

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*A. Synthesebalans van de algemene rekeningen*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
A.1. Balansrekeningen					
<i>Actief</i>	Klasse 2	911.029.944,06	508.217.116,13	402.812.827,93	
	Klasse 3	,00	,00		
	Klasse 4	634.051.807,26	463.599.608,46	170.452.198,80	
	Klasse 5	1.800.141.132,47	1.795.599.734,89	4.541.397,58	
<i>Passief</i>	Klasse 1	569.886.618,26	1.108.474.261,13		538.587.642,87
	Klasse 4	597.953.103,29	637.171.884,73		39.218.781,44
A.1.	Totaal van de balansrekeningen	4.513.062.605,34	4.513.062.605,34	577.806.424,31	577.806.424,31
A.1.'	Globaal saldo van de balansrekeningen				,00
A.2. Resultatenrekeningen					
<i>Kosten</i>	Klasse 6	397.954.293,13	45.209.024,27	352.745.268,86	
<i>Opbrengsten</i>	Klasse 7	41.362.022,61	394.107.291,47		352.745.268,86
A.2.	Totaal van de resultatenrekeningen	439.316.315,74	439.316.315,74	352.745.268,86	352.745.268,86
A.2.'	Globaal saldo van de resultatenrekeningen				
A.3.	Algemeen totaal van de synthesebalans	4.952.378.921,08	4.952.378.921,08	930.551.693,17	930.551.693,17

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*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	854.678.628,65	817.656.883,10	37.021.745,55	
	Kredietopening op leningen	55006	,00	,00		
	Zichtrekeningen voor bijzonder gebruik	55010	,00	,00		
	Toelagen en leningsgelden	55018	750.036,72	750.036,72		
	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	210.000.000,00	235.000.000,00		25.000.000,00
<i>Anderen banken :</i>	Rekeningen courant	55501	,00	,00		
<i>De Post. :</i>	Rekeningen courant	55600	,00	,00		
<i>Kas :</i>	Kasgelden	55700	3.239.345,51	3.173.895,27	65.450,24	
B.1. Totaal van de financiële rekeningen			1.068.668.010,88	1.056.580.815,09	37.087.195,79	25.000.000,00
B.1.' Globaal saldo van de financiële rekeningen					12.087.195,79	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*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	435.063.873,48	435.063.873,48		
<i>Dexia :</i> Rekeningen courant	58001	296.409.248,11	303.955.046,32		7.545.798,21
Kredietopening op leningen	58006	,00	,00		
Zichtrekeningen voor bijzonder gebruik	58010	,00	,00		
Toelagen en leningsgelden	58018	,00	,00		
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	296.409.248,11	303.955.046,32		7.545.798,21
B.2. Totaal van de interne financiële rekeningen		731.473.121,59	739.018.919,80	,00	7.545.798,21
B.2.' Globaal saldo van de interne financiële rekeningen					7.545.798,21

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*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	1.068.668.010,88	1.056.580.815,09	37.087.195,79	25.000.000,00
	55005	,00	,00		
	56000	435.063.873,48	435.063.873,48		
	58xxx	296.409.248,11	303.955.046,32		7.545.798,21
Totaal B.2. : Interne financiële rekeningen		731.473.121,59	739.018.919,80		7.545.798,21
B.3. Algemeen totaal van de rekeningen van de klasse 5		1.800.141.132,47	1.795.599.734,89	37.087.195,79	32.545.798,21
B.3.' Globaal saldo van de rekeningen van de klasse 5				4.541.397,58	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*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	164.906,59	163.203,91	1.702,68	
19132 GESTION INTERNE	07100100300099	53.872,67	53.872,67		
DEXIA 1812 courant	07100110000004	733.669.180,41	696.656.326,82	37.012.853,59	
COMPTE COURANT CCB PLACEMENTS	07100110000005	5.936.532,72	5.930.489,07	6.043,65	
Dexia 96492 bibliothèques	07100110000010	926.222,40	926.221,55	,85	
gestion interne comptes dexia	07100110000099	70.138.567,77	70.138.567,77		
gestion interne traitements enseignants	07100110000799	39.448.461,39	39.448.461,39		
DEXIA 183408 centralisateurs loyers et autres	07100110000922	2.383.768,83	2.382.630,95	1.137,88	
FRAIS SCOLAIRES REPAS POTAGES ET GARDERIES	07100110002057	1.172.175,56	1.172.175,28	,28	
ING Compte courant BE82363133416668	07100110066668	741.367,56	741.367,56		
fortis 2516770 (CGER)	07100130000001	43.572,75	43.566,13	6,62	
Totaal 55001 - Courant rekeningen		854.678.628,65	817.656.883,10	37.021.745,55	
COMPTES FONDS EMP.ET SUBS.CCB 1816	07101810000001	750.036,72	750.036,72		

