

**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***A. Synthesebalans van de algemene rekeningen*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
<b>A.1. Balansrekeningen</b>					
<i>Actief</i>	Klasse 2	627.120.149,62	312.941.181,27	314.178.968,35	
	Klasse 3	,00	,00		
	Klasse 4	387.041.084,00	304.566.852,88	82.474.231,12	
	Klasse 5	1.548.929.779,29	1.540.840.127,16	8.089.652,13	
<i>Passief</i>	Klasse 1	370.777.288,48	739.547.176,83		368.769.888,35
	Klasse 4	350.693.085,88	386.666.049,13		35.972.963,25
A.1.	<b>Totaal van de balansrekeningen</b>	<b>3.284.561.387,27</b>	<b>3.284.561.387,27</b>	<b>404.742.851,60</b>	<b>404.742.851,60</b>
A.1.'	<b>Globaal saldo van de balansrekeningen</b>				<b>,00</b>
<b>A.2. Resultatenrekeningen</b>					
<i>Kosten</i>	Klasse 6	249.150.754,32	11.537.591,10	237.613.163,22	
<i>Opbrengsten</i>	Klasse 7	28.045.313,92	265.658.477,14		237.613.163,22
A.2.	<b>Totaal van de resultatenrekeningen</b>	<b>277.196.068,24</b>	<b>277.196.068,24</b>	<b>237.613.163,22</b>	<b>237.613.163,22</b>
A.2.'	<b>Globaal saldo van de resultatenrekeningen</b>			<b>,00</b>	
A.3.	<b>Algemeen totaal van de synthesebalans</b>	<b>3.561.757.455,51</b>	<b>3.561.757.455,51</b>	<b>642.356.014,82</b>	<b>642.356.014,82</b>

**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***B. Detail van de algemene rekeningen van de klasse 5*

OMSCHRIJVING		ALGEMENE REKENING	TOTALEN		SALDI	
			DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
<b>B.1. Financiële rekeningen</b>						
<i>Dexia :</i>	Rekeningen courant	<b>55001</b>	771.691.042,57	758.442.643,53	13.248.399,04	
	Kredietopening op leningen	<b>55006</b>	,00	,00		
	Zichtrekeningen voor bijzonder gebruik	<b>55010</b>	,00	,00		
	Toelagen en leningsgelden	<b>55018</b>	17.990.092,36	17.990.092,36		
	Leningsgelden met bestemmingsw.	<b>55030</b>	,00	,00		
	Verdiscontering van toelagen	<b>55050</b>	,00	,00		
	Kapitalisatie leningslasten	<b>55070</b>	,00	,00		
<i>Nationale Bank:</i>	Rekeningen courant	<b>55101</b>	,00	,00		
<i>Fortis :</i>	Zichtrekeningen	<b>55201</b>	,00	,00		
	Kredietopening op leningen	<b>55206</b>	,00	,00		
	Rekeningen in agentschap	<b>55210</b>	,00	,00		
<i>Beleggingen :</i>	Beleggingsrekeningen	<b>55300</b>	,00	,00		
<i>Anderen banken :</i>	Rekeningen courant	<b>55501</b>	,00	,00		
<i>De Post. :</i>	Rekeningen courant	<b>55600</b>	,00	,00		
<i>Kas :</i>	Kasgelden	<b>55700</b>	47.128.853,34	47.069.708,15	59.145,19	
<b>B.1. Totaal van de financiële rekeningen</b>			<b>836.809.988,27</b>	<b>823.502.444,04</b>	<b>13.307.544,23</b>	<b>,00</b>
<b>B.1.' Globaal saldo van de financiële rekeningen</b>					<b>13.307.544,23</b>	

