

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
1	ACTIF	11,113,218.86	14,362,912.80	14,915,455.21	10,560,676.45
10	Patrimoine financier (PF)	5,109,233.52	13,799,044.05	14,163,500.83	4,744,776.74
100	Disponibilités et placements à court terme	3,075,878.31	6,900,237.85	7,730,730.90	2,245,385.26
1000	Caisse	6,626.95	42,100.25	47,461.65	1,265.55
10000.00	Caisse principale	6,626.95	42,100.25	47,461.65	1,265.55
1001	Poste	1,696,588.86	6,837,674.45	6,414,120.70	2,120,142.61
10010.00	PostFinance	1,696,588.86	6,837,674.45	6,414,120.70	2,120,142.61
1002	Banque	1,372,662.50	103.25	1,248,788.65	123,977.10
10020.01	BCF 20.50 300.855-08 Fonds apprentissage	3,756.50	6.00		3,762.50
10020.02	Crédit Suisse c/c 0517-1536071-71	1,248,788.65		1,248,788.65	
10020.03	BCF 30 01 654.193-01 Eau potable	120,117.35	97.25		120,214.60
1004	Cartes de débits et de crédits		20,359.90	20,359.90	
10040.00	Ventes par cartes de débits et de crédits		5,600.00	5,600.00	
10040.01	Caisse tampon débiteurs		14,759.90	14,759.90	
101	Créances	-2,149,745.49	6,759,152.10	6,395,033.05	-1,785,626.44
1010	Créances résultant livraisons de prestations, envers tiers	91,938.70	1,432,907.88	1,269,054.16	255,792.42
10100.00	Débiteurs	278,287.25	1,309,692.73	1,229,187.56	358,792.42
10100.50	Débiteurs historiques MCH1	-123,215.15	123,215.15		
10100.99	Ducroire	-64,000.00		39,000.00	-103,000.00
10101.00	Créances résultant de l'impôt anticipé	866.60		866.60	
1011	Comptes courants avec tiers	435,061.16	1,306,397.32	1,354,314.05	387,144.43
10110.00	Compte courant Etat	435,061.16	1,306,397.32	1,354,314.05	387,144.43
1012	Créances fiscales	-2,676,783.50	3,997,885.00	3,749,749.34	-2,428,647.84
10120.00	Débiteurs impôts	-2,705,264.35	3,400,639.00	3,153,468.19	-2,458,093.54
10120.13	Débiteurs impôts 2013 SCC	-565.85		738.95	-1,304.80
10120.18	Débiteurs impôts 2018 SCC	14,694.50	124.50	404.95	14,414.05
10120.19	Débiteurs impôts 2019 SCC	7,098.35		51.60	7,046.75
10120.20	Débiteurs impôts 2020 SCC	5,158.80	25.35	3,109.90	2,074.25
10120.90	Temporaire impôts		265,293.20	265,293.20	