	Totaal 55018 - Leningen en toelagen rekeningen		750.036,72	750.036,72		
<i>Investerings</i>	DEPOT A TERME - DE 1 AN	07130010000006	210.000.000,00	235.000.000,00		25.000.000,00
	Totaal 55300 - Beleggingsrekeningen		210.000.000,00	235.000.000,00		25.000.000,00
<i>Kas</i>	CAISSE CENTRALE DU RECEVEUR	07170000000001	1.359.941,83	1.304.764,63	55.177,20	
	PETITE CAISSE BIBLIOTH. Mr DESSICY	07170000000026	1.983,15	,00	1.983,15	
	pet caisse population	07170000000045	247,89	,00	247,89	
	FDS DE CAISSE SERV RES STAT	07170000000054	500,00	,00	500,00	
	gestion interne caisse	07170000000099	1.370,00	1.370,00		
	Bornes 1 & 2	07170000000100	875.830,70	873.288,70	2.542,00	
	Petite caisse EC POP	07170000000103	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	750,00	,00	750,00	
	Petite Caisse Direction RH	07170000000106	200,00	,00	200,00	
	petite caisse DSD	07170000000300	500,00	,00	500,00	
	petite caisse Infrastructure	07170000000421	1.000,00	,00	1.000,00	
	compte tampon opérations de comptabilisation des listes de salaires	07170000000450	994.471,94	994.471,94		
	PETITE CAISSE NL SCHOLEN	07170000007221	500,00	,00	500,00	
	Petite Caisse NL Onderwijs	07170000007600	250,00	,00	250,00	
	Petite Caisse Bib Sésame	07170000007601	1.000,00	,00	1.000,00	
	PC NL Cultuur	07170000007602	500,00	,00	500,00	

	Totaal 55700 - Kasgelden	3.239.345,51	3.173.895,27	65.450,24	
C.1. Totaal	van de individuele financiële rekeningen	1.068.668.010,88	1.056.580.815,09	37.087.195,79	25.000.000,00
C.1.' Globaal saldo van de individuele financiële rekeningen				12.087.195,79	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*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	435.063.873,48	435.063.873,48		
	Totaal 56000 - Interne overschrijvingen		435.063.873,48	435.063.873,48		
<i>Financiële instellingen</i>	COMPTE COURANT CCP 19132	07200100300001	155.050,97	155.050,97		
	19132 GESTION INTERNE	07200100300099	11.303,40	11.303,40		
	DEXIA 1812 courant	07200110000004	243.350.928,96	250.896.727,17		7.545.798,21
	gestion interne comptes dexia	07200110000099	9.850.183,11	9.850.183,11		
	gestion interne traitements enseignants	07200110000799	42.256.848,09	42.256.848,09		
	ING Compte courant BE82363133416668	07200110066668	741.367,45	741.367,45		
	fortis 2516770 (CGER)	07200130000001	43.566,13	43.566,13		
	Totaal 58001 - Courant rekeningen		296.409.248,11	303.955.046,32		7.545.798,21
Subtotaal : Betalingen in uitvoering			296.409.248,11	303.955.046,32		7.545.798,21
C.2. Totaal van de interne individuele rekeningen			731.473.121,59	739.018.919,80	,00	7.545.798,21
C.2.' Globaal saldo van de interne individuele financiële rekeningen						7.545.798,21

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*D. Synthèse- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.1. Totalen dagboek van de algemene verrichtingen		4.952.378.921,08	4.952.378.921,08		
D.2. Algemeen totaal van de synthesebalans = A.3.		4.952.378.921,08	4.952.378.921,08	930.551.693,17	930.551.693,17
<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.		1.800.141.132,47	1.795.599.734,89	4.541.397,58	,00
D.4. Totaal B.3. (totalen) et B.3.' (saldo)		1.800.141.132,47	1.795.599.734,89	4.541.397,58	,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.		1.068.668.010,88	1.056.580.815,09	37.087.195,79	25.000.000,00
D.6. Totaal B.2.		731.473.121,59	739.018.919,80	,00	7.545.798,21
D.7. Totaal B.3.		1.800.141.132,47	1.795.599.734,89	37.087.195,79	32.545.798,21
<u>Controles</u>	D.7. = D.5. + D.6.				

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2018 tot 31/12/2018*D. Synthèse- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.8. Totaal C.1. (totalen) en C.1.' (Saldi)		1.068.668.010,88	1.056.580.815,09	12.087.195,79	,00
D.9. Totaal C.2. (totalen) en C.2.' (Saldi)		731.473.121,59	739.018.919,80	,00	7.545.798,21
D.10. Totaal B.3. (totalen) en B.3.' (Saldi)		1.800.141.132,47	1.795.599.734,89	4.541.397,58	,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.				