

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
1	ACTIF	23,863,959.39	32,886,283.98	33,237,935.07	23,512,308.30
10	Patrimoine financier (PF)	2,938,117.13	31,447,934.14	30,398,794.51	3,987,256.76
100	Disponibilités et placements à court terme	1,936,903.62	13,078,365.70	12,762,442.75	2,252,826.57
1000	Caisse	2,299.25	202,396.85	202,344.60	2,351.50
10000.00	Caisse	1,292.05	202,396.85	201,399.60	2,289.30
10000.50	Caisse dépôt de garantie de clés	695.00		695.00	
10000.58	Caisse Entente	312.20		250.00	62.20
1001	Poste	6,955.32		1,826.40	5,128.92
10010.58	PostFinance Entente	6,955.32		1,826.40	5,128.92
1002	Banque	1,527,569.05	12,856,996.00	12,139,218.90	2,245,346.15
10020.00	C/c BCF 30 01 210.024-05 Trésorerie	1,160,596.85	12,856,819.65	12,026,501.95	1,990,914.55
10020.03	Epargne BCF 30 01 577.521-02 - Réserve école	24,443.05	148.40	24,591.45	
10020.58	C/c BCF 20.10.300.057-03 Entente	336,351.10		81,919.50	254,431.60
10021.00	BCF 30 01 272.814-03 Dépôt garantie clés	6,178.05	27.95	6,206.00	
1003	Placements à court terme sur le marché monétaire	400,000.00		400,000.00	
10030.00	Placement BCF à court terme	400,000.00		400,000.00	
1004	Cartes de débits et de crédits	80.00	18,972.85	19,052.85	
10040.00	Ventes par cartes de débits et de crédits	80.00	18,972.85	19,052.85	
101	Créances	-4,334,918.34	11,195,109.59	11,458,468.26	-4,598,277.01
1010	Créances résultant livraisons de prestations, envers tiers	348,384.65	1,767,782.28	1,790,603.67	325,563.26
10100.00	Débiteurs généraux	354,738.70	1,762,814.32	1,777,730.27	339,822.75
10100.50	Débiteur collectif historique	10,392.65	-2,019.25	8,373.40	
10100.99	Ducroire débiteurs généraux	-17,000.00	6,000.00	4,500.00	-15,500.00
10101.00	Créances résultant de l'impôt anticipé	194.60	894.70		1,089.30
10101.58	Créances résultant de l'impôt anticipé Entente	58.70	92.51		151.21
1011	Comptes courants avec tiers	124,317.65	2,945,745.00	2,860,686.40	209,376.25
10110.00	Compte courant avec le canton	58,634.10	2,951,978.05	2,860,686.40	149,925.75
10110.01	Compte courant avec l'Entente sociale	65,683.55	-6,233.05		59,450.50
1012	Créances fiscales	-4,807,670.64	6,438,125.30	6,763,721.18	-5,133,266.52

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
10120.00	Débiteurs généraux impôts	-4,704,188.04	5,999,289.85	6,319,320.13	-5,024,218.32
10120.82	Débiteurs SCC - impôts	2,034.50	10,617.80	2,034.50	10,617.80
10120.99	Ducroire impôts	-120,000.00		8,000.00	-128,000.00
10121.00	Débiteurs résultant des impôts fonciers	14,482.90	428,217.65	434,366.55	8,334.00
10155.00	Compte passage opération compensée à zéro		6,000.00	6,000.00	
1019	Autres créances	50.00	37,457.01	37,457.01	50.00
10190.11	TPF cards en réserve	50.00			50.00
10192.10	Débiteur TVA Approvisionnement en eau - CR		9,395.61	9,395.61	
10192.20	Débiteur TVA Traitement eaux usées - CR		18,287.10	18,287.10	
10192.21	Débiteur TVA Traitement eaux usées - CI		748.00	748.00	
10192.30	Débiteur TVA Gestion des déchets - CR		9,026.30	9,026.30	
102	Placements financiers à court terme	10,509.60			10,509.60
1020	Prêts à courts termes	10,509.60			10,509.60
10200.01	Prêt à court terme Gagec	10,509.60			10,509.60
104	Actifs de régularisation	5,324,642.55	6,182,575.35	5,186,000.00	6,321,217.90
1041	Charges biens, services, autres char. d'exploit., nature 31	138,642.55	9,575.35		148,217.90
10410.00	Régularisation charges biens, services, charges exploit.	92,315.40	-35,951.90		56,363.50
10410.58	Régularisation divers Entente	46,327.15	45,527.25		91,854.40
1042	Impôts (nature 40)	5,186,000.00	6,173,000.00	5,186,000.00	6,173,000.00
10420.00	Régularisation impôts	5,186,000.00	6,173,000.00	5,186,000.00	6,173,000.00
107	Placements financiers à long terme	979.70			979.70
10711.05	Obligations TPF	979.70			979.70
108	Immobilisations corporelles PF		991,883.50	991,883.50	
1084	Bâtiments PF		991,883.50	991,883.50	
10840.00	Bâtiment du patrimoine financier		991,883.50	991,883.50	
14	Patrimoine administratif (PA)	20,925,842.26	1,438,349.84	2,839,140.56	19,525,051.54
140	Immobilisations corporelles PA	20,604,469.11	1,203,239.41	2,568,721.68	19,238,986.84
1401	Routes et voies de communications PA	7,571,024.45	536,934.05	1,804,024.95	6,303,933.55
14010.00	Routes	9,969,218.20	8,022.80	1,445,670.35	8,531,570.65

