982
3181		0.00	511 81	8.15	5 1 818	3.15	594 363.4	5	13 549.8	35	607 913.30		0.00	)	96 095
3183		0.00	25 62	1.92	25 621	1.92	26 041.0	9	0.0	00	26 041.09		0.00		419
13185		0.00	61 65	2.17	61 65	.17	62 883.1	8	6 485.3	31	69 368.49		0.00	1	7 716
13186		0.00	8 37	1.12	8 371	1.12	50 052.7	9	0.0	00	50 052.79		0.00	)	41 681
13188		0.00	73 86	5.39	73 865	5.39	75 365.3	9	0.0	00	75 365.39		0.00	)	1 500
138		0.00		0.00	C	0.00	11 174.7	0	0.0	00	11 174.70		0.00		11 174
139	3 4	38 277.30	188 18	8.94	3 626 466	5.24	0.0	9	3 056 142.1	18	3 056 142.18	Ű	70 324.0	3	)
otal cl 1	3 4	38 277.30	3 383 68	3.34	6 821 960	0.64	4 646 822.1	9	3 247 549.0	01	7 894 371.20		570 324.06	6	1 642 734
Comp	ites		'exercice écédent	de l'ex	ercice \	de l'	exercice \		ortie des l'exercice	sor	amortie des ties de l'exercice	totalement am	2010/03	d	l'exercice
COLLIA			(1)	(2	n	$\times$	(3)	Then you never h	4)	1000	(5)	(6)		(7) ≃	(1+2-3-4+5+6
102	1		35 903,89	and desired the second		1	5 810,41			The contract		201013-01-01-01-01-01-01-01-01-01-01-01-01-01-			30 093.
Sous-total do	tations 102		35 903.89			1	5 810,41								30 093,
131	1		49 188,95				-					-8	629,68		40 559,
131	2		1 028 541,02		41 511,16	7						- 307	069,57		762 982,
1318	31		139 795,57	7	13 549,85				3 681,30		-14 725,00	-38	843,97		96 095.
1318	33		419,17												419,
1318	35		I 231,01		6 485,31										7 716,
1318	36	:	41 681,67												41 681,
1318	38		9 000,00									-7	500,00	,	1 500,
138	3		11 174,70												11 174,
139	)		- 758 903,34				188 188,94	$\supset$			14 725,00	362	043,22		- 570 324,
Sous-total su	bventions		522 128,75		61 546,32		188 188.94		3 681.30						391 804.
10681	SG		18 053,67		5 049,32		6 894,52		61,76						16 146,
10684			41 507,58				14 241,38				-				27 266,
10684			27 205,02				5 441,00								21 764,
10684			15 047,17		3 429,97		4 084,38								14 392,
Sous-total	réserves		101 813,44		8 479,29		30 661,28		61.76						79 569.
					<u>'</u>										0.
Sous-total			650.846.00		70 025 (7		224 660 62		2.742.04		-				501 468.
Tota	aı		659 846,08		70 025,61		224 660,63		3 743.06	i					501 468

\*L'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que les concordances entre cet état et la balance ont été validées.





# État annuel des financements, amortissements et valeurs résiduelles

ETAT ANNUEL DES FINANCEMENTS, AMORTISSEMENTS ET VALEURS RESIDUELLES

FINANCEMENTS

								121.10111	SOLITABILAD			
N° de compte financements	Exercice	Exercices antérieurs	Totaux	Sorties	Nets	Type d'amortissements	Exercice	Exercices antérieurs	Totaux	Sorties	Nets	VALEURS RESIDUEL.
	(a)	(b)	(c)=(a+b)	(d)	(e)=(c-d)		(f)	(g)	(h)=(f+g)	(i)	(j)=(h-i)	(k)≂(e-j)
1021		35 903,89	35 903,89		35 903,89	Amort. neutralisés	5 810,41		5 810,41		5 810,41	30 093,48
Sous-total dotations		35 903.89	35 903.89		35 903.89	Sous-total	5 810,41		5 810,41		5 810,41	30 093,48
1311		538 533,18	538 533,18	11 153,31	527 379,87	Amort. subventions	12 663,73	506 400,76	519 064,49	11 153,31	507 911,18	19 468,69
1312	41 511,16	2 601 992,27	2 643 503,43	213 911,55	2 429 591,88		138 194,76	2 184 585,78	2 322 780,54	213 911,55	2 108 868,99	320 722,89
13181	13 549,85	594 363,45	607 913,30	220 538,42	387 374,88		24 536,28	544 647,39	569 183,67	216 857,12	352 326,55	35 048,33
13183		26 041,09	26 041,09	5 149,48	20 891,61		20,95	25 852,37	25 873,32	5 149,48	20 723,84	167,77
13185	6 485,31	62 883,18	69 368,49	6 437,57	62 930,92	1	1 301,86	62 390,77	63 692,63	6 437,57	57 255,06	5 675,86
13186	1	50 052,79	50 052,79		50 052,79		8 336,34	33 380,14	41 716,48		41 716,48	8 336,31
13188		75 365,39	75 365,39	31 235,94	44 129,45		900,09	74 315,30	75 215,39	31 235,94	43 979,45	150,00
138		11 174,70	11 174,70		11 174,70		2 234,93	6 704,79	8 939,72		8 939,72	2 234,98
Sous-total subventions	61 546.32	3 960 406,05	4 021 952.37	488 426,27	3 533 526,10	Sous-total	188 188,94	3 438 277,30	3 626 466,24	484 744,97	3 141 721,27	391 804.83
Total	61 546.32	3 996 309,94	4 057 856,26	488 426,27	3 569 429,99	Total	193 999,35	3 438 277,30	3 632 276,65	484 744,97	3 147 531,68	421 898,31
10681SG	5 049,32	360 414,29	365 463,61	84 506,40	280 957,21	Amortissements réels	6 894,52	342 360,62	349 255,14	84 444,64	264 810,50	16 146,71
10684J1		63 888,27	63 888,27		63 888,27		14 241,38	22 380,69	36 622,07	-	36 622,07	27 266,20
10684L1		27 205,02	27 205,02		27 205,02	1	5 441,00		5 441,00		5 441,00	21 764,02
10684L2	3 429,97	21 065,82	24 495,79		24 495,79		4 084,38	6 018,65	10 103,03	W. 4174.4	10 103,03	14 392,76
Total réserves	8 479,29	472 573,40	481 052.69	84 506,40	396 546.29	Total	30 661,28	370 759,96	401 421,24	84 444,64	316 976,60	79 569,69
Autres										1		
Total général	70 025.61	4 468 883.34	4 538 908.95	572 932,67	3 965 976.28	Total général	224 660,63	3 809 037,26	4 033 697,89	569 189,61	3 464 508,28	501 468.00

