

AR PREFECTURE

~~046-200023737-20190328-19_28_03_2019-DE~~

Reçu le 05/04/2019

046003

TRES. CAHORS

32804 SPANC-CA GC

ORIGINE DU DOCUMENT : romain.trevisan

Exercice : 2018

Budget collectivité : 32804

A Viser : 1

Edition Provisoire : 0

Edition destinée au CDG sur chiffre étendu : 1

Date à considérer dans les messages de supervision

AR PREFECTURE

046-200023737-20190328-19_28_03_2019-DE
Reçu le 05/04/2019

TRÉSOR PUBLIC

TRES. CAHORS

N° CODIQUE 046003

Date d'édition : 31/01/2019

IDENTIFIANT BUDGET 32804

N° de SIRET 20002373700048

SPANC-CA GC

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2018**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Paul GUIONNET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2018 AU 31/01/2019



N° CODIQUE 046003
TRES. CAHORS
Date d'édition : 31/01/2019

Population :
Nomenclature M49
Voté par Nature
Exercice 2018

SOMMAIRE

	PAGES
1ERE PARTIE : Situation patrimoniale	3
1 Bilan synthétique	Etat I-1 4
2 Bilan	Etat I-2 5
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	35
1 Balance des comptes	Etat III-1 36
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2 50
4EME PARTIE : Page des signatures	51

AR PREFECTURE

046-200023737-20190328-19_28_03_2019-DE
Reçu le 05/04/2019

SITUATION PATRIMONIALE



32804 - SPANC-CA GC

BILAN SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds globalisés	0,71
Constructions		Réserves	19,39
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	
Autres immobilisations corporelles	14,11	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	14,11	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	14,11	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	20,10
Créances	14,92	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs	2,19
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	6,74
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14,92	Total dettes à court terme	8,93
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	8,93
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	29,03	TOTAL PASSIF	29,03



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd	35 014,72	35 014,72		3 120,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique	2 751,23	2 751,23		
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	30 152,76	16 039,01	14 113,75	15 311,26
	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	67 918,71	53 804,96	14 113,75	18 431,26



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	67 918,71	53 804,96	14 113,75	18 431,26
	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	67 918,71	53 804,96	14 113,75	18 431,26



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		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	15 325,28	500,00	14 825,28	28 780,41
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres créances d'exploitation	91,00		91,00	808,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP				
	Operat pour compte de tiers (créances)				
	Autres créances diverses				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
	Avances de trésorerie				
	Charges constatées d'avance				
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	15 416,28	500,00	14 916,28	29 588,41



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARI SATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	83 334,99	54 304,96	29 030,03	48 019,67



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	19 386,56	19 099,38
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		287,18
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés	712,88	712,88
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	20 099,44	20 099,44



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 191,88	8 845,08
	Dettes fiscales et sociales	95,42	774,06
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ	1 724,22	5 924,00
	Dettes envers les BA ou le BP	4 916,02	12 328,89
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
	Autres dettes		45,00
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	8 927,54	27 917,03



32804 - SPANC-CA GC

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE REGULARI SATION	Recettes à classer ou à régulariser	3,05	3,20
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	3,05	3,20
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	29 030,03	48 019,67



32804 - SPANC-CA GC
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	27,72	31,44
Produits des services	74,27	82,12
Autres produits	0,50	0,50
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	102,50	114,06
Traitements, salaires, charges sociales	100,60	107,40
Achats et charges externes	20,89	21,69
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	4,76	4,24
Autres charges	1,52	2,78
Charges courantes non financières	127,77	136,10
RÉSULTAT COURANT NON FINANCIER	-25,27	-22,04
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RÉSULTAT COURANT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT	-25,27	-22,04
Produits exceptionnels	25,27	22,32
Charges exceptionnelles		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	25,27	22,32
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		0,29



32804 - SPANC-CA GC

COMPTE DE RESULTAT 2018

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	74 273,99	82 120,26
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	27 724,00	31 440,00
Reprises sur dépréciations et provisions	500,00	500,00
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	102 497,99	114 060,26
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	20 890,53	21 686,54
Impôts et taxes sur rémunérations	1 520,71	2 775,88
Autres impôts, taxes et versem assimilés		



