

## SPANC DE LA CASUD

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2018

PRÉSENTÉ À  
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M Serge RATO  
M Thierry VERT

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/09/2018 AU 20/02/2019  
DU 01/01/2018 AU 31/08/2018

Poste comptable de TRES. LE TAMPON

Date Edition : 20/02/2019

Nomenclature M49

## SOMMAIRE

02403 SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....	3
<u>1 Bilan synthétique .....</u>	<u>Etat I-1 4</u>
2 Bilan .....	Etat I-2 5
<u>2.1 Bilan Actif</u>	
<u>2.2 Bilan Passif</u>	
<u>3 Compte de résultat synthétique .....</u>	<u>Etat I-3 13</u>
<u>4 Compte de résultat .....</u>	<u>Etat I-4 14</u>
5 Annexe .....	18
<u>Etats des opérations pour compte de tiers .....</u>	<u>Etat I-5 19</u>
2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....	21
<u>1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</u>	<u>Etat II-1 22</u>
<u>2 Résultats d'exécution .....</u>	<u>Etat II-2 23</u>
<u>3 Etat de consommation des crédits .....</u>	<u>Etat II-3 26</u>
<u>4 Etat de réalisation des opérations .....</u>	<u>Etat II-4 30</u>
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....	34
<u>1 Balance des comptes .....</u>	<u>Etat III-1 35</u>
<u>2 Situation des valeurs inactives .....</u>	<u>Etat III-2 42</u>
4EME PARTIE : Page des signatures .....	43

## Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

02403 - SPANC DE LA CASUD

ACTIF NET <sup>(1)</sup>	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
<b>Immobilisations incorporelles (nettes)</b>		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	19,07
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	6,02
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	18,31
Autres immobilisations corporelles	13,52	Subventions transférables	
<b>Total immobilisations corporelles (nettes)</b>	<b>13,52</b>	Subventions non transférables	
<b>Immobilisations financières</b>		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermage et du remettant	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13,52</b>	Autres fonds propres	
Stocks		<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	<b>43,40</b>
Créances	170,54	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Valeurs mobilières de placement		<b>Dettes financières à long terme</b>	
Disponibilités	0,63	Fournisseurs <sup>(2)</sup>	
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	141,28
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>171,17</b>	<b>Total dettes à court terme</b>	<b>141,28</b>
<b>Comptes de régularisations</b>		<b>TOTAL DETTES</b>	<b>141,28</b>
		Comptes de régularisations	0,01
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>184,69</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>184,69</b>

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2019

**BILAN ( en Euros )**

02403 - SPANC DE LA CASUD

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R &#38; D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	39 063,14	25 543,21	13 519,93	1 024,20
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immo affect à service non personnalisé				
	Imm mis en conces, dispos et imm affect				
	Terrains				
	Constructions				
Construction sur sol d'autrui					
Instal, matériel et outillage technique					
MONTANT A REPORTER	39 063,14	25 543,21	13 519,93	1 024,20	

**BILAN ( en Euros )**

02403 - SPANC DE LA CASUD

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	39 063,14	25 543,21	13 519,93	1 024,20
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
Autres créances					
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL I</b>		<b>39 063,14</b>	<b>25 543,21</b>	<b>13 519,93</b>	<b>1 024,20</b>

**BILAN ( en Euros )**

02403 - SPANC DE LA CASUD

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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	27 116,05		27 116,05	5 645,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	143 424,94		143 424,94	17 804,44
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	630,00		630,00	630,00	
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL II</b>	<b>171 170,99</b>		<b>171 170,99</b>	<b>24 079,44</b>

**BILAN ( en Euros )**

02403 - SPANC DE LA CASUD

ACTIF		Exercice 2018			Exercice 2017
		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				
	Ecart de conversion - Actif				
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	210 234,13	25 543,21	184 690,92	25 103,64

**BILAN ( en Euros )**

02403 - SPANC DE LA CASUD

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	19 070,50	5 070,50
	Report à nouveau	6 023,14	44 664,35
	Résultat de l'exercice	18 310,26	-24 641,21
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
<b>FONDS PROPRES TOTAL I</b>		<b>43 403,90</b>	<b>25 093,64</b>

## BILAN ( en Euros )

02403 - SPANC DE LA CASUD

	PASSIF	Exercice 2018	Exercice 2017
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II</b>		