(Détail) Balance

		Débit				Crédit		Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilans Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilans Entrée	Ор	. Exercice	Total Exercice	Soide debiteur	Solde Crediteur
Classe : 1			_				-		
1021	0.00	5 810.41	5 810.41	35 903.89		0.00	35 903.89	0.00	30 093.48
10681	0.00	22 873.82	22 873.82	329 989.99		35 271.92	365 261.91	0.00	342 388.09
10684	0.00	27 205.02	27 205.02	53 607.58		33 410.35	87 017.93	0.00	59 812.91
10687	0.00	8 066.90	8 066.90	218 073.73		38 304.42	256 378.15	0.00	248 311.25
120	0.00	71 714.77	71 714.77	48 840.95		22 873.82	71 714.77	0.00	0.00
1311	0.00	497 973.91	497 973.91	538 533.18		0.00	538 533.18	0.00	40 559.27
1312	0.00	1 880 520.82	1 880 520.82	2 601 992.27		41 511.16	2 643 503.43	0.00	762 982.61
13181	0.00	511 818.15	511 818.15	594 363.45		13 549.85	607 913.30	0.00	96 095.15
13183	0.00	25 621.92	25 621.92	26 041.09		0.00	26 041.09	0.00	419.17
13185	0.00	61 652.17	61 652.17	62 883.18		6 485.31	69 368.49	0.00	7 716.32
13186	0.00	8 371.12	8 371.12	50 052.79		0.00	50 052.79	0.00	41 681.67
13188	0.00	73 865.39	73 865.39	75 365.39		0.00	75 365.39	0.00	1 500.00
138	0.00	0.00	0.00	11 174.70		0.00	11 174.70	0.00	11 174.70
139	3 438 277.30	188 188.94	3 626 466.24	0.00		3 056 142.18	3 056 142.18	570 324.06	0.00
Total cl 1	3 438 277.30	3 383 683.34	6 821 960.64	4 646 822.19		3 247 549.01	7 894 371.20	570 324.06	1 642 734.62

### ETAT ANNUEL DES FINANCEMENTS, AMORTISSEMENTS ET VALEURS RESIDUELLES

FINANCEMENTS	AMORTISSEMENTS

N° de compte financements	Exercice	Exercices antérieurs	Totaux	Sorties	Nets	Type d'amortissements	Exercice	Exercices antérieurs	Totaux	Sorties	Nets	VALEURS RESIDUEL.
	(a)	(b)	(c)=(a+b)	(d)	(e)=(c-d)		(D	(g)	(h)=(f+g)	(i)	(j)=(h-i)	(k)=(e-j)
1021		35 903,89	35 903,89		35 903,89	Amort. neutralisés	5 810,41		5 810,41		5 810,41	30 093,48
Sous-total dotations		35 903.89	35 903.89		35 903.89	Sous-total	5 810,41		5 810,41		5 810,41	30 093,48
1311		538 533,18	538 533,18	11 153,31	527 379,87	Amort. subventions	12 663,73	506 400,76	519 064,49	11 153,31	507 911,18	19 468,69
1312	41 511,16	2 601 992,27	2 643 503,43	213 911,55	2 429 591.88		138 194,76	2 184 585,78	2 322 780,54	213 911,55	2 108 868,99	320 722,89
13181	13 549,85	594 363,45	607 913,30	220 538,42	387 374,88		24 536,28	544 647,39	569 183,67	216 857,12	352 326,55	35 048,33
13183		26 041,09	26 041,09	5 149,48	20 891,61		20,95	25 852,37	25 873,32	5 149,48	20 723,84	167,77
13185	6 485,31	62 883,18	69 368,49	6 437,57	62 930,92	1	1 301,86	62 390,77	63 692,63	6 437,57	57 255,06	5 675,86
13186	1	50 052,79	50 052,79		50 052,79	ì	8 336,34	33 380,14	41 716,48		41 716,48	8 336,31
13188		75 365,39	75 365,39	31 235,94	44 129,45		900,09	74 315,30	75 215,39	31 235,94	43 979,45	150,00
138		11 174,70	11 174,70		11 174,70		2 234,93	6 704,79	8 939,72		8 939,72	2 234,98
Sous-total subventions	61 546.32	3 960 406,05	4 021 952.37	488 426,27	3 533 526,10	Sous-total	188 188,94	3 438 277,30	3 626 466,24	484 744,97	3 141 721,27	391 804.83
Total	61 546.32	3 996 309,94	4 057 856,26	488 426,27	3 569 429,99	Total	193 999,35	3 438 277,30	3 632 276,65	484 744,97	3 147 531,68	421 898,31
10681SG	5 049,32	360 414,29	365 463,61	84 506,40	280 957,21	Amortissements réels	6 894,52	342 360,62	349 255,14	84 444,64	264 810,50	16 146,71
10684J1	)	63 888,27	63 888,27		63 888,27	-	14 241,38	22 380,69	36 622,07		36 622,07	27 266,20
10684L1		27 205,02	27 205,02		27 205,02	1	5 441,00		5 441,00		5 441,00	21 764,02
10684L2	3 429,97	21 065,82	24 495,79		24 495,79		4 084,38	6 018,65	10 103,03	W. 41 V. 41	10 103,03	14 392,76
Total réserves	8 479,29	472 573,40	481 052,69	84 506,40	396 546.29	Total	30 661,28	370 759,96	401 421.24	84 444,64	316 976,60	79 569,69
Autres												
Total général	70 025.61	4 468 883.34	4 538 908.95	572 932,67	3 965 976.28	Total général	224 660,63	3 809 037,26	4 033 697.89	569 189,61	3 464 508,28	501 468.00

**BL'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que les** concordances entre cet état et la balance ont été validées.





# État annuel des immobilisations, amortissements et valeurs résiduelles

**Exemple** de correspondances pour le compte **205**.

Ce contrôle est à reproduire pour toute les autres comptes de classe 2 des comptes 20 à 2184 et 280 à 2188. Les comptes 211 et 217 ne sont pas des comptes subsistants des amortissements.