32804 - SPANC-CA GC

COMPTE DE RESULTAT 2018

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Salaires et traitements	71 451,37	74 375,50
Charges sociales	29 148,91	33 021,97
Dotations amortissements des immob	4 755,93	4 236,93
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	127 767,45	136 096,82
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-25 269,46	-22 036,56
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		



32804 - SPANC-CA GC

COMPTE DE RESULTAT 2018

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-25 269,46	-22 036,56
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	25 143,30	20 853,90
Autres opérations de gestion	15,00	77,81
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	111,16	1 392,03
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	25 269,46	22 323,74
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		

AR PREFECTURE

046-200023737-20190328-19_28_03_2019-DE
Reçu le 05/04/2019

ANNEXE

AR PREFECTURE

046-200023737-20190328-19_28_03_2019-DE
Reçu le 05/04/2019

EXECUTION BUDGETAIRE



32804 - SPANC-CA GC

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

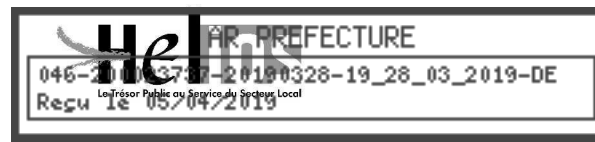
	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	7 175,00	145 885,00	153 060,00
Titres de recettes émis (b)	5 043,11	134 597,97	139 641,08
Réductions de titres (c)		87,42	87,42
Recettes nettes (d = b - c)	5 043,11	134 510,55	139 553,66
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	7 175,00	145 885,00	153 060,00
Mandats émis (f)	438,42	142 582,26	143 020,68
Annulations de mandats (g)		8 071,71	8 071,71
Dépenses nettes (h = f - g)	438,42	134 510,55	134 948,97
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	4 604,69		4 604,69
(h - d) Déficit			



32804 - SPANC-CA GC

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2017	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2018	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2018	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2018
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-CA GC					
Investissement	1 381,00		4 604,69		5 985,69
Fonctionnement	287,18	287,18			
Sous-Total	1 668,18	287,18	4 604,69		5 985,69
TOTAL III	1 668,18	287,18	4 604,69		5 985,69
TOTAL I + II + III	1 668,18	287,18	4 604,69		5 985,69



32804 SPANC-CA GC

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION D'INVESTISSEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
Opération n° 218311	Matériel de bureau et matériel informati	438,42		438,42
SOUS-TOTAL OPERATION n° 11	Opération d'équipement n° 11	438,42		438,42
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES PAR OPERATION	438,42		438,42
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	438,42		438,42
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	438,42		438,42



32804 SPANC-CA GC
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
1068	Autres réserves	287,18		287,18
SOUS-TOTAL CHAPITRE 10	Dotations fonds divers et reserves	287,18		287,18
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	287,18		287,18
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	287,18		287,18
2805	Concessions et droits similaires brevets	3 120,00		3 120,00
28182	Matériel de transport	1 239,00		1 239,00
28183	Matériel de bureau et matériel informati	224,14		224,14
28184	Mobilier	172,79		172,79
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 755,93		4 755,93
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	4 755,93		4 755,93
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	5 043,11		5 043,11



32804 SPANC-CA GC
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
6063	Autres fournitures d'entretien et de pet	466,60	103,00	363,60
6064	Fournitures administratives	68,84		68,84
6066	Carburants	1 668,08		1 668,08
611	Sous-traitance générale	3 876,48		3 876,48
6132	Locations immobilières	3 664,10		3 664,10
61551	Matériel roulant	153,66	153,66	
6156	Maintenance	2 102,39		2 102,39
6168	Autres	1 408,39		1 408,39
618	Divers	450,00		450,00
6236	Catalogues et imprimés	630,00		630,00
6256	Missions	64,25		64,25
6262	Frais de télécommunications	38,75		38,75
627	Services bancaires et assimilés	39,75		39,75
6287	Remboursements de frais	8 886,96	6 000,92	2 886,04
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	23 518,25	6 257,58	17 260,67
6218	Autre personnel extérieur	3 629,86		3 629,86
6331	Versement de transport	406,55		406,55
6332	Cotisations versées au FNAL	338,27		338,27
6336	Cotisations au Centre National et aux Ce	572,87		572,87
6338	Autres impôts taxes et versements assimi	203,02		203,02
6411	Salaires, appointements, commissions de	80 008,60	1 814,13	78 194,47
6451	Cotisations à l'URSSAF	8 997,80		8 997,80
6453	Cotisations aux caisses de retraite	18 914,17		18 914,17
6454	Cotisations aux ASSEDIC	449,52		449,52



