

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2011 | Mouvement Débit | Mouvement Crédit | Bilan au 31.12.2011 |
|-----------|---|------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| 1 | ACTIF | 13'847'008.55 | 27'191'256.08 | 26'802'081.06 | 14'236'183.57 |
| 10 | Patrimoine financier / Disponibilités | 2'123'323.12 | 11'306'238.82 | 11'232'515.64 | 2'197'046.30 |
| 100.00 | Virement / transfert | -5'548.45 | 3'507'043.65 | 3'516'123.25 | -14'628.05 |
| 100.01 | Caisse secrétariat Lentigny BF | | 3'704.50 | 3'083.40 | 621.10 |
| 100.20 | Caisse Fonds pour remplacement secrétariat | 304.00 | 11'876.10 | 11'035.80 | 1'144.30 |
| 100.21 | Caisse secrétariat Lentigny | 704.75 | 30'793.75 | 30'991.20 | 507.30 |
| 100.70 | Caisse (CS | 188.75 | 5'165.90 | 5'305.30 | 49.35 |
| 100.80 | Caisse école maternelle (EM | 15.50 | | 9.50 | 6.00 |
| 101.00 | CCP 17-4504-5 | 839'605.03 | 5'913'303.12 | 6'052'905.14 | 700'003.01 |
| 101.50 | CCP 17-4891-6 Impôts | 303'515.95 | 15'287.90 | 0.45 | 318'803.40 |
| 101.70 | CCP 17-9933-2 (CS | 12'105.00 | 215'349.70 | 181'533.25 | 45'921.45 |
| 102.02 | c/c B-Migros 16-110.673.6/05 | 410'016.49 | 500'425.15 | 544'288.15 | 366'153.49 |
| 102.03 | c/c UBS 260.66887365.1 | 562'416.10 | 1'103'289.05 | 887'240.20 | 778'464.95 |
| 11 | Avoirs | 3'153'630.68 | 14'101'757.01 | 13'860'800.17 | 3'394'587.52 |
| 111.00 | Compte courant Etat | 419'668.02 | 1'675'378.10 | 1'883'748.75 | 211'297.37 |
| 111.70 | Compte courant commune (CS | 50'579.30 | 856'252.25 | 869'448.30 | 37'383.25 |
| 111.80 | Compte courant école maternelle (EM | 4'390.90 | 46'201.20 | 42'379.30 | 8'212.80 |
| 115.00 | Autres débiteurs # | 579'822.85 | 1'381'392.20 | 1'423'200.75 | 538'014.30 |
| 115.01 | Débiteurs Impôt Anticipé | 2'284.40 | 1'961.15 | 2'284.40 | 1'961.15 |
| 115.02 | Débiteurs | 614'691.25 | 737'691.16 | 682'821.23 | 669'561.18 |
| 115.03 | Débiteurs impôts arriérés | 28'923.10 | 1'451.40 | 9'824.10 | 20'550.40 |
| 115.05 | Débiteurs Paroisse acomptes versés | 157'984.50 | 97'666.25 | 157'984.50 | 97'666.25 |
| 115.06 | Débiteurs impôts 2006 | 5'670.25 | 628.05 | 5'987.75 | 310.55 |
| 115.07 | Débiteurs impôts 2007 | 34'545.05 | -6'948.75 | 24'947.15 | 2'649.15 |
| 115.08 | Débiteurs impôts 2008 | 119'784.20 | 2'183.20 | 51'794.30 | 70'173.10 |
| 115.09 | Débiteurs impôts 2009 | 118'902.11 | 1'138'452.70 | 1'193'282.99 | 64'071.82 |
| 115.10 | Débiteurs impôts 2010 | 1'016'380.75 | 4'141'183.70 | 4'917'893.25 | 239'671.20 |
| 115.11 | Débiteurs impôts 2011 | | 3'993'533.20 | 2'561'781.75 | 1'431'751.45 |
| 115.80 | AFC Berne - IA (EM | 4.00 | 4.45 | 4.00 | 4.45 |
| 119.00 | TVA déchets à récupérer | | 6'552.80 | 6'552.80 | |
| 119.01 | TVA eau potable à récupérer | | 11'536.00 | 10'226.90 | 1'309.10 |
| 119.02 | TVA épuration à récupérer | | 7'108.90 | 7'108.90 | |
| 119.03 | TVA déchets invest. à récupérer | | 960.00 | 960.00 | |
| 119.04 | TVA eau potable invest. à récupérer | | 5'993.05 | 5'993.05 | |
