

Prolongements sarrois

Copies des pièces comptables

Cession des antennes sarroises

Pièce n° I. Dépenses antérieures au 1^{er} déc. 1918, dont la valeur vient en atténuation du capital industriel du réseau A.L.

115. Somme représentative du capital à amortir
investi dans l'ancien réseau A.L. de 1871 à 1918

21.363.924,

543. Dépenses de l'ancien réseau A.L. arrêtées au 1.12.18
(y compris T.C. et mobilier) converties par l'emprunt.

18.296.042, 9

670. Dépenses de matériel roulant converties par :
Emprunts ordinaires

3.067.881, 1

Pièce n. II - Dépenses postérieures au 30.11.18 remboursables en capital par l'Etat.

529. Dépenses des concessions de 1921 converties par:
Emprunts

17.640,6

584. Dépenses des concessions de 1921 converties par:
Emprunts

70.562,6 -

620. Dépenses de travaux complémentaires provenant
dits converties par l'emprunt

1.794.872,9 -

670. Dépenses de matériel roulant converties par:
Emprunts ordinaires

1.387.447,7

742. Approvisionnements de la Voie

9.824,-

5311 Débiteurs divers

3.280.347,8

Pièce n° III - Excédent d'annuité versé pour la période 1-3-35 - 31-12-37, remboursable par l'Etat.

5311 - Débiteurs divers

Insuffisance du fonds commun restant: amontir
787- Avances au Trésor (art. 13 ~~et~~ de la Convention
du 28 Juin 1921) §. A. L.

2.186.483,3

2.186.483,3

Cette somme a été versée sur
l'annuité de 11.300.000 versée à l'Etat
en 1938 au titre de la plus-value acquise par
la Région A. L. de 1931 à 1938.

S.N.C.F.

SERVICES FINANCIERS

COMPTABILITE GENERALE

Bureau Liquidation

VIREMENT

~~XXXXXX~~

intérieur (1)

N°

12116
12-016

Archives

ARCHIVES

067.611

PIECES DIVERSES

Journée comptable du 21 FEV 1944 19

Mois Comptable

Décembre 1943

MOTIF de L'ECRITURE : Redressements prescrits par la Commission de Vérification des comptes de l'ancien Réseau A.L. dans sa note N°4569 du 29 Mai 1943, relative aux lignes sarroises cédées à l'Allemagne (Dépenses antérieures au 1er Décembre 1918 venant en atténuation du capital industriel du réseau)

(suite au verso, le cas échéant)

DEBIT

CREDIT

Compte d'Etablissement

Ressources

Chap XIII- Dettes à long terme
Art.1er - Capitaux des Cies et anciens Réseaux d'Etat

115 - Somme représentative du capital à amortir investi dans l'ancien Réseau A.L. de 1871 au 1er décembre 1918

21.363.924 "

Compte d'Etablissement

Dépenses

Chap XXII- Etablissement des lignes et travaux complémentaires

Art.1er - Dépenses de 1er établissement

§ 1 Travaux non remboursables

§§ 1 - Lignes en exploitation complète (543) -

Dépenses de l'ancien réseau A.L.

(arrêtées au 1/12/18)

(y compris travaux complémentaires et mobilier) couvertes par :

Emprunts

18.296.042 9

Chap. XXIII - Matériel roulant, mobilier et outillage, matériel naval

Art.1er - Matériel roulant

§ 1- Dépenses non remboursables

670 - Dépenses de matériel roulant couvertes par :

Emprunts ordinaires

3.067.881 1

Bureau de la Liquidation

21.363.924 -

21.363.924 -

Vu: Bon à passer en écritures
Le Chef de Subdivision:

des Ecritures Générales

Dressé et certifié par le Chef de Bureau
Paris, le 18 FEV 1944

Signé: GOURVEST

Signé: LAGUIONIE

la mention inutile

C.G.463

Bureau Liquidation

Journée comptable du 21 FEVR 1944 19

Mois Comptable

Décembre 1943

MOTIF de L'ECRITURE : Adresse en s. prescrits par la Commission de Vérification des Comptes de l'ancien réseau A.L. dans sa note N°4569 du 29 Mai 1943, relative aux lignes sarroises cédées à l'Allemagne (Dépenses postérieures au 30 novembre 1918 remboursables en capital par l'Etat)

(suite au verso, le cas échéant)

DEBIT

CREDIT

Comptes divers

53II - Débiteurs
divers

3.280.347 8

Divers comptes
(suivant détail au verso)

