

SPANC CCAPV
BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Claude BOSSU

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 28/02/2024

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
2.1 Bilan Actif	
2.2 Bilan Passif	
3 Compte de résultat synthétique	Etat I-3 13
4 Compte de résultat	Etat I-4 14
5 Annexe	18
Etats des opérations pour compte de tiers	Etat I-5 19
2EME PARTIE : Exécution budgétaire	21
1 Résultats budgétaires de l'exercice	Etat II-1 22
2 Résultats d'exécution	Etat II-2 23
3 Etat de consommation des crédits	Etat II-3 26
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4 30
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs	34
1 Balance des comptes	Etat III-1 35
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 43
4EME PARTIE : Page des signatures	44

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

38100 - SPANC CCAPV

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	2,88
Constructions		Réserves	0,32
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-1,27
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-24,93
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	-22,99
Créances	12,71	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	104,42	Fournisseurs ⁽²⁾	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	140,28
TOTAL ACTIF CIRCULANT	117,13	Total dettes à court terme	140,28
Comptes de régularisations	0,16	TOTAL DETTES	140,28
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	117,29	TOTAL PASSIF	117,29

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2024



BILAN (en Euros)

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd	2 543,89	2 543,89		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains en toute propriété				
	Constructions en toute propriété				
	Construction sur sol autrui en tte prop				
	Instal, mat et outil techn en tte prop	1 644,50	1 644,50		
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	15 499,66	15 499,66		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession ou à				
	Terrains reçus au titre de mise à dispo				
	Constructions mises à disposition				
	Construction sur sol autrui mise à dispo				
	Instal, mat et outil tech mise à dispo				
	MONTANT A REPORTER	19 688,05	19 688,05		

Envoyé en préfecture le 09/04/2024 : SPANC CCAPV

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

ID : 004-200068625-20240409-2024_02_03-DE

Exercice 2023

BILAN (en Euros)

38100 - SPANC CCAPV

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	19 688,05	19 688,05		
	Autres immob corpo mise à dispo				
	Immobilisations en cours mises à dispo				
	Terrains reçus en affect ou concess				
	Construct reçues au titre d'affectation				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres créances				
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		19 688,05	19 688,05		



38100 - SPANC CCAPV

BILAN (en Euros)

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	12 910,00		12 910,00	5 860,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances		200,00	-200,00	
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	104 420,46		104 420,46	47 742,96
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	117 330,46	200,00	117 130,46	53 602,96

BILAN (en Euros)

38100 - SPANC CCAPV

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	160,00		160,00	
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	160,00		160,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	137 178,51	19 888,05	117 290,46	53 602,96

38100 - SPANC CCAPV

BILAN (en Euros)

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	321,86	321,86
	Report à nouveau	-1 265,79	-5 106,42
	Résultat de l'exercice	-24 928,53	3 840,63
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés	2 884,50	2 884,50
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		-22 987,96	1 940,57



38100 - SPANC CCAPV

BILAN (en Euros)

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

38100 - SPANC CCAPV

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie	50 000,00	50 000,00
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	90 276,03	
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
DETTES TOTAL III		140 276,03	50 000,00

38100 - SPANC CCAPV

BILAN (en Euros)

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	2,39	1 662,39
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	2,39	1 662,39
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	117 290,46	53 602,96

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	72,82	28,12
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	72,82	28,12
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	97,55	44,07
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	0,20	0,20
Autres charges		
Charges courantes non financières	97,75	44,27
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-24,93	-16,15
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-24,93	-16,15
Produits exceptionnels		19,99
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		19,99
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24,93	3,84

COMPTE DE RESULTAT 2023

38100 - SPANC CCAPV

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	72 820,00	28 120,00
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	72 820,00	28 120,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	97 548,53	44 068,92
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

38100 - SPANC CCAPV

COMPTE DE RESULTAT 2023

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		204,22
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant	200,00	
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	97 748,53	44 273,14
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-24 928,53	-16 153,14
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

38100 - SPANC CCAPV

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-24 928,53	-16 153,14
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		19 993,77
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		19 993,77
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		19 993,77

38100 - SPANC CCAPV

COMPTE DE RESULTAT 2023

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	72 820,00	48 113,77
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	97 748,53	44 273,14
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24 928,53	3 840,63

