

SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Pierre HOUVENAGHEL

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 05/04/2023

034007 SGC COEUR D'HERAULT

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 44
4EME PARTIE : Page des signatures	45

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	13,89
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers		Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	14,21
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	-14,23
Autres immobilisations corporelles	0,14	Subventions transférables	
Total immobilisations corporelles (nettes)	0,14	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	0,14	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	13,87
Créances	260,37	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,70
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités		Fournisseurs ⁽²⁾	0,64
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	245,31
TOTAL ACTIF CIRCULANT	260,37	Total dettes à court terme	245,95
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	245,95
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	260,52	TOTAL PASSIF	260,52

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2023

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd	2 110,00	2 110,00		
	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	2 321,00	2 321,00		
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles	13 482,15	13 342,15	140,00	242,00
	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	17 913,15	17 773,15	140,00	242,00	

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	17 913,15	17 773,15	140,00	242,00
	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		17 913,15	17 773,15	140,00	242,00

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	21 796,57	417,86	21 378,71	17 572,80
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	1 500,00		1 500,00	1 500,00
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	43 071,01		43 071,01	32 550,75
	Opérations pour le compte de tiers	194 424,64		194 424,64	194 424,64
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités				
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	260 792,22	417,86	260 374,36	246 048,19

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

ACTIF		Exercice 2022			Exercice 2021
		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	1,26		1,26	
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	1,26		1,26	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	278 706,63	18 191,01	260 515,62	246 290,19

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves	13 886,08	13 886,08
	Report à nouveau	14 211,98	24 510,38
	Résultat de l'exercice	-14 230,99	-10 298,40
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
FONDS PROPRES TOTAL I		13 867,07	28 098,06

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	700,00	700,00
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II	700,00	700,00

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	642,39	373,10
	Dettes fiscales et sociales	50 882,76	18 545,67
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		4 045,69
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers	194 423,00	194 423,00
	Autres dettes		104,27
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	245 948,15	217 491,73	

BILAN (en Euros)

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

PASSIF		Exercice 2022	Exercice 2021
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser	0,40	0,40
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,40	0,40
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	260 515,62	246 290,19

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	39,55	36,52
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	39,55	36,52
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	53,49	46,57
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	0,10	0,25
Autres charges		
Charges courantes non financières	53,60	46,82
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-14,05	-10,30
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-14,05	-10,30
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	0,18	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-0,18	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-14,23	-10,30

COMPTE DE RESULTAT 2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	39 545,25	36 520,99
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		0,97
TOTAL I	39 545,25	36 521,96
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	53 493,98	46 566,36
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob	102,00	254,00
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges		
TOTAL II	53 595,98	46 820,36
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-14 050,73	-10 298,40
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 2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-14 050,73	-10 298,40
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	180,26	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	180,26	
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-180,26	

COMPTE DE RESULTAT 2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	39 545,25	36 521,96
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	53 776,24	46 820,36
RESULTAT DE L'EXERCICE	-14 230,99	-10 298,40

Opérations Compte de Tiers

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2022

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

Opérations Compte de Tiers

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2022

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
4581-	194 424,64				194 424,64	
4582-		194 423,00				194 423,00

Résultats budgétaires de l'exercice

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	82 472,44	63 591,98	146 064,42
Titres de recette émis (b)	102,00	41 385,26	41 487,26
Réductions de titres (c)		1 840,01	1 840,01
Recettes nettes (d = b - c)	102,00	39 545,25	39 647,25
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	82 472,44	63 591,98	146 064,42
Mandats émis (f)		71 538,07	71 538,07
Annulations de mandats (g)		17 761,83	17 761,83
Depenses nettes (h = f - g)		53 776,24	53 776,24
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	102,00		
(h - d) Déficit		14 230,99	14 128,99