3.280.347 8

Bureau de la Liquidation

12658

3.280.347 8

3.280.347 8

Vu: Bon à passer en écritures
Le Chef de Subdivision:

des écritures Générales

Dressé et certifié par le Chef de Bureau désigné
Paris, le 18 FEV 1944

Signé: GOURVEST

Signé: LAGUIONIE

(1) Biffer la mention inutile

Compte d'établissement

Chapitre XXII- Etablissement des lignes et travaux complémentaires

Art 1er - Dépenses de cet établissement § 1 Travaux non remboursables §§ I - Lignes en exploitation complète

529 - Dépenses des concessions de 1921 couvertes par : Emprunts 17.640,6

§ 2 - Travaux remboursables (donnant lieu au payement d'annuités par l'Etat)

§§ I- Lignes en exploitation complète

584 - Dépenses des concessions de 1921 couvertes par : Emprunts 70.562,6

Art 2 - Travaux complémentaires § I - Travaux non remboursables §§ I Travaux complémentaires proprement dits

620 - Dépenses de travaux complémentaires proprement dits couvertes par : Emprunts ordinaires 1.794.872,9

Chapitre XXIII - Matériel roulant, mobilier et outillage, matériel naval

Art 1er - Matériel roulant § I dépenses non remboursables

670- Dépenses de matériel roulant couvertes par : Emprunts ordinaires 1.387.447,7

Chapitre XIV - Approvisionnements (Dépenses couvertes par l'Emprunt)

Art 1er - Approvisionnements de la Voie

742 - Approvisionnements de la Voie 9.824,-

3.280.347,8

S.N.C.F.

SERVICES FINANCIERS

COMPTABILITE GENERALE

Bureau Liquidation

Mois comptable:

Décembre 19 43

VIREMENT { D'ORDRE⁽¹⁾
INTERIEUR⁽¹⁾ }N° 12114
15014

ARCHIVES

ARCHIVES

067.610

PIECES DIVERSES

JOURNEE COMPTABLE du 21 FEVR 1944 19

Imputations aux comptes ci-dessous:

DEBIT

CREDIT

Comptes divers

Comptes divers

4435- Opérations créditrices
à régler S.N.C.F. Cpté généra-
le Bureau Liquidation 2.186.483 "53II-Débiteurs
divers 2.186.483 3

Compte d'Exploitation

II60 - Chap I Art 15
§ 3 § 4 0 3

Bureau de la Liquidation

2.186.483 3

2.186.483 3

(1) - Biffer la mention inutile.

AU VERSO: JUSTIFICATION DES IMPUTATIONS

JUSTIFICATION DES IMPUTATIONS INDIQUEES AU RECTO:

Application de la somme de 2.186.483,3 retenue à l'Etat à la suite de la révision, consécutive à la cession à l'Allemagne des antennes sarroises, de l'annuité qui lui a été versée par l'ex réseau AL pour la jouissance de ses installations antérieures au 1er décembre 1918

Vu, bon à passer en écritures
Le Chef de Subdivision :
des Ecritures générales :

Signé : LAGUIONIE

Dressé et certifié
par le Chef de Bureau soussigné:
Paris, le 18 FEV 1944 19

Signé : COURVEST

Décembre

COPIE

FI Cf N° 89

AVIS d'IMPUTATION

B du 31/12/43

Journé comptable du 5 Janvier 1944

Archives 39183

Application des annuités dues au Trésor à l'échéance du 31 Décembre 1943
(détail ci-dessous)

Charges d'emprunt à appliquer	94.663.035,5	
U.C.A.R. SNCF- Finances & Divers		87.249.207,5
Comptabilité générale		
§ Opérations créditrices Comptabilité générale		
Bureau de la Liquidation	2.186.483,-	
§ Rectifications à effectuer		
par le Contrôle financier sur		
le comptes Exercices pos-		
érieurs à 1937 provisoire-		
ment clos	3.858.500,-	
Prélèvement sur charges d'emprunts		6.044.983,- (I)
sur intérêts		1.368.845,-
Totaux.....	94.663.035,5	94.663.035,5

*Lig
12113*

	Amortissement	Intérêts	Annuité totale	Prélèvement	Net
Matériel ROD					
Réseau Nord	2.040.442	1.891.920	3.932.362	189.192	3.743.170,-
Plus-value AL					
de 1871 à 1918	24.142.835	16.385.465	40.528.300	-	40.528.300
Avances 1919					
à 1921 du ré-					
seau AL	2.661.842	11.796.533	14.458.375	1.179.653	13.278.722
Capital indus-					
triel de l'an-					
cien réseau					
Etat	21.308.700	14.376.300	35.685.000	-	35.685.000
Construction					
du block Le					
Mans-La					
Hutte au ti-					
tre du pro-					
gramme spé-					
cial d'équi-					
pement	12.289	46.709,5	58.998,5	-	58.998,5
	50.166.108	44.496.927,5	94.663.035,5	1.368.845	93.294.190,5