38100 - SPANC CCAPV

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur

Envoyé en préfecture le 09/04/2024 : SPANC CCAPV

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

ID : 004-200068625-20240409-2024_02_03-DE

Exercice 2023

38100 - SPANC CCAPV

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2023

Opérations pour le compte de tiers	Balance d'entrée		Dépenses de l'année	Recettes de l'année	Balance de sortie	
	Solde débiteur	Solde créditeur			Solde débiteur	Solde créditeur



Résultats budgétaires de l'exercice

38100 - SPANC CCAPV

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 206,36	104 000,00	107 206,36
Titres de recette émis (b)		73 380,00	73 380,00
Réductions de titres (c)		560,00	560,00
Recettes nettes (d = b - c)		72 820,00	72 820,00
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 206,36	104 000,00	107 206,36
Mandats émis (f)		97 748,53	97 748,53
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)		97 748,53	97 748,53
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent			
(h - d) Déficit		24 928,53	24 928,53

Envoyé en préfecture le 09/04/2024 : SPANC CCAPV

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

ID : 004-200068625-20240409-2024_02_03-DE

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
SPANC CCAPV					
Investissement	3 206,36				3 206,36
Fonctionnement	-1 265,79		-24 928,53		-26 194,32
Sous-Total	1 940,57		-24 928,53		-22 987,96
TOTAL III	1 940,57		-24 928,53		-22 987,96
TOTAL I + II + III	1 940,57		-24 928,53		-22 987,96



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
21	Immobilisations corporelles	3 206,36		3 206,36				3 206,36
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	3 206,36		3 206,36				3 206,36
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	3 206,36		3 206,36				3 206,36
TOTAL GENERAL		3 206,36		3 206,36				3 206,36

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	3 206,36		3 206,36				3 206,36
TOTAL GENERAL		3 206,36		3 206,36				3 206,36

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Dépenses nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	9 534,21		9 534,21	7 272,50		7 272,50	2 261,71
012	Charges de personnel et frais assimilés	93 000,00		93 000,00	90 276,03		90 276,03	2 723,97
68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	200,00		200,00	200,00		200,00	
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	102 734,21		102 734,21	97 748,53		97 748,53	4 985,68
002	Résultat d'exploitation reporté	1 265,79		1 265,79				1 265,79
TOTAL GENERAL		104 000,00		104 000,00	97 748,53		97 748,53	6 251,47

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif	Décision Modificative	Total prévisions	Emissions	Annulations	Recettes nettes	Solde prévisions/ réalisations
		1	2	3 = 1 + 2	4	5	6 = 4 - 5	7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	104 000,00		104 000,00	73 380,00	560,00	72 820,00	31 180,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	104 000,00		104 000,00	73 380,00	560,00	72 820,00	31 180,00
TOTAL GENERAL		104 000,00		104 000,00	73 380,00	560,00	72 820,00	31 180,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
--	----------	----------------	------------------	------------------------------

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6063	Autres fournitures d'entretien et de petit équipement	745,74		745,74
6135	Locations mobilières	5 086,12		5 086,12
61551	Matériel roulant	245,35		245,35
6161	Multirisques	233,39		233,39
6262	Frais de télécommunications	921,60		921,60
627	Services bancaires et assimilés	40,30		40,30
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	7 272,50		7 272,50
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	90 276,03		90 276,03
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	90 276,03		90 276,03
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	200,00		200,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 68	Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)	200,00		200,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	97 748,53		97 748,53
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	97 748,53		97 748,53

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7062	Redevances d'assainissement non collectif	73 380,00	560,00	72 820,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	73 380,00	560,00	72 820,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	73 380,00	560,00	72 820,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	73 380,00	560,00	72 820,00

Envoyé en préfecture le 09/04/2024 : SPANC CCAPV

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

ID : 004-200068625-20240409-2024_02_03-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		2 884,50						2 884,50		2 884,50
1022	Sous Total compte 1022		2 884,50						2 884,50		2 884,50
102	Sous Total compte 102		2 884,50						2 884,50		2 884,50
1068	Autres réserves		321,86						321,86		321,86
106	Sous Total compte 106		321,86						321,86		321,86
10	Sous Total compte 10		3 206,36						3 206,36		3 206,36
119	Report à nouveau solde débiteur	5 106,42			3 840,63			5 106,42	3 840,63	1 265,79	
11	Sous Total compte 11	5 106,42			3 840,63			5 106,42	3 840,63	1 265,79	
12	Résultat exercice bénéf ou perte		3 840,63	3 840,63				3 840,63	3 840,63		0,00
12	Sous Total compte 12		3 840,63	3 840,63				3 840,63	3 840,63		0,00
	Total classe 1	5 106,42	7 046,99	3 840,63	3 840,63			8 947,05	10 887,62	1 265,79	3 206,36
2051	Concessions et droits assimilés	2 543,89						2 543,89		2 543,89	
205	Sous Total compte 205	2 543,89						2 543,89		2 543,89	