							. В	alance				(L	Détail)			
				Débit					С	rédit			Solde déb	itour	Solde	créditeur
	Bil	ans Entrée	Op.	Exercice	То	tal Exercice	Bila	ns Entrée	Op. E	xercice	Total Exerc	cice	Joine deb	iteui	Doide (	Sieditedi
lasse : 2							_						_		_	
05		8 363.8	6	1 900.00		10 263.86		0.0		0.00		0.00		10 263.86		0
14		80 33 3.7	-	0.00	_	8/ 138.7	1	0.0	_	23 101.20	23	101.20	7	57 237.57	-	0
15		3 809 827.1	0	68 125.61		3 877 952.7		0.0		502 278.26		278.26	/ 3	375 674.45		0
16		606 7	5	0.00		606.78	5	0.0		0.00		0.00	$\overline{}$	606.75		(
181		2 886.5	0	0.00		2 886.50	)	0.0		0.00		0.00	/	2 886.50		(
182		150 688.9	7	0.00		1 50 688.97	7	0.0		0.00		0.00		150 688.97		(
183		172 941.5	7	0.00		72 941.5	7	0.0		47 183.26	47	185.26		125 758.31		(
184		243 229.8		0.00		243 229.82	2	0.0	1	369.95		369.95		242 859.87		(
75		1 238.1	4	0.00	Η.	1 238.14	1	0.0	<b>/</b>	0.00		0.00	1	1 238.14		
80		0.0	0	0.00	П	0.00	)	1 369.6		5 589.19	6	958.79		0.00		6 958
814		0.0	0 /	23 101.20	K	23 101.20	)	80 01		36.28	80	148.46		0.00		56 947
815		0.0	0 \	498 535.20		498 535.20	)	3 283 888.6		185 615.10	3 469	500.77		0.00		2 970 968
816		0.0	0 /	0.00		0.00	)	606.7	1	0.00		606.75		0.00		606
818		0.0	0	47 553.21		47 553.9	ı	443/163.0	5	33 420.06	476	583.12		0.00		429 029
otal cl 2		4 470 121.4	3 / / B	639 215.22		5 109 336.70		3 8/9 037.20		797 593.30	4 606	630.56	3	967 214.42		3 464 50
immo	capitaux   Dotations	(a)	antérieur (b)	s (c)=(a+	b)	(d)	(e)=(c-l)	amort	amort Neutralisės	1	antérieurs (g)	(l))=(f+g	) (i)	j g	=(h-i)	RESIDUE (k)=(c-j)
ĺ	Subventions Fds propres Autre						/		Neutr. subv. Réels							
									, , , , , , ,							
	Dotations					/	8 434,21	280	Neutralisés Neutr. subv.	3 759,54	1 369.60	5 12	14		5 120,14	3 305
	Subventions Fds propres	1 900,00	6 534	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	34,21 29,65		1 829.65	/	Réels	1 829,65	1 309,00		9,65		1 829,65	
	Autre		102	¥	100		1 027(00		A1	- 1		Vi				1
		1 900,00	8 363	3,86 10 2	63,86		10 263,86			5 589,19	1 369,60	6 95	8,79	:	6 958,79	3 305
2145	Dotations							2814	Neutralisés							
	Subventions		35 813	Contract Contract Contract Contract	12,27	2 767,00	33 045,27	8 .	Neutr. subv. Réels	26.20	35 812,27 44 199,91	35 81 44 23	Company of the Control of the Control of the	AND DESCRIPTION OF THE PARTY OF	33 045,27 23 901,99	290
				5,50 44.5	26,50	20 334,20	24 192,30	1		36,28	44 199,91	44 23	0,19 203.	34.20	23 901,99	290
	Fds propres							Į.	***				8,46 23 1		56 947,26	290
	Autre			8.77 803	38.77	23 101.20	57 237.57			36.28	80 012,18	80 04		01,20		
			80 33	8,77 80 3	38,77	23 101,20	57 237,57		Neutralisés	36,28	80 012,18	80 04	201	01,20		
21541	Autre	9 941,31				23 101,20 39 672,60	686 807,81	2815	Neutr. subv.	31 130,89	585 235,61	616 36	6,50 39 6	72.60 5	76 693.90	THE RESERVE THE PARTY OF THE PA
21541	Autre  Dotations Subventions Fds propres	9 941,31 3 429,97	80 33	9,10 726 4				2815					6,50 39 6	72.60 5	76 693,90 14 782,58	THE RESERVE THE PARTY OF THE PA
21541	Autre  Dotations Subventions	3 429,97	80 333 716 53 158 76	9,10 726 4 7,08 162 I	97.05	39 672,60 34 213,60	686 807,81 127 983,45	2815	Neutr. subv.	31 130,89 4 281,48	585 235,61 144 714,70	616 36 148 99	66,50 39 6 6,18 34 2	72.60 5 13,60 1	14 782,58	13 20
21541	Autre  Dotations Subventions Fds propres Autre		80 333 716 53	9,10 726 4 7,08 162 I	80.41	39 672,60	686 807,81	2815	Neutr. subv. Réels	31 130,89	585 235,61	616 36	66,50 39 6 6,18 34 2	72.60 5 13,60 1	construction of the Color of	13 20
21541	Autre  Dotations Subventions Fds propres Autre  Dotations	3 429,97 13 371,28	80 333 716 533 158 76 875 300	9,10 726 4 7,08 162 1 6,18 888 6	97.05 97,46	39 672.60 34 213.60 73 886.20	686 807,81 127 983,45 814 791,26	2815	Neutr. subv.	31 130,89 4 281,48 35 412,37	585 235,61 144 714,70 729 950,31	616 36 148 99	66,50 39 6 66,18 34 2 62,68 73 8	72.60 5 13.60 1 86.20 6	14 782,58	13 200 123 314
21541	Autre  Dotations Subventions Fds propres Autre  Dotations Subventions Fds propres	3 429,97	80 333 716 53 158 76	9,10 726 4 7,08 162 1 6,18 888 6 2,12 508 6	97.05 97,46	39 672,60 34 213,60	686 807,81 127 983,45	2815	Neutr. subv. Réels Neutralisés	31 130,89 4 281,48	585 235,61 144 714,70	616 36 148 99 765 36	66,50: 39 6 66,18: 34 2 62,68: 73 8 85,75: 16 4	72.60 5 13.60 1 86.20 6	14 782,58 91 476,48	110 113 13 200 123 314 84 611
21541	Autre  Dotations Subventions Fds propres Autre  Dotations Subventions	3 429,97 13 371,28	80 33: 716 53: 158 76: 875 30: 504 02:	9,10 726 4 7,08 162 1 6,18 \$88 6 2,12 508 6 2,89 12 4	97.05 97.46	39 672.60 34 213.60 73 886.20	686 807.81 127 983,45 814 791,26 492 205,11	2815	Neutr. subv. Réels Neutralisés Neutr. subv.	31 130,89 4 281,48 35 412,37	585 235,61 144 714,70 729 950,31	616 36 148 99 765 36 424 08	39 6 36,18 34 2 32,68 73 8 35,75 16 4	72.60 5 13,60 1 86,20 6	14 782,58 91 476,48 07 593,75	13 20 123 31







Pour le compte 215, s'il est encore subdivié dans Egimmo, on se référère au total de ce compte.