Annuité de Frs : 41.300.000 afférente à la plus-value acquise par le réseau A.L. de 1871 à 1918, annuité ramenée à Frs : 34.483.317 (1) conformément aux conclusions de la note 4569 du 29 Mai 1943 de la Commission de Vérification des comptes

a) Réduction pour les années 1935 à 1937 :
$$\frac{771.700 \times 10}{12} + (771.700 \times 2) = 2.186.483,33$$

b) Réduction pour les années 1938
à 1942 inclus
 $771.700 \times 5 =$

3.858.500,-

6.044.983,33
=====

(1) Une réduction de 771.700 Frs est relative à l'exercice 1943 dont l'application est effectuée par la Division Central des Finances.

S.N.C.F.
 SERVICES FINANCIERS
 COMPTABILITE GENERALE
 Bureau Liquidation

Mois comptable:
 Décembre 19 43

VIREMENT { DIORDRE (1) } 12117
 { INTERIEUR (1) } N° 12.017

JOURNEE COMPTABLE du 21 FEVR 1944 19

Imputations aux comptes ci-dessous:

ARCHIVES
 ARCHIVES
 067.608
 PIEGES DIVERSES

DEBIT		CREDIT	
Comptes divers		Comptes avec l'Etat	
53II - Débiteurs divers	2.186.483	3 Insuffisances du Fonds Commun restant à amortir (Convention du 28 Juin 1921 - art 13)	
		5715 - Insuffisances du Fonds Commun restant à amortir	2.186.483 3
Bureau de la Liquidation			
	2.186.483 3		2.186.483 3

(1) - Biffer la mention inutile.

AU VERSO: JUSTIFICATION DES IMPUTATIONS

JUSTIFICATION DES IMPUTATIONS INDIQUEES AU RECTO:

Constatation de la somme remboursable par l'Etat au titre des exercices 1935, 36 et 37, à la suite de la révision consécutive à la cession à l'Allemagne des antennes sarroises, de l'annuité versée à l'Etat pour la jouissance des installations du réseau A.L. antérieures au 1er décembre 1918 (Note de la C.V.C. N° 4569 du 29-5-43)

Vu
16-2-44
(M)

Vu, bon à passer en écritures
Le Chef de Subdivision :
des Ecritures Générales

Signé : LAGUIONIE

Dressé et certifié
par le Chef de Bureau soussigné:
Paris, le 18 FEV 1944 19

Signé : GOURVEST

DIVISION
DE LA COMPTABILITÉ GÉNÉRALE

SUBDIVISION DES COMPTES GÉNÉRAUX

BUREAU DE LIQUIDATION

DEBITEURS DIVERS

31 Décembre

7

5311

21-2-43

VI

13013

Liq

Constatation de la
somme due par l'Etat
en remboursement des
dépenses faites par
l'ex réseau A.L.
postérieurement au
30-11-1918 sur les
lignes sarroises cé-
dées à l'Allemagne

Sold relatif 3.280.347,8

FACTURE des opérations imputées

Facture N° 212/42

au CREDIT du compte **Matériel et Traction** 2) **EST**

Montant **4.455.328 8** fr. dec.

à porter par le destinataire au DEBIT du compte

Comptabilité générale

(3) = 2 AVR 1943

EXERCICE 19 42

note comptable (4)

Décembre

2ème complément

DETAIL DES OPERATIONS

Report d'une écriture passée par la Cpte générale, en vue d'amortir au Cpte d'Etablissement, la valeur du matériel cédé à l'Allemagne par l'ancien A.L. au titre des lignes sarroises, en vertu des accords franco-allemands des 3 Décembre 1934 et

18 Février 1935

A imputer au Compte d'Etablissement :

N° 670 Dépenses de matériel roulant

couvertes par Emprunts ordinaires 4.455.328,8

Débit : Même compte

Paris, le

LE CHEF DE LA SECTION

DES ECRITURES GENERALES

Signé : LAGUONIE

SOMMES

P. R. 1943

ARCHIVES

67632

PIÈCES DIVERSES

SOMMES

TOTALES

4.455.328 8

Signé : GOURVEST

FACTURE des opérations imputées

Facture N° 212/30

au **CRÉDIT** du compte Voie et Bâtiments ⁽²⁾ ESTMontant
116.306 fr.à porter par le destinataire au **DÉBIT** du compte

Comptabilité Générale

(3)

21 FEVR 1944

7106 - C de AC 1 - 5017

EXERCICE 1943

Mois comptable (4)

