

ZAC - C2A
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M ROBERT PHILIPPE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 07/03/2024

Nomenclature M4 spic
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
<u>1 Bilan synthétique</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
<u>1 Balance des comptes</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives</u>	<u>Etat III-2 44</u>
4EME PARTIE : Page des signatures	<u>45</u>

ACTIF NET (1)	Total (En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	31,47	Dotations	348,85
Terrains	1 106,38	Fonds Globalisés	
Constructions	5,55	Réserves	2 302,27
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	1 657,09	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours	110,61	Report à nouveau	23,36
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	232,87
Autres immobilisations corporelles	37,68	Subventions transférables	1 000,34
Total immobilisations corporelles (nettes)	2 917,31	Subventions non transférables	
Immobilisations financières	0,76	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
		Autres fonds propres	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 949,55	TOTAL FONDS PROPRES	3 907,69
Stocks		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Créances	0,40	Dettes financières à long terme	
Valeurs mobilières de placement		Fournisseurs (2)	49,65
Disponibilités	1 077,94	Autres dettes à court terme	70,55
Autres actifs circulant		Total dettes à court terme	120,20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 078,34	TOTAL DETTES	120,20
Comptes de régularisations		Comptes de régularisations	
		TOTAL PASSIF	4 027,89
TOTAL ACTIF	4 027,89		

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024



51323 - ZAC - C2A

BILAN (en Euros)

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D	31 474,65		31 474,65	31 474,65
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Fonds commercial, droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété	1 106 377,15		1 106 377,15	1 204 003,58
	Constructions en toute propriété	5 550,07		5 550,07	5 550,07
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	1 657 094,34		1 657 094,34	1 657 094,34
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	38 005,81	324,00	37 681,81	37 803,81
	Immobilisations corporelles en cours	110 605,48		110 605,48	110 605,48
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	MONTANT A REPORTER	2 949 107,50	324,00	2 948 783,50	3 046 531,93



BILAN (en Euros)

51323 - ZAC - C2A

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	2 949 107,50	324,00	2 948 783,50	3 046 531,93
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées	762,25		762,25	762,25
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		2 949 869,75	324,00	2 949 545,75	3 047 294,18

BILAN (en Euros)

51323 - ZAC - C2A

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés				
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	403,89		403,89	798,89
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				30 853,98
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 077 939,66		1 077 939,66	595 878,37
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		1 078 343,55		1 078 343,55	627 531,24

51323 - ZAC - C2A

BILAN (en Euros)

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				0,14
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				0,14
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 028 213,30	324,00	4 027 889,30	3 674 825,56

51323 - ZAC - C2A

BILAN (en Euros)

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations	348 852,94	348 852,94
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	2 302 274,06	2 302 274,06
	Report à nouveau	23 363,09	20 106,02
	Résultat de l'exercice	232 865,82	3 257,07
	Subventions d'investissement	1 000 335,15	1 000 335,15
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		3 907 691,06	3 674 825,24



51323 - ZAC - C2A

BILAN (en Euros)

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

51323 - ZAC - C2A

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	49 645,00	
	Dettes fiscales et sociales	70 552,32	0,32
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes fiscales (impôts sur bénéfices)		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		120 197,32	0,32



51323 - ZAC - C2A

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	0,92	
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,92	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		4 027 889,30	3 674 825,56



Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services		8,20
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers		8,20
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	50,04	21,15
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	0,12	0,12
Autres charges	0,78	0,74
Charges courantes non financières	50,95	22,01
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-50,95	-13,81
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-50,95	-13,81
Produits exceptionnels	381,44	32,32
Charges exceptionnelles	97,63	15,25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	283,82	17,06
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	232,87	3,26



51323 - ZAC - C2A

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services		
Divers		8 201,60
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits issus de la fiscalité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I		8 201,60
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	50 044,66	21 147,03
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	784,00	738,00



Envoyé en préfecture le 27/06/2024

Reçu en préfecture le 27/06/2024

Publié le 27/06/2024

ID : 081-248100737-20240625-DEL2024_095-DE

Exercice 2023

COMPTE DE RESULTAT 2023

51323 - ZAC - C2A

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	122,00	122,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riches et charges		
Autres charges		
TOTAL II	50 950,66	22 007,03
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-50 950,66	-13 805,43
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		



Envoyé en préfecture le 27/06/2024
Reçu en préfecture le 27/06/2024
Publié le 27/06/2024
ID : 081-248100737-20240625-DEL2024_095-DE

Exercice 2023

51323 - ZAC - C2A

COMPTE DE RESULTAT 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-50 950,66	-13 805,43
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	28 396,91	30 853,98
Autres opérations de gestion	286,00	85,00
Produits des cessions d'immobilisations	352 760,00	1 378,00
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	381 442,91	32 316,98
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées	97 626,43	15 254,48
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	97 626,43	15 254,48