**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***B. Detail van de rekeningen van de klasse 5*

OMSCHRIJVING	ALGEMENE REKENING	TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
<b>B.2. Interne financiële rekeningen</b>					
<i>Dexia</i> : Voorschotten op leningen	<b>55005</b>	,00	,00		
<i>Interne overboekingen</i>	<b>56000</b>	501.816.571,51	501.816.571,51		
<i>Dexia</i> : Rekeningen courant	<b>58001</b>	210.303.219,51	215.521.111,61		5.217.892,10
Kredietopening op leningen	<b>58006</b>	,00	,00		
Zichtrekeningen voor bijzonder gebruik	<b>58010</b>	,00	,00		
Toelagen en leningsgelden	<b>58018</b>	,00	,00		
Leningsgelden met bestemmingsw.	<b>58030</b>	,00	,00		
Verdiscontering van toelagen	<b>58050</b>	,00	,00		
<i>Nationale Bank</i> : Rekeningen courant	<b>58101</b>	,00	,00		
<i>Fortis</i> : Zichtrekeningen	<b>58201</b>	,00	,00		
Kredietopening op leningen	<b>58206</b>	,00	,00		
Rekeningen in agentschap	<b>58210</b>	,00	,00		
<i>Beleggingen</i> : Beleggingsrekeningen	<b>58300</b>	,00	,00		
<i>Anderen banken</i> : Rekeningen courant	<b>58501</b>	,00	,00		
<i>B.C.H.</i> : Rekeningen courant	<b>58600</b>	,00	,00		
Subtotaal : Betalingen in uitvoering	<b>58xxx</b>	<b>210.303.219,51</b>	<b>215.521.111,61</b>		<b>5.217.892,10</b>
<b>B.2. Totaal van de interne financiële rekeningen</b>		<b>712.119.791,02</b>	<b>717.337.683,12</b>	<b>,00</b>	<b>5.217.892,10</b>
<b>B.2.' Globaal saldo van de interne financiële rekeningen</b>					<b>5.217.892,10</b>

**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***B. Detail van de rekeningen van de klasse 5*

	ALGEMENE REKENING	TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DÉBET	CRÉDIT
<b>B.3. Samenvatting van de rekeningen van de klasse 5</b>					
Totaal B.1. : Financiële rekeningen	<b>55xxx</b>	836.809.988,27	823.502.444,04	13.307.544,23	
	<b>55005</b>	,00	,00		
	<b>56000</b>	501.816.571,51	501.816.571,51		
	<b>58xxx</b>	210.303.219,51	215.521.111,61		5.217.892,10
Totaal B.2. : Interne financiële rekeningen		712.119.791,02	717.337.683,12		5.217.892,10
<b>B.3. Algemeen totaal van de rekeningen van de klasse 5</b>		<b>1.548.929.779,29</b>	<b>1.540.840.127,16</b>	<b>13.307.544,23</b>	<b>5.217.892,10</b>
<b>B.3.' Globaal saldo van de rekeningen van de klasse 5</b>				<b>8.089.652,13</b>	

**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***C. Detail van de individuele rekeningen van de klasse 5*

	INDIVIDUELE REKENINGEN	TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
<b>C.1. Financiële rekeningen</b>					
<i>Financiële instellingen</i>	COMPTE COURANT CCP 19132	07100100300001	395.465,42	394.128,11	1.337,31
	COMPTE COURANT CCP 50518	07100100300002	13.634,86	13.634,86	
	19132 GESTION INTERNE	07100100300099	29.555,07	29.555,07	
	Crédit à terme fixe	07100110000002	172.130.000,00	175.130.000,00	3.000.000,00
	DEXIA 1812 courant	07100110000004	494.161.870,44	479.731.806,46	14.430.063,98
	COMPTE COURANT CCB PLACEMENTS	07100110000005	2.903.558,33	2.892.102,24	11.456,09
	Dexia 96492 bibliothèques	07100110000010	910.487,65	910.487,14	,51
	gestion interne comptes dexia	07100110000099	15.707.243,72	15.707.243,72	
	DEXIA 183408 centralisateurs loyers et autres	07100110000922	2.832.115,01	2.826.573,86	5.541,15
	DEXIA Treasury plus	07100110038288	80.036.869,07	78.236.869,07	1.800.000,00
	Treasury Plus 2	07100110073128	2.500.000,00	2.500.000,00	
	fortis 2516770 (CGER)	07100130000001	70.243,00	70.243,00	
	<b>Totaal 55001 - Courant rekeningen</b>		771.691.042,57	758.442.643,53	13.248.399,04