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
14010.01	Routes - arrêts bus et EP	679,992.60		75,124.40	604,868.20
14010.99	Amortissements cumulés Routes et voies com.	-3,078,186.35	528,911.25	283,230.20	-2,832,505.30
1403	Autres ouvrages de génie civile PA	6,802,981.86	27,981.30	129,909.75	6,701,053.41
14031.00	Approvisionnement en eau	4,689,512.75			4,689,512.75
14031.01	Approvisionnement en eau - captages	705,151.05			705,151.05
14031.02	Approvisionnement en eau - compteurs	223,323.10			223,323.10
14031.99	Amortissements cumulés Approv. en eau	-600,041.90		83,888.15	-683,930.05
14032.00	Traitement des eaux usées	1,623,212.46	27,981.30		1,651,193.76
14032.01	Traitement des eaux usées - station ép.	846,053.25			846,053.25
14032.99	Amortissements cumulés eaux usées	-684,228.85		46,021.60	-730,250.45
1404	Bâtiments PA	6,002,518.00		360,123.80	5,642,394.20
14040.00	Bâtiment administration comm.	1,110,984.05			1,110,984.05
14040.01	Halle de sport (ancienne)	78,534.85			78,534.85
14040.02	Salle comm. et café La Joux	137,554.50			137,554.50
14040.03	Bâtiment scolaire Villariaz	53,749.15			53,749.15
14040.04	Centre scolaire	10,045,747.00			10,045,747.00
14040.05	Déchetterie	577,557.35			577,557.35
14040.99	Amortissements cumulés bâtiments	-6,001,608.90		360,123.80	-6,361,732.70
1406	Biens meubles PA	95,814.60	199,106.33	39,552.75	255,368.18
14060.00	Véhicules	186,159.45			186,159.45
14060.01	Installations déchetterie	182,368.00			182,368.00
14060.02	Meubles centre scolaire	200,536.80			200,536.80
14060.03	Aménag. cour récréation		199,106.33		199,106.33
14060.99	Amortissements cumulés véhicules, meubles	-473,249.65		39,552.75	-512,802.40
1407	Installations en constructions PA	132,130.20	439,217.73	235,110.43	336,237.50
14070.01	En cours - Ch. accès Eperleires/arrêt bus	6,036.20	32,539.15		38,575.35
14070.02	En cours - Réfection route des Chaffaz		210,594.55		210,594.55
14070.03	En cours - 4 routes budget 23	18,428.90	9,982.50		28,411.40
14070.04	En cours - Amén. cour récréation école	66,212.00	132,894.33	199,106.33	
14070.05	En cours - Constr. abri forestier Communs D.		35,949.85		35,949.85
14070.06	En cours - Route de Lieffens complément		8,022.80	8,022.80	