51323 - ZAC - C2A

COMPTE DE RESULTAT 2023

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	283 816,48	17 062,50
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	381 442,91	40 518,58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	148 577,09	37 261,51
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	232 865,82	3 257,07

Envoyé en préfecture le 27/06/2024

Reçu en préfecture le 27/06/2024

Publié le 27/06/2024

ID : 081-248100737-20240625-DEL2024_095-DE

Exercice 2023

51323 - ZAC - C2A

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

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



51323 - ZAC - C2A

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

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



51323 - ZAC - C2A

Résultats budgétaires de l'exercice

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 188 367,97	643 960,00	1 832 327,97
Titres de recette émis (b)	97 748,43	381 442,91	479 191,34
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	97 748,43	381 442,91	479 191,34
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 188 367,97	643 960,00	1 832 327,97
Mandats émis (f)		148 577,09	148 577,09
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		148 577,09	148 577,09
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	97 748,43	232 865,82	330 614,25
(h - d) Déficit			



Envoyé en préfecture le 27/06/2024

Reçu en préfecture le 27/06/2024

Publié le 27/06/2024

ID : 081-248100737-20240625-DEL2024_095-DE

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

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
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					
ZAC - C2A					
Investissement	604 167,97		97 748,43		701 916,40
Fonctionnement	23 363,09		232 865,82		256 228,91
Sous-Total	627 531,06		330 614,25		958 145,31
TOTAL III	627 531,06		330 614,25		958 145,31
TOTAL I + II + III	627 531,06		330 614,25		958 145,31



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEFENSES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	582 700,00		582 700,00				582 700,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 500,00		1 500,00				1 500,00
23	IMMOBILISATIONS EN COURS		604 167,97	604 167,97				604 167,97
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	584 200,00	604 167,97	1 188 367,97				1 188 367,97
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	584 200,00	604 167,97	1 188 367,97				1 188 367,97
TOTAL GENERAL		584 200,00	604 167,97	1 188 367,97				1 188 367,97

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	584 200,00		584 200,00	97 748,43		97 748,43	486 451,57
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	584 200,00		584 200,00	97 748,43		97 748,43	486 451,57
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		604 167,97	604 167,97				604 167,97
TOTAL GENERAL		584 200,00	604 167,97	1 188 367,97	97 748,43		97 748,43	1 090 619,54



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011 65	Charges à caractère général AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	59 750,00 10,00		59 750,00 10,00	50 828,66		50 828,66	8 921,34 10,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	59 760,00		59 760,00	50 828,66		50 828,66	8 931,34
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	584 200,00		584 200,00	97 748,43		97 748,43	486 451,57
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	584 200,00		584 200,00	97 748,43		97 748,43	486 451,57
TOTAL GENERAL		643 960,00		643 960,00	148 577,09		148 577,09	495 382,91



Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES, MARCHANDISES	8 000,00		8 000,00				8 000,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	635 960,00	-23 363,09	612 596,91	381 442,91		381 442,91	231 154,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	643 960,00	-23 363,09	620 596,91	381 442,91		381 442,91	239 154,00
002	Résultat d'exploitation reporté		23 363,09	23 363,09				23 363,09
TOTAL GENERAL		643 960,00		643 960,00	381 442,91		381 442,91	262 517,09

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEFENSES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
2111	Terrains nus	97 626,43		97 626,43
28188	Autres	122,00		122,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	97 748,43		97 748,43
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	97 748,43		97 748,43
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	97 748,43		97 748,43

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
61528	Autres	49 778,00		49 778,00
6228	Divers	266,66		266,66
63512	Taxes foncières	784,00		784,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	50 828,66		50 828,66
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	50 828,66		50 828,66
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	97 626,43		97 626,43
6811	Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	122,00		122,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	97 748,43		97 748,43
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	97 748,43		97 748,43
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	148 577,09		148 577,09

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale	286,00		286,00
7741	de la collectivité de rattachement	28 396,91		28 396,91
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	352 760,00		352 760,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	381 442,91		381 442,91
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	381 442,91		381 442,91
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	381 442,91		381 442,91

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1021	Dotation		348 852,94						348 852,94		348 852,94
102	Sous Total compte 102		348 852,94						348 852,94		348 852,94
1064	Réserves réglementées		10 178,28						10 178,28		10 178,28
1068	Autres réserves		2 292 095,78						2 292 095,78		2 292 095,78
106	Sous Total compte 106		2 302 274,06						2 302 274,06		2 302 274,06
10	Sous Total compte 10		2 651 127,00						2 651 127,00		2 651 127,00
110	Report à nouveau (solde créditeur)		20 106,02		3 257,07				23 363,09		23 363,09
11	Sous Total compte 11		20 106,02		3 257,07				23 363,09		23 363,09
12	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou pert		3 257,07	3 257,07				3 257,07	3 257,07		0,00
12	Sous Total compte 12		3 257,07	3 257,07				3 257,07	3 257,07		0,00
1311	État et établissements nationaux		18 000,00						18 000,00		18 000,00
1312	Régions		313 987,50						313 987,50		313 987,50
1314	Communes		226 492,39						226 492,39		226 492,39



