

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*A. Synthesebalans van de algemene rekeningen*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
A.1. Balansrekeningen					
<i>Actief</i>	Klasse 2	858.689.993,92	443.275.720,43	415.414.273,49	
	Klasse 3	,00	,00		
	Klasse 4	618.317.915,17	467.110.674,92	151.207.240,25	
	Klasse 5	2.679.233.268,26	2.655.278.246,51	23.955.021,75	
<i>Passief</i>	Klasse 1	519.448.542,57	1.062.661.058,83		543.212.516,26
	Klasse 4	521.236.184,58	568.600.203,81		47.364.019,23
A.1.	Totaal van de balansrekeningen	5.196.925.904,50	5.196.925.904,50	590.576.535,49	590.576.535,49
A.1.'	Globaal saldo van de balansrekeningen				,00
A.2. Resultatenrekeningen					
<i>Kosten</i>	Klasse 6	314.262.682,13	24.199.374,97	290.063.307,16	
<i>Opbrengsten</i>	Klasse 7	65.180.270,29	355.243.577,45		290.063.307,16
A.2.	Totaal van de resultatenrekeningen	379.442.952,42	379.442.952,42	290.063.307,16	290.063.307,16
A.2.'	Globaal saldo van de resultatenrekeningen				
A.3.	Algemeen totaal van de synthesebalans	5.576.368.856,92	5.576.368.856,92	880.639.842,65	880.639.842,65

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*B. Detail van de algemene rekeningen van de klasse 5*

OMSCHRIJVING		ALGEMENE REKENING	TOTALEN		SALDI	
			DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
B.1. Financiële rekeningen						
<i>Dexia :</i>	Rekeningen courant	55001	1.325.702.245,88	1.267.786.235,28	57.916.010,60	
	Kredietopening op leningen	55006	,00	,00		
	Zichtrekeningen voor bijzonder gebruik	55010	,00	,00		
	Toelagen en leningsgelden	55018	1.631.815,72	1.631.815,72		
	Leningsgelden met bestemmingsw.	55030	,00	,00		
	Verdiscontering van toelagen	55050	,00	,00		
	Kapitalisatie leningslasten	55070	,00	,00		
<i>Nationale Bank:</i>	Rekeningen courant	55101	,00	,00		
<i>Fortis :</i>	Zichtrekeningen	55201	,00	,00		
	Kredietopening op leningen	55206	,00	,00		
	Rekeningen in agentschap	55210	,00	,00		
<i>Beleggingen :</i>	Beleggingsrekeningen	55300	132.500.000,00	162.500.000,00		30.000.000,00
<i>Anderen banken :</i>	Rekeningen courant	55501	,00	,00		
<i>De Post. :</i>	Rekeningen courant	55600	,00	,00		
<i>Kas :</i>	Kasgelden	55700	3.338.644,54	3.314.598,00	24.046,54	
B.1. Totaal van de financiële rekeningen			1.463.172.706,14	1.435.232.649,00	57.940.057,14	30.000.000,00
B.1.' Globaal saldo van de financiële rekeningen					27.940.057,14	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*B. Detail van de rekeningen van de klasse 5*

OMSCHRIJVING	ALGEMENE REKENING	TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
B.2. Interne financiële rekeningen					
<i>Dexia :</i> Voorschotten op leningen	55005	,00	,00		
<i>Interne overboekingen</i>	56000	904.129.908,29	904.129.908,29		
<i>Dexia :</i> Rekeningen courant	58001	311.924.910,20	315.909.945,59		3.985.035,39
Kredietopening op leningen	58006	,00	,00		
Zichtrekeningen voor bijzonder gebruik	58010	,00	,00		
Toelagen en leningsgelden	58018	5.743,63	5.743,63		
Leningsgelden met bestemmingsw.	58030	,00	,00		
Verdiscontering van toelagen	58050	,00	,00		
<i>Nationale Bank:</i> Rekeningen courant	58101	,00	,00		
<i>Fortis :</i> Zichtrekeningen	58201	,00	,00		
Kredietopening op leningen	58206	,00	,00		
Rekeningen in agentschap	58210	,00	,00		
<i>Beleggingen :</i> Beleggingsrekeningen	58300	,00	,00		
<i>Anderen banken :</i> Rekeningen courant	58501	,00	,00		
<i>B.C.H. :</i> Rekeningen courant	58600	,00	,00		
Subtotaal : Betalingen in uitvoering	58xxx	311.930.653,83	315.915.689,22		3.985.035,39
B.2. Totaal van de interne financiële rekeningen		1.216.060.562,12	1.220.045.597,51	,00	3.985.035,39
B.2.' Globaal saldo van de interne financiële rekeningen					3.985.035,39

