

Bilans comparés au 31.12.2014

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013		Actif	Passif
		Actif	Passif	Actif	Passif		
1	Actif	18'468'758.46		18'047'879.77			
10	Disponibilités	1'091'256.36		3'292'163.71			
100	Caisse	13'869.98		32'247.18			
100	CAISSE	10'187.63		32'247.18			
100.0	CAISSE Camping/Agence	3'682.35					
101	Compte de chèques postaux	109'573.03		1'311'825.54			
101	CCP	101'527.28		1'293'720.19			
101.0	CCP Agence postale	8'045.75		18'105.35			
102	Banques	967'813.35		1'948'090.99			
102.1	BCF CC 14.16.089535-18	24'144.20		452'325.05			
102.10	BANQUE RAIFFEISEN CC 23874.76 Portalban	89.55		82.80			
102.12	BCF CC 14.10.400158-01 IL Portalban	125'483.20		396'348.50			
102.2	BCF CC 14.16.080022-03 PORT	45'016.85		215'660.88			
102.3	BCF CC 14.10.055054-05 CAMP	47'886.90		209'139.71			
102.4	BCF CC 14.50.051572-08 IL	380'828.15		306'322.50			
102.6	UBS CC 63-700'253.8	11'741.50		59'361.00			
102.7	UBS CC 63-700,253.3 FERME	110'463.55		77'281.20			
102.9	BCF CC 25 01 013.593-08 REST.	222'159.45		231'569.35			
11	Débiteurs	1'478'642.94		1'392'744.90			
111	Comptes courants débiteurs	101'940.35		94'284.05			
111	CC ETAT	101'940.35		94'284.05			
112	Impôts à encaisser	615'501.33		627'830.83			
112.0	DEBITEURS IMPÔTS EX. EN COURS			502.83			
112.06	DEBITEURS IMPOTS SCC 2006			456.15			
112.08	DEBITEURS IMPÔTS SCC 2008	2'220.55		4'449.30			
112.09	DEBITEURS IMPÔTS SCC 2009	1'506.45		7'742.75			
112.10	DEBITEURS IMPÔTS SCC 2010	6'535.60		11'190.60			
112.11	DEBITEURS IMPÔTS SCC 2011	8'648.90		29'086.60			
112.12	DEBITEURS IMPÔTS SCC 2012	38'387.25		210'837.90			
112.13	DEBITEURS IMPÔTS SCC 2013	185'056.60		363'564.70			
112.14	DEBITEURS IMPOTS SCC 2014	373'145.98					

Bilans comparés au 31.12.2014

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013		Actif	Passif
		Actif	Passif	Actif	Passif		
115	Débiteurs	613'060.06		568'609.56			
115	AUTRES DEBITEURS	493'102.11		448'080.06			
115.2	DEBITEURS STEP	119'000.00		119'000.00			
115.94	IMPÔT ANTICIPE A RECUPERER	957.95		1'529.50			
119	Autres créances	148'141.20		102'020.46			
119.81	TVA A RECUPERER PORT (Achats)	26'117.96		8'238.82			
119.82	TVA A RECUPERER CAMPING (Achats)	2'776.80		1'816.85			
119.83	TVA A RECUPERER EPURATION (Achats)	3.65		4.30			
119.84	TVA A RECUPERER EAU (ACHATS)	2'095.95		1'386.30			
119.91	TVA A RECUPERER PORT (FG + Invest.)	80'451.04		65'021.10			
119.92	TVA A RECUPERER CAMPING (FG + Invest.)	30'339.15		24'791.26			
119.93	TVA A RECUPERER EPURATION (FG + Invest.)	120.65		47.23			
119.95	TVA A RECUPERER EAU (F.G.-INVEST.	6'236.00		714.60			
12	Placements patrimoine financier	10'934'019.55		9'098'373.04			
120	Titres & Placements	612'616.40		611'766.58			
120.1	BCF EP. 14.50.051100-07 ABRI	440'377.15		439'805.40			
120.10	BCF CC 14.50.052711-08	118'642.15		118'488.13			
120.12	BCF CC DEPÔT 2501088.141-08	24'289.80		24'193.00			
120.17	BCF CC 051.090-09 Portalban (Zone E)	6'545.00		6'531.95			
120.2	UBS CC 63-710'975-0 DRAINAGE	22'762.30		22'748.10			
121	CAPITAL-ACTIONS	231'400.00		231'400.00			
121.11	CAISSE RAIFFEISEN CC SOCIETAIRE 30273	200.00		200.00			
121.12	COOPERATIVE TREFLE A QUATRE	200'000.00		200'000.00			
121.7	CAPITAL-ACTIONS SAIDF	26'200.00		26'200.00			
121.8	CAPITAL-ACTIONS STE NAVIGATION	5'000.00		5'000.00			
123	Terrains et bâtiments	10'090'003.15		8'255'206.46			
123	IMMEUBLE FERME & ANNEXES	2'585'050.00		2'663'787.50			
123.1	IMMEUBLE IL Portalban	549'500.00		556'250.00			
123.2	TERRAIN	1'058'859.35		906'226.65			
123.3	IMMEUBLE IL DELLEY	480'200.00		497'650.00			
123.4	IMMEUBLES VILLAS	550'000.00		550'000.00			
123.5	IMMEUBLES CAMPING	737'845.80		740'001.26			
123.6	IMMEUBLES PORT	3'673'248.00		1'871'091.05			
123.7	IMMEUBLE VIEUX-FOUR	455'300.00		470'200.00			