| 119.05 | TVA épuration invest. à récupérer | | 2'576.00 | 2'576.00 | |
| 12 | Placements | 1'634'256.55 | 610'665.25 | 621'448.05 | 1'623'473.75 |
| 120.05 | B-Raiffeisen Onnens 12902.49 Epargne | 11'079.95 | 90.95 | | 11'170.90 |
| 120.10 | UBS Dépôt à terme 260-GS108262.1 | 1'500'000.00 | 500'000.00 | 500'000.00 | 1'500'000.00 |
| 120.25 | BR 50105.14 Epargne loyers | 92'515.55 | 10'255.10 | 95.20 | 102'675.45 |
| 120.70 | BR 50702.31 c/c Cercle scolaire (CS | 17'438.55 | 40'332.30 | 57'770.85 | |
| 120.80 | BR 51280.25 c/c Ecole maternelle (EM | 9'821.50 | 59'986.90 | 63'582.00 | 6'226.40 |
| 121.00 | Actions et parts sociales | 3'400.00 | | | 3'400.00 |
| 123.00 | Immeubles Onnens | 1.00 | | | 1.00 |
| 13 | Actifs transitoires | 2'614.25 | 29.25 | -510.15 | 3'153.65 |
| 139.70 | Actifs transitoires cercle scolaire (CS | 2'229.10 | 29.25 | -895.30 | 3'153.65 |
| 139.80 | Actifs transitoires école maternelle (EM | 385.15 | | 385.15 | |
| 14 | Patrimoine administratif / Investissements | 6'933'179.95 | 1'172'565.75 | 1'087'827.35 | 7'017'918.35 |
| 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) | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.02 | STEP (canalisations) | 49'902.00 | 684.60 | | 50'586.60 |
| 141.03 | Ouvrages endiguements | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.04 | Installations pour évacuation ordures | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.05 | Trottoirs | 133'606.10 | | 35'202.05 | 98'404.05 |

| Compte | Désignation | Bilan au 01.01.2011 | Mouvement Débit | Mouvement Crédit | Bilan au 31.12.2011 |
|-----------|---|------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| 141.06 | Plan aménagement territoire | 184'402.85 | 37'875.65 | | 222'278.50 |
| 141.10 | Routes et trottoirs Onnens | 449'554.30 | 45'792.00 | 31'400.00 | 463'946.30 |
| 141.12 | PGEE Lentigny | 31'314.00 | | | 31'314.00 |
| 141.13 | Adduction d'eau source Maison Rouge | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.14 | Adduction d'eau Lovens 2ème partie | 130'434.25 | | 4'511.55 | 125'922.70 |
| 141.15 | Réfection route de Lovens 01 | 41'600.00 | | 2'600.00 | 39'000.00 |
| 141.16 | Réfection captage Lentigny | 205'381.55 | 64'649.45 | 19'785.55 | 250'245.45 |
| 141.20 | Ouvrages de génie civil, routes | 12'519.10 | 8'402.25 | 5'625.00 | 15'296.35 |
| 141.21 | Ouvrages de génie civil, adductions | 129'948.60 | | 59'762.95 | 70'185.65 |
| 141.22 | Station d'épuration et collecteurs | 23'807.50 | 25'200.00 | 23'807.50 | 25'200.00 |
| 141.23 | Place de l'église | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.24 | Route de Cottens | 138'023.55 | | 19'717.65 | 118'305.90 |
| 141.25 | Evacuations eaux Meinoud + haut village LE | 96'105.10 | | 93'670.45 | 2'434.65 |
| 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 | 14'593.40 | 7'000.00 | 14'592.40 | 7'001.00 |
