

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*A. Synthesebalans van de algemene rekeningen*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
A.1. Balansrekeningen					
<i>Actief</i>	Klasse 2	962.564.748,38	540.464.521,22	422.100.227,16	
	Klasse 3	,00	,00		
	Klasse 4	610.884.539,95	404.998.861,73	205.885.678,22	
	Klasse 5	1.317.824.790,94	1.289.775.108,72	28.049.682,22	
<i>Passief</i>	Klasse 1	590.710.701,99	1.193.014.776,43		602.304.074,44
	Klasse 4	617.337.915,67	671.069.428,83		53.731.513,16
A.1.	Totaal van de balansrekeningen	4.099.322.696,93	4.099.322.696,93	656.035.587,60	656.035.587,60
A.1.'	Globaal saldo van de balansrekeningen				,00
A.2. Resultatenrekeningen					
<i>Kosten</i>	Klasse 6	424.455.482,73	111.915.706,95	312.539.775,78	
<i>Opbrengsten</i>	Klasse 7	36.904.519,86	349.444.295,64		312.539.775,78
A.2.	Totaal van de resultatenrekeningen	461.360.002,59	461.360.002,59	312.539.775,78	312.539.775,78
A.2.'	Globaal saldo van de resultatenrekeningen				
A.3.	Algemeen totaal van de synthesebalans	4.560.682.699,52	4.560.682.699,52	968.575.363,38	968.575.363,38

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*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	594.435.605,60	575.824.263,40	18.611.342,20	
	Kredietopening op leningen	55006	,00	,00		
	Zichtrekeningen voor bijzonder gebruik	55010	,00	,00		
	Toelagen en leningsgelden	55018	125.403.794,96	110.403.794,00	15.000.000,96	
	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	44.000.000,00	44.000.000,00		
<i>Anderen banken :</i>	Rekeningen courant	55501	,00	,00		
<i>De Post. :</i>	Rekeningen courant	55600	,00	,00		
<i>Kas :</i>	Kasgelden	55700	1.534.943,23	1.490.846,68	44.096,55	
B.1. Totaal van de financiële rekeningen			765.374.343,79	731.718.904,08	33.655.439,71	,00
B.1.' Globaal saldo van de financiële rekeningen					33.655.439,71	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*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	252.051.786,04	252.051.786,04		
<i>Dexia</i> : Rekeningen courant	58001	300.398.661,11	306.004.418,60		5.605.757,49
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	300.398.661,11	306.004.418,60		5.605.757,49
B.2. Totaal van de interne financiële rekeningen		552.450.447,15	558.056.204,64	,00	5.605.757,49
B.2.' Globaal saldo van de interne financiële rekeningen					5.605.757,49

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*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	765.374.343,79	731.718.904,08	33.655.439,71	
	55005	,00	,00		
	56000	252.051.786,04	252.051.786,04		
	58xxx	300.398.661,11	306.004.418,60		5.605.757,49
Totaal B.2. : Interne financiële rekeningen		552.450.447,15	558.056.204,64		5.605.757,49
B.3. Algemeen totaal van de rekeningen van de klasse 5		1.317.824.790,94	1.289.775.108,72	33.655.439,71	5.605.757,49
B.3.' Globaal saldo van de rekeningen van de klasse 5				28.049.682,22	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*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	102.213,88	101.161,71	1.052,17	
19132 GESTION INTERNE	07100100300099 BE54000000000097	1.646.040,89	1.646.040,89		
DEXIA 1812 courant	07100110000004 BE76091000181295	482.246.873,54	463.645.145,31	18.601.728,23	
COMPTE COURANT CCB PLACEMENTS	07100110000005 BE43091000181501	4.648.191,25	4.646.509,79	1.681,46	
Dexia 96492 bibliothèques	07100110000010 BE85091009649206	4.978.908,99	4.978.908,99		
gestion interne comptes dexia	07100110000099 BE54000000000097	22.819.414,16	22.819.414,16		
gestion interne traitements enseignants	07100110000799 BE54000000000097	43.897.501,19	43.897.501,19		
DEXIA 183408 centralisateurs loyers et autres	07100110000922 BE41091018340810	2.921.994,36	2.918.114,28	3.880,08	
Dexia n° 2 (1815) gestion interne	07100110000995 BE54000000000097	7.354,49	7.354,49		
FRAIS SCOLAIRES REPAS POTAGES ET GARDERIES	07100110002057 BE09091019752057	925.046,60	923.733,68	1.312,92	
DEXIA Treasury plus	07100110038288 BE56091018038288	10.314.966,20	10.314.966,00	,20	
Treasury Plus 2	07100110073128 BE37091018973128	19.905.457,00	19.904.403,57	1.053,43	
fortis 2516770 (CGER)	07100130000001 BE03001251677084	21.643,05	21.009,34	633,71	
Totaal 55001 - Courant rekeningen		594.435.605,60	575.824.263,40	18.611.342,20	