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
14072.00	En cours - Eaux usées 4 routes budget 23	13,471.80	9,234.55		22,706.35
14072.02	En cours - Epuration La Magne	27,981.30		27,981.30	
142	Immobilisations corporelles PA	247,159.15		35,308.45	211,850.70
1429	Autres immobilisations incorporelles PA	247,159.15		35,308.45	211,850.70
14290.00	Etude nouvelle halle de gym	353,084.50			353,084.50
14290.99	Amortissements cumulés étude nouvelle halle gym	-105,925.35		35,308.45	-141,233.80
145	Participations, capital social PA	74,214.00			74,214.00
1454	Participations aux entreprises publiques	74,214.00			74,214.00
14540.00	Capital-actions SAIDEF	74,214.00			74,214.00
14999.99	Compte technique immobilisations		235,110.43	235,110.43	

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
2	PASSIF	23,863,959.39	10,821,838.30	11,173,489.39	23,512,308.30
20	Capitaux de tiers	12,070,329.82	10,487,374.90	10,167,916.08	12,389,788.64
200	Engagements courants	869,036.56	6,116,213.10	6,335,179.68	650,069.98
2000	Engagements courants de livraisons, de prestations de tiers	424,847.74	5,502,787.96	5,694,053.18	233,582.52
20000.00	Créanciers	424,847.74	5,502,787.96	5,694,053.18	233,582.52
2001	Comptes courants avec tiers	380,024.32		36,062.54	343,961.78
20010.02	Compte courant Communes Entente sociale	380,024.32		36,062.54	343,961.78
2002	Impôts et TVA	33,614.50	58,233.74	50,772.56	41,075.68
20022.10	Créancier TVA Approvisionnement en eau	2,061.70	12,309.75	7,008.10	7,363.35
20022.20	Créancier TVA Traitement eaux usées	25,769.25	29,707.74	28,274.82	27,202.17
20022.30	Créancier TVA Gestion des déchets	5,783.55	16,216.25	15,489.64	6,510.16
2005	Comptes d'attente		554,091.40	554,091.40	
20051.00	Compte d'attente impôts		491,702.65	491,702.65	
20055.00	Compte d'attente		62,388.75	62,388.75	
2006	Dépôts et cautions	30,550.00	1,100.00	200.00	31,450.00
20060.00	Dépôts de garantie cartes déchetterie	24,100.00	900.00		25,000.00
20060.01	Dépôts de garantie de clés	6,450.00	200.00	200.00	6,450.00
204	Passifs de régularisation	94,649.35	312,009.40	305,585.70	101,073.05
2040	Charges du personnel (nature 30)		305,585.70	305,585.70	
20400.00	Régularisation caisse de compensation		161,664.45	161,664.45	
20400.01	Régularisation caisse de prévoyance		106,451.95	106,451.95	
20400.02	Régularisation Suva P et NP		14,628.80	14,628.80	
20400.03	Régularisation assur. perte gain maladie-accident		18,240.50	18,240.50	
20400.04	Régularisation AF		4,600.00	4,600.00	
2041	Charges de biens, services, charges d'exploitation nature 31	87,619.35	3,873.70		91,493.05
20410.00	Régularisation charges de biens, services, charges exploit.	85,629.80	1,947.10		87,576.90
20410.58	Régularisation charges Entente	1,989.55	1,926.60		3,916.15
2044	Charges financières/revenus financiers (natures 34 et 44)	7,030.00	2,550.00		9,580.00
20440.00	Loyer et fermages payés d'avance	7,030.00	2,550.00		9,580.00