51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1315	Groupeements de collectivités		19 157,97						19 157,97		19 157,97
1317	Budget communautaire et fonds structurel		42 048,36						42 048,36		42 048,36
1318	Autres		23 537,17						23 537,17		23 537,17
131	Sous Total compte 131		643 223,39						643 223,39		643 223,39
1333	PAE (Plan d'Aménagement d'Ensemble)		357 111,76						357 111,76		357 111,76
133	Sous Total compte 133		357 111,76						357 111,76		357 111,76
13	Sous Total compte 13		1 000 335,15						1 000 335,15		1 000 335,15
	Total classe 1		3 674 825,24	3 257,07	3 257,07			3 257,07	3 678 082,31		3 674 825,24
2031	Frais d'études	15 213,91						15 213,91		15 213,91	
2033	Frais d'insertion	16 260,74						16 260,74		16 260,74	
203	Sous Total compte 203	31 474,65						31 474,65		31 474,65	
20	Sous Total compte 20	31 474,65						31 474,65		31 474,65	
2111	Terrains nus	1 204 003,58					97 626,43	1 204 003,58	97 626,43	1 106 377,15	

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
211	Sous Total compte 211	1 204 003,58					97 626,43	1 204 003,58	97 626,43	1 106 377,15	
2138	Autres constructions	5 550,07						5 550,07		5 550,07	
213	Sous Total compte 213	5 550,07						5 550,07		5 550,07	
2151	Installations complexes spécialisées	6 618,84						6 618,84		6 618,84	
2153	Installations à caractère spécifique	1 638 851,57						1 638 851,57		1 638 851,57	
2154	Matériel industriel	640,91						640,91		640,91	
2157	Agencements et aménagements du matériel	10 983,02						10 983,02		10 983,02	
215	Sous Total compte 215	1 657 094,34						1 657 094,34		1 657 094,34	
2181	Installations générales, agencements, am	37 395,40						37 395,40		37 395,40	
2188	Autres	610,41						610,41		610,41	
218	Sous Total compte 218	38 005,81						38 005,81		38 005,81	
21	Sous Total compte 21	2 904 653,80					97 626,43	2 904 653,80	97 626,43	2 807 027,37	
2315	Installations, matériel et outillage tec	107 259,12						107 259,12		107 259,12	



51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2318	Autres immobilisations corporelles en co	3 346,36						3 346,36		3 346,36	
231	Sous Total compte 231	110 605,48						110 605,48		110 605,48	
23	Sous Total compte 23	110 605,48						110 605,48		110 605,48	
261	Titres de participation	762,25						762,25		762,25	
26	Sous Total compte 26	762,25						762,25		762,25	
28188	Autres		202,00				122,00		324,00		324,00
2818	Sous Total compte 2818		202,00				122,00		324,00		324,00
281	Sous Total compte 281		202,00				122,00		324,00		324,00
28	Sous Total compte 28		202,00				122,00		324,00		324,00
	Total classe 2	3 047 496,18	202,00				97 748,43	3 047 496,18	97 950,43	2 949 869,75	324,00
4011	Fournisseurs			479,60	38 605,60			479,60	38 605,60		38 126,00
401	Sous Total compte 401			479,60	38 605,60			479,60	38 605,60		38 126,00
408	Fournisseurs - Factures non parvenues				11 519,00				11 519,00		11 519,00



		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
40	Sous Total compte 40			479,60	50 124,60			479,60	50 124,60		49 645,00
4411	État et autres collectivités publiques -			28 396,91	28 396,91			28 396,91	28 396,91		0,00
441	Sous Total compte 441			28 396,91	28 396,91			28 396,91	28 396,91		0,00
44566	TVA sur autres biens et services	0,34		81,00	81,00			81,34	81,00	0,34	
44567	Crédit de TVA à reporter			405,00	324,00			405,00	324,00	81,00	
4456	Sous Total compte 4456	0,34		486,00	405,00			486,34	405,00	81,34	
44571	TVA collectée		0,32		70 552,00				70 552,32		70 552,32
4457	Sous Total compte 4457		0,32		70 552,00				70 552,32		70 552,32
44583	Remboursement de taxes sur le chiffre d'	476,00			476,00			476,00	476,00		0,00
44585	TVA à régulariser - Retenue de garantie	322,55						322,55		322,55	
4458	Sous Total compte 4458	798,55			476,00			798,55	476,00	322,55	
445	Sous Total compte 445	798,89	0,32	486,00	71 433,00			1 284,89	71 433,32		70 148,43
447	Autres impôts, taxes			1 070,00	1 070,00			1 070,00	1 070,00		0,00