	COMPTES FONDS EMP.ET SUBS.CCB 1816	<b>0710181000001</b>	17.990.092,36	17.990.092,36		
	<b>Totaal 55018 - Leningen en toelagen rekeningen</b>		17.990.092,36	17.990.092,36		
<i>Kas</i>	CAISSE CENTRALE DU RECEVEUR	<b>0717000000001</b>	2.365.656,23	2.351.768,01	13.888,22	
	PETITE CAISSE ECOLE 1 MME DELSTANCHES	<b>0717000000002</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 2 MME DE BUYST	<b>0717000000003</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 3 MME DE LAET	<b>0717000000004</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 6 MME DE BEER	<b>0717000000005</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 8 MME PAPY	<b>0717000000006</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 10 MME LAGAMME	<b>0717000000007</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 12 MME CORNELIS	<b>0717000000008</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 13 MR VAN ROMPAEY	<b>0717000000009</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 14 MR DEGRANDSART	<b>0717000000010</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 16 MR VERHECKEN	<b>0717000000011</b>	743,68	,00	743,68	
	PETITE CAISSE ECOLE 17 MR LOUIS	<b>0717000000012</b>	743,68	,00	743,68	
	PET.CAISSE EC.CHAZAL MME VAN COMPERNOLLE	<b>0717000000013</b>	743,68	,00	743,68	

PETITE CAISSE ECOLE VALLE MME D'HONDT	<b>07170000000014</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE LYCEE E.MAX MME BOSTOEN	<b>07170000000015</b>	743,68	,00	743,68	
PET.CAISSE ATHENEE BLUM MR VAN RENTERGEM	<b>07170000000016</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE FR. FISCHER MR MARCHAL	<b>07170000000017</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE ISS-HIS MME JAMAR	<b>07170000000018</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE CCS-CAO MR VAN DEN STEEN	<b>07170000000019</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE RESS.HUMAINES MR GUIOT	<b>07170000000020</b>	247,89	,00	247,89	
PETITE CAISSE AMI-IMA MR VERKAEREN	<b>07170000000021</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE BIBLIOTH. Mr DESSICY	<b>07170000000026</b>	1.983,15	,00	1.983,15	
PETITE CAISSE CENTRE PMS MME TOLLET	<b>07170000000027</b>	371,84	,00	371,84	
pet caisse tvx impr Mr Truijens	<b>07170000000028</b>	3.718,40	,00	3.718,40	
PET.CAISSE AFF.SOCIALES MME VERSCHOORE	<b>07170000000029</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE CONTR SECURITE ME BERTRAND	<b>07170000000034</b>	1.239,47	,00	1.239,47	
PET CAISSE ECONOMIE EMPLOI EUROPE	<b>07170000000037</b>	743,68	,00	743,68	
PETITE CAISSE EEE ANDRIES NATHALIE	<b>07170000000039</b>	371,84	,00	371,84	

pet caisse aff sociales mlle Rossiensky	07170000000041	495,79	,00	495,79	
pet caisse centre ittre vandewalle guy	07170000000042	371,84	,00	371,84	
pet caisse centre ohain FORTON Christian	07170000000043	371,84	,00	371,84	
pet caisse hygiène Mr Destercke	07170000000044	123,95	,00	123,95	
pet caisse population	07170000000045	247,89	,00	247,89	
PETITE CAISSE NL CULTUUR	07170000000046	1.495,79	,00	1.495,79	
PET CAISSE POP GUICHET	07170000000047	13.900,00	,00	13.900,00	
PET CAISSE E.C. GUICHET	07170000000048	1.100,00	,00	1.100,00	
PETITE CAISSE PMS	07170000000051	1.000,00	,00	1.000,00	
PETITE CAISSE PMS 2 - MME FABIENNE CORNELIS	07170000000052	1.000,00	,00	1.000,00	
PETITE CAISSE SERV. GARD. DE LA PAIX (PH. LAMENS)	07170000000053	1.000,00	,00	1.000,00	
FDS DE CAISSE SERV RES STAT	07170000000054	500,00	,00	500,00	
gestion interne caisse	07170000000099	98.972,86	98.972,86		
fonds de caisse RH pour cot personnelle chèque repas cas spéciaux	07170000000104	100,00	,00	100,00	
compte tampon opérations de comptabilisation des listes de salaires	07170000000450	962.625,23	962.625,23		
compensation traitements	07170000000455	43.656.342,05	43.656.342,05		
<b>Totaal 55700 - Kasgelden</b>		47.128.853,34	47.069.708,15	59.145,19	
<b>C.1. Totaal van de individuele financiële rekeningen</b>		<b>836.809.988,27</b>	<b>823.502.444,04</b>	<b>13.307.544,23</b>	<b>,00</b>
<b>C.1.' Globaal saldo van de individuele financiële rekeningen</b>				<b>13.307.544,23</b>	



