

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvements		Bilan au 31.12.2016
			Doit	Avoir	
1	ACTIF	15,510,278.37	28,647,926.45	28,005,894.59	16,152,310.23
10	Patrimoine financier / Disponibilités	1,356,203.33	10,469,337.08	10,545,943.52	1,279,596.89
100.00	Virement / transfert		2,314,517.95	2,314,517.95	
100.01	Caisse secrétariat Lentigny BF	1,849.10	25,065.05	26,190.15	724.00
100.20	Caisse Fonds pour remplacement secrétariat	2,115.50	1,000.00	2,329.00	786.50
100.21	Caisse secrétariat Lentigny	983.50	5,751.55	6,203.10	531.95
100.70	Caisse (CS)	35.85	24.30	18.35	41.80
100.80	Caisse école maternelle (EM)	104.65		28.00	76.65
101.00	CCP 17-4504-5	1,052,308.93	7,394,026.08	7,477,964.13	968,370.88
101.50	CCP 17-4891-6 Impôts	53,752.15	18,722.45		72,474.60
101.70	CCP 17-9933-2 (CS)	92,811.80	510,229.70	464,176.44	138,865.06
102.03	c/c UBS 260.66887365.1	152,241.85	200,000.00	254,516.40	97,725.45
11	Avoirs	3,491,127.81	16,789,215.42	16,113,787.63	4,166,555.60
111.00	Compte courant Etat	292,454.09	2,245,538.30	2,026,779.00	511,213.39
111.70	Compte courant commune (CS)	60,743.55	1,043,046.50	1,103,790.05	
111.80	Compte courant école maternelle (EM)	10,907.45		10,907.45	
115.00	Autres débiteurs #	633,939.30	2,443,913.03	2,251,222.78	826,629.55
115.01	Débiteurs Impôt Anticipé	7.70	5.25	7.70	5.25
115.02	Débiteurs	767,695.08	876,369.23	874,485.64	769,578.67
115.05	Débiteurs Paroisse acomptes versés	145,329.50	147,985.05	145,329.50	147,985.05
115.07	Débiteurs impôts 2007		732.45	732.45	
115.08	Débiteurs impôts 2008	413.40		333.20	80.20
115.09	Débiteurs impôts 2009	1,678.00		1,376.45	301.55
115.10	Débiteurs impôts 2010	1,960.80	1,026.70	2,813.50	174.00
115.11	Débiteurs impôts 2011	6,846.50	1,188.70	7,235.55	799.65
115.12	Débiteurs impôts 2012	16,624.45	910.80	5,067.35	12,467.90
115.13	Débiteurs impôts 2013	83,622.90	4,961.86	64,775.86	23,808.90
115.14	Débiteurs impôts 2014	207,439.15	959,693.40	1,099,276.25	67,856.30
115.15	Débiteurs impôts 2015	1,261,465.84	4,557,945.85	5,570,944.80	248,466.89
115.16	Débiteurs impôts 2016		4,359,984.20	2,802,796.00	1,557,188.20
115.80	AFC Berne - IA (EM)	0.10			0.10
119.00	TVA déchets à récupérer		9,143.85	9,143.85	
119.01	TVA eau potable à récupérer		13,902.55	13,902.55	
119.02	TVA épuration à récupérer		62,102.25	62,102.25	
119.03	TVA déchets invest. à récupérer		1,977.30	1,977.30	
119.04	TVA eau potable invest. à récupérer		5,443.50	5,443.50	
119.05	TVA épuration invest. à récupérer		53,344.65	53,344.65	
12	Placements	38,712.75	73,093.55	68,786.30	43,020.00
120.05	B-Raiffeisen Onnens 12902.49 Epargne	11,356.05	32.70	3.50	11,385.25
120.25	BR 50105.14 Epargne loyers	20,381.10	25.40	1.75	20,404.75
120.80	BR 51280.25 c/c Ecole maternelle (EM)	6,574.60	73,035.45	68,781.05	10,829.00
121.00	Actions et parts sociales	400.00			400.00
123.00	Immeubles Onnens	1.00			1.00
13	Actifs transitoires	6,284.88	5,351.35	9,688.76-	21,324.99
139.01	Autres actifs transitoires	1,677.03	4,043.35	2,695.88	3,024.50
139.70	Actifs transitoires cercle scolaire (CS)	3,528.45		13,464.04-	16,992.49
139.80	Actifs transitoires école maternelle (EM)	1,079.40	1,308.00	1,079.40	1,308.00
14	Patrimoine administratif / Investissements	10,617,945.60	1,135,303.05	1,287,065.90	10,466,182.75