Décembre

Mod. F. 502

DÉTAIL DES OPÉRATIONS	SOMMES PARTIELLES	SOMMES TOTALES
Report des écritures passées par la Comptabilité Générale en vue d'amortir au Compte d'Etablissement, la valeur des lignes Sarroises cédées à l'Allemagne par l'ancien réseau A.L., en vertu des accords franco-allemands des 3/12/1934 et 16/2/1935.		ARCHIVES 067.614
(Complément à la facture 212/58, du 29 Mars 1943, établie au titre du mois comptable de Décembre 1942)		PIECES DIVERSES
A imputer au Compte d'Etablissement:		
N°543 - Dépenses de l'ancien réseau A.L. (arrêtées au 1/12/38 y compris travaux complémentaires et mobilier couvertes par emprunts : Redressement prescrit 18.296.042,9 Somme facturée en Décembre 1942 18.250.299,5	45.743 4	
N°584 - Dépenses des concessions de 1921 couvertes par emprunts	70.562 6	116.306 -
		116.306 -
	TOTAL.....	

Pièces annexées

Vu et arrêté :

LE CHEF DE LA DIVISION
DES ÉCRITURES GÉNÉRALES

Signé : LAGUIONIE

Dressé par la Chef de Bureau soussigné :

A Paris, le 18 FEV 1944 19

Signé : GOURVEST

(1) Désignation administrative de la Comptabilité émettrice.

(2) Compte de relation ouvert au nom de la Comptabilité destinataire dans les écritures de la Comptabilité émettrice.

(3) Compte de relation ouvert au nom de la Comptabilité émettrice dans les écritures de la Comptabilité destinataire.

(4) Mois dans lequel l'écriture doit être passée par la Comptabilité destinataire.

FACTURE des opérations imputées

Facture N° 212/58

au CREDIT du compte Voie et Bâtiments EST (2)

Montant

20.062.813 fr. " dec.

à porter par le destinataire au DEBIT du compte

Comptabilité générale

(3)

DETAIL DES OPERATIONS

Report des écritures passées par la
Cpte gle en vue d'amortir au cpte d'éta-
blissement, la valeur des lignes sarroises
cédées à l'Allemagne par l'ancien Réseau
AL en vertu des accords franco-allemands
des 3.12.34 et 13.2.35

(Voir au dos)

SOMMES
PARTIELLES

SOMMES
TOTALES

20.062.813 "

Archives 67631

A imputer au C/ d'Etablissement :

N° 529 - Dépenses des concessions de 1921, couvertes par Emprunts 17.640 6

N° 543 - Dépenses de l'ancien Réseau AL (arrêtées au 1.12.38) (y compris travaux complémentaires et mobilier) couvertes par Emprunts 18.250.299 5

N° 620 - Dépenses de travaux complémentaires proprement dits couvertes par Emprunts ordinaires 1.794.872 9

20.062.813 "

ARCHIVES
67631
PIECES DIVERSES

Débit: Mêmes comptes

Pièces annexées

Lia
14011

TOTAL 20.062.813 "

Vu et arrêté :

Dressé par la Chef de Bureau soussigné :

LE DIRECTEUR
DES COMPTES GÉNÉRAUX

A Paris, le 19

Signé : LAGUIONIE

Signé : GOURVEST

(1) Désignation administrative de la Comptabilité émettrice.

(2) Compte de relation ouvert au nom de la Comptabilité destinataire dans les écritures de la Comptabilité émettrice.

(3) Compte de relation ouvert au nom de la Comptabilité émettrice dans les écritures de la Comptabilité destinataire.

(4) Mois dans lequel l'écriture doit être passée par la Comptabilité destinataire.

S.N.C.F.

SERVICES FINANCIERS

COMPTABILITE GENERALE

Bureau Liquidation

Mois comptable:

Décembre 19 43

VIREMENT { BORDREX(1)
INTERIEUR(1) }

N°

12115
43015

JOURNEE COMPTABLE du 21 FEVR 1944 19

Imputations aux comptes ci-dessous:

ARCHIVES

ARCHIVES

067,609

PIECES DIVERSES

DEBIT

CREDIT

Compte d'Etablissement

Comptes divers

Chap XXV - Approvisionnements
(Dépenses couvertes par l'Em-
prunt)Art 1er - Approvisionnements
de la Voie742 - Approvisionnements de la
Voie4435 - Opérations cré-
ditrices à régler
SNCF Cpte générale
Bureau Liquidation

9.824 "

9.824 "

Bureau de la Liquidation

9.824 "

9.824 "

12654

(1) - Biffer la mention inutile.