					Balance		(	Détail)	
			Débit			Crédit		Calda débita	Solde créditeur
	Bilans Entrée	Ор	. Exercice	Total Exercice	Bilans Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Solde débiteur	Solde crediteur
Classe : 2									
205	8 363.86		1 900.00	10 263.86	0.00	0.00	0.00	10 263.8	6 0.00
214	90 220 77		0.00	90 239 77	0.00	23 404 20	23 101.20	57 237.5	7 0.00
215	3 809 827.10		68 125.61	3 877 952.71	0.00	502 278.26	502 278.26	3 375 674.4	5 0.00
216	606.75		0.00	606.75	0.00	0.00	0.00	606.7	5 0.00
2181	2 886.50		0.00	2 886.50	0.00	0.00	0.00	2 886.5	0.00
2182	150 688.97		0.00	150 688.97	0.00	0.00	0.00	150 688.9	7 0.00
2183	172 941.57		0.00	172 941.57	0.00	47 183.26	47 183.26	125 758.3	1 0.00
2184	243 229.82		0.00	243 229.82	0.00	369.95	369.95	242 859.8	7 0.00
275	1 238.14		0.00	1 238.14	0.00	0.00	0.00	1 238.1	4 0.00
280	0.00		0.00	0.00	1 369.60	5 589.19	6 958.79	0.0	0 6 958.79
2814	0.00		23 101 20	23 101 20	80 012 18	36.28	80 048 46	0.0	0 56 947.26
2815	0.00		498 535.20	498 535.20	3 283 885.67	185 615.10	3 469 500.77	0.0	0 2 970 965.57
2816	0.00		0.00	0.00	606.75	0.00	606.75	0.0	0 606.75
2818	0.00		47 553.21	47 553.21	443 163.06	33 420.06	476 583.12	0.0	0 429 029.91
Total cl 2	4 470 121.48		639 215.22	5 109 336.70	3 809 037.26	797 593.30	4 606 630.56	3 967 214.4	2 3 464 508.28

# ETAT ANNUEL DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET VALEURS RESIDUELLES IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS

		ALTA	MODILISATI	0110						AMORITSS	CIVICIVIS			
Nº de ept immo	Cpt capitaux	Exercice (a)	Exercices antérieurs	Totales (s)=(s)=(s)+(s)+(s)+(s)+(s)+(s)+(s)+(s)+(s)+(s)+	Sorties	Nettes	Nº de cpt amort	Types amort	Exercice	Exercices antérieurs	Totales	Sorties	Nettes (Deck 2)	VALEURS RESIDUEL
WINNESS STREET	XXQCICWHILLED	same (a) makes	(b)	(c)=(a+b)	(d)	(e)=(c-d)	<b>《阿斯斯斯科斯</b> 语	b WERAMBERMERNI	(f)	(g)	(h)=(f+g)	(i)	(j)=(h-i)	(k)=(e-j)
21544	Dotations		3 344,61	3 344,61		3 344,61	2815	Neutralisés	668,92		668,92		668.92	2 675,69
	Subventions	41 444,95	2 250 934,14	2 292 379,09	388 133,06	1 904 246,03	ļ	Neutr. subv.	94 754,00	2 043 846,47	2 138 600,47	384 451,76	1 754 148,71	150 097,32
	Fds propres		143 675.87	143 675,87	23 767,00	119 908,87	ļ	Réels	14 794,04	97 825,10	112 619,14	23 705,24	88 913,90	30 994,97
	Autre						Į				-			
-		41 444,95	2 397 954,62	2 439 399,57	411 900,06	2 027 499,51	L	<u> </u>	110 216,96	2 141 671,57	2 251 888,53	408 157,00	1 843 731,53	183 767,98
215	Dotations						2815	5 Neutralisés						
	Subventions	3 585,07	17 300,00	20 885,07		20 885,07	ĺ	Neutr. subv.	3 620,72	00,088 01	14 000,72		14 000,72	6 884,35
	Fds propres	5 049,32	2 841,29	7 890,61		7 890,61	ĺ	Réels	570,92	1 189,28	1 760,20		1 760,20	6 130,41
	Autre						İ				1		İ	
		8 634,39	20 141,29	28 775,68		28 775,68	ĺ		4 191,64	11 569,28	15 760,92		15 760,92	13 014,76
215 total	Dotations		3 344,61	3 344,61		3 344,61	2815 total	Neutralisés	668,92		668,92		668,92	2 675,69
	Subventions	59 646,32	3 488 795,36	3 548 441,68	444 297,66	3 104 144,02	Ī	Neutr. subv.	165 299,74	3 027 753,70	3 193 053,44	440 616,36	2 752 437,08	351 706,94
	Fds propres	8 479,29	317 687,13	326 166,42	57 980,60	268 185,82	i	Réels	19 646,44	256 131,97	275 778,41	57 918,84	217 859,57	50 326,25
	Autre						Ĺ							A CONTRACTOR OF THE PROPERTY O
		68 125,61	3 809 827,10	3 877 952.71	502 278,26	3 375 674,45			185 615,10	3 283 885,67	3 469 500,77	498 535,20	2 970 965,57	404 708,88
216	Dotations					The state of the s	2816	Neutranses						
	Subventions							Neutr. subv.	na e na managana na			Attended to the second second second second	V 8.00 V 8.00	· marriage contact contact
	Fds propres		606,75	606,75		606,75	İ	Récis		606,75	606,75		606,75	
	Autre						i							
	:		606,75	606,75		606,75	ĺ			606,75	606,75		606,75	
2181	Dotations						2818	Neutralisés						
	Subventions							Neutr, subv.						
	Fds propres	AND DESCRIPTION OF THE PARTY OF	2 886,50	2 886,50		2 886,50	i	Réels		2 886,50	2 886,50		2 886,50	
	Autre													
		:	2 886,50	2 886,50		2 886,50				2 886,50	2 886,50		2 886,50	
			2 886,50	2 886,50		2 886,50				2 886,50	2 886,50		2 886,50	





Pour les compte 2181à 2184, les immobilisations se contrôlent comtpe par comtpe alors que les amortissements sont consolidés au comtpe 2818.