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
206	Engagements financiers à long terme	11,106,643.91	4,059,152.40	3,527,150.70	11,638,645.61
2064	Emprunts	5,554,050.00	4,000,000.00	3,318,450.00	6,235,600.00
20640.01	Crédit BCF à terme fixe 30 01 731.525-05		1,000,000.00		1,000,000.00
20640.03	Crédit BCF à terme fixe 30 01 462.466-00	700,000.00		50,000.00	650,000.00
20640.04	Crédit SUVA à terme fixe 81763701	1,050,000.00		150,000.00	900,000.00
20640.05	Crédit Sagri - projet amélioration foncière	27,250.00		27,250.00	
20640.06	Crédit SFF - investissement forestier	6,800.00		3,400.00	3,400.00
20640.07	Crédit Canton des Grisons	3,000,000.00		3,000,000.00	
20640.08	Crédit SUVA à terme fixe 24-28		3,000,000.00		3,000,000.00
20640.52	Prêt LIM fédéral - centre scolaire	315,200.00		39,400.00	275,800.00
20640.53	Prêt LIM cantonal - centre sportif	129,600.00		14,400.00	115,200.00
20640.54	Prêt LIM fédéral - centre sportif	129,600.00		14,400.00	115,200.00
20640.57	Prêt LIM cantonal - bureau communal	97,800.00		9,800.00	88,000.00
20640.58	Prêt LIM fédéral - bureau communal	97,800.00		9,800.00	88,000.00
2068	Subventions d'investissements inscrites au passif	5,552,593.91	59,152.40	208,700.70	5,403,045.61
20680.00	Subvention d'investissement fédérale - centre scolaire	1,098,254.50			1,098,254.50
20680.01	Subvention d'investissement fédérale - eaux usées	156,620.00			156,620.00
20680.02	Subvention d'investissement fédérale - routes	250,750.00			250,750.00
20680.99	Amort. subvention d'inv. fédérales	-686,110.95		41,174.15	-727,285.10
20681.00	Subvention d'investissement canton - routes	1,592,703.25			1,592,703.25
20681.01	Subvention d'investissement canton - centre scolaire	789,380.90			789,380.90
20681.02	Subvention d'investissement canton - eau potable	1,491,063.00			1,491,063.00
20681.99	Amort. subvention d'inv. canton	-860,649.25		82,137.30	-942,786.55
20682.00	Subvention d'investissement AVGG - eau potable	67,070.00			67,070.00
20682.99	Amort. subvention d'inv. eau AVGG	-10,060.60		838.40	-10,899.00
20683.00	Subvention d'investissement Radix - place jeu école	36,000.00	4,000.00		40,000.00
20684.00	Subvention d'investissement Sport toto - centre scolaire	30,000.00			30,000.00
20684.01	Subvention d'investissement Ecab - eau potable	487,025.20			487,025.20
20684.99	Amort. subvention d'inv. entreprises publiques	-45,098.65		6,987.85	-52,086.50
20687.00	Subvention d'investissement ménages privés - eaux usées	1,377,581.91	29,085.70		1,406,667.61

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
20687.01	Subvention d'investissement ménages privés - eau potable	561,492.20	26,066.70		587,558.90
20687.99	Amort. subvention d'inv. ménages privés	-783,427.60		77,563.00	-860,990.60
29	Capital propre	11,793,629.57	334,463.40	1,005,573.31	11,122,519.66
290	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	1,658,890.31	289,469.39	73,984.14	1,874,375.56
2900	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	1,658,890.31	289,469.39	73,984.14	1,874,375.56
29001.00	Financement spécial eau, maintien valeur	528,748.35	98,950.40		627,698.75
29001.01	Financement spécial eau, équilibre compte	219,969.68	17,236.04		237,205.72
29002.00	Financement spécial EU, maintien valeur	755,340.20	173,282.95		928,623.15
29002.01	Financement spécial EU, équilibre compte	146,841.48		69,743.94	77,097.54
29008.58	Dons affectés Entente	7,990.60		4,240.20	3,750.40
295	Réserve liée au retraitement (introduction MCH2)	4,513,856.75		644,836.85	3,869,019.90
2950	Réserve liée au retraitement	4,513,856.75		644,836.85	3,869,019.90
29500.00	Réserve revalorisation Patrimoine adm.	4,513,856.75		644,836.85	3,869,019.90
299	Excédent ou découvert de bilan	5,620,882.51	44,994.01	286,752.32	5,379,124.20
2990	Résultat annuel	44,994.01		286,752.32	-241,758.31
29900.00	Résultat annuel	44,994.01		286,752.32	-241,758.31
2999	Résultat cumulé des années précédentes	5,575,888.50	44,994.01		5,620,882.51
29990.00	Résultat cumulé des années précédentes	5,575,888.50	44,994.01		5,620,882.51

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
	Total de l'actif	23,863,959.39	32,886,283.98	33,237,935.07	23,512,308.30
	Total du passif	23,863,959.39	10,821,838.30	11,173,489.39	23,512,308.30
		-0.00	22,064,445.68	22,064,445.68	