	COMPTES FONDS EMP.ET SUBS.CCB 1816	0710181000001 BE32091000181602	125.403.794,96	110.403.794,00	15.000.000,96	
	Totaal 55018 - Leningen en toelagen rekeningen		125.403.794,96	110.403.794,00	15.000.000,96	
<i>Investerings</i>	DEPOT A TERME - DE 1 AN	0713001000006 BE27091010732673	44.000.000,00	44.000.000,00		
	Totaal 55300 - Beleggingsrekeningen		44.000.000,00	44.000.000,00		
<i>Kas</i>	CAISSE CENTRALE DU RECEVEUR	0717000000001 BE54000000000000	485.951,44	455.377,93	30.573,51	
	PETITE CAISSE BIBLIOTH. Mr DESSICY	0717000000026 BE54000000000000	1.983,15	,00	1.983,15	
	pet caisse population	0717000000045 BE53000001964753	247,89	,00	247,89	
	FDS DE CAISSE SERV RES STAT	0717000000054 BE54000000000097	500,00	,00	500,00	
	Bornes 1 & 2	07170000000100	198.655,05	196.113,05	2.542,00	
	Petite caisse Enseignement FR	07170000000101 BE45091022151189	1.000,00	,00	1.000,00	
	Petite caisse EC POP	07170000000103 BE62091021139561	1.000,00	,00	1.000,00	
	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	200,00	,00	200,00	
	Petite Caisse Paviljoen	07170000000107 BE28091022066620	1.000,00	,00	1.000,00	
	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	839.355,70	839.355,70		
	PETITE CAISSE NL SCHOLEN	07170000007221 BE54000000000097	500,00	,00	500,00	

Petite Caisse NL Onderwijs	0717000007600 BE73091021139460	250,00	,00	250,00	
Petite Caisse Bib Sésame	0717000007601 BE95091021139258	1.000,00	,00	1.000,00	
PC NL Cultuur	0717000007602 BE84091021139359	500,00	,00	500,00	
Petite caisse SP & EV	0717000007661 BE81091022067024	500,00	,00	500,00	
Totaal 55700 - Kasgelden		1.534.943,23	1.490.846,68	44.096,55	
C.1. Totaal van de individuele financiële rekeningen		765.374.343,79	731.718.904,08	33.655.439,71	,00
C.1.' Globaal saldo van de individuele financiële rekeningen				33.655.439,71	

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*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	252.051.786,04	252.051.786,04		
	Totaal 56000 - Interne overschrijvingen		252.051.786,04	252.051.786,04		
<i>Financiële instellingen</i>	COMPTE COURANT CCP 19132	07200100300001	90.050,03	90.050,03		
	19132 GESTION INTERNE	07200100300099	31.497,60	31.497,60		
	DEXIA 1812 courant	07200110000004	248.926.731,51	254.532.489,00		5.605.757,49
	gestion interne comptes dexia	07200110000099	7.443.464,50	7.443.464,50		
	gestion interne traitements enseignants	07200110000799	43.877.351,93	43.877.351,93		
	Dexia n° 2 (1815) gestion interne	07200110000995	7.354,49	7.354,49		
	Treasury Plus 2	07200110073128	1.199,55	1.199,55		
	gestion interne comptes BELFIUS 2057	07200110205799	2,16	2,16		
	fortis 2516770 (CGER)	07200130000001	21.009,34	21.009,34		
	Totaal 58001 - Courant rekeningen		300.398.661,11	306.004.418,60		5.605.757,49
Subtotaal : Betalingen in uitvoering			300.398.661,11	306.004.418,60		5.605.757,49
C.2. Totaal van de interne individuele rekeningen			552.450.447,15	558.056.204,64	,00	5.605.757,49
C.2.' Globaal saldo van de interne individuele financiële rekeningen						5.605.757,49

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*D. Synthèse- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.1. Totalen dagboek van de algemene verrichtingen		4.560.682.699,52	4.560.682.699,52		
D.2. Algemeen totaal van de synthesebalans = A.3.		4.560.682.699,52	4.560.682.699,52	968.575.363,38	968.575.363,38
<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.		1.317.824.790,94	1.289.775.108,72	28.049.682,22	,00
D.4. Totaal B.3. (totalen) et B.3.' (saldo)		1.317.824.790,94	1.289.775.108,72	28.049.682,22	,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.		765.374.343,79	731.718.904,08	33.655.439,71	,00
D.6. Totaal B.2.		552.450.447,15	558.056.204,64	,00	5.605.757,49
D.7. Totaal B.3.		1.317.824.790,94	1.289.775.108,72	33.655.439,71	5.605.757,49
<u>Controles</u>	D.7. = D.5. + D.6.				

KASTOESTAND OP DATUM van 01/01/2020 tot 31/12/2020*D. Synthese- en controletabel*

OMSCHRIJVING		TOTALEN		SALDI	
		DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
D.8. Totaal C.1. (totalen) en C.1.' (Saldi)		765.374.343,79	731.718.904,08	33.655.439,71	,00
D.9. Totaal C.2. (totalen) en C.2.' (Saldi)		552.450.447,15	558.056.204,64	,00	5.605.757,49
D.10. Totaal B.3. (totalen) en B.3.' (Saldi)		1.317.824.790,94	1.289.775.108,72	28.049.682,22	,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.				