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*B. Detail van de rekeningen van de klasse 5*

	ALGEMENE REKENING	TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DÉBET	CRÉDIT
B.3. Samenvatting van de rekeningen van de klasse 5					
Totaal B.1. : Financiële rekeningen	55xxx	1.463.172.706,14	1.435.232.649,00	57.940.057,14	30.000.000,00
	55005	,00	,00		
	56000	904.129.908,29	904.129.908,29		
	58xxx	311.930.653,83	315.915.689,22		3.985.035,39
Totaal B.2. : Interne financiële rekeningen		1.216.060.562,12	1.220.045.597,51		3.985.035,39
B.3. Algemeen totaal van de rekeningen van de klasse 5		2.679.233.268,26	2.655.278.246,51	57.940.057,14	33.985.035,39
B.3.' Globaal saldo van de rekeningen van de klasse 5				23.955.021,75	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*C. Detail van de individuele rekeningen van de klasse 5*

	INDIVIDUELE REKENINGEN	TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
C.1. Financiële rekeningen					
<i>Financiële instellingen</i> COMPTE COURANT CCP 19132	07100100300001 BE92000001913223	145.286,81	145.015,66	271,15	
19132 GESTION INTERNE	07100100300099 BE54000000000097	468.899,44	468.899,44		
DEXIA 1812 courant	07100110000004 BE76091000181295	818.668.927,31	760.777.350,63	57.891.576,68	
COMPTE COURANT CCB PLACEMENTS	07100110000005 BE43091000181501	4.589.155,18	4.586.703,34	2.451,84	
Crédit à terme fixe FRBRTC	07100110000008 BE54000000000097	420.000.000,00	420.000.000,00		
Dexia 96492 bibliothèques	07100110000010 BE85091009649206	590.157,46	590.156,76	,70	
gestion interne comptes dexia	07100110000099 BE54000000000097	24.320.653,25	24.320.653,25		
gestion interne traitements enseignants	07100110000799 BE54000000000097	49.299.856,16	49.299.856,16		
DEXIA 183408 centralisateurs loyers et autres	07100110000922 BE41091018340810	3.315.885,69	3.310.802,06	5.083,63	
Dexia n° 2 (1815) gestion interne	07100110000995 BE54000000000097	17.472,25	17.472,25		
FRAIS SCOLAIRES REPAS POTAGES ET GARDERIES	07100110002057 BE09091019752057	1.213.759,55	1.213.658,45	101,10	
DEXIA Treasury plus	07100110038288 BE56091018038288	196.894,83	196.894,83		
ING Compte courant BE82363133416668	07100110066668 BE82363133416668	1.012.355,10	995.836,22	16.518,88	

	fortis 2516770 (CGER)	07100130000001 BE03001251677084	1.862.942,85	1.862.936,23	6,62	
	Totaal 55001 - Courant rekeningen		1.325.702.245,88	1.267.786.235,28	57.916.010,60	
	COMPTES FONDS EMP.ET SUBS.CCB 1816	07101810000001 BE32091000181602	1.631.815,72	1.631.815,72		
	Totaal 55018 - Leningen en toelagen rekeningen		1.631.815,72	1.631.815,72		
<i>Investerings</i>	plac bef dexia 18610	07130010000002 BE37090125380028	12.500.000,00	12.500.000,00		
	DEPOT A TERME - DE 1 AN	07130010000006 BE27091010732673	120.000.000,00	150.000.000,00		30.000.000,00
	Totaal 55300 - Beleggingsrekeningen		132.500.000,00	162.500.000,00		30.000.000,00
<i>Kas</i>	CAISSE CENTRALE DU RECEVEUR	07170000000001 BE54000000000000	1.563.727,95	1.549.954,45	13.773,50	
	PETITE CAISSE ECOLE 1 MME DELSTANCHES	07170000000002 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 2 MME DE BUYST	07170000000003 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 3 MME DE LAET	07170000000004 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 6 MME DE BEER	07170000000005 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 8 MME PAPY	07170000000006 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 10 MME LAGAMME	07170000000007 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 12 MME CORNELIS	07170000000008 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 13 MR VAN ROMPAEY	07170000000009 BE54000000000000	743,68	743,68		
	PETITE CAISSE ECOLE 14 MR DEGRANDSART	07170000000010 BE54000000000000	743,68	743,68		