140.00	Terrains (en zone d'utilité publique)	1.00			1.00
140.20	Local édilitaire/feu	1.00			1.00
140.21	Maison communale	1.00			1.00
141.00	Ouvrages de génie civil	1.00			1.00
141.01	Eau (canalisations)	47,689.80	70,819.15	37,083.00	81,425.95
141.02	STEP (canalisations)	11,659.65	634,412.20	50,875.20	595,196.65
141.03	Ouvrages endiguements	1.00			1.00
141.04	Installations pour évacuation ordures	1.00			1.00
141.05	Trottoirs	3,186.90	38,758.30	3,011.00	38,934.20
141.06	Plan aménagement territoire	249,205.30			249,205.30
141.10	Routes et trottoirs Onnens	1,031,576.15	32,045.20	79,602.05	984,019.30
141.12	PGEE Lentigny	31,314.00			31,314.00
141.13	Adduction d'eau source Maison Rouge	193,551.65		2,920.00	190,631.65
141.14	Adduction d'eau Lovens 2ème partie	26,048.35		3,066.00	22,982.35
141.15	Réfection route de Lovens 01	28,600.00		2,600.00	26,000.00
141.16	Réfection captage Lentigny	243,055.45			243,055.45
141.20	Ouvrages de génie civil, routes	224,202.40	7,137.80		231,340.20
141.21	Ouvrages de génie civil, adductions	139,178.15		83,335.65	55,842.50
141.22	Station d'épuration et collecteurs	740,868.30	910.00	155,905.85	585,872.45
141.23	Place de l'église	1.00			1.00
141.24	Route de Cottens	47,839.35		5,680.00	42,159.35
141.25	Evacuation eaux Meinoud,haut village LE, Grande Fin	61,733.95	38,255.40		99,989.35
141.50	Routes : génie civil	1.00			1.00
141.51	Eau : captage	1.00			1.00
141.52	Eau : réservoir	1.00			1.00
141.53	Ouvrage génie civil : épuration, collecteur	161,010.55		32,896.20	128,114.35
141.54	Eau : conduite principale	1.00			1.00
141.55	Ordures : containers et emplacement	76,514.45	24,716.05		101,230.50
141.56	Routes : éclairage publique	80,216.90		80,215.90	1.00
141.57	P.G.E.E. : Onnens-Lovens	1.00			1.00
141.58	Déchetterie	21,171.00			21,171.00
143.00	Bâtiments	1.00			1.00
143.01	Bâtiment P.C.	1.00			1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvements		Bilan au 31.12.2016
			Doit	Avoir	
143.02	Bâtiment Police du Feu	1.00			1.00
143.03	Cimetière	1.00			1.00
143.04	Appartement école Onnens	90,698.55		9,531.30	81,167.25
143.10	Salle polyvalente	2,602,291.05		111,852.00	2,490,439.05
143.15	Cabane forestière	1.00			1.00
143.20	Centre sportif	1.00			1.00
143.21	Ecoles	23,750.65		4,700.00	19,050.65
143.22	Complexe communal	423,761.00		52,669.00	371,092.00
143.23	Columbarium	1.00			1.00
143.24	Ecole de Lentigny rénovation extérieure	123,591.10		5,314.35	118,276.75
143.25	Ecole de Lentigny création classe enfantine	109,296.80		4,016.40	105,280.40
143.26	Bâtiment communal - transf. appartement	16,366.30			16,366.30
143.27	Ecole de Lentigny Caméléon	3,218,589.40	19,682.25	93,100.00	3,145,171.65
143.30	Parcs publics	63,810.75	3,797.30	9,575.00	58,033.05
143.50	Bâtiments	1.00			1.00
143.51	Cimetière	1.00			1.00
144.20	Déchetterie	11,619.10		1,109.30	10,509.80
145.01	Routes forestières	1.00			1.00
145.20	Forêts	2.00			2.00
146.00	Mobilier, machines, véhicules	1.00	21,022.70	5,223.00	15,800.70
146.20	Mobilier, machines, véhicules	23,296.05	216,001.15	222,778.35	16,518.85
146.21	Mobilier et appareils école	1.00			1.00
149.00	Nouvelle mensuration cadastrale	112,282.60		7,540.00	104,742.60
149.01	Butte de tir	298,942.90	350.00	222,466.35	76,826.55
149.02	Bibliothèque régionale d'Avry BRA	1.00			1.00
149.03	Nomenclature des rues	1.00			1.00