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
20	Sous Total compte 20	2 543,89						2 543,89		2 543,89	
2154	Mat indust	1 644,50						1 644,50		1 644,50	
215	Sous Total compte 215	1 644,50						1 644,50		1 644,50	
2182	Mat de transport	12 161,20						12 161,20		12 161,20	
2183	Mat bureau mat informatique	3 338,46						3 338,46		3 338,46	
218	Sous Total compte 218	15 499,66						15 499,66		15 499,66	
21	Sous Total compte 21	17 144,16						17 144,16		17 144,16	
2805	Concessions droits similaires brevets		2 543,89						2 543,89		2 543,89
280	Sous Total compte 280		2 543,89						2 543,89		2 543,89
28154	Mat indust		1 644,50						1 644,50		1 644,50
2815	Sous Total compte 2815		1 644,50						1 644,50		1 644,50
28182	Mat de transport		12 161,20						12 161,20		12 161,20
28183	Mat bureau mat informatique		3 338,46						3 338,46		3 338,46

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2818	Sous Total compte 2818		15 499,66						15 499,66		15 499,66
281	Sous Total compte 281		17 144,16						17 144,16		17 144,16
28	Sous Total compte 28		19 688,05						19 688,05		19 688,05
	Total classe 2	19 688,05	19 688,05					19 688,05	19 688,05	19 688,05	19 688,05
4011	Fournisseurs			7 232,20	7 232,20			7 232,20	7 232,20		0,00
401	Sous Total compte 401			7 232,20	7 232,20			7 232,20	7 232,20		0,00
40	Sous Total compte 40			7 232,20	7 232,20			7 232,20	7 232,20		0,00
411	Clients	5 350,00		73 380,00	66 980,00			78 730,00	66 980,00	11 750,00	
4161	Créances douteuses	510,00		1 340,00	690,00			1 850,00	690,00	1 160,00	
416	Sous Total compte 416	510,00		1 340,00	690,00			1 850,00	690,00	1 160,00	
41	Sous Total compte 41	5 860,00		74 720,00	67 670,00			80 580,00	67 670,00	12 910,00	
4431	Opér particul avec Etat dépenses				90 276,03				90 276,03		90 276,03
443	Sous Total compte 443				90 276,03				90 276,03		90 276,03

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44	Sous Total compte 44				90 276,03				90 276,03		90 276,03
466	Excédtt de verSEment			80,00	80,00			80,00	80,00		0,00
46	Sous Total compte 46			80,00	80,00			80,00	80,00		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			560,00	560,00			560,00	560,00		0,00
47141	Sous Total compte 47141			560,00	560,00			560,00	560,00		0,00
4714	Sous Total compte 4714			560,00	560,00			560,00	560,00		0,00
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra		220,00	220,00				220,00	220,00		0,00
4717	Sous Total compte 4717		220,00	220,00				220,00	220,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			160,00	160,00			160,00	160,00		0,00
471	Sous Total compte 471		220,00	940,00	720,00			940,00	940,00		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			40,30	40,30			40,30	40,30		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			160,00	160,00			160,00	160,00		0,00
472	Sous Total compte 472			200,30	200,30			200,30	200,30		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4751	Redevables sur rôle	1 440,00		76 980,00	78 420,00			78 420,00	78 420,00		0,00
4757	Produits sur rôle		2 880,00	76 260,00	73 380,00			76 260,00	76 260,00		0,00
475	Sous Total compte 475	1 440,00	2 880,00	153 240,00	151 800,00			154 680,00	154 680,00		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		2,39						2,39		2,39
478	Sous Total compte 478		2,39						2,39		2,39
47	Sous Total compte 47	1 440,00	3 102,39	154 380,30	152 720,30			155 820,30	155 822,69		2,39
496	Dépréciat comptes de débiteurs divers				200,00				200,00		200,00
49	Sous Total compte 49				200,00				200,00		200,00
	Total classe 4	7 300,00	3 102,39	236 412,50	318 178,53			243 712,50	321 280,92	12 910,00	90 478,42
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			14 300,00	14 300,00			14 300,00	14 300,00		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			960,00	960,00			960,00	960,00		0,00
511	Sous Total compte 511			15 260,00	15 260,00			15 260,00	15 260,00		0,00
515	Compte au trésor	47 742,96		64 190,00	7 512,50			111 932,96	7 512,50	104 420,46	