32804 SPANC-CA GC

ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS

SECTION DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	DEPENSES nettes 3 = 1 + 2
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	330,42		330,42
6475	Médecine du travail pharmacie	307,00		307,00
6478	Autres charges sociales diverses	150,00		150,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	114 308,08	1 814,13	112 493,95
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	137 826,33	8 071,71	129 754,62
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	4 755,93		4 755,93
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	4 755,93		4 755,93
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	4 755,93		4 755,93
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	142 582,26	8 071,71	134 510,55



32804 SPANC-CA GC
ÉTAT DE RÉALISATION DES OPÉRATIONS
SECTION DE FONCTIONNEMENT - RECETTES

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Émissions 1	Annulations 2	RECETTES nettes 3 = 1 + 2
64198	Autres remboursements	6 743,10		6 743,10
SOUS-TOTAL CHAPITRE 013	Atténuations de charges	6 743,10		6 743,10
7062	Redevances d'assainissement non collecti	74 357,63	83,64	74 273,99
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	74 357,63	83,64	74 273,99
747	Subventions et participations des collec	27 724,00		27 724,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	27 724,00		27 724,00
7714	Recouvrement sur créances admises en non	15,00		15,00
774	Subventions exceptionnelles	25 147,08	3,78	25 143,30
778	Autres produits exceptionnels	111,16		111,16
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	25 273,24	3,78	25 269,46
7817	Reprises sur dépréciations des actifs ci	500,00		500,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 78	Reprises sur provisions et dépréciations	500,00		500,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	134 597,97	87,42	134 510,55
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	134 597,97	87,42	134 510,55

AR PREFECTURE

046-200023737-20190328-19_28_03_2019-DE
Reçu le 05/04/2019

COMPTABILITE

DES DENIERS ET VALEURS



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
10222	FCTVA		712,88						712,88		712,88
	Sous Total compte 1022		712,88						712,88		712,88
	Sous Total compte 102		712,88						712,88		712,88
1068	Autres réserves		19 099,38				287,18		19 386,56		19 386,56
	Sous Total compte 106		19 099,38				287,18		19 386,56		19 386,56
	Sous Total compte 10		19 812,26				287,18		20 099,44		20 099,44
110	Report à nouveau solde créditeur			287,18	287,18			287,18	287,18		0,00
	Sous Total compte 11			287,18	287,18			287,18	287,18		0,00
12	Résultat exercice bénéf ou perte		287,18	287,18				287,18	287,18		0,00
	Sous Total compte 12		287,18	287,18				287,18	287,18		0,00
	Total classe 1		20 099,44	574,36	287,18		287,18	574,36	20 673,80		20 099,44
2051	Concessions et droits assimilés	35 014,72						35 014,72		35 014,72	
	Sous Total compte 205	35 014,72						35 014,72		35 014,72	



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 20	35 014,72						35 014,72		35 014,72	
2154	Mat indust	808,50						808,50		808,50	
21562	Service d'assainisSEment	1 942,73						1 942,73		1 942,73	
	Sous Total compte 2156	1 942,73						1 942,73		1 942,73	
	Sous Total compte 215	2 751,23						2 751,23		2 751,23	
2182	Mat de transport	24 392,61						24 392,61		24 392,61	
2183	Mat bureau mat informatique	2 729,92				438,42		3 168,34		3 168,34	
2184	Mobilier	2 591,81						2 591,81		2 591,81	
	Sous Total compte 218	29 714,34				438,42		30 152,76		30 152,76	
	Sous Total compte 21	32 465,57				438,42		32 903,99		32 903,99	
2805	Concessions droits similaires brevets		31 894,72				3 120,00		35 014,72		35 014,72
	Sous Total compte 280		31 894,72				3 120,00		35 014,72		35 014,72
28154	Mat indust		808,50						808,50		808,50