149.04	Reprise des infrastructures	80,999.05	27,395.55		108,394.60
15	Prêts et participations permanentes	4.00	175,626.00		175,630.00
152.00	Participation STEP inter-régionale	1.00			1.00
152.02	Usine Incinération Châtillon	1.00			1.00
152.03	Participation ACC		175,626.00		175,626.00
152.50	Participation STEP	1.00			1.00
156.00	Participation à des abris privés P.C.	1.00			1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvements		Bilan au 31.12.2016
			Doit	Avoir	
2	PASSIF	15,510,278.37-	8,404,337.18	9,046,369.04	16,152,310.23-
20	Engagements courants	1,407,598.59-	6,477,439.93	6,346,001.09	1,276,159.75-
200.00	Créanciers	249,019.76-	4,410,433.40	4,537,605.74	376,192.10-
200.10	Autres créanciers	1,126,101.58-	1,201,686.83	942,605.75	867,020.50-
200.20	Créanciers fournisseurs		459,116.65	459,116.65	
200.70	Impôts paroisses	3,143.40-	311,131.60	314,897.80	6,909.60-
201.00	Dépôts de garantie	6,900.00-	6,900.00	7,300.00	7,300.00-
206.70	Capital dotation Commission scolaire (CS	11,125.95-		7,611.60	18,737.55-
209.00	TVA déchets		12,516.15	12,516.15	
209.01	TVA eau potable		13,233.05	13,233.05	
209.02	TVA épuration		51,114.35	51,114.35	
209.50	Avances de débiteurs impôts	11,307.90-	11,307.90		
22	Dettes à moyen et long terme	5,851,500.00-	226,000.00		5,625,500.00-
221.04	Emprunt UBS 260-GS108262.2 (prêt 10 ans)	608,000.00-	24,000.00		584,000.00-
221.05	Emprunt UBS 260-GS108262.7 (prêt 10 ans)	1,468,750.00-	75,000.00		1,393,750.00-
221.06	Emprunt Postfinance SA (prêt 10 ans) PF.003907	2,804,750.00-	87,000.00		2,717,750.00-
221.07	Emprunt Postfinance SA (prêt 10 ans) PF.004029	970,000.00-	40,000.00		930,000.00-
24	Provisions	149,791.15-	149,791.15	177,597.25	177,597.25-
240.50	Provision perte sur débiteurs	142,436.15-	142,436.15	170,242.25	170,242.25-
241.00	Compte des investissements	7,355.00-	7,355.00	7,355.00	7,355.00-
25	Passifs transitoires	506,617.25-	1,161,267.75	1,021,604.20	366,953.70-
259.00	Passifs transitoires	344,640.50-	344,640.50	217,664.90	217,664.90-
259.10	Salaires à payer		744,186.70	744,186.70	
259.70	Passifs transitoires cercle scolaire (CS	143,310.55-	69,235.85	63,127.60	137,202.30-
259.80	Passifs transitoires école maternelle (EM	18,666.20-	3,204.70	3,375.00-	12,086.50-
28	Réserves	4,750,443.19-	389,838.35	1,399,437.37	5,760,042.21-
280.00	Réserve obligatoire P.C.	475,225.45-	46,800.00		428,425.45-
280.01	Réserve obligatoire Service des Eaux	91,492.44-		28,517.40	120,009.84-
280.02	Réserve épuration - Taxe de base	1,106,139.14-	32,896.20	245,515.19	1,318,758.13-
280.04	Réserve obligatoire Ordures	189,822.26-		11,912.63	201,734.89-
280.05	Réserve épuration - Taxe d'exploitation	75,165.75-	26,201.45	29,492.15	78,456.45-
282.01	Réserves d'investissements	551,997.10-			551,997.10-
282.05	Réserve nouvelle mensuration	318,908.55-			318,908.55-
282.06	Réserve routes	1,470,000.00-	281,217.05	400,000.00	1,588,782.95-
282.20	Réserve - bâtiments	413,662.85-		350,000.00	763,662.85-
282.21	Réserve aménagement locaux administration			50,000.00	50,000.00-
282.50	Autres réserves	55,306.00-		284,000.00	339,306.00-
282.70	Réserve (CS	2,723.65-	2,723.65		
29	Fortune	2,844,328.19-		101,729.13	2,946,057.32-
290.00	Capital]	2,844,328.19-			2,844,328.19-
290.01	Résultat			101,729.13	101,729.13-