**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***C. Detail van de individuele rekeningen van de klasse 5*

		INDIVIDUELE REKENINGEN	TOTALEN		SALDI	
			DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
<b>C.2. Detail van de individuele rekeningen van de klasse 5</b>						
<i>Kas</i>	Interne overboekingen	<b>07200000000000</b>	501.816.571,51	501.816.571,51		
	<b>Totaal 56000 - Interne overschrijvingen</b>		501.816.571,51	501.816.571,51		
<i>Financiële instellingen</i>	COMPTE COURANT CCP 19132	<b>07200100300001</b>	123.925,01	123.925,01		
	COMPTE COURANT CCP 50518	<b>07200100300002</b>	14,45	14,45		
	19132 GESTION INTERNE	<b>07200100300099</b>	4.194,27	4.194,27		
	DEXIA 1812 courant	<b>07200110000004</b>	194.760.293,49	199.978.185,59		5.217.892,10
	Compte courant CCB PLACEMENTS	<b>07200110000005</b>	44.786,59	44.786,59		
	Dexia 96492 bibliothèques	<b>07200110000010</b>	,22	,22		
	gestion interne comptes dexia	<b>07200110000099</b>	15.305.818,98	15.305.818,98		
	DEXIA 183408 centralisateurs loyers et autres	<b>07200110000922</b>	18.708,09	18.708,09		
	DEXIA Treasury plus	<b>07200110038288</b>	5.697,76	5.697,76		
	fortis 2516770 (CGER)	<b>07200130000001</b>	39.780,65	39.780,65		
	<b>Totaal 58001 - Courant rekeningen</b>		210.303.219,51	215.521.111,61		5.217.892,10
<b>Subtotaal : Betalingen in uitvoering</b>			<b>210.303.219,51</b>	<b>215.521.111,61</b>		<b>5.217.892,10</b>
<b>C.2. Totaal van de interne individuele rekeningen</b>			<b>712.119.791,02</b>	<b>717.337.683,12</b>	<b>,00</b>	<b>5.217.892,10</b>
<b>C.2.' Globaal saldo van de interne individuele financiële rekeningen</b>						<b>5.217.892,10</b>

**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***D. Synthèse- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.1. Totalen dagboek van de algemene verrichtingen		3.561.757.455,51	3.561.757.455,51		
D.2. Algemeen totaal van de synthesebalans = A.3.		3.561.757.455,51	3.561.757.455,51	642.356.014,82	642.356.014,82
<b><u>Controles</u></b>	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.		1.548.929.779,29	1.540.840.127,16	8.089.652,13	,00
D.4. Totaal B.3. (totalen) et B.3.' (saldo)		1.548.929.779,29	1.540.840.127,16	8.089.652,13	,00
<b><u>Controles</u></b>	D.3. = D.4. : Debet = Debet (Totalen en saldi)				
	D.3. = D.4. : Credit = Credit (Totalen en saldi)				
D.5. Totaal B.1.		836.809.988,27	823.502.444,04	13.307.544,23	,00
D.6. Totaal B.2.		712.119.791,02	717.337.683,12	,00	5.217.892,10
D.7. Totaal B.3.		1.548.929.779,29	1.540.840.127,16	13.307.544,23	5.217.892,10
<b><u>Controles</u></b>	D.7. = D.5. + D.6.				

**KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2011 tot 31/12/2011***D. Synthèse- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.8. Totaal C.1. (totalen) en C.1.' (Saldi)		836.809.988,27	823.502.444,04	13.307.544,23	,00
D.9. Totaal C.2. (totalen) en C.2.' (Saldi)		712.119.791,02	717.337.683,12	,00	5.217.892,10
D.10. Totaal B.3. (totalen) en B.3.' (Saldi)		1.548.929.779,29	1.540.840.127,16	8.089.652,13	,00
<b><u>Controles</u></b>	D.10. = D.8. + D.9. (saldi : debet = + ; credit = -)				
<b><u>Eind - Controle</u></b>	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.				