**BILAN ( en Euros )**

02403 - SPANC DE LA CASUD

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	141 277,02	
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES TOTAL III</b>	<b>141 277,02</b>		

**BILAN ( en Euros )**

02403 - SPANC DE LA CASUD

PASSIF		Exercice 2018	Exercice 2017
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	10,00	10,00
	Ecart de conversion - Passif		
	<b>COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)</b>	<b>184 690,92</b>	<b>25 103,64</b>

**Compte de Résultat Synthétique**

En milliers d'Euros

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	161,77	135,16
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	161,77	135,16
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	142,86	159,19
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	0,34	0,34
Autres charges	0,26	
Charges courantes non financières	143,46	159,53
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>18,31</b>	<b>-24,37</b>
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
<b>RESULTAT COURANT FINANCIER</b>		
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>18,31</b>	<b>-24,37</b>
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		0,27
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-0,27</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>18,31</b>	<b>-24,64</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2018**

02403 - SPANC DE LA CASUD

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	161 773,99	135 155,88
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
<b>TOTAL I</b>	<b>161 773,99</b>	<b>135 155,88</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem, autres approv		
Autres achats et charges externes	142 860,97	159 186,10
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés	261,76	

**COMPTE DE RESULTAT 2018**

02403 - SPANC DE LA CASUD

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	341,00	341,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		
<b>TOTAL II</b>	<b>143 463,73</b>	<b>159 527,10</b>
<b>A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>18 310,26</b>	<b>-24 371,22</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Valeurs mob et créances de l'actif immo		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
<b>TOTAL III</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

**COMPTE DE RESULTAT 2018**

02403 - SPANC DE LA CASUD

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		
<b>A + B - RESULTAT COURANT</b>	<b>18 310,26</b>	<b>-24 371,22</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		0,01
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		<b>0,01</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		270,00
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>270,00</b>

02403 - SPANC DE LA CASUD

**COMPTE DE RESULTAT 2018**

POSTES	Exercice 2018	Exercice 2017
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-269,99
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	161 773,99	135 155,89
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	143 463,73	159 797,10
RESULTAT DE L'EXERCICE	18 310,26	-24 641,21

02403 - SPANC DE LA CASUD

## Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2018

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



02403 - SPANC DE LA CASUD

## Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2018

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

02403 - SPANC DE LA CASUD

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	18 390,00	167 000,00	185 390,00
Titres de recette émis (b)	14 341,00	161 773,99	176 114,99
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	14 341,00	161 773,99	176 114,99
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	18 390,00	167 000,00	185 390,00
Mandats émis (f)	12 836,73	143 463,73	156 300,46
Annulations de mandats (g)			
Depenses nettes (h = f - g)	12 836,73	143 463,73	156 300,46
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	1 504,27	18 310,26	19 814,53
(h - d) Déficit			

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

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2017	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RESULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2018
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
<b>TOTAL I</b>					
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
SPANC DE LA CASUD					
Investissement	4 046,30		1 504,27		5 550,57
Fonctionnement	20 023,14	14 000,00	18 310,26		24 333,40
<b>Sous-Total</b>	<b>24 069,44</b>	<b>14 000,00</b>	<b>19 814,53</b>		<b>29 883,97</b>
<b>TOTAL III</b>	<b>24 069,44</b>	<b>14 000,00</b>	<b>19 814,53</b>		<b>29 883,97</b>
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>24 069,44</b>	<b>14 000,00</b>	<b>19 814,53</b>		<b>29 883,97</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
20	Immobilisations incorporelles	5 000,00		5 000,00				5 000,00
21	Immobilisations corporelles	13 390,00		13 390,00	12 836,73		12 836,73	553,27
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>18 390,00</b>		<b>18 390,00</b>	<b>12 836,73</b>		<b>12 836,73</b>	<b>5 553,27</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>18 390,00</b>		<b>18 390,00</b>	<b>12 836,73</b>		<b>12 836,73</b>	<b>5 553,27</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>18 390,00</b>		<b>18 390,00</b>	<b>12 836,73</b>		<b>12 836,73</b>	<b>5 553,27</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
10	Dotations fonds divers et reserves	14 000,00		14 000,00	14 000,00		14 000,00	
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>14 000,00</b>		<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>		<b>14 000,00</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>14 000,00</b>		<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>		<b>14 000,00</b>	
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	343,70		343,70	341,00		341,00	2,70
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>343,70</b>		<b>343,70</b>	<b>341,00</b>		<b>341,00</b>	<b>2,70</b>
001	Excédent ou déficit d'investissement rep	4 046,30		4 046,30				4 046,30
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>18 390,00</b>		<b>18 390,00</b>	<b>14 341,00</b>		<b>14 341,00</b>	<b>4 049,00</b>

# Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	4 956,30		4 956,30	1 845,71		1 845,71	3 110,59
012	Charges de personnel et frais assimilés	160 000,00		160 000,00	141 277,02		141 277,02	18 722,98
67	Charges exceptionnelles	1 700,00		1 700,00				1 700,00
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>166 656,30</b>		<b>166 656,30</b>	<b>143 122,73</b>		<b>143 122,73</b>	<b>23 533,57</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	343,70		343,70	341,00		341,00	2,70
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>343,70</b>		<b>343,70</b>	<b>341,00</b>		<b>341,00</b>	<b>2,70</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>167 000,00</b>		<b>167 000,00</b>	<b>143 463,73</b>		<b>143 463,73</b>	<b>23 536,27</b>

**Etat Consommation des Crédits**Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	160 976,86		160 976,86	161 773,99		161 773,99	-797,13
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>160 976,86</b>		<b>160 976,86</b>	<b>161 773,99</b>		<b>161 773,99</b>	<b>-797,13</b>
002	Résultat d'exploitation reporté	6 023,14		6 023,14				6 023,14
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>167 000,00</b>		<b>167 000,00</b>	<b>161 773,99</b>		<b>161 773,99</b>	<b>5 226,01</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
2182	Matériel de transport	12 836,73		12 836,73
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>12 836,73</b>		<b>12 836,73</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>12 836,73</b>		<b>12 836,73</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>12 836,73</b>		<b>12 836,73</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM</b>	<b>12 836,73</b>		<b>12 836,73</b>



# Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1068	Autres réserves	14 000,00		14 000,00
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 10</b>	<b>Dotations fonds divers et reserves</b>	<b>14 000,00</b>		<b>14 000,00</b>
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS</b>	<b>14 000,00</b>		<b>14 000,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>14 000,00</b>		<b>14 000,00</b>
28188	Amortissements autres	341,00		341,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>341,00</b>		<b>341,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>341,00</b>		<b>341,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM</b>	<b>14 341,00</b>		<b>14 341,00</b>

# Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6135	Locations mobilières	332,01		332,01
61551	Matériel roulant	1 191,88		1 191,88
627	Services bancaires et assimilés	60,06		60,06
6353	Impôts indirects	261,76		261,76
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>Charges à caractère général</b>	<b>1 845,71</b>		<b>1 845,71</b>
6215	Personnel affecté par la collectivité de	141 277,02		141 277,02
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>141 277,02</b>		<b>141 277,02</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>143 122,73</b>		<b>143 122,73</b>
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	341,00		341,00
<b>SOUS-TOTAL OPERATION n° 042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre se</b>	<b>341,00</b>		<b>341,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>341,00</b>		<b>341,00</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE</b>	<b>143 463,73</b>		<b>143 463,73</b>

**Etat de réalisation des opérations**Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emission 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7062	Redevances d'assainissement non collecti	161 773,99		161 773,99
<b>SOUS-TOTAL CHAPITRE 70</b>	<b>Ventes de produits fabriques prestations</b>	<b>161 773,99</b>		<b>161 773,99</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>161 773,99</b>		<b>161 773,99</b>
	<b>TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE</b>	<b>161 773,99</b>		<b>161 773,99</b>

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1068	Autres réserves		5 070,50				14 000,00		19 070,50		19 070,50
106	Sous Total compte 106		5 070,50				14 000,00		19 070,50		19 070,50
10	Sous Total compte 10		5 070,50				14 000,00		19 070,50		19 070,50
110	Report à nouveau solde crédateur		44 664,35	38 641,21				38 641,21	44 664,35		6 023,14
11	Sous Total compte 11		44 664,35	38 641,21				38 641,21	44 664,35		6 023,14
12	Résultat exercice bénéf ou perte	24 641,21			24 641,21			24 641,21	24 641,21		0,00
12	Sous Total compte 12	24 641,21			24 641,21			24 641,21	24 641,21		0,00
1315	Grp coll		26 500,00					26 500,00			26 500,00
131	Sous Total compte 131		26 500,00					26 500,00			26 500,00
13915	Subv équipt transf - Grp coll	26 500,00						26 500,00		26 500,00	
1391	Sous Total compte 1391	26 500,00						26 500,00		26 500,00	
139	Sous Total compte 139	26 500,00						26 500,00		26 500,00	
13	Sous Total compte 13	26 500,00	26 500,00					26 500,00	26 500,00		0,00