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5198	Autres crédits de trésorerie		50 000,00						50 000,00		50 000,00
519	Sous Total compte 519		50 000,00						50 000,00		50 000,00
51	Sous Total compte 51	47 742,96	50 000,00	79 450,00	22 772,50			127 192,96	72 772,50	54 420,46	
584	Encaissements chèques par lecture opt			4 640,00	4 480,00			4 640,00	4 480,00	160,00	
58	Sous Total compte 58			4 640,00	4 480,00			4 640,00	4 480,00	160,00	
	Total classe 5	47 742,96	50 000,00	84 090,00	27 252,50			131 832,96	77 252,50	104 580,46	50 000,00
6063	Autres fournit entretien et petit équipt					745,74		745,74		745,74	
606	Sous Total compte 606					745,74		745,74		745,74	
60	Sous Total compte 60					745,74		745,74		745,74	
6135	Locations mobilières					5 086,12		5 086,12		5 086,12	
613	Sous Total compte 613					5 086,12		5 086,12		5 086,12	
61551	Mat roulant					245,35		245,35		245,35	
6155	Sous Total compte 6155					245,35		245,35		245,35	



38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
615	Sous Total compte 615					245,35		245,35		245,35	
6161	Multirisques					233,39		233,39		233,39	
616	Sous Total compte 616					233,39		233,39		233,39	
61	Sous Total compte 61					5 564,86		5 564,86		5 564,86	
6215	Persel affecté par collectivité rattacht					90 276,03		90 276,03		90 276,03	
621	Sous Total compte 621					90 276,03		90 276,03		90 276,03	
6262	Frais de télécommunicati					921,60		921,60		921,60	
626	Sous Total compte 626					921,60		921,60		921,60	
627	Services bancaires et assimilés					40,30		40,30		40,30	
62	Sous Total compte 62					91 237,93		91 237,93		91 237,93	
6817	Dot dépréciat actifs circulants					200,00		200,00		200,00	
681	Sous Total compte 681					200,00		200,00		200,00	
68	Sous Total compte 68					200,00		200,00		200,00	

Envoyé en préfecture le 09/04/2024 : SPANC CCAPV

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

ID : 004-200068625-20240409-2024_02_03-DE

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

		Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
Numéro de Compte	Libellé de compte	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					97 748,53		97 748,53		97 748,53	
7062	Redevance d'assainissement non collectif					560,00	73 380,00	560,00	73 380,00		72 820,00
706	Sous Total compte 706					560,00	73 380,00	560,00	73 380,00		72 820,00
70	Sous Total compte 70					560,00	73 380,00	560,00	73 380,00		72 820,00
	Total classe 7					560,00	73 380,00	560,00	73 380,00		72 820,00
	Total général	79 837,43	79 837,43	324 343,13	349 271,66	98 308,53	73 380,00	502 489,09	502 489,09	236 192,83	236 192,83



Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

38100 - SPANC CCAPV

Exercice 2023

DESIGNATION DES COMPTES	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
N° Intitulé Nature des valeurs inactives	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteurs	Créditeurs
861								
Portefeuille								
NEANT								
Sous Total compte 861								
862								
Correspondant								
NEANT								
Sous Total compte 862								
863								
Prise en charge titre et valeur								
NEANT								
Sous Total compte 863								
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Envoyé en préfecture le 09/04/2024 : SPANC CCAPV

Reçu en préfecture le 09/04/2024

Publié le

ID : 004-200068625-20240409-2024_02_03-DE

Exercice 2023

Page des signatures

38100 - SPANC CCAPV

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.
Observations :

ZARAGOZA Anne (1018421905-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFiP DES ALPES-DE-HAUTE-PRO..., le 29/02/2024

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de **SPANC CCAPV** pendant l'année **2023** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

BOSSU Claude (1013386516-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe

A UBAYE-VERDON, le 04/03/2024

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte dont le montant des titres à recouvrer et des mandats émis est conforme aux écritures de sa comptabilité administrative, a été voté le ... par l'organe délibérant.

A , le