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
10121.00	Créances résultant des impôts fonciers	2,095.05	331,802.95	326,682.55	7,215.45
1019	Autres créances	38.15	21,961.90	21,915.50	84.55
10192.10	Débiteur TVA Approvisionnement en eau - CR		4,298.35	4,298.35	
10192.20	Débiteur TVA Traitement eaux usées - CR	-36.70	8,163.35	8,163.35	-36.70
10192.21	Débiteur TVA Traitement eaux usées - CI		917.60	917.60	
10192.30	Débiteur TVA Gestion des déchets - CR	74.85	8,442.15	8,395.75	121.25
10192.31	Débiteur TVA Gestion des déchets - CI		140.45	140.45	
102	Placements financiers à court terme	19,195.85		3,999.13	15,196.72
1020	Prêts à courts termes	19,195.85		3,999.13	15,196.72
10200.20	Prêt GAGEC	19,195.85		3,999.13	15,196.72
104	Actifs de régularisation	3,409,327.25	-96,192.15	33,737.75	3,279,397.35
1040	Charges de personnel (nature 30)	1,218.80	6,615.10		7,833.90
10400.00	Régularisation charges de personnel	1,218.80	6,615.10		7,833.90
1041	Charges biens, services, autres char. d'exploit., nature 31	8,108.45	-3,545.00		4,563.45
10410.00	Régularisation char. de biens, services, charges d'exploit.	8,108.45	-3,545.00		4,563.45
1042	Impôts (nature 40)	3,400,000.00	-133,000.00		3,267,000.00
10420.00	Régularisation impôts	3,400,000.00	-133,000.00		3,267,000.00
1045	Compte Tampon MCH2		33,737.75	33,737.75	
10450.00	Compte Tampon MCH2		33,737.75	33,737.75	
107	Placements financiers à long terme	35,080.00			35,080.00
1070	Actions et parts sociales	35,080.00			35,080.00
10702.00	Capital-Action Saidef Châtillon	35,080.00			35,080.00
108	Immobilisations corporelles PF	719,497.60	235,846.25		955,343.85
1084	Bâtiments PF	719,497.60	235,846.25		955,343.85
10840.00	Bâtiment Ecole Berlens	695,630.05			695,630.05
10840.10	Démontage et reconstruction cabane forestière	23,867.55	235,846.25		259,713.80
14	Patrimoine administratif (PA)	6,003,985.34	563,868.75	751,954.38	5,815,899.71
140	Immobilisations corporelles PA	5,938,889.14	292,520.25	482,703.23	5,748,706.16
1400	Terrains PA	16,309.80			16,309.80

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
14000.00	Terrains du patrimoine administratif	16,309.80			16,309.80
1401	Routes et voies de communications PA	1,960,657.11	133,576.65	80,856.03	2,013,377.73
14010.00	Routes et Trottoirs - secteur Berlens	1,131,820.65			1,131,820.65
14010.01	Routes et trottoirs - secteur Mézières	2,202,315.27	133,576.65		2,335,891.92
14010.99	Amortissements cumulés Routes et voies de communications PA	-1,373,478.81		80,856.03	-1,454,334.84
1403	Autres ouvrages de génie civil PA	2,437,870.78	72,544.35	75,414.95	2,435,000.18
14030.00	Compte général - Autres ouvrages génie civil PA	71,581.25			71,581.25
14030.99	Amortissements cumulés Compte général	-1,431.65		1,431.65	-2,863.30
14031.00	Approvisionnement en eau	2,022,035.40			2,022,035.40
14031.99	Amortissements cumulés Eau potable	-717,814.14		47,072.50	-764,886.64
14032.00	Traitement des eaux usées	1,442,743.05	70,810.35		1,513,553.40
14032.99	Amortissements cumulés Traitement des eaux usées	-395,242.44		25,875.70	-421,118.14
14033.00	Déchetterie - Abris PC	34,501.95	1,734.00		36,235.95
14033.99	Amortissements cumulés Gestion des déchets	-18,502.64		1,035.10	-19,537.74
1404	Bâtiments PA	1,255,567.57		107,047.60	1,148,519.97
14040.00	Bâtiments du patrimoine administratif Mézières	60,787.20			60,787.20
14040.01	Bâtiments du patrimoine administratif Berlens	59,717.70			59,717.70
14040.03	Complexe communal	2,855,367.95			2,855,367.95
14040.04	Bâtiment scolaire	161,549.00			161,549.00
14040.05	Bâtiment et places de sport	169,854.85			169,854.85
14040.06	Columbarium + Cimetière M.	258,318.90			258,318.90
14040.07	Columbarium + Cimetière B.	2,658.25			2,658.25
14040.99	Amortissements cumulés Bâtiments PA	-2,312,686.28		107,047.60	-2,419,733.88
1406	Biens meubles PA	61,587.58		12,239.90	49,347.68
14060.00	Véhicules	69,450.00			69,450.00
14060.01	Mobilier, machines	50,017.26			50,017.26
14060.02	Matériel informatique	58,200.55			58,200.55
14060.03	Véhicules Sv du feu	86,841.00			86,841.00
14060.99	Amortissements cumulés Biens meubles PA	-202,921.23		12,239.90	-215,161.13
1407	Installations en constructions PA	181,302.90	86,399.25	206,121.00	61,581.15