AU VERSO: JUSTIFICATION DES IMPUTATIONS

JUSTIFICATION DES IMPUTATIONS INDIQUEES AU RECTO:

Régularisation du compte "Approvisionnements de la Voie" crédité à tort, à la suite des redressements prescrits par la Commission de Vérification des comptes du réseau A.L. dans sa note N° 4569 du 29/5/43 de la valeur des approvisionnements cédés à l'Allemagne en même temps que les lignes sarroises, alors que cette somme figurait dans les écritures AL à un compte hors budget

Vu, bon à passer en écritures
Le Chef de Subdivision :
des Ecritures générales :

Signé : LAGUTONIE

Dressé et certifié
par le Chef de Bureau soussigné:
Paris, le 18 FEV 1944 19

Signé : GOURVEST

Signe: Gouvert

^{Copie}
Février 1940 Facture au débit de Cte G^{ale} n° 61 VR.
au crédit de G. B. Est

archives n° 12.660 9.824,05

Journal Comptable du 22.3-1940

Liquidation du compte "Valeur du
Matériel cédé à l'Allemagne".

(Suite à lettre n° 4.125 du 5 mars 1940)

1503
Del des

9824,05

(accord entre M. Depret et M. Hainrich).

Le Chef de la Subdivision
de la Comptabilité

Nogent 1/4^{me} 15.3-40

L

~~NOMS DES BENEFICIAIRES~~

écritures d'annulation non
comprises au schéma ci-joint

S.N.C.F.

SERVICES FINANCIERS

COMPTABILITE GENERALE

Bureau Liquidation

VIREMENT

{ ordre (1)

{ intérieur (1)

N°

11018
12118

Archives

ARCHIVES

067.612

PIECES DIVERSES

Journée comptable du 21 FEVR 1944 19

Mois Comptable

Décembre 1943

MOTIF de L'ECRITURE : annulation de l'écriture passée sur mois comptable de Décembre 1942, par virement d'ordre N° 12214 bis, concernant le report au compte "APUREMENT DES COMPTES DES ANCIENS RESEAUX A.L." de la valeur des lignes sarroises, et du matériel cédé à l'Allemagne par l'Ancien Réseau A.L. en vertu des accords franco-allemands des 3 décembre 1934 et 18 Février 1935

(suite au verso, le cas échéant)

DEBIT

CREDIT

DEBIT			CREDIT		
Cpte d'Etablissement			Comptes divers		
Chap XXII- Etablisse- ment des lignes et travaux complémentaires			6158 - Apurement des comptes des anciens réseaux \$ A.L.		
529- Dépenses des con- cessions de 1921 cou- vertes par Emprunts	17640	6		24.527.965,8	
543- Dépenses de l'an- cien Réseau A.L. (arrêtées au 1er décem- bre 1918) (y compris travaux complémentaires et mobilier) couvertes par Emprunts	18.250.299	5			
620 - Dépenses de tra- vaux complémentaires proprement dits cou- vertes par Emprunts	1.794.872	9			
Chap XXIII- Matériel roulant					
670 - Dépenses de maté- riel roulant couvertes par Emprunts	4.455.328	8			
Comptes divers					
4435- Opérations cré- ditrices à régler - Cpte générale					
Bureau de la Liquida- tion	9.824				
Bureau de la Liquidation					
	24.527.965	8		24.527.965	8

Vu: Bon à passer en écritures
Le Chef de Subdivision:
des Ecritures Générales

Signé: LAGUIONIE

Dressé et certifié par le Chef de Bureau soussigné
Paris, le 18 FEV 1944

Signé: GOURVEST

Biffer la mention inutile

C.G.463

S.M.C.F.

SERVICES FINANCIERS
DIVISION CENTRALE
DE LA COMPTABILITE GENERALE

BUREAU DE LA LIQUIDATION

Exercice 1942

Mois **Décembre**
2^{ème} Complémentaire

VIREMENT

d'ordre

intérieur

VIREMENT A REMETTRE

A

no 12 214 bis

ARCHIVES

67.625 bis

NOTIF DE L'ECRITURE :

Report au compte "Rectifications sur les comptes des exercices 1937 et antérieurs" de la valeur des lignes Sarroises et du matériel cédé à l'Allemagne par l'ancien Réseau A.L. en vertu des accords franco-allemands des 3 décembre 1934 et 18 Février 1935

(Journée comptable du 31 MARS 1943) écriture no 14007

D E B I T		VISA	C R E D I T		VISA
N ^{os} ET DESIGNATION DES COMPTES	MONTANT		N ^{os} ET DESIGNATION DES COMPTES	MONTANT	
Comptes divers			Compte d'Etablissement		
N ^o 5229 - Rectifications sur les comptes des Exercices 1937 et antérieurs	24.527.965 8		Chap XXII- Etablissement des lignes et travaux complémentaires		
			529 Dépenses des concessions de 1921 converties par : Emprunts	17.640 6	
			543 Dépenses de l'ancien réseau A.L. (arrêtées au 1er Décembre 1918) (y compris travaux complémentaires et mobilier) couvertes par Emprunt	18.250.299 5	
Bureau Liquidation			620 Dépenses de travaux complémentaires proprement dits couvertes par : Emprunt	1.794.872 9	
			Chap XXIII- Matériel roulant		
			670 Dépenses de matériel roulant couvertes par Emprunt	4.455.328 8	
			Bureau Liquidation	9.824	
			- comptes divers -		
			5076 A - Opérations créatrices à régler		
			Bureau Liquidation	24.527.965 8	
	24.527.965 8				