						Ba					•	)		
			Dél	bit				Cr	édit		Solo	le débiteur	Solde c	ráditour
	Bil	lans Entrée	Op. Exe	ercice T	otal Exercic	e Bila	ns Entrée	Op. E	xercice	Total Exerc	cice	ie debiteui	Solde C	euiteui
lasse : 2														
05		8 363.86	.1	1 900.00	10 263	96	0.00		0.00		0.00	10 263.		0.0
	_												_	
14	_	80 338.77		0.00	80 338		0.00		23 101.20		101.20	57 237.	_	0.0
15	_	3 809 827.10		68 125.61	3 877 952		0.00		502 278.26	502	278.26	3 375 674.	_	0.0
16	_	606.75		0.00	606		0.00		0.00		0.00	606.	_	0.0
181	-	2 886.50		0.00	2 886	_	0.00		0.00		0.00	2 886.	_	0.0
182	_	150 688.97	•	0.00	150 688	_	0.0		0.00	h	0.00	150 688.	_	0.0
183	44—	172 941.57		0.00	172 941		0.0		47 183.26	47	183.26	125 758.	_	0.0
184		243 229.82	_	0.00	243 229		0.0		369.95	Ц	369.95	242 859.	_	0.0
5		1 238.14	_	0.00	1 238		0.00		0.00	_	0.00	1 238.	_	0.0
30		0.00		0.00		.00	1 369.60		5 589.19		958.79	0.0		6 958.7
314		0.00	)	23 101.20	23 101	.20	80 012.18		36.28	80	048.46	0.0	00	56 947.2
315	4	0.00	4	98 535.20	498 535	.20	3 283 885.67		185 615.10	3 469	500.77	0.0	00	2 970 965.5
316		0.00		0.00	^	00	606.7E		0.00		606.7E	0.0	00	606.7
318		0.00		47 553.21	47 553	.21	443 163.06		33 420.06	476	583.12	0.0	00	429 029.9
otal cl 2		4 470 121.48		339 215.22	5 109 336	.70	3 809 037.26		797 593.30	4 606	630.56	3 967 214.	12	3 464 508.2
Nº de cpt	Cpt	IM Exercice	MOBILISAT Exercices		UEL DES IMN					AMORTISS	MENTS	- Constant	N-m-	L VAT RIM
Nº de cpt immo	Cpt capitaux	Exercice	Exercices antérieurs	IONS Totales	Sorties	Nettes	Nº de cpt	Types amo t	Exercice		1	Sorties	Nettes	
immo	capitaux		Exercices antérieurs (b)	Totales (c)=(a+b)		Nettes (e)=(o-d)	Nº de cpt amort	Тур з ато с	Exercice (f)	AMORTISS Exercices	Totales  ( )=(f+g)	Sorties (i)	(j)=(h-i)	RESIDUE (k)≔(c-j)
immo	capitaux	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90	Totales (c)=(a+b) 21 961,90	Sorties	Nettes (e)=(o-d) 21 961,90	Nº de cpt amort	Typ s amout	Exercice (f) 2 307,67	AMORTISS Exercices antérieurs (g)	Totales  ( )=(6+g) 2 307,67		(j)=(h-i) 2 307,67	RESIDUE (k)=(e-j) 19 654
immo	capitaux	Exercice	Exercices antérieurs (b)	Totales (c)=(a+b) 21 961,90 96 749,13	Sorties	Nettes (e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13	Nº de cpt amort	Typ's amo t	Exercice (f) 2 307,67 9 620,18	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288,77	Totales ( )=(f+g) 2 307,67 9 908,95		(j)=(h-i) 2 307,67 89 908.95	(k)=(e-j) 19 654 6 840
immo	capitaux l otations tubventions	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13	Totales (c)=(a+b) 21 961,90	Sorties	Nettes (e)=(o-d) 21 961,90	Nº de cpt amort	Typ s amout	Exercice (f) 2 307,67	AMORTISS Exercices antérieurs (g)	Totales  ( )=(6+g) 2 307,67		(j)=(h-i) 2 307,67	(k)=(e-j) 19 654 6 840
immo 2182	capitaux  l otations tubventions ds propres tutre	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13	Totales (c)=(a+b) 21 961,90 96 749,13	Sorties	Nettes (e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13	Nº de cpt amort 2818	Typ's amo t	Exercice (f) 2 307,67 9 620,18	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288,77	Totales ( )=(f+g) 2 307,67 9 908,95		(j)=(h-i) 2 307,67 89 908.95	(k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021
immo 2182	capitaux  l otations tubventions d spropres ture l otations	Exercice	Exercices antéricurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38	(o)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38	Sorties	Nettes (e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13 31 977,94	Nº de cpt amort 2818	Typ's amo t	(f) 2 307,67 9 620,18 5 698,80	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288,77 4 257,31	Totales ( )=(f-g) 2 307,67 2 908,95 1 956,11		(j)=(h-i) 2 307,67 89 908,95 9 956,11	RESIDUE (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516
immo 2182	capitaux  l otations dubventions dispropres dutre  l otations dutre	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24	(o)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24	(d) 41 361.61	(e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 97 473,63	Nº de cpt amort 2818	Types amore  Neutralis's Neutr, sulv. Réels Neutralisés Neutr, subv.	(f) 2 307.67 9 620.18 5 698.80 17 626.65 2 833.82 2 040.54	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288,77 4 257,31  84 546,08  134 508,29	Totales  ( )=(f+g) 2 307.67 2 908.95 9 956.11  102 1 2.73 2 83 .82 136 548 83	41 361,61	(j)=(h-i) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22	RESIDUE (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516 7 763
immo 2182	capitaux  l otations dubventions dis propres dutre  l otations dubventions dubventions dubventions dubventions dubventions dubventions dubventions	Exercice	Exercices antéricurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38	(o)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38	Sorties (d)	(e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38	Nº de cpt amort 2818	Neutralis s Neutralis s Neutr, sulv. Réels Neutralisés Neutr, sulv. Réels	Exercice (f) 2 307.67 9 620.18 5 698.80 17 626.65 2 833.82	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288,77 4 257,31  84 546,08	7MENTS Totales ( )=(6+g) 2 307.67 9 908.95 9 956.11 102 1 /2.73 2 83 .82	(	(j)=(b-1) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82	RESIDUE (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516 7 763 2 286
immo 2182	capitaux  l otations dubventions dispropres dutre  l otations dutre	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24	(c)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95	(d) 41 361.61 5 821.65	Nettes (e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 97 473,63 17 687,30	Nº de cpt amort 2818	Types amore  Neutralis's Neutr, sulv. Réels Neutralisés Neutr, subv.	Exercice (f) 2 307.67 9 620.18 5 698.80 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31  84 546.08  134 508.29 20 444.61	7MENTS Totales ( )=(P+g) 2 307.67 2 908.95 4 956.11 102 1 '2.73 2 83 82 136 548 83 22 375,	41 361,61 5 821,65	(j)=(b-i) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12	RESIDUE (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516 7 763 2 286 1 133