Bilans comparés au 31.12.2014

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013		Actif	Passif
		Actif	Passif	Actif	Passif		
13	Actifs transitoires	232'064.18		256'116.54			
139	Actifs transitoires	232'064.18		256'116.54			
139.0	ACTIFS TRANSITOIRES IMPOTS SCC			3'292.80			
139.1	AUTRES ACTIFS TRANSITOIRES	169'255.58		165'385.12			
139.4	TRANSITOIRE STOCK ESSENCE	62'808.60		87'438.62			
14	Patrimoine administratif	4'732'775.43		4'008'481.58			
141	Ouvrages de génie civil	4'557'726.43		3'941'495.01			
141.0	OUVRAGES DE GENIE CIVIL	1'078'632.36		940'454.66			
141.2	CANALISATIONS, STEP	222'002.82		315'165.22			
141.4	ADDUCTION D'EAU	156'910.24		236'243.74			
141.8	EQUIPEMENTS TECHNIQUES-PORT	2'073'108.35		2'114'049.28			
141.9	EQUIPEMENTS TECHNIQUES-CAMPING	1'027'072.66		335'582.11			
143	Bâtiments et constructions	160'000.00		51'937.57			
143	AUTRES BÂTIMENTS	160'000.00		51'937.57			
146	Mobilier, machines	15'049.00		15'049.00			
146	MOBILIER, MACHINES, VEHICULES	15'049.00		15'049.00			

Bilans comparés au 31.12.2014

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013		Actif	Passif
		Actif	Passif	Actif	Passif		
2	Passif		18'450'339.35		18'033'910.40		
20	Engagements courants		536'052.06		486'263.68		
200	Créanciers		471'912.80		450'656.40		
200	CREANCIERS		471'912.80		450'656.40		
209	Autres créances		64'139.26		35'607.28		
209.91	TVA A REMBOURSER PORT		47'355.31		21'256.87		
209.92	TVA A REMBOURSER CAMPING		6'620.40		4'792.21		
209.93	TVA A REMBOURSER EPURATION		7'737.05		7'530.00		
209.94	TVA A REMBOURSER EAU		2'426.50		2'028.20		
21	Dettes à court terme		600'000.00		640'000.00		
210	Banques		600'000.00		640'000.00		
210.22	BCF CC 30 01 210.457-08 - Rte de Chabrey		600'000.00		640'000.00		
22	Emprunts moyen & long terme		10'031'500.00		9'444'500.00		
221	Emprunts par obligation simple		10'031'500.00		9'444'500.00		
221.11	UBS FERME CC 260-GS101473.2		626'710.00		657'850.00		
221.13	UBS FERME CC 260-GS101473.2		759'510.00		797'250.00		
221.18	BCF CC 25 01 185242-05 PORTALBAN		408'000.00		413'000.00		
221.20	UBS CC 260-GS101473.4 IL		700'000.00		740'000.00		
221.21	UBS FERME CC 260-GS101473.5		237'500.00		287'500.00		
221.22	BCF CC 14.16.080050-08 - Ferme		440'000.00		460'000.00		
221.23	BCF CC 25 01 045.207-03 REST.		640'000.00		650'000.00		
221.24	BCF CC 30 01 307.584-01 - Bât.&Buvette		2'850'000.00		2'950'000.00		
221.25	BCF CC 30 01 361.103-06 - Camping		1'000'000.00				
221.5	UBS PORT CC 260-GS101473.2		1'189'780.00		1'248'900.00		
221.6	BCF CC 25 01 190813-07 (PORT)		500'000.00		500'000.00		
221.8	BCF CC 30 01 297.317-08 - Rte Gletterens		680'000.00		740'000.00		
24	Provisions		29'225.65		29'225.65		
240	Provision		29'225.65		29'225.65		
240.1	PROVISION (pertes et correction débiteurs)		29'225.65		29'225.65		
25	Passifs transitoires		24'115.85		232'984.70		

Bilans comparés au 31.12.2014

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013		Actif	Passif
		Actif	Passif	Actif	Passif		
259	Passifs transitoires		24'115.85		232'984.70		
259.2	PASSIF TRANSITOIRE		24'115.85		232'984.70		
28	Fonds de réserve		1'942'504.33		1'927'964.28		
280	Fonds de réserve recettes affectées		1'838'435.38		1'821'059.18		
280	RESERVE PC		322'599.40		321'719.80		
280.0	RESERVE PC PORTALBAN		318'976.00		318'976.00		
280.1	RESERVE EPURATION		791'514.70		736'266.70		
280.70	RESERVE EAU		405'345.28		444'096.68		
282	Fonds de réserve		104'068.95		106'905.10		
282.0	AUTRE RESERVE PORTALBAN (Zone E)		6'515.65		6'515.65		
282.2	RESERVE DEFENSE INCENDIE		97'553.30		100'389.45		
29	Capital		5'286'941.46		5'272'972.09		
290	Capital		5'286'941.46		5'272'972.09		
290	FORTUNE INITIALE		5'286'941.46		5'272'972.09		

Bilans comparés au 31.12.2014

Rubrique	Titre	Comptes 2014		Comptes 2013			
		Actif	Passif	Actif	Passif	Actif	Passif
	<i>Total</i>	18'468'758.46	18'450'339.35	18'047'879.77	18'033'910.40		
	<i>Excédent</i>	18'419.11		13'969.37			