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
281562	Service d'assainisSEment		1 942,73						1 942,73		1 942,73
	Sous Total compte 28156		1 942,73						1 942,73		1 942,73
	Sous Total compte 2815		2 751,23						2 751,23		2 751,23
28182	Mat de transport		12 000,00				1 239,00		13 239,00		13 239,00
28183	Mat bureau mat informatique		2 057,49				224,14		2 281,63		2 281,63
28184	Mobilier		345,59				172,79		518,38		518,38
	Sous Total compte 2818		14 403,08				1 635,93		16 039,01		16 039,01
	Sous Total compte 281		17 154,31				1 635,93		18 790,24		18 790,24
	Sous Total compte 28		49 049,03				4 755,93		53 804,96		53 804,96
	Total classe 2	67 480,29	49 049,03			438,42	4 755,93		67 918,71	67 918,71	53 804,96
4011	Fournisseurs		8 588,42	26 798,17	20 401,63				26 798,17	28 990,05	2 191,88
	Sous Total compte 401		8 588,42	26 798,17	20 401,63				26 798,17	28 990,05	2 191,88
4041	Fournis immob			526,10	526,10				526,10	526,10	0,00



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 404			526,10	526,10			526,10	526,10		0,00
408	Fournis factures non parvenues		256,66	256,66				256,66	256,66		0,00
	Sous Total compte 40		8 845,08	27 580,93	20 927,73			27 580,93	29 772,81		2 191,88
4111	Clients - amiable	26 974,43		79 982,16	95 355,26			106 956,59	95 355,26		11 601,33
4116	Clients - contentieux	2 805,98		252,96	1 080,47			3 058,94	1 080,47		1 978,47
	Sous Total compte 411	29 780,41		80 235,12	96 435,73			110 015,53	96 435,73		13 579,80
418	Clients - produits non encore facturés			1 745,48				1 745,48			1 745,48
	Sous Total compte 41	29 780,41		81 980,60	96 435,73			111 761,01	96 435,73		15 325,28
421	Personnel - rémunérations dues			49 616,90	49 616,90			49 616,90	49 616,90		0,00
	Sous Total compte 42			49 616,90	49 616,90			49 616,90	49 616,90		0,00
431	Sécurité sociale		38,11	47 692,26	47 749,57			47 692,26	47 787,68		95,42
437	Autres organismes sociaux			11 389,04	11 389,04			11 389,04	11 389,04		0,00
	Sous Total compte 43		38,11	59 081,30	59 138,61			59 081,30	59 176,72		95,42



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			25 147,08				25 147,08			
					25 147,08				25 147,08		0,00
	Sous Total compte 441			25 147,08				25 147,08			0,00
					25 147,08				25 147,08		0,00
4431	Opér particul avec Etat dépenses		5 924,00	13 528,92	9 329,14			13 528,92	15 253,14		1 724,22
	Sous Total compte 443		5 924,00	13 528,92	9 329,14			13 528,92	15 253,14		1 724,22
44551	Etat - TVA à décaisser		450,00	4 535,00	4 085,00			4 535,00	4 535,00		0,00
	Sous Total compte 4455		450,00	4 535,00	4 085,00			4 535,00	4 535,00		0,00
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations			88,00	88,00			88,00	88,00		0,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services	808,00		2 647,00	3 455,00			3 455,00	3 455,00		0,00
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			91,00				91,00		91,00	
	Sous Total compte 4456	808,00		2 826,00	3 543,00			3 634,00	3 543,00	91,00	
44571	Etat - TVA collectée		285,95	7 545,36	7 259,41			7 545,36	7 545,36		0,00
	Sous Total compte 4457		285,95	7 545,36	7 259,41			7 545,36	7 545,36		0,00
	Sous Total compte 445	808,00	735,95	14 906,36	14 887,41			15 714,36	15 623,36	91,00	



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
447	Autres impôts taxes verSEMENTS assimilés			1 520,71				1 520,71			0,00
	Sous Total compte 44	808,00	6 659,95	55 103,07	50 884,34			55 911,07	57 544,29		1 633,22
451004	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann		12 328,89	155 878,87	148 466,00			155 878,87	160 794,89		4 916,02
	Sous Total compte 451		12 328,89	155 878,87	148 466,00			155 878,87	160 794,89		4 916,02
	Sous Total compte 45		12 328,89	155 878,87	148 466,00			155 878,87	160 794,89		4 916,02
466	Excéd de verSEMENT		45,00	45,00				45,00	45,00		0,00
46711	Autres comptes créditeurs			466,25	466,25			466,25	466,25		0,00
	Sous Total compte 4671			466,25	466,25			466,25	466,25		0,00
46721	Débiteurs divers - amiable			22 373,20	22 373,20			22 373,20	22 373,20		0,00
	Sous Total compte 4672			22 373,20	22 373,20			22 373,20	22 373,20		0,00
	Sous Total compte 467			22 839,45	22 839,45			22 839,45	22 839,45		0,00
	Sous Total compte 46		45,00	22 884,45	22 839,45			22 884,45	22 884,45		0,00
4713	Recettes perçues avant émission titres			27 739,00	27 739,00			27 739,00	27 739,00		0,00