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

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
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-CC LODEVOIS ET LARZAC					
Investissement	13 642,44		102,00		13 744,44
Fonctionnement	14 211,98		-14 230,99		-19,01
Sous-Total	27 854,42		-14 128,99		13 725,43
TOTAL III	27 854,42		-14 128,99		13 725,43
TOTAL I + II + III	27 854,42		-14 128,99		13 725,43

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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	431,00	32 041,44	32 472,44				32 472,44
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	431,00	32 041,44	32 472,44				32 472,44
458101	Opération pour compte tiers n° 458101	50 000,00		50 000,00				50 000,00
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	50 000,00		50 000,00				50 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	50 431,00	32 041,44	82 472,44				82 472,44
TOTAL GENERAL		50 431,00	32 041,44	82 472,44				82 472,44

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
458201	Opération pour compte tiers n° 458201	50 000,00	18 399,00	68 399,00				68 399,00
SOUS-TOTAL	OPERATIONS REELLES POUR LE COMPTE DE TIERS	50 000,00	18 399,00	68 399,00				68 399,00
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	50 000,00	18 399,00	68 399,00				68 399,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	431,00		431,00	102,00		102,00	329,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	431,00		431,00	102,00		102,00	329,00
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget		13 642,44	13 642,44				13 642,44
TOTAL GENERAL		50 431,00	32 041,44	82 472,44	102,00		102,00	82 370,44

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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	2 000,00		2 000,00	1 800,68	44,16	1 756,52	243,48
012	Charges de personnel et frais assimilés	46 949,00	13 211,98	60 160,98	69 455,13	17 717,67	51 737,46	8 423,52
67	Charges exceptionnelles		1 000,00	1 000,00	180,26		180,26	819,74
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	48 949,00	14 211,98	63 160,98	71 436,07	17 761,83	53 674,24	9 486,74
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	431,00		431,00	102,00		102,00	329,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	431,00		431,00	102,00		102,00	329,00
TOTAL GENERAL		49 380,00	14 211,98	63 591,98	71 538,07	17 761,83	53 776,24	9 815,74

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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 fabriqués prestations de services marchandises	49 380,00		49 380,00	39 885,26	340,01	39 545,25	9 834,75
74	Subventions d'exploitation				1 500,00	1 500,00		
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	49 380,00		49 380,00	41 385,26	1 840,01	39 545,25	9 834,75
002	Résultat d'exploitation reporté		14 211,98	14 211,98				14 211,98
TOTAL GENERAL		49 380,00	14 211,98	63 591,98	41 385,26	1 840,01	39 545,25	24 046,73

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
28188	Amortissements autres	102,00		102,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	102,00		102,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	102,00		102,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	102,00		102,00

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6066	Carburants	1 752,00		1 752,00
627	Services bancaires et assimilés	4,52		4,52
6287	Remboursements de frais	44,16		
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1 800,68	44,16	1 756,52
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	69 455,13	17 717,67	51 737,46
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	69 455,13	17 717,67	51 737,46
673	Titres annulés exercices antérieurs	180,26		180,26
SOUS-TOTAL CHAPITRE 67	Charges exceptionnelles	180,26		180,26
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	71 436,07	17 761,83	53 674,24
6811	Dotations aux Amortissements sur immobilisations incorporelles et corporelles	102,00		102,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	102,00		102,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	102,00		102,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	71 538,07	17 761,83	53 776,24

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7062	Redevances d'assainissement non collectif	39 885,26	340,01	39 545,25
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	39 885,26	340,01	39 545,25
748	Autres subventions d'exploitation	1 500,00	1 500,00	
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	1 500,00	1 500,00	
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	41 385,26	1 840,01	39 545,25
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	41 385,26	1 840,01	39 545,25