		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44	Sous Total compte 44	798,89	0,32	29 952,91	100 899,91			30 751,80	100 900,23		70 148,43
4621	Créances sur cessions d'immobilisations			423 312,00	423 312,00			423 312,00	423 312,00		0,00
462	Sous Total compte 462			423 312,00	423 312,00			423 312,00	423 312,00		0,00
46721	Débiteurs divers - Amiable	30 853,98		286,00	31 139,98			31 139,98	31 139,98		0,00
4672	Sous Total compte 4672	30 853,98		286,00	31 139,98			31 139,98	31 139,98		0,00
467	Sous Total compte 467	30 853,98		286,00	31 139,98			31 139,98	31 139,98		0,00
46	Sous Total compte 46	30 853,98		423 598,00	454 451,98			454 451,98	454 451,98		0,00
4713	Recettes perçues avant émission des titres			791 649,92	791 649,92			791 649,92	791 649,92		0,00
471	Sous Total compte 471			791 649,92	791 649,92			791 649,92	791 649,92		0,00
4728	Autres dépenses à régulariser			369 121,92	369 121,92			369 121,92	369 121,92		0,00
472	Sous Total compte 472			369 121,92	369 121,92			369 121,92	369 121,92		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA	0,14			1,06			0,14	1,06		0,92
478	Sous Total compte 478	0,14			1,06			0,14	1,06		0,92



51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
47	Sous Total compte 47	0,14		1 160 771,84	1 160 772,90			1 160 771,98	1 160 772,90		0,92
	Total classe 4	31 653,01	0,32	1 614 802,35	1 766 249,39			1 646 455,36	1 766 249,71	403,89	120 198,24
515	Compte au trésor	595 878,37		851 662,81	369 601,52			1 447 541,18	369 601,52	1 077 939,66	
51	Sous Total compte 51	595 878,37		851 662,81	369 601,52			1 447 541,18	369 601,52	1 077 939,66	
580	Opérations d'ordre budgétaire			97 748,43	97 748,43			97 748,43	97 748,43		0,00
58	Sous Total compte 58			97 748,43	97 748,43			97 748,43	97 748,43		0,00
	Total classe 5	595 878,37		949 411,24	467 349,95			1 545 289,61	467 349,95	1 077 939,66	
61528	Autres					49 778,00		49 778,00		49 778,00	
6152	Sous Total compte 6152					49 778,00		49 778,00		49 778,00	
615	Sous Total compte 615					49 778,00		49 778,00		49 778,00	
61	Sous Total compte 61					49 778,00		49 778,00		49 778,00	
6228	Divers					266,66		266,66		266,66	
622	Sous Total compte 622					266,66		266,66		266,66	



		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
62	Sous Total compte 62					266,66		266,66		266,66	
63512	Taxes foncières					784,00		784,00		784,00	
6351	Sous Total compte 6351					784,00		784,00		784,00	
635	Sous Total compte 635					784,00		784,00		784,00	
63	Sous Total compte 63					784,00		784,00		784,00	
675	Valeurs comptables des éléments d'actif					97 626,43		97 626,43		97 626,43	
67	Sous Total compte 67					97 626,43		97 626,43		97 626,43	
6811	Dotations aux amortissements sur immobil					122,00		122,00		122,00	
681	Sous Total compte 681					122,00		122,00		122,00	
68	Sous Total compte 68					122,00		122,00		122,00	
	Total classe 6					148 577,09		148 577,09		148 577,09	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieur						286,00		286,00		286,00
7741	de la collectivité de rattachement						28 396,91		28 396,91		28 396,91



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
774	Sous Total compte 774						28 396,91		28 396,91		28 396,91
775	Produits des cessions d'éléments d'actif						352 760,00		352 760,00		352 760,00
77	Sous Total compte 77						381 442,91		381 442,91		381 442,91
	Total classe 7						381 442,91		381 442,91		381 442,91
	Total général	3 675 027,56	3 675 027,56	2 567 470,66	2 236 856,41	148 577,09	479 191,34	6 391 075,31	6 391 075,31	4 176 790,39	4 176 790,39



51323 - ZAC - C2A

Exercice 2023

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

Envoyé en préfecture le 27/06/2024
Reçu en préfecture le 27/06/2024
Publié le 27/06/2024
ID : 081-248100737-20240625-DEL2024_095-DE

Exercice 2023

Page des signatures

51323 - ZAC - C2A

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

BEUTIN Sebastien (1014330978-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DU TARN, le 12/04/2024

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 **ZAC - C2A** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

ROBERT Philippe (1013191130-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

A **ALBI**, le 16/04/2024

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 ... par l'organe délibérant.

A , le