2182 2183	capitaux  l otations dubventions dis propres dutre  l otations dubventions dubventions dubventions dubventions dubventions dubventions dubventions	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 138 835.24 23 508.95	(o)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24	(d) 41 361.61	(e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 97 473,63	Nº de cpt amort  2818	Typs amo t  Neutralises Neutr, sulv. Récis  Neutralisés Neutr, sulv. Récis	(f) 2 307.67 9 620.18 5 698.80 17 626.65 2 833.82 2 040.54	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288,77 4 257,31  84 546,08  134 508,29	Totales  ( )=(f+g) 2 307.67 2 908.95 9 956.11  102 1 2.73 2 83 .82 136 548 83	41 361,61	(j)=(h-i) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22	VALEUR: RESIDUE: (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516 7 763 2 286 1 133
2182 2183	capitaux  l otations ubventions l s propres utre  l otations ubventions l spropres utre	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 138 835.24 23 508.95	(c)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95	(d) 41 361.61 5 821.65	Nettes (e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 97 473,63 17 687,30	Nº de cpt amort 2818 2818 2818	Neutralis s Neutralis s Neutr, sulv. Réels Neutralisés Neutr, sulv. Réels	Exercice (f) 2 307.67 9 620.18 5 698.80 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31  84 546.08  134 508.29 20 444.61  154 952.90	7MENTS Totales ( )=(1+g) 2 307.67 3 908.95 4 956.11 102 1 72.73 2 83 .82 136 548 83 22 375.	41 361,61 5 821,65	(j)=(b-1) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12	RESIDUEJ (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516 7 763 2 286 1 133
2182 2183	capitaux  l otations ! ubventions ! ds propres . utre  l otations ! showentions ! showentions ! showentions ! showentions Subventions Fds propres	Exercice	Exercices antéricurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95	(o)=(a+b) 21.961,90 96.749,13 31.977,94 150.688,97 10.597,38 138.835,24 23.508,95	(d) 41 361.61 5 821.65	Nettes (e)=(c-d) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 97 473,63 17 687,30	Nº de ept   amort   2818   2818     2818	Types amo t Neutralis s Neutralis s Neutralis s Réels	(f) 2 307.67 9 620.18 5 698.80 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31  84 546.08  134 508.29 20 444.61	7MENTS Totales ( )=(P+g) 2 307.67 2 908.95 4 956.11 102 1 '2.73 2 83 82 136 548 83 22 375,	41 361,61 5 821,65	(j)=(b-i) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12	RESIDUE   (k)=(e-j)   19 654 6 840   22 021   48 516 7 763 2 286 1 133   11 183   27 666
2182 2183	capitaux  l otations d by by by by by by by by by by by by by	Exercice	Exercises antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98	(o)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57	(d) 41 361,61 5 821,65 47 183,26	Nettes (e)=(c-d) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 97 473.63 17 687.30 125 758.31	Nº de ept   amort   2818   2818     2818	Types amo t  Neutralie s Neutr, sur v. Réels  Neutralisés Neutr subv. Réels  Neutralisés Neutr subv.	(f) 2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.34 1 931.16 6 805.52 7 468.94	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257.31  84 546.08  134 508.29 20 444.61  154 952.90  158 544.67	MENTS Totales ( )=(Fg) 2 307.677 3 908.95 9 956.11 102 1 '2.73 2 85 82 136 548 \$3 22 375. 161 758.4	41 361,61 5 \$21,65 47 183,26	(j)=(h-l) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16	RESIDUE   (k)=(e-j)   19 654 6 840   22 021   48 516 7 763 2 286 1 133   11 183   27 666
2182 2183 2184	Capitaux  I otations 4 abventions 5 abventions 6 abventions 6 abventions 7 abventions 7 abventions 7 abventions 8 abventions 8 abventions 8 abventions 8 abventions 8 abventions Autre	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 \$49,98 243 229,82	IONS Totales (c)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82	(d) 41 361,61 5 821,65 47 183,26	Nettes (e)=(c-d) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 97 473.63 17 687.30 125 758.31	Nº de ept amort 2818 2818	Types amo t  Neutralie s Neutr, sur v. Réels  Neutralisés Neutr subv. Réels  Neutralisés Neutr subv.	(f) 2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.34 1 931.16 6 805.52 7 468.94	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257.31  84 546.08  134 508.29 20 444.61  154 952.90  158 544.67	MENTS Totales ( )=(Fg) 2 307.677 3 908.95 9 956.11 102 1 '2.73 2 85 82 136 548 \$3 22 375. 161 758.4	41 361,61 5 \$21,65 47 183,26	(j)=(h-l) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16	RESIDUE   (k)=(e-j)   19 654 6 844   22 02   1
2182 2183 2184	capitaux  I otations  I stronger  I otations  I stronger  I otations  I stronger  I otations  I shewntions  I stronger  I otations  Subventions  Subventions  Fds propres  Autre  Dotations	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28	Totales  (c)=(a+b)  21 961.90  96 749.13  31 977.94  150 688.97  10 597.38  138 835.24  22 508.95  172 941.57  193 679.84  49 549.98  243 229.82  32 559.28	Sorties (d) 41 361,61 5 821,65 47 183,26	Nettes  (e)=(c-d) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 17 687.30 125 758.31 193 679.84 49 180.03 242 859.87 32 559.28	Nº de ept amort 2818 2818	Types amo t  Neutralie s Neutr, sur v. Réels  Neutralisés Neutr subv. Réels  Neutralisés Neutr subv.	(f) 2 307.67 9 620.18 5 698.80 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16 6 805.52 7 468.94 1 518.95	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31  84 546,08  134 508,29 20 444,61  154 952,90  158 544,67 42 232,91	MENTS Totales ( )=(6·g) 2 307.67 3 908.95 5 956.11 102 1 '2.73 2 83 82 2375. 161 758.4 166 013.61 43 751.86	41 361,61 5 821,65 47 183,26	(j)=(h-1) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 166 013.61 43 381.91	RESIDUE (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516 7 763 2 286 1 133 11 183 27 666 5 798
