

CAMA-SPANC BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Régis SOREDA
MME Christiane COURBON
MME Yvette VALERIANI

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 04/01/2022 AU 13/05/2022
DU 01/07/2021 AU 03/01/2022
DU 01/01/2021 AU 30/06/2021

026038 SGC PIERRELATTE

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

Envoyé en préfecture le 11/07/2022
Reçu en préfecture le 11/07/2022
Affiché le 
ID : 026-200040459-20220628-2022_08_28_202-BF

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

40204 - CAMA-SPANC

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	6,51
Constructions		Réserves	13,64
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	12,74
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	9,58
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	42,47
Créances	54,88	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	12,41
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	54,88	Total dettes à court terme	12,41
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	12,41
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	54,88	TOTAL PASSIF	54,88

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2022

BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd	14 891,06	14 891,06		
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	741,52	741,52		
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	15 049,91	15 049,91		
	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	30 682,49	30 682,49			

BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	30 682,49	30 682,49		
	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					
ACTIF IMMOBILISE TOTAL I		30 682,49	30 682,49		

BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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	15 734,78	600,00	15 134,78	18 153,14
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	39 549,32		39 549,32	66 936,06
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances	190,92		190,92	16 690,92
	Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités					
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT TOTAL II		55 475,02	600,00	54 875,02	101 780,12

BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

ACTIF		Exercice 2021			Exercice 2020
		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				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	86 157,51	31 282,49	54 875,02	101 780,12

BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	13 636,43	13 636,43
	Report à nouveau	12 739,89	7 962,71
	Résultat de l'exercice	9 582,83	4 777,18
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	6 510,05	6 510,05
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	42 469,20	32 886,37	

BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

	PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 405,82	2 998,75
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
Autres dettes		60,29	
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	12 405,82	3 059,04	

BILAN (en Euros)

40204 - CAMA-SPANC

PASSIF		Exercice 2021	Exercice 2020
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		65 834,71
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		65 834,71
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	54 875,02	101 780,12

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		16,50
Produits des services	36,19	32,66
Autres produits		0,01
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	36,19	49,17
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	26,23	44,19
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		2,25
Autres charges		0,10
Charges courantes non financières	26,23	46,54
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	9,96	2,63
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	9,96	2,63
Produits exceptionnels	0,06	2,15
Charges exceptionnelles	0,44	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-0,38	2,15
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	9,58	4,78

COMPTE DE RESULTAT 2021

40204 - CAMA-SPANC

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	36 194,05	32 658,21
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		16 500,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		9,29
TOTAL I	36 194,05	49 167,50
CHARGES D'EXPLOITATION		
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	26 231,51	44 186,65
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

COMPTE DE RESULTAT 2021

40204 - CAMA-SPANC

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob		1 650,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		600,00
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		100,00
TOTAL II	26 231,51	46 536,65
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 962,54	2 630,85
PRODUITS FINANCIERS		
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		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

COMPTE DE RESULTAT 2021

40204 - CAMA-SPANC

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	9 962,54	2 630,85
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	60,29	2 146,33
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	60,29	2 146,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	440,00	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	440,00	

COMPTE DE RESULTAT 2021

40204 - CAMA-SPANC

POSTES	Exercice 2021	Exercice 2020
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-379,71	2 146,33
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	36 254,34	51 313,83
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	26 671,51	46 536,65
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 582,83	4 777,18

40204 - CAMA-SPANC

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2021

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

40204 - CAMA-SPANC

Opérations Compte de Tiers

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2021

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

40204 - CAMA-SPANC

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	26 577,48	46 407,09	72 984,57
Titres de recette émis (b)		40 770,69	40 770,69
Réductions de titres (c)		4 516,35	4 516,35
Recettes nettes (d = b - c)		36 254,34	36 254,34
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	6 431,00	44 667,20	51 098,20
Mandats émis (f)		29 670,26	29 670,26
Annulations de mandats (g)		2 998,75	2 998,75
Depenses nettes (h = f - g)		26 671,51	26 671,51
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		9 582,83	9 582,83
(h - d) Déficit			

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

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
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					
CAMA-SPANC					
Investissement	20 146,48				20 146,48
Fonctionnement	12 739,89		9 582,83		22 322,72
Sous-Total	32 886,37		9 582,83		42 469,20
TOTAL III	32 886,37		9 582,83		42 469,20
TOTAL I + II + III	32 886,37		9 582,83		42 469,20

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
21	Immobilisations corporelles	6 431,00		6 431,00				6 431,00
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	6 431,00		6 431,00				6 431,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	6 431,00		6 431,00				6 431,00
TOTAL GENERAL		6 431,00		6 431,00				6 431,00

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
021	Virement de la section d'exploitation (s	6 431,00		6 431,00				6 431,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	6 431,00		6 431,00				6 431,00
001	Excédent ou déficit d'investissement rep		20 146,48	20 146,48				20 146,48
TOTAL GENERAL		6 431,00	20 146,48	26 577,48				26 577,48

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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	16 136,20	11 000,00	27 136,20	29 230,26	2 998,75	26 231,51	904,69
012	Charges de personnel et frais assimilés	10 600,00		10 600,00				10 600,00
67	Charges exceptionnelles	500,00		500,00	440,00		440,00	60,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	27 236,20	11 000,00	38 236,20	29 670,26	2 998,75	26 671,51	11 564,69
023	Virement à la section d'investissement (6 431,00		6 431,00				6 431,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	6 431,00		6 431,00				6 431,00
TOTAL GENERAL		33 667,20	11 000,00	44 667,20	29 670,26	2 998,75	26 671,51	17 995,69

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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	32 167,20		32 167,20	40 710,40	4 516,35	36 194,05	-4 026,85
74	Subventions d'exploitation	1 500,00		1 500,00				1 500,00
77	Produits exceptionnels				60,29		60,29	-60,29
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	33 667,20		33 667,20	40 770,69	4 516,35	36 254,34	-2 587,14
002	Résultat d'exploitation reporté		12 739,89	12 739,89				12 739,89
TOTAL GENERAL		33 667,20	12 739,89	46 407,09	40 770,69	4 516,35	36 254,34	10 152,75

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6156	Maintenance	3 853,44		3 853,44
617	Etudes et recherches	25 376,82	2 998,75	22 378,07
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	29 230,26	2 998,75	26 231,51
6718	Autres charges exceptionnelles sur opéra	240,00		240,00
673	Titres annulés exercices antérieurs	200,00		200,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	440,00		440,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	29 670,26	2 998,75	26 671,51
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	29 670,26	2 998,75	26 671,51

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7062	Redevances d'assainissement non collecti	26 738,00	920,00	25 818,00
7068	Prestations de services autres prestatio	13 972,40	3 596,35	10 376,05
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	40 710,40	4 516,35	36 194,05
7718	Autres produits exceptionnels sur opérat	60,29		60,29
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	60,29		60,29
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	40 770,69	4 516,35	36 254,34
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	40 770,69	4 516,35	36 254,34

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
10222	FCTVA		6 510,05						6 510,05		6 510,05
1022	Sous Total compte 1022		6 510,05						6 510,05		6 510,05
102	Sous Total compte 102		6 510,05						6 510,05		6 510,05
1068	Autres réserves		13 636,43						13 636,43		13 636,43
106	Sous Total compte 106		13 636,43						13 636,43		13 636,43
10	Sous Total compte 10		20 146,48						20 146,48		20 146,48
110	Report à nouveau solde créditeur		7 962,71		4 777,18				12 739,89		12 739,89
11	Sous Total compte 11		7 962,71		4 777,18				12 739,89		12 739,89
12	Résultat exercice bénéf ou perte		4 777,18	4 777,18				4 777,18	4 777,18		0,00
12	Sous Total compte 12		4 777,18	4 777,18				4 777,18	4 777,18		0,00
	Total classe 1		32 886,37	4 777,18	4 777,18			4 777,18	37 663,55		32 886,37
2051	Concessions et droits assimilés	14 891,06						14 891,06		14 891,06	
205	Sous Total compte 205	14 891,06						14 891,06		14 891,06	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
20	Sous Total compte 20	14 891,06						14 891,06		14 891,06	
21562	Service d'assainisSEMe	741,52						741,52		741,52	
2156	Sous Total compte 2156	741,52						741,52		741,52	
215	Sous Total compte 215	741,52						741,52		741,52	
2182	Mat de transport	11 412,00						11 412,00		11 412,00	
2183	Mat bureau mat informatique	3 440,57						3 440,57		3 440,57	
2188	Autres	197,34						197,34		197,34	
218	Sous Total compte 218	15 049,91						15 049,91		15 049,91	
21	Sous Total compte 21	15 791,43						15 791,43		15 791,43	
2805	Concessions droits similaires brevets		14 891,06						14 891,06		14 891,06
280	Sous Total compte 280		14 891,06						14 891,06		14 891,06
281562	Service d'assainisSEMe		741,52						741,52		741,52
28156	Sous Total compte 28156		741,52						741,52		741,52

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
2815	Sous Total compte 2815		741,52						741,52		741,52
28182	Mat de transport		11 412,00						11 412,00		11 412,00
28183	Mat bureau mat informatique		3 440,57						3 440,57		3 440,57
28188	Amort autres		197,34						197,34		197,34
2818	Sous Total compte 2818		15 049,91						15 049,91		15 049,91
281	Sous Total compte 281		15 791,43						15 791,43		15 791,43
28	Sous Total compte 28		30 682,49						30 682,49		30 682,49
	Total classe 2	30 682,49	30 682,49					30 682,49	30 682,49	30 682,49	30 682,49
4011	Fournisseurs			16 824,44	16 824,44			16 824,44	16 824,44		0,00
401	Sous Total compte 401			16 824,44	16 824,44			16 824,44	16 824,44		0,00
408	Fournis factures non parvenues		2 998,75	2 998,75	12 405,82			2 998,75	15 404,57		12 405,82
40	Sous Total compte 40		2 998,75	19 823,19	29 230,26			19 823,19	32 229,01		12 405,82
411	Clients	13 234,89		37 197,60	38 368,01			50 432,49	38 368,01	12 064,48	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
4161	Créances douteuses	1 201,90		300,00	1 344,40			1 501,90	1 344,40	157,50	
416	Sous Total compte 416	1 201,90		300,00	1 344,40			1 501,90	1 344,40	157,50	
418	Clients - produits non encore facturés	4 316,35		3 512,80	4 316,35			7 829,15	4 316,35	3 512,80	
41	Sous Total compte 41	18 753,14		41 010,40	44 028,76			59 763,54	44 028,76	15 734,78	
451001	Cpte rattaché avec à subdiv par budg ann	66 936,06		55 597,41	82 984,15			122 533,47	82 984,15	39 549,32	
451	Sous Total compte 451	66 936,06		55 597,41	82 984,15			122 533,47	82 984,15	39 549,32	
45	Sous Total compte 45	66 936,06		55 597,41	82 984,15			122 533,47	82 984,15	39 549,32	
466	Excédent de versement		60,29	295,00	234,71			295,00	295,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			240,00	240,00			240,00	240,00		0,00
4671	Sous Total compte 4671			240,00	240,00			240,00	240,00		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable	16 500,00			16 500,00			16 500,00	16 500,00		0,00
46726	Débiteurs divers - contentieux	190,92		16 500,00	16 500,00			16 690,92	16 500,00	190,92	
4672	Sous Total compte 4672	16 690,92		16 500,00	33 000,00			33 190,92	33 000,00	190,92	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
467	Sous Total compte 467	16 690,92		16 740,00	33 240,00			33 430,92	33 240,00	190,92	
46	Sous Total compte 46	16 690,92	60,29	17 035,00	33 474,71			33 725,92	33 535,00	190,92	
4713	Recettes perçues avant émission titres			60,29	60,29			60,29	60,29		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		34,71	359,71	325,00			359,71	359,71		0,00
47141	Sous Total compte 47141		34,71	359,71	325,00			359,71	359,71		0,00
4714	Sous Total compte 4714		34,71	359,71	325,00			359,71	359,71		0,00
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra		65 800,00	65 800,00				65 800,00	65 800,00		0,00
4717	Sous Total compte 4717		65 800,00	65 800,00				65 800,00	65 800,00		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			98,40	98,40			98,40	98,40		0,00
471	Sous Total compte 471		65 834,71	66 318,40	483,69			66 318,40	66 318,40		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			65 800,00	65 800,00			65 800,00	65 800,00		0,00
472	Sous Total compte 472			65 800,00	65 800,00			65 800,00	65 800,00		0,00
47	Sous Total compte 47		65 834,71	132 118,40	66 283,69			132 118,40	132 118,40		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
491	Dépréciat comptes de clients		600,00						600,00		600,00
49	Sous Total compte 49		600,00						600,00		600,00
	Total classe 4	102 380,12	69 493,75	265 584,40	256 001,57			367 964,52	325 495,32	55 475,02	13 005,82
51172	Chèques impayés			125,00	125,00			125,00	125,00		0,00
5117	Sous Total compte 5117			125,00	125,00			125,00	125,00		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			80,00	80,00			80,00	80,00		0,00
511	Sous Total compte 511			205,00	205,00			205,00	205,00		0,00
51	Sous Total compte 51			205,00	205,00			205,00	205,00		0,00
588	Autres virements internes			60,29	60,29			60,29	60,29		0,00
58	Sous Total compte 58			60,29	60,29			60,29	60,29		0,00
	Total classe 5			265,29	265,29			265,29	265,29		0,00
6156	Maintenance					3 853,44		3 853,44		3 853,44	
615	Sous Total compte 615					3 853,44		3 853,44		3 853,44	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

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
617	Etudes et recherches					25 376,82	2 998,75	25 376,82	2 998,75	22 378,07	
61	Sous Total compte 61					29 230,26	2 998,75	29 230,26	2 998,75	26 231,51	
6718	Autres charg except sur opérat gestion					240,00		240,00		240,00	
671	Sous Total compte 671					240,00		240,00		240,00	
673	Titres annulés exercices antérieurs					200,00		200,00		200,00	
67	Sous Total compte 67					440,00		440,00		440,00	
	Total classe 6					29 670,26	2 998,75	29 670,26	2 998,75	26 671,51	
7062	Redevance d'assainisSEMe non collectif					920,00	26 738,00	920,00	26 738,00		25 818,00
7068	Prest serv autres prestat service					3 596,35	13 972,40	3 596,35	13 972,40		10 376,05
706	Sous Total compte 706					4 516,35	40 710,40	4 516,35	40 710,40		36 194,05
70	Sous Total compte 70					4 516,35	40 710,40	4 516,35	40 710,40		36 194,05
7718	Autres prod except sur opé gestion						60,29		60,29		60,29
771	Sous Total compte 771						60,29		60,29		60,29

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

		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
77	Sous Total compte 77						60,29		60,29		60,29
	Total classe 7					4 516,35	40 770,69	4 516,35	40 770,69		36 254,34
	Total général	133 062,61	133 062,61	270 626,87	261 044,04	34 186,61	43 769,44	437 876,09	437 876,09	112 829,02	112 829,02

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2021

40204 - CAMA-SPANC

Exercice 2021

DESIGNATION DES COMPTES N° Intitulé Nature des valeurs inactives	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Page des signatures

40204 - CAMA-SPANC

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

Observations :

MARCHAND Didier (1013369193-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A DDFiP DE LA DROME, le 17/05/2022

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 **CAMA-SPANC** pendant l'année 2021 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SOREDA Regis (1013824204-0), Inspecteur divisionnaire FiP classe normale

A PIERRELATTE, le 18/05/2022

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