Vu : Bon à passer en écritures

LE CHEF DE LA SUBDIVISION
DES ECRITURES GENERALES,

Dressé et certifié par le Chef de Bureau
soussigné

Paris

le 29 MARS 1943

19

2 1944

Services Financiers

Division Centrale

Comptabilité Générale

Comptabilité des Finances Centrales

Bureau de Liquidation

F2 CGe 3 N° 802

Monsieur le Chef
de la Division Centrale des
Finances

Objet : Redressements prescrits par le Contrôle financier au sujet des dépenses d'établissement des lignes serroises.

La Comptabilité Générale vient de passer sur mois comptable de décembre 1943, les redressements consécutifs à la Note du Contrôle Financier N° 4569 du 29 Mai 1943.

En vue de l'alignement des ressources correspondantes, j'ai l'honneur de vous faire savoir que ces écritures ont eu pour effet de diminuer de 2.186.483,3 le montant total des Insuffisances du Fonds Commun restant à amortir (Convention du 28 Juin 1921, article 13) § A.L.

Le Chef de la Division Centrale
de la Comptabilité Générale

Signature

L'insuffisance A.L. de 37 ayant été
couvert par des avances directes du Trésor,
il y a lieu de rembourser à l'Etat
la somme de 2 186.483^{fr}. que la Division
des Finances lui a retenue au titre de
la réduction des annuités versées par le
règlement A.L. de 25 à 37.

Devons nous aviser le Trésor
d'avoir à effectuer ce remboursement?

Oui.

N.L.

D. D. D.

Ce sont les papiers comptables
préparés d'après le schéma
qui ont été remis

12-2-64

108

D'auvergne

14 II 64

je

- Sarrasin

contraires établis

19 pour le report au compte "Approvisionnement
de la Voie", sur exercice 43, de la
valeur des approvisionnements cédés

20 pour le report au compte "Débiteurs
d'Etat" de la somme retenue à l'Etat
en remboursement de l'excédent
d'annuité versé pour la période
1-3-35/31-12-37

7 Cognoni

7 Netto et d'accord

Paroiss & co. t. m.

28. 10. 14

~~10~~

Nota : Le ^{de 2.186.483,3} ~~debt~~ au compte "Débiteurs divers" sera apuré à l'aide du crédit de même montant retenu par la Division Centrale des Finances sur l'annuité due à l'Etat pour l'exercice 1943.

De plus, le compte "Rectifications à effectuer par le Contrôle Financier sur le compte des exercices postérieurs à 1937, provisoirement clos" a été crédité d'une somme de 3.958.500,- (771.700×5) retenue dans les mêmes conditions. Le crédit donnera lieu à rectifications, par le Contrôle Financier, des insuffisances des exercices 1938 à 1942.

Ensemble
17 De Hqs
20-1-44
647

18. I. - 43.

Facture Credit F1

Arred'impr. finanzia n. 85

scritta 12/13

Archivio 39/183

6 04/183 -

2 186 483

3 188 500

13
12
11
10
9
8
7
6
5

Excédent et annuité de 2.186.483,3

- M. Rouneau m'a fait connaître que l'insuffisance fin 1937 AL avait été couverte par des avances directes du trésor. Toute diminution de l'insuffisance doit faire l'objet d'un reversement effectif. Le projet de loi n° III a été modifié en conséquence. Les Finances, qui tiennent le compte "Avances du trésor - Avances directes" procéderont au remboursement effectif en liaison avec C^{te} G^{te}.

- * Par ailleurs, M. Bereni m'a fait connaître, qu'un prochain rapport allait modifier les ϵ exploitations AL fin 1937. M. Gibault ayant trouvé un double emploi de 0,40 et un autre de 3470^c. Ce même rapport comprendrait les écritures pour Martotstein et celles du rapport 4569 sur les Liéges Sarroises.

Revenus nouveaux, dans ces conditions, passer également même les écritures sans attendre le nouveau rapport.

Dans l'affirmative les écritures seraient à modifier.

26-1-44

N. G.

Préparer les papiers pour les soumettre
au vin de m. Matton

Demander aux Trésoriers si des copies de cette
décision leur ont été remises et s'ils ont tout ce
qu'il faut pour la retourner, faire sur
l'annule remis à l'Etat.