PETITE CAISSE ECOLE 16 MR VERHECKEN	07170000000011 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE ECOLE 17 MR LOUIS	07170000000012 BE54000000000000	743,68	743,68		
PET.CAISSE EC.CHAZAL MME VAN COMPERNOLLE	07170000000013 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE ECOLE VALLE MME D'HONDT	07170000000014 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE LYCEE E.MAX MME BOSTOEN	07170000000015 BE54000000000000	743,68	743,68		
PET.CAISSE ATHENEES BLUM MR VAN RENTERGEM	07170000000016 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE FR. FISCHER MR MARCHAL	07170000000017 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE ISS-HIS MME JAMAR	07170000000018 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE CCS-CAO MR VAN DEN STEEN	07170000000019 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE RESS.HUMAINES MR GUIOT	07170000000020 BE54000000000000	247,89	247,89		
PETITE CAISSE AMI-IMA MR VERKAEREN	07170000000021 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE BIBLIOTH. Mr DESSICY	07170000000026 BE54000000000000	1.983,15	,00	1.983,15	
PETITE CAISSE CENTRE PMS MME TOLLET	07170000000027 BE54000000000000	371,84	371,84		
PET.CAISSE AFF.SOCIALES MME VERSCHOORE	07170000000029 BE54000000000000	743,68	743,68		
PETITE CAISSE EEE ANDRIES NATHALIE	07170000000039 BE54000000000000	371,84	371,84		

pet caisse aff sociales mlle Rossiensky	07170000000041 BE54000000000000	495,79	495,79		
pet caisse centre ohain FORTON Chistian	07170000000043 BE16001344349874	371,84	371,84		
pet caisse hygiène Mr Destercke	07170000000044 BE54000000000000	123,95	123,95		
pet caisse population	07170000000045 BE53000001964753	247,89	,00	247,89	
FDS DE CAISSE SERV RES STAT	07170000000054 BE54000000000097	500,00	,00	500,00	
gestion interne caisse	07170000000099 BE54000000000097	2.980,00	2.980,00		
Bornes 1 & 2	07170000000100	788.623,83	786.081,83	2.542,00	
Petite caisse EC POP	07170000000103 BE62091021139561	250,00	,00	250,00	
fonds de caisse RH pour cot personnelle chèque repas cas spéciaux	07170000000104	50,00	,00	50,00	
petite caisse Secrétaire Communal	07170000000105 BE42091021138854	750,00	,00	750,00	
Petite Caisse Direction RH	07170000000106 BE31091021138955	300,00	100,00	200,00	
petite caisse DSD	07170000000300 BE20091021139056	500,00	,00	500,00	
petite caisse Infrastructure	07170000000421 BE09091021139157	1.000,00	,00	1.000,00	
compte tampon opérations de comptabilisation des listes de salaires	07170000000450	958.624,97	958.624,97		
PETITE CAISSE NL SCHOLEN	07170000007221 BE54000000000097	500,00	,00	500,00	
Petite Caisse NL Onderwijs	07170000007600 BE73091021139460	250,00	,00	250,00	
Petite Caisse Bib Sésame	07170000007601 BE95091021139258	1.000,00	,00	1.000,00	
PC NL Cultuur	07170000007602 BE84091021139359	500,00	,00	500,00	
Totaal 55700 - Kasgelden		3.338.644,54	3.314.598,00	24.046,54	

C.1. Totaal van de individuele financiële rekeningen	1.463.172.706,14	1.435.232.649,00	57.940.057,14	30.000.000,00
C.1.' Globaal saldo van de individuele financiële rekeningen			27.940.057,14	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*C. Detail van de individuele rekeningen van de klasse 5*