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	<b>Total classe 1</b>	<b>51 141,21</b>	<b>76 234,85</b>	<b>38 641,21</b>	<b>24 641,21</b>		<b>14 000,00</b>	<b>89 782,42</b>	<b>114 876,06</b>	<b>26 500,00</b>	<b>51 593,64</b>
2182	Mat de transport	23 500,00				12 836,73		36 336,73		36 336,73	
2188	Autres	2 726,41						2 726,41		2 726,41	
<b>218</b>	<b>Sous Total compte 218</b>	<b>26 226,41</b>				<b>12 836,73</b>		<b>39 063,14</b>		<b>39 063,14</b>	
<b>21</b>	<b>Sous Total compte 21</b>	<b>26 226,41</b>				<b>12 836,73</b>		<b>39 063,14</b>		<b>39 063,14</b>	
28182	Mat de transport		23 500,00						23 500,00		23 500,00
28188	Amort autres		1 702,21				341,00	2 043,21		2 043,21	
<b>2818</b>	<b>Sous Total compte 2818</b>		<b>25 202,21</b>				<b>341,00</b>	<b>25 543,21</b>		<b>25 543,21</b>	
<b>281</b>	<b>Sous Total compte 281</b>		<b>25 202,21</b>				<b>341,00</b>	<b>25 543,21</b>		<b>25 543,21</b>	
<b>28</b>	<b>Sous Total compte 28</b>		<b>25 202,21</b>				<b>341,00</b>	<b>25 543,21</b>		<b>25 543,21</b>	
	<b>Total classe 2</b>	<b>26 226,41</b>	<b>25 202,21</b>			<b>12 836,73</b>	<b>341,00</b>	<b>39 063,14</b>	<b>25 543,21</b>	<b>39 063,14</b>	<b>25 543,21</b>
4011	Fournisseurs			1 822,74	1 822,74			1 822,74	1 822,74		0,00
<b>401</b>	<b>Sous Total compte 401</b>			<b>1 822,74</b>	<b>1 822,74</b>			<b>1 822,74</b>	<b>1 822,74</b>		<b>0,00</b>

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournis immob			12 836,73	12 836,73			12 836,73	12 836,73		0,00
404	Sous Total compte 404			12 836,73	12 836,73			12 836,73	12 836,73		0,00
40	Sous Total compte 40			14 659,47	14 659,47			14 659,47	14 659,47		0,00
4111	Clients - amiable	3 435,00		18 604,24	18 604,24			22 039,24	18 604,24	3 435,00	
4116	Clients - contentieux	2 210,00			313,95			2 210,00	313,95	1 896,05	
411	Sous Total compte 411	5 645,00		18 604,24	18 918,19			24 249,24	18 918,19	5 331,05	
418	Clients - produits non encore facturés			21 785,00				21 785,00		21 785,00	
41	Sous Total compte 41	5 645,00		40 389,24	18 918,19			46 034,24	18 918,19	27 116,05	
4431	Opér particul avec Etat dépenses				141 277,02				141 277,02		141 277,02
443	Sous Total compte 443				141 277,02				141 277,02		141 277,02
44	Sous Total compte 44				141 277,02				141 277,02		141 277,02
45103	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	17 804,44		140 246,38	14 625,88			158 050,82	14 625,88	143 424,94	
451	Sous Total compte 451	17 804,44		140 246,38	14 625,88			158 050,82	14 625,88	143 424,94	