2182 2183 2184	capitaux  I otations  Subventions  I do propres  L totations  C doventions  I do propres  L totations  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21	Totales  (e)=(a+b)  2   961,90  96 749,13  3   977,94  150 688,97  10 597,38  138 835,24  23 508,95  172 941,57  193 679,84  49 549,98  243 229,82  32 559,28  429 264,21	(d) 41 361.61 5 821.65 47 183.26 369.95 41 361.61	Nettes  (e)=(c-d)  21 961,90  96 749,13  31 977,94  150 688,97  10 597,38  97 473,63  17 687,30  125 758,31  193 679,84  49 180,03  242 839,87  22 559,28  387 902,60	Nº de ept amort 2818 2818 2818 2818 2818	Types amo t  Neutralis s Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels	Exercice  2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16 6 805.32 7 468.94 1 518.95 8 987.89 5 141.49 9 129.66	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31  84 546.08  134 508.29 20 444.61  154 952.90  158 544.67 42 232.91 200 777.58	MENTS Totales  ( )=(Fig) 2 307.67 3 908.95 9 956.11  102 1 '2.73 2 83 82 136 54 83 2 22 375.  161 758.4  166 013.61 43 751.86	41 361,61 5 821,65 47 183,26	(j)=(h-1) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 43 381.91 209 395.52	RESIDUE   (k)=(e-j)   19 654   6 840   22 02 1
2182 2183 2184	capitaux  I otations  Subventions  I ds propres  Jute  I otations  Subventions  I ds propres  I otations  I ds propres  I otations  Subventions  Subventions  Fds propres  Dotations  Subventions  Fds propres	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28	Totales  (c)=(a+b)  21 961.90  96 749.13  31 977.94  150 688.97  10 597.38  138 835.24  22 508.95  172 941.57  193 679.84  49 549.98  243 229.82  32 559.28	(d) 41 361.61 5 821.65 47 183.26 369.95	Nettes  (e)=(c-d) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 17 687.30 125 758.31 193 679.84 49 180.03 242 859.87 32 559.28	Nº de ept amort 2818 2818 2818 2818 2818	Types amo t  Neutralis s Neutr, sub, Réels  Neutralisés Neutr, sub, Réels  Neutralisés Neutr, sub, Réels  Neutralisés Neutr, sub, Réels  Neutralisés Neutr, sub, Réels  Neutralisés Neutr, sub, Réels	Exercice 2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 951.16 6 805.52 7 468.94 1 518.95 8 987.89 5 141.49	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31 84 546.08 134 508,29 20 444.61 154 952,90 158 544,67 42 232,91 200 777,58	**MENTS Totales  ( )=(Fig) 2 307.67	41 361,61 5 821,65 47 183,26 369,95	(j)=(h-4) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 166 013.61 43 381.91 209 395.52 5 141.49	RESIDUE   (k)=(e-j)   19 654   68 456   62 02 02   19 654   19 6
2182 2183 2184	capitaux  I otations  Subventions  I do propres  L totations  C doventions  I do propres  L totations  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,37	IONS  Totales (e)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,55 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,37	(d) 41 361,61 5 821,65 47 183,26 369,95 369,95 41 361,61 6 191,60	Nettes  (e)=(c-d) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 17 687.30 125 758.31 193 679.84 49 180.03 242 859.87 32 559.28 387 902.60 101 731.77	Nº de ept amort 2818 2818 2818 2818 2818	Types amo t  Neutralis s Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels	(f) 2 307.67 9 620.18 5 698.30 117 626.65 2 833.32 2 040.54 1 951.16 6 805.52 7 468.94 1 518.95 8 987.89 5 141.49 9 129.66	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257.31  84 546.08  134 508.29 20 444.61  154 952.90  158 544.67 42 232.91 200 777.58  373 341.73 69 821.33	**MENTS Totales  ( )=(Fig)** 2 307.67 3 908.95 9 956.11  102 1 '2.73 2 85 82 136 548 33 22 375. 161 758.4  166 013.61 43 751.86 5 141.47 392 471.39 78 970.24	41 361.61 5 821.65 47 183.26 369.95 369.95 41 361.61 6 191.60	(j)=(h-i) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 43 381.91 209 395.52 5 141.49 351 109.78 72 778.64	RESIDUE (k)-(e-j) 19 65-6 844 22 02 19 65-6 844 22 02 11 13 13
2182 2183 2184 2184	capitaux  l otations l deventions l st propres l utre  l otations l deventions l de	Exercice	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,37 569 746,86	Totales  (e)=(a+b)  21 961.90  96 749.13  31 977.94  150 688.97  10 597.38  138 835.24  23 508.95  172 941.57  193 679.84  49 549.98  243 229.82  32 559.28  429 264.21  107 923.37	(d) 41 361.61 5 821.65 47 183.26 369.95 41 361.61	Nettes  (e)=(c-d)  21 961.90  96 749.13  31 977.94  150 688.97  10 597.38  17 687.30  125 758.31  193 679.84  49 180.03  242 859.87  32 559.28  387 902.60  101 731.77  522 193.65	2818 2818 2818 2818 2818 total	Types amolt  Neutralises Neutr, sulv. Récels  Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises Neutralises	Exercice 2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16 6 805.32 7 468.94 1 518.95 8 987.89 5 141.49 9 129.66 148.91	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31  84 546.08  134 508.29 20 444.61  154 952.90  158 544.67 42 232.91 200 777.58	**MENTS Totales ( )=(Fig) 2 307.67 ( ) 908.95 ( ) 956.11 ( ) 2 85 82 136 548 73 22 375 ( ) 161 758.4 ( ) 166 013.61 43 751.86 ( ) 141.49 322 471.39 78 970.24 476 583.12	41 361,61 5 821,65 47 183,26 369,95 369,95	(j)=(h-l) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 166 013.61 43 381.91 209 395.52 5 141.49 351 109.78 72 778.64	RESIDUE (b)=(c)=1) 19 654 6 844 22 02 1 48 516 7 763 2 286 1 133 11 183 27 6666 5 798 33 464 27 417 36 792 28 953