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
14070.00	Compte général	60,239.85	75,070.80	135,310.65	
14071.00	Approvisionnement en eau	61,581.15			61,581.15
14072.00	Traitement des eaux usées	59,481.90	11,328.45	70,810.35	
1409	Autres immobilisations corporelles PA	25,593.40		1,023.75	24,569.65
14090.00	Autres immobilisations corporelles	25,593.40			25,593.40
14090.99	Amortissements cumulés autres immo corporelles			1,023.75	-1,023.75
142	Immobilisations incorporelles PA	65,096.20	40,393.75	38,296.40	67,193.55
1420	Logiciels PA	9,517.50		3,172.50	6,345.00
14200.00	Logiciel informatique	12,690.00			12,690.00
14200.99	Amortissements cumulés logiciels informatiques	-3,172.50		3,172.50	-6,345.00
1427	Immobilisations incorp. en cours PA	18,723.90	15,560.00	24,833.75	9,450.15
14270.00	Compte général incorp. en cours	18,723.90	15,560.00	24,833.75	9,450.15
1429	Autres immobilisations incorporelles PA	36,854.80	24,833.75	10,290.15	51,398.40
14290.00	Plan d'aménagement local (PAL)	270,469.65			270,469.65
14290.03	Etude école Mézières		15,560.00		15,560.00
14290.99	Amortissements cumulés Autres immo inc PA	-233,614.85		10,290.15	-243,905.00
14293.00	Mensuration cadastrale	54,527.15	9,273.75		63,800.90
14293.99	Amortissements cumulés Mensurations cadastre	-54,527.15			-54,527.15
14999.99	Compte de passage des immobilisations		230,954.75	230,954.75	

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
2	PASSIF	11,113,218.86	8,024,703.33	8,577,245.74	10,560,676.45
20	Capitaux de tiers	3,225,782.41	7,640,422.32	8,258,236.20	2,607,968.53
200	Engagements courants	140,479.99	5,937,530.22	5,716,159.50	361,850.71
2000	Engagements courants de livraisons, de prestations de tiers	148,088.50	5,854,843.05	5,649,244.90	353,686.65
20000.00	Créanciers	148,088.50	5,678,250.35	5,472,652.20	353,686.65
20001.00	Créanciers caisse de compensation		97,989.75	97,989.75	
20001.01	Créanciers caisse de pension		49,032.85	49,032.85	
20001.02	Créanciers assurance accidents		9,998.05	9,998.05	
20001.03	Créanciers indemnités journalières		19,572.05	19,572.05	
2001	Comptes courants avec tiers	-6,842.30	40,850.25	26,843.55	7,164.40
20010.10	Compte courant AFC - TVA - Berne	-6,842.30	40,850.25	26,843.55	7,164.40
2002	Impôts et TVA	-766.21	41,836.92	40,071.05	999.66
20022.10	Créancier TVA Approvisionnement en eau	-1,676.70	10,032.02	8,266.20	89.12
20022.20	Créancier TVA Traitement eaux usées	910.22	23,775.90	23,775.90	910.22
20022.30	Créancier TVA Gestion des déchets	0.27	8,029.00	8,028.95	0.32
201	Engagements financiers à court terme	-45.85	32.00		-13.85
2010	Engagements envers des intermédiaires financiers	-45.85	32.00		-13.85
20102.00	BCF c/c 30 01 205.143-05	-45.85	32.00		-13.85
204	Passifs de régularisation	25,287.25	628,326.20	583,274.15	70,339.30
2040	Charges du personnel (nature 30)	219.10	589,798.85	583,274.15	6,743.80
20400.00	Régularisation charges de personnel	219.10	589,798.85	583,274.15	6,743.80
2041	Charges de biens, services, charges d'exploitation nature 31	25,068.15	38,527.35		63,595.50
20410.00	Régularisation charges de biens, services, charges exploit.	25,068.15	38,527.35		63,595.50
206	Engagements financiers à long terme	3,060,061.02	1,074,533.90	1,958,802.55	2,175,792.37
2064	Emprunts	1,900,000.00	1,000,000.00	1,900,000.00	1,000,000.00
20640.00	Emprunt Suva	1,900,000.00		1,900,000.00	
20640.01	Emprunt Swissquote Bank SA		1,000,000.00		1,000,000.00
2068	Subventions d'investissements inscrites au passif	1,160,061.02	74,533.90	58,802.55	1,175,792.37
20681.00	Subventions d'investissements du canton	364,959.70			364,959.70