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
45	Sous Total compte 45	17 804,44		140 246,38	14 625,88			158 050,82	14 625,88	143 424,94	
4711	Verst des régisseurs			137 870,76	137 870,76			137 870,76	137 870,76		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			2 105,00	2 105,00			2 105,00	2 105,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser		10,00						10,00		10,00
471	Sous Total compte 471		10,00	139 975,76	139 975,76			139 975,76	139 985,76		10,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			3,50	3,50			3,50	3,50		0,00
472	Sous Total compte 472			3,50	3,50			3,50	3,50		0,00
47	Sous Total compte 47		10,00	139 979,26	139 979,26			139 979,26	139 989,26		10,00
	<b>Total classe 4</b>	<b>23 449,44</b>	<b>10,00</b>	<b>335 274,35</b>	<b>329 459,82</b>			<b>358 723,79</b>	<b>329 469,82</b>	<b>170 540,99</b>	<b>141 287,02</b>
51172	Chèques impayés	630,00						630,00		630,00	
5117	Sous Total compte 5117	630,00						630,00		630,00	
511	Sous Total compte 511	630,00						630,00		630,00	
51	Sous Total compte 51	630,00						630,00		630,00	

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
5411	Disponibilités chez régisseurs d'avances			22,97	22,97			22,97	22,97		0,00
541	<b>Sous Total compte 541</b>			<b>22,97</b>	<b>22,97</b>			<b>22,97</b>	<b>22,97</b>		<b>0,00</b>
54	<b>Sous Total compte 54</b>			<b>22,97</b>	<b>22,97</b>			<b>22,97</b>	<b>22,97</b>		<b>0,00</b>
580	Opérations d'ordre budgétaires			341,00	341,00			341,00	341,00		0,00
58	<b>Sous Total compte 58</b>			<b>341,00</b>	<b>341,00</b>			<b>341,00</b>	<b>341,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Total classe 5</b>	<b>630,00</b>		<b>363,97</b>	<b>363,97</b>			<b>993,97</b>	<b>363,97</b>	<b>630,00</b>	
6135	Locations mobilières					332,01		332,01		332,01	
613	<b>Sous Total compte 613</b>					<b>332,01</b>		<b>332,01</b>		<b>332,01</b>	
61551	Mat roulant					1 191,88		1 191,88		1 191,88	
6155	<b>Sous Total compte 6155</b>					<b>1 191,88</b>		<b>1 191,88</b>		<b>1 191,88</b>	
615	<b>Sous Total compte 615</b>					<b>1 191,88</b>		<b>1 191,88</b>		<b>1 191,88</b>	
61	<b>Sous Total compte 61</b>					<b>1 523,89</b>		<b>1 523,89</b>		<b>1 523,89</b>	
6215	Persel affecté par collectivité rattaché					141 277,02		141 277,02		141 277,02	



**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
621	Sous Total compte 621					141 277,02		141 277,02		141 277,02	
627	Services bancaires et assimilés					60,06		60,06		60,06	
62	Sous Total compte 62					141 337,08		141 337,08		141 337,08	
6353	Impôts indirects					261,76		261,76		261,76	
635	Sous Total compte 635					261,76		261,76		261,76	
63	Sous Total compte 63					261,76		261,76		261,76	
6811	DA - immob corpo et incorpo					341,00		341,00		341,00	
681	Sous Total compte 681					341,00		341,00		341,00	
68	Sous Total compte 68					341,00		341,00		341,00	
	<b>Total classe 6</b>					<b>143 463,73</b>		<b>143 463,73</b>		<b>143 463,73</b>	
7062	Redevance d'assainissement non collectif						161 773,99		161 773,99		161 773,99
706	Sous Total compte 706						161 773,99		161 773,99		161 773,99
70	Sous Total compte 70						161 773,99		161 773,99		161 773,99

**Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 7						161 773,99		161 773,99		161 773,99
	Total général	101 447,06	101 447,06	374 279,53	354 465,00	156 300,46	176 114,99	632 027,05	632 027,05	380 197,86	380 197,86

**Balance des valeurs inactives**

Arrêté à la date du 31/12/2018

02403 - SPANC DE LA CASUD

Exercice 2018

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé	DEBIT			CREDIT			SOLDES	
	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								

## Page des signatures

02403 - SPANC DE LA CASUD

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

### Observations :

**ROUAIX Laurence (1017735084-0), Inspecteur des Finances Publiques**

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 DE LA CASUD** pendant l'année **2018** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**RATO Serge (1013131841-0), Inspecteur des Finances Publiques**

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 **DRFiP DE LA REUNION**, le **21/02/2019**

A **LE TAMPON**, le **26/02/2019**

A , le