		INDIVIDUELE REKENINGEN	TOTALEN		SALDI	
			DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
C.2. Detail van de individuele rekeningen van de klasse 5						
<i>Kas</i>	Interne overboekingen	07200000000000	904.129.908,29	904.129.908,29		
	Totaal 56000 - Interne overschrijvingen		904.129.908,29	904.129.908,29		
<i>Financiële instellingen</i>	COMPTE COURANT CCP 19132	07200100300001	140.965,47	140.965,47		
	19132 GESTION INTERNE	07200100300099	25.093,30	25.093,30		
	DEXIA 1812 courant	07200110000004	254.761.084,72	258.746.120,11		3.985.035,39
	COMPTE COURANT CCB PLACEMENTS	07200110000005	69,15	69,15		
	gestion interne comptes dexia	07200110000099	12.457.385,86	12.457.385,86		
	gestion interne traitements enseignants	07200110000799	42.169.033,18	42.169.033,18		
	ING Compte courant BE82363133416668	07200110066668	835.935,94	835.935,94		
	fortis 2516770 (CGER)	07200130000001	1.535.342,58	1.535.342,58		
	Totaal 58001 - Courant rekeningen		311.924.910,20	315.909.945,59		3.985.035,39
	COMPTES FONDS EMP.ET SUBS.CCB 1816	07201810000001	5.743,63	5.743,63		
	Totaal 58018 - Leningen en toelagen rekeningen		5.743,63	5.743,63		
Subtotaal : Betalingen in uitvoering			311.930.653,83	315.915.689,22		3.985.035,39

C.2. Totaal van de interne individuele rekeningen	1.216.060.562,12	1.220.045.597,51	,00	3.985.035,39
C.2.' Globaal saldo van de interne individuele financiële rekeningen				3.985.035,39

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*D. Synthèse- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.1. Totalen dagboek van de algemene verrichtingen		5.576.368.856,92	5.576.368.856,92		
D.2. Algemeen totaal van de synthesebalans = A.3.		5.576.368.856,92	5.576.368.856,92	880.639.842,65	880.639.842,65
<u>Controles</u>	D.1. : Debet = Credit				
	D.2. : Debet = Credit (Totalen en saldi)				
	D.1. = D.2. : Debet = Debet				
	D.1. = D.2. : Credit = Credit				
D.3. Totaal rekeningen van de klasse 5 in tabel A.1.		2.679.233.268,26	2.655.278.246,51	23.955.021,75	,00
D.4. Totaal B.3. (totalen) et B.3.' (saldo)		2.679.233.268,26	2.655.278.246,51	23.955.021,75	,00
<u>Controles</u>	D.3. = D.4. : Debet = Debet (Totalen en saldi)				
	D.3. = D.4. : Credit = Credit (Totalen en saldi)				
D.5. Totaal B.1.		1.463.172.706,14	1.435.232.649,00	57.940.057,14	30.000.000,00
D.6. Totaal B.2.		1.216.060.562,12	1.220.045.597,51	,00	3.985.035,39
D.7. Totaal B.3.		2.679.233.268,26	2.655.278.246,51	57.940.057,14	33.985.035,39
<u>Controles</u>	D.7. = D.5. + D.6.				

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2017 tot 31/12/2017*D. Synthèse- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.8. Totaal C.1. (totalen) en C.1.' (Saldi)		1.463.172.706,14	1.435.232.649,00	27.940.057,14	,00
D.9. Totaal C.2. (totalen) en C.2.' (Saldi)		1.216.060.562,12	1.220.045.597,51	,00	3.985.035,39
D.10. Totaal B.3. (totalen) en B.3.' (Saldi)		2.679.233.268,26	2.655.278.246,51	23.955.021,75	,00
<u>Controles</u>	D.10. = D.8. + D.9. (saldi : debet = + ; credit = -)				
<u>Eind - Controle</u>	Controle van de overeenstemming tussen de totalen van de individuele rekeningen per algemene rekening (Tabel C.) en de totalen van deze algemene rekeningen (Tab B.)				
	Controle van de overeenstemming tussen de saldi van de individuele financiële rekeningen (tabel C.1.) en de saldi op de rekeninguittreksels van de kredietinstellingen en de kasgelden.				
	Controle op de waarschijnlijkheid van de saldi van de interne financiële rekeningen (tabel C.2.) : de gearceerde vakken kunnen in principe geen bedragen bevatten.				