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			184,00				184,00			
					184,00				184,00		0,00
471412	Excédent à réimputer - personnes morales			3,78				3,78			
					3,78				3,78		0,00
	Sous Total compte 47141			187,78				187,78			0,00
					187,78				187,78		0,00
	Sous Total compte 4714			187,78				187,78			0,00
					187,78				187,78		0,00
4718	Autres recettes à régulariser			270,08				270,08			
					270,08				270,08		0,00
	Sous Total compte 471			28 196,86				28 196,86			0,00
					28 196,86				28 196,86		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			39,75				39,75			
					39,75				39,75		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			3,78				3,78			
					3,78				3,78		0,00
	Sous Total compte 472			43,53				43,53			0,00
					43,53				43,53		0,00
4751	Redevables sur rôle			83 350,00				83 350,00			
					83 350,00				83 350,00		0,00
4757	Produits sur rôle			72 612,15				72 612,15			
					72 612,15				72 612,15		0,00
4758	TVA sur rôle			7 258,85				7 258,85			
					7 258,85				7 258,85		0,00
	Sous Total compte 475			163 221,00				163 221,00			
					163 221,00				163 221,00		0,00



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4784	Arrondis sur déclaration de TVA		3,20	0,15				0,15	3,20		3,05
	Sous Total compte 478		3,20	0,15				0,15	3,20		3,05
	Sous Total compte 47		3,20	191 461,54	191 461,39			191 461,54	191 464,59		3,05
491	Dépréciat comptes de clients		1 000,00	500,00				500,00	1 000,00		500,00
	Sous Total compte 49		1 000,00	500,00				500,00	1 000,00		500,00
	Total classe 4	30 588,41	28 920,23	644 087,66	639 770,15			674 676,07	668 690,38	15 416,28	9 430,59
51172	Chèques impayés			92,00	92,00			92,00	92,00		0,00
51178	Autres valeurs impayées			178,08	178,08			178,08	178,08		0,00
	Sous Total compte 5117			270,08	270,08			270,08	270,08		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			796,24	796,24			796,24	796,24		0,00
	Sous Total compte 511			1 066,32	1 066,32			1 066,32	1 066,32		0,00
	Sous Total compte 51			1 066,32	1 066,32			1 066,32	1 066,32		0,00
580	Opérations d'ordre budgétaires			4 755,93	4 755,93			4 755,93	4 755,93		0,00



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 58			4 755,93	4 755,93			4 755,93	4 755,93		0,00
	Total classe 5			5 822,25	5 822,25			5 822,25	5 822,25		0,00
6063	Autres fournit entretien et petit équipt					466,60	103,00	466,60	103,00	363,60	
6064	Fournitures administratives					68,84		68,84		68,84	
6066	Carburants					1 668,08		1 668,08		1 668,08	
	Sous Total compte 606					2 203,52	103,00	2 203,52	103,00	2 100,52	
	Sous Total compte 60					2 203,52	103,00	2 203,52	103,00	2 100,52	
611	Sous-traitance générale					3 876,48		3 876,48		3 876,48	
6132	Locations immobilières					3 664,10		3 664,10		3 664,10	
	Sous Total compte 613					3 664,10		3 664,10		3 664,10	
61551	Mat roulant					153,66	153,66	153,66	153,66		0,00
	Sous Total compte 6155					153,66	153,66	153,66	153,66		0,00
6156	Maintenance					2 102,39		2 102,39		2 102,39	