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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		13 886,08						13 886,08		13 886,08
106	Sous Total compte 106		13 886,08						13 886,08		13 886,08
10	Sous Total compte 10		13 886,08						13 886,08		13 886,08
110	Report à nouveau solde créditeur		24 510,38	10 298,40				10 298,40	24 510,38		14 211,98
11	Sous Total compte 11		24 510,38	10 298,40				10 298,40	24 510,38		14 211,98
12	Résultat exercice bénéf ou perte	10 298,40			10 298,40			10 298,40	10 298,40		0,00
12	Sous Total compte 12	10 298,40			10 298,40			10 298,40	10 298,40		0,00
15181	Autres prov pour risques (nb)		700,00						700,00		700,00
1518	Sous Total compte 1518		700,00						700,00		700,00
151	Sous Total compte 151		700,00						700,00		700,00
15	Sous Total compte 15		700,00						700,00		700,00
	Total classe 1	10 298,40	39 096,46	10 298,40	10 298,40			20 596,80	49 394,86		28 798,06
2051	Concessions et droits assimilés	2 110,00						2 110,00		2 110,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
205	Sous Total compte 205	2 110,00						2 110,00		2 110,00	
20	Sous Total compte 20	2 110,00						2 110,00		2 110,00	
21562	Service d'assainisSEMe	2 321,00						2 321,00		2 321,00	
2156	Sous Total compte 2156	2 321,00						2 321,00		2 321,00	
215	Sous Total compte 215	2 321,00						2 321,00		2 321,00	
2182	Mat de transport	10 350,00						10 350,00		10 350,00	
2183	Mat bureau mat informatique	531,77						531,77		531,77	
2188	Autres	2 600,38						2 600,38		2 600,38	
218	Sous Total compte 218	13 482,15						13 482,15		13 482,15	
21	Sous Total compte 21	15 803,15						15 803,15		15 803,15	
2805	Concessions droits similaires brevets		2 110,00						2 110,00		2 110,00
280	Sous Total compte 280		2 110,00						2 110,00		2 110,00
28156	Mat spécif exploit		2 321,00						2 321,00		2 321,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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		2 321,00						2 321,00		2 321,00
28182	Mat de transport		10 350,00						10 350,00		10 350,00
28183	Mat bureau mat informatique		531,77						531,77		531,77
28188	Amort autres		2 358,38				102,00		2 460,38		2 460,38
2818	Sous Total compte 2818		13 240,15				102,00		13 342,15		13 342,15
281	Sous Total compte 281		15 561,15				102,00		15 663,15		15 663,15
28	Sous Total compte 28		17 671,15				102,00		17 773,15		17 773,15
	Total classe 2	17 913,15	17 671,15				102,00		17 913,15	17 773,15	17 913,15
4011	Fournisseurs		328,94	1 713,47	1 384,53			1 713,47	1 713,47		0,00
401	Sous Total compte 401		328,94	1 713,47	1 384,53			1 713,47	1 713,47		0,00
408	Fournis factures non parvenues		44,16	44,16	642,39			44,16	686,55		642,39
40	Sous Total compte 40		373,10	1 757,63	2 026,92			1 757,63	2 400,02		642,39
411	Clients	16 718,43		43 169,79	40 534,10			59 888,22	40 534,10	19 354,12	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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	1 122,22		1 263,20	582,97			2 385,42	582,97	1 802,45	
416	Sous Total compte 416	1 122,22		1 263,20	582,97			2 385,42	582,97	1 802,45	
418	Clients - produits non encore facturés	150,01		640,00	150,01			790,01	150,01	640,00	
41	Sous Total compte 41	17 990,66		45 072,99	41 267,08			63 063,65	41 267,08	21 796,57	
4431	Opér particul avec Etat dépenses		4 045,69	23 469,06	19 423,37			23 469,06	23 469,06		0,00
443	Sous Total compte 443		4 045,69	23 469,06	19 423,37			23 469,06	23 469,06		0,00
44551	Etat - TVA à décaisser		828,00	3 635,00	3 658,00			3 635,00	4 486,00		851,00
4455	Sous Total compte 4455		828,00	3 635,00	3 658,00			3 635,00	4 486,00		851,00
44566	TVA déduct sur autres biens et services			249,00	249,00			249,00	249,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456			249,00	249,00			249,00	249,00		0,00
44571	Etat - TVA collectée			3 