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
20681.10	Subventions Eau potable	717,016.29	50,000.00		767,016.29
20681.20	Subventions entreprises privées épuration	218,581.00	20,113.25		238,694.25
20681.99	Amortissements cumulés subventions d'investissements	-526,657.97		31,527.90	-558,185.87
20682.00	Subventions d'investissements des communes, des associations	21,871.80			21,871.80
20682.99	Amortissements cumulés subv. invest. des communes et assoc.	-4,374.40		2,187.20	-6,561.60
20685.10	Subventions entreprises privées eau	1,882.65	4,420.65		6,303.30
20685.99	Amortissements cumulés entreprises privées			75.30	-75.30
20687.00	Subventions d'investissements de ménages privés	2,000.00			2,000.00
20687.10	Subventions ménages privés eau potable	167,976.10			167,976.10
20687.20	Subventions ménages privés épuration	459,125.30			459,125.30
20687.99	Amortissements cumulés ménages privés	-262,319.45		25,012.15	-287,331.60
29	Capital propre	7,887,436.45	384,281.01	319,009.54	7,952,707.92
290	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	2,052,985.99	353,713.15	25,875.70	2,380,823.44
2900	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	2,052,985.99	353,713.15	25,875.70	2,380,823.44
29001.00	Financement spécial Approvisio.en eau, Maintien de la valeur	939,992.20	147,077.10		1,087,069.30
29001.01	Financement spécial Approvisio.en eau, Équilibre du compte	416,063.85	14,345.75		430,409.60
29002.00	Financement spécial Trait.eaux usées, Maintien de la valeur	786,424.82	146,892.15	25,875.70	907,441.27
29002.01	Financement spécial Trait. eaux usées - Équilibre du compte	-92,291.10	45,398.15		-46,892.95
29003.00	Financement spécial Gestion des déchets	2,796.22			2,796.22
295	Réserve liée au retraitement (introduction MCH2)	1,034,746.70		147,820.95	886,925.75
2950	Réserve liée au retraitement	1,034,746.70		147,820.95	886,925.75
29500.00	Patrimoine administratif, autres	1,034,746.70		147,820.95	886,925.75
299	Excédent ou découvert de bilan	4,799,703.76	30,567.86	145,312.89	4,684,958.73
2990	Résultat annuel	-30,567.86	30,567.86	114,745.03	-114,745.03
29900.00	Résultat annuel	-30,567.86	30,567.86	114,745.03	-114,745.03
2999	Résultat cumulés des années précédentes	4,830,271.62		30,567.86	4,799,703.76
29990.00	Résultat cumulés des années précédentes	4,830,271.62		30,567.86	4,799,703.76

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
	Total de l'actif	11,113,218.86	14,362,912.80	14,915,455.21	10,560,676.45
	Total du passif	11,113,218.86	8,024,703.33	8,577,245.74	10,560,676.45
		-0.00	6,338,209.47	6,338,209.47	