TOTAUX. . .

30-10-43

M-2

1°) Apurement des c/des annu. Réseau

a { Dépenses de l'annu. Réseau
annulées au 31 XII - 1918
Dépenses de matériel roulant

21.363.
~~20.296.~~

10.296. —
3.062. —

2°) ~~Apurement des c/des annu. Réseau~~

20) Somme représentation du capital à amortir

21.363.

a Apurement des c/des annu. Réseau

21.363.

3°) Apurement des c/des annu. Réseau

3.280.345

a { Dépenses des concessions de 1921 N.R.
Dépenses des concessions de 1921 R.
N.R.
TC
Approvisionnement de la Voie

17.640
70.562
1.387.447
1.796.872
9.824.

4°) ~~État annu. des~~

a Apurement des c/annu.

3.280.345

3.280.345.

Mr. Fourvest

Prolovements Sanois -

Préparer les écritures en tenant
compte des chiffres du Rapport
de l'Inspection des Finances.

2/12/43 - Sanois

Paris le 18

S.N.C.F.

SERVICES FINANCIERS

COMPTABILITE GENERALE

Bureau Liquidation

VIREMENT

d'ordre (1)

interieur (1)

N°

Archives

Journée comptable du

19

Mois Comptable

Décembre 19 43

MOTIF de L'ECRITURE : Redressements prescrits par la Commission de Vérification des comptes de l'ancien Réseau A.L. dans son rapport N° 4569 du 29 Mai 1943 relatif aux lignes sarroises cédées à l'Allemagne.

(suite au verso, ~~le cas échéant~~)

DEBIT

CREDIT

6158- Apurement des
comptes des anciens
réseaux \$ A.L.

26.830.755 1

Divers comptes
(Suivant détail au
verso)

26.830.755 1

4435-Opérations cré-
ditrices à régler -
Cpté générale - Bureau
Liquidation

2.186.483 3

6158- Apurement des
comptes des anciens
Réseaux \$ A.L.

5.466.831 1

5311-Débiteurs divers

3.280.347 8

Bureau de la Liquidation

32.297.586 2

32.297.586 2

Vu: Bon à passer en écritures

Le Chef de Subdivision:

des Ecritures Générales,

Dressé et certifié par le Chef de Bureau soussigné
Paris, le 19

Compte d'Etablissement

Chapitre XXII - Etablissement des lignes et travaux complémentaires

Art 1er - Dépenses de 1er Etablissement

§ 1 - Travaux non remboursables - §§ I Lignes en exploitation complète

(Compte 529 - Dépenses des concessions de 1921 couvertes par : Emprunts

17.640,6

(Cpte 543 - Dépenses de l'ancien Réseau A.L. (arrêtées au 1er décembre 1918) (y compris travaux complémentaires et mobilier) couvertes par : Emprunts

18.296.042,9

§ 2 - Travaux remboursables (donnant lieu au paiement d'annuités par l'Etat) §§ I - Lignes en exploitation complète

(Cpte 584 - Dépenses des concessions de 1921 couvertes par : Emprunts

70.562,6

Art 2 - Travaux complémentaires

§ 1 - Travaux non remboursables

§§ I - Travaux complémentaires proprement dits

(Cpte 620 - Dépenses de travaux complémentaires proprement dits couvertes par : Emprunts ord.

1.794.872,9

Chapitre XXIII - Matériel roulant, mobilier et outillage matériel naval

Art 1er - Matériel roulant § I - Dépenses non remboursables

Cpte 670 - Dépenses de matériel roulant couvertes par : Emprunts ordinaires

—— Période antérieure au 1/12/18 3.067.881,1 -

—— Période postérieure au 30/11/18 1.387.447,7 -

4.455.328,8

Chapitre XXV - Approvisionnements (Dépenses couvertes par l'emprunt).

(Art 1er : Approvisionnements de la Voie

(Cpte 742 - Approvisionnements de la Voie

9.824,-

Chapitre XXVIII - Avances au Trésor (Art 13 et 19 de la Convention du 28 Juin 1921 et divers) (couvertes par l'emprunt)

2.186.483,3

Cpte 787 - Avances au Trésor (Art 13 et 19 de la Convention du 28 Juin 1921) § A.L.

26.830.755,1

Paris le 19

Prix de revient des lignes (période antérieure au 1^{er} déc. 1918)
Prix de revient du matériel roulant cédé (— d' —)

18.296.042, 93

3.067.881, 97

21.363.924,

Schéma des opérations passées ou à passer à
la suite de la cession des lignes sarroises

529. Dépenses des concessions de 1921 converties
par l'emprunt (NR)

17.640,6 ←

584. Dépenses des concessions de 1921
converties par l'emprunt (R)

70.562,6 ←

670. Dépenses de matériel roulant converties
par emprunts ordinaires (NR)

3.067.991,1 } ←
1.387.447,7 } ←

787. Avances au Trésor (art 13 et 14 de la
Louv. du 28.6.21 et divers) converties par l'emprunt

543. Dépenses de l'ancien réseau A.L. arrêtées au 1.12.18
(y compris T.C. et mobilier) converties par l'emprunt (NR)

18.296.042,9 ←

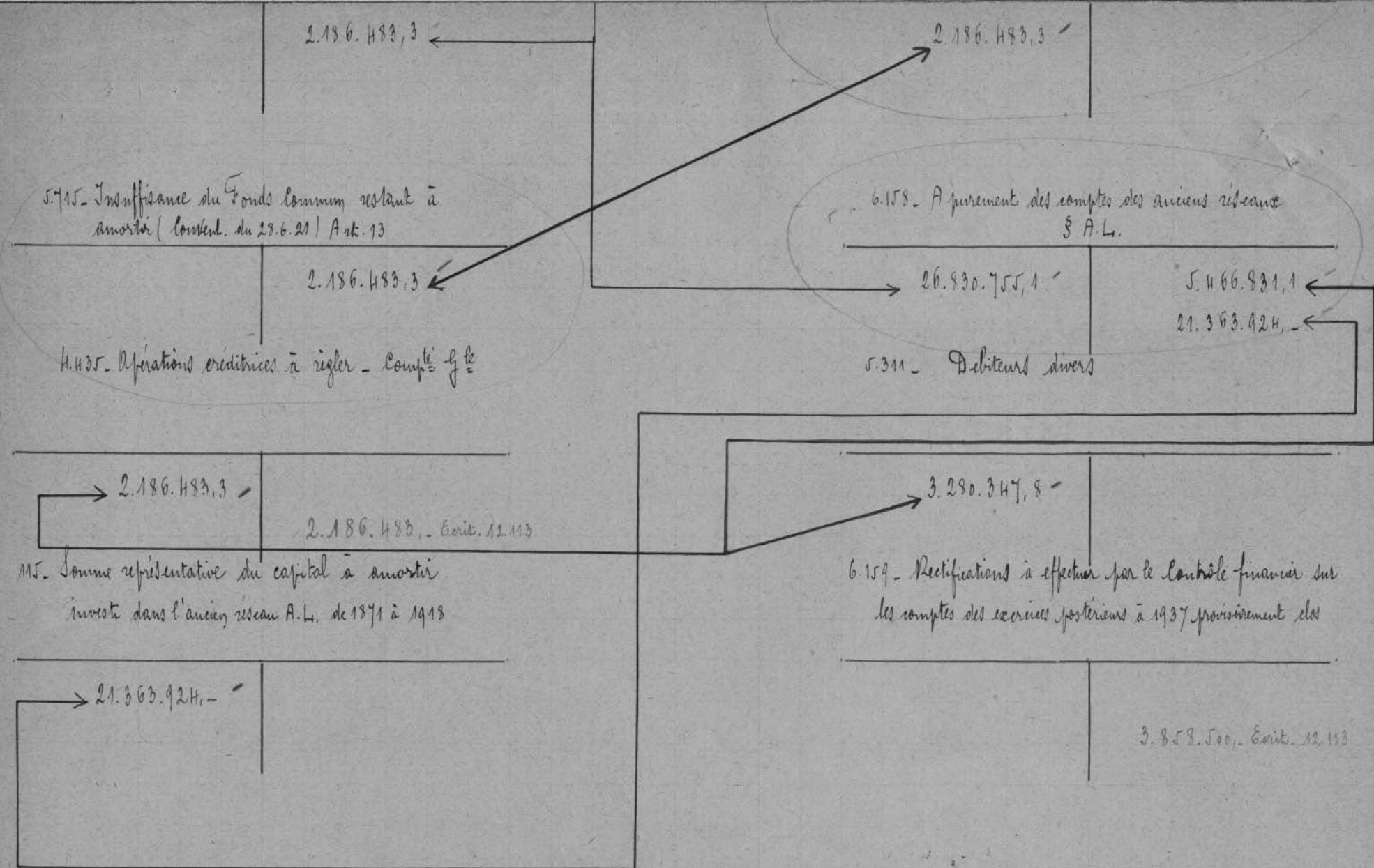
620. Dépenses de travaux complémentaires proprement
dits converties par l'emprunt (NR)

1.794.872,9 ←

742. Approvisionnements de la Voie

9.824, ←

4567. Avances du Trésor au Fonds Commun par prise
en charge des emprunts émis par les Réseaux



noir = écritures à passer

vert = écritures passées, consécutives aux crédits reçus des Finances