| 141.54 | Eau : conduite principale | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.55 | Ordures : containers et emplacement | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.56 | Routes : éclairage public | 1.00 | | | 1.00 |
| 141.57 | P.G.E.E. : Onnens-Lovens | 34'234.65 | | 20'770.80 | 13'463.85 |
| 141.58 | Déchetterie | 1.00 | 12'000.00 | | 12'001.00 |
| 143.00 | Bâtiments | 374'475.50 | 1'498.10 | 375'972.60 | 1.00 |
| 143.01 | Bâtiment P.C. | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.02 | Bâtiment Police du Feu | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.03 | Cimetière | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.04 | Appartement école Onnens | 128'823.75 | | 3'984.30 | 124'839.45 |
| 143.10 | Salle polyvalente | 3'161'551.05 | | 111'852.00 | 3'049'699.05 |
| 143.15 | Cabane forestière | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.20 | Centre sportif | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.21 | Ecoles | 61'294.65 | | 7'711.00 | 53'583.65 |
| 143.22 | Complexe communal | 687'106.00 | 11'951.30 | 64'620.30 | 634'437.00 |
| 143.23 | Columbarium | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.24 | Ecole de Lentigny rénovation extérieure | 150'162.85 | | 5'314.35 | 144'848.50 |
| 143.25 | Ecole de Lentigny création classe enfantine | 129'378.80 | | 4'016.40 | 125'362.40 |
| 143.26 | Bâtiment communal - transf. appartement | 16'366.30 | | | 16'366.30 |
| 143.27 | Ecole de Lentigny Caméléon | 266'781.10 | 940'676.80 | 150'000.00 | 1'057'457.90 |
| 143.50 | Bâtiments | 1.00 | | | 1.00 |
| 143.51 | Cimetière | 1.00 | | | 1.00 |
| 144.20 | Déchetterie | 16'056.30 | | 1'109.30 | 14'947.00 |
| 145.01 | Routes forestières | 1.00 | | | 1.00 |
| 145.20 | Forêts | 2.00 | | | 2.00 |
| 146.00 | Mobilier, machines, véhicules | 45'371.65 | | 10'734.00 | 34'637.65 |
| 146.20 | Mobilier, machines, véhicules | 61'654.85 | | 13'527.20 | 48'127.65 |
| 146.21 | Mobilier et appareils école | 1.00 | | | 1.00 |
| 149.00 | Nouvelle mensuration cadastrale | 149'982.60 | | 7'540.00 | 142'442.60 |
| 149.01 | Butte de tir | 7'619.90 | | | 7'619.90 |
| 149.02 | Bibliothèque régionale d'Avry BRA | 1.00 | | | 1.00 |
| 149.03 | Nomenclature des rues | 1'098.70 | 16'835.60 | | 17'934.30 |
| 15 | Prêts et participations permanentes | 4.00 | | | 4.00 |
| 152.00 | Participation STEP inter-régionale | 1.00 | | | 1.00 |
| 152.02 | Usine Incinération Châtillon | 1.00 | | | 1.00 |
| 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 01.01.2011 | Mouvement Débit | Mouvement Crédit | Bilan au 31.12.2011 |
|-----------|--|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| 2 | PASSIF | -13'847'008.55 | 6'616'931.00 | 7'006'106.02 | -14'236'183.57 |
| 20 | Engagements courants | -1'250'145.20 | 5'188'747.80 | 5'301'475.63 | -1'362'873.03 |
| 200.00 | Créanciers | -321'592.95 | 3'570'750.70 | 3'808'842.90 | -559'685.15 |
| 200.10 | Autres créanciers | -897'840.15 | 947'107.30 | 818'489.85 | -769'222.70 |
| 200.20 | Créanciers fournisseurs | | 357'984.50 | 357'984.50 | |