2182 2183 2184 2184	capitaux  I otations  Jubventions  Jubventions  L observations  L otations  L otations  L otations  L otations  L observations   Exercice (a)	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,37 569 746,86 35 903,89	IONS  Totales (c)=(a+b)  21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 150 688,97 150 799,84 150 855,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,37 559 746,86 35 903,89	(d) 41 361.61 5 821.65 47 183.26 43 369.95 41 361.61 6 191.60 47 553.21	Nettes  (e)=(c-d)  21 961,90  96 749,13  31 977,94  150 688,97  10 597,38  97 473,63  17 687,30  125 758,31  193 679,84  49 180,03  242 859,87  25 592,88  387 902,60  101 731,77  522 193,65  35 903,89	Nº de ept amort 2818 2818 2818 2818 TOTAUX	Types amo t  Neutralis s Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, subv, Réels  Neutralisés Neutr subv, Réels  Neutralisés Neutr subv. Réels	Exercice  (n) 2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16 6 805.32 7 468.94 1 518.95 8 987.89 9 129.66 1 148.91 33 420.06 5 810.41	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31 84 546.08 134 508.29 20 444.61 154 952,90 158 544.67 42 232,91 200 777.58 373 341,73 69 821,33	MENTS Totales ( )=(Fig) 2 307.67 ( 3 908.95 ( 9 56.11 102 1 '2.73 2 83 82 136 548 83 22 375. 161 758.4 166 013.61 43 751.86 209 765.4 5 141.49 392 471.39 78 970.24 476 583.12 5 810.41	41 361,61 5 821,65 47 183,26 369,95 369,95 41 361,61 6 191,60 47 553,21	(j)=(b-4) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 143 381.91 209 395.52 5 141.97 72 778.64 429 029.91 5 810.41	RESIDUE (b)=(e-j) 19 654-6 844	
2182 2183 2184 2184	capitaux  I otations  Subventions  I ds propres  Jute  I otations  Subventions  I ds propres  Jute  I otations  Subventions  Subventions  Fds propres  Autre  Dotations  Subventions  Fds propres  Autre  Dotations  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions  Subventions	Exercice (a) 61 546.32	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,24 23 508,95 172 946,86 35 903,89 3 960 406,05	IONS  Totales (c)=(a+b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 158 853,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,74 569 746,36 35 903,89 4 021 952,37	(d) 41 361.61 5 821.65 47 183.26 369.95 369.95 41 361.61 6 191.60 47 553.21	Nettes  (e)=(c-d) 21 961.90 96 749.13 31 977.94 150 688.97 10 597.38 17 687.30 125 738.31 193 679.84 49 180.03 242 859.87 32 559.28 387 902.60 101 731.77 522 193.65 35 903.88 3 5393.28 6.10	Nº de cpt	Types amo t  Neutralisis Neutr, sulv, Réels Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis Neutralisis	(9) 2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16 6 805.52 7 468.94 1 518.95 5 141.49 9 129.66 1 148.90 33 420.06 8 810.41 188 188.94	AMORTISS  Exercices antericurs (g)  80 288.77 4 257.31  84 546.08  134 508.29 20 444.61  154 952.90  158 544.67 42 232.91 200 777.58  373 341.73 69 821.33  443 163.06	**MENTS Totales**  ( )=(Fig)** 2 307.67 ( ) 908.95 ( ) 956.11 ( ) 102 1 ( ) 2.73 ( ) 2 83 ( ) 2 1365 ( ) 8 12 2 375 ( ) 161 758.4 ( ) 166 013.61 ( ) 43 751.86 ( ) 164 1.37 (	41 361,61 5 821,65 47 183,26 369,95 369,95 41 361,61 6 191,60 47 553,21	(j)=(b-4) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 166 013.61 43 381.91 209 395.52 5 141.49 35 810.97 872 778.64	RESIDUE (k)=(c-j) [19 (6x-6) [19
2182 2183 2184 2184 2184 2184 2187 2184	capitaux  I otations  Jubventions  Jubventions  L observations  L otations  L otations  L otations  L otations  L observations   Exercice (a)	Exercices antérieurs (b) 21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 10 597,38 138 835,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,37 569 746,86 35 903,89	IONS  Totales (c)=(a+b)  21 961,90 96 749,13 31 977,94 150 688,97 150 688,97 150 799,84 150 855,24 23 508,95 172 941,57 193 679,84 49 549,98 243 229,82 32 559,28 429 264,21 107 923,37 559 746,86 35 903,89	(d) 41 361.61 5 821.65 47 183.26 43 369.95 41 361.61 6 191.60 47 553.21	Nettes  (e)=(c-d)  21 961,90  96 749,13  31 977,94  150 688,97  10 597,38  97 473,63  17 687,30  125 758,31  193 679,84  49 180,03  242 859,87  25 592,88  387 902,60  101 731,77  522 193,65  35 903,89	Nº de cpt amort 2818 2818 2818 TOTAUX	Types amo t  Neutralis s Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, surv, Réels  Neutralisés Neutr, subv, Réels  Neutralisés Neutr subv, Réels  Neutralisés Neutr subv. Réels	Exercice  (n) 2 307.67 9 620.18 5 698.30 17 626.65 2 833.82 2 040.54 1 931.16 6 805.32 7 468.94 1 518.95 8 987.89 9 129.66 1 148.91 33 420.06 5 810.41	AMORTISS  Exercices antérieurs (g)  80 288.77 4 257,31 84 546.08 134 508.29 20 444.61 154 952,90 158 544.67 42 232,91 200 777.58 373 341,73 69 821,33	MENTS Totales ( )=(Fig) 2 307.67 ( 3 908.95 ( 9 56.11 102 1 '2.73 2 83 82 136 548 83 22 375. 161 758.4 166 013.61 43 751.86 209 765.4 5 141.49 392 471.39 78 970.24 476 583.12 5 810.41	41 361,61 5 821,65 47 183,26 369,95 369,95 41 361,61 6 191,60 47 553,21	(j)=(b-4) 2 307.67 89 908.95 9 956.11 102 172.73 2 833.82 95 187.22 16 554.12 114 575.16 143 381.91 209 395.52 5 141.97 72 778.64 429 029.91 5 810.41	RESIDUE: (k)=(e-j) 19 654 6 840 22 021 48 516 7 763 2 286 1 133	

<sup>&</sup>quot;L'apposition des initiales et de la date sur cet état en question matérialise le fait que les concordances entre cet état et la balance ont été validées.

Retour au sommaire // Retour au sommaire général

# Archiver les pièces issues d'Egimmo dans le dossier « compte financier » de l'eple

Les balances détails et les états d'Egimmo contrôlés (initiales et dates inscrites dessus) doivent être classés dans le dossier du compte financier créé pour chaque structure budgétaire (budget principal, budget annexe).





# **Spécificités**