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 615					2 256,05	153,66	2 256,05	153,66	2 102,39	
6168	Autres					1 408,39		1 408,39		1 408,39	
	Sous Total compte 616					1 408,39		1 408,39		1 408,39	
618	Divers					450,00		450,00		450,00	
	Sous Total compte 61					11 655,02	153,66	11 655,02	153,66	11 501,36	
6218	Autre personnel extérieur					3 629,86		3 629,86		3 629,86	
	Sous Total compte 621					3 629,86		3 629,86		3 629,86	
6236	Catalogues et imprimés					630,00		630,00		630,00	
	Sous Total compte 623					630,00		630,00		630,00	
6256	Missions					64,25		64,25		64,25	
	Sous Total compte 625					64,25		64,25		64,25	
6262	Frais de télécommunications					38,75		38,75		38,75	
	Sous Total compte 626					38,75		38,75		38,75	



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
627	Services bancaires et assimilés					39,75		39,75		39,75	
6287	Remboursements de frais					8 886,96	6 000,92	8 886,96	6 000,92	2 886,04	
	Sous Total compte 628					8 886,96	6 000,92	8 886,96	6 000,92	2 886,04	
	Sous Total compte 62					13 289,57	6 000,92	13 289,57	6 000,92	7 288,65	
6331	Verst de transport					406,55		406,55		406,55	
6332	Cotisations versées au FNAL					338,27		338,27		338,27	
6336	Cotisations au Centre National et CGFPT					572,87		572,87		572,87	
6338	Autres impôts taxes et verst assimil					203,02		203,02		203,02	
	Sous Total compte 633					1 520,71		1 520,71		1 520,71	
	Sous Total compte 63					1 520,71		1 520,71		1 520,71	
6411	Salaires,appointements,commissions base					80 008,60	1 814,13	80 008,60	1 814,13	78 194,47	
64198	Autres remboursements						6 743,10		6 743,10		6 743,10
	Sous Total compte 6419						6 743,10		6 743,10		6 743,10



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Sous Total compte 641					80 008,60	8 557,23	80 008,60	8 557,23	71 451,37	
6451	Cotisations à l'URSSAF					8 997,80		8 997,80		8 997,80	
6453	Cotisations aux caisses de retraite					18 914,17		18 914,17		18 914,17	
6454	Cotisations aux ASSEDIC					449,52		449,52		449,52	
6458	Cotisat autres organismes sociaux					330,42		330,42		330,42	
	Sous Total compte 645					28 691,91		28 691,91		28 691,91	
6475	Médecine du travail pharmacie					307,00		307,00		307,00	
6478	Autres charges sociales diverses					150,00		150,00		150,00	
	Sous Total compte 647					457,00		457,00		457,00	
	Sous Total compte 64					109 157,51	8 557,23	109 157,51	8 557,23	100 600,28	
6811	DA - immob corpo et incorpo					4 755,93		4 755,93		4 755,93	
	Sous Total compte 681					4 755,93		4 755,93		4 755,93	
	Sous Total compte 68					4 755,93		4 755,93		4 755,93	



32804 - SPANC-CA GC

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêtée à la date du 31/12/2018

Numéro de compte	Libellé du compte	Balance d'entrée		Opérations non budgétaires		Opérations budgétaires		Total		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total classe 6					142 582,26	14 814,81	142 582,26	14 814,81	134 510,55	6 743,10
7062	Redevance d'assainissement non collectif					83,64	74 357,63	83,64	74 357,63		74 273,99
	Sous Total compte 706					83,64	74 357,63	83,64	74 357,63		74 273,99
	Sous Total compte 70					83,64	74 357,63	83,64	74 357,63		74 273,99
747	Subv participations coll territoriales						27 724,00		27 724,00		27 724,00
	Sous Total compte 74						27 724,00		27 724,00		27 724,00
7714	Recouvrement sur créances admises en nv						15,00		15,00		15,00
	Sous Total compte 771						15,00		15,00		15,00
774	Subv exceptionnelles					3,78	25 147,08	3,78	25 147,08		25 143,30
778	Autres produits exceptionnels						111,16		111,16		111,16
	Sous Total compte 77					3,78	25 273,24	3,78	25 273,24		25 269,46
7817	Reprises dépréciations actifs circulants						500,00		500,00		500,00
	Sous Total compte 781						500,00		500,00		500,00



PAGE DES SIGNATURES

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

À _____, le _____

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-CA GC pendant l'année 2018 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

À _____, le _____

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

À _____, le _____

AR PREFECTURE
046-200023737-20190328-19_28_03_2019-DE
Recu le 05/04/2019

046003

TRES. CAHORS

32804 SPANC-CA GC

Nombre de pages : 49

FIN DE DOCUMENT