| 200.70 | Impôts paroisses | -15'886.15 | 260'318.25 | 253'426.95 | -8'994.85 |
| 201.00 | Dépôts de garantie | -3'700.00 | 3'700.00 | 3'100.00 | -3'100.00 |
| 206.70 | Capital dotation Commission scolaire (CS) | -11'125.95 | | | -11'125.95 |
| 209.00 | TVA déchets | | 8'287.15 | 11'699.83 | -3'412.68 |
| 209.01 | TVA eau potable | | 10'042.75 | 10'042.75 | |
| 209.02 | TVA épuration | | 22'512.25 | 29'843.95 | -7'331.70 |
| 209.03 | TVA eau 8.0% | | 8'044.90 | 8'044.90 | |
| 21 | Dettes à court terme | | | 204'684.35 | -204'684.35 |
| 210.11 | Raiffeisen 5010507 crédit constr. école LE | | | 204'684.35 | -204'684.35 |
| 22 | Dettes à moyen et long terme | -5'964'500.00 | 222'000.00 | | -5'742'500.00 |
| 221.03 | Emprunt UBS 260-GS108262.0 (prêt 10 ans) | -3'392'750.00 | 123'000.00 | | -3'269'750.00 |
| 221.04 | Emprunt UBS 260-GS108262.2 (prêt 10 ans) | -728'000.00 | 24'000.00 | | -704'000.00 |
| 221.05 | Emprunt UBS 260-GS108262.7 (prêt 10 ans) | -1'843'750.00 | 75'000.00 | | -1'768'750.00 |
| 24 | Provisions | -208'738.40 | 208'738.40 | 223'217.75 | -223'217.75 |
| 240.20 | Provision part. frais hôpital cantonal | | | 5'370.45 | -5'370.45 |
| 240.50 | Provision perte sur débiteurs | -201'383.40 | 201'383.40 | 210'492.30 | -210'492.30 |
| 241.00 | Compte des investissements | -7'355.00 | 7'355.00 | 7'355.00 | -7'355.00 |
| 25 | Passifs transitoires | -419'343.20 | 964'209.85 | 745'382.25 | -200'515.60 |
| 259.00 | Passifs transitoires | -350'709.45 | 352'782.85 | 126'187.60 | -124'114.20 |
| 259.10 | Salaires à payer | | 544'063.25 | 548'031.30 | -3'968.05 |
| 259.70 | Passifs transitoires cercle scolaire (CS) | -54'016.70 | 52'746.70 | 56'713.70 | -57'983.70 |
| 259.80 | Passifs transitoires école maternelle (EM) | -14'617.05 | 14'617.05 | 14'449.65 | -14'449.65 |
| 28 | Réserves | -3'322'450.63 | 33'234.95 | 455'862.38 | -3'745'078.06 |
| 280.00 | Réserve obligatoire P.C. | -590'425.45 | | 51'000.00 | -641'425.45 |
| 280.01 | Réserve obligatoire Service des Eaux | -27'715.42 | | 26'811.28 | -54'526.70 |
| 280.02 | Réserve obligatoire pour STEP | -38'439.95 | | 52'449.62 | -90'889.57 |
| 280.04 | Réserve obligatoire Ordures | -82'683.26 | | 25'601.48 | -108'284.74 |
| 282.01 | Réserves d'investissements | -191'997.10 | | 300'000.00 | -491'997.10 |
| 282.05 | Réserve nouvelle mensuration | -340'000.00 | | | -340'000.00 |
| 282.06 | Réserve routes | -950'000.00 | | | -950'000.00 |
| 282.20 | Réserve - bâtiments | -804'450.90 | 11'951.30 | | -792'499.60 |
| 282.50 | Autres réserves | -279'300.00 | 21'283.65 | | -258'016.35 |
| 282.70 | Réserve (CS) | -17'438.55 | | | -17'438.55 |
| 29 | Fortune | -2'681'831.12 | | 75'483.66 | -2'757'314.78 |
| 290.00 | Capital] | -2'681'831.12 | | | -2'681'831.12 |
| 290.01 | Résultat | | | 75'483.66 | -75'483.66 |

This document was created with Win2PDF available at <http://www.win2pdf.com>.
The unregistered version of Win2PDF is for evaluation or non-commercial use only.
This page will not be added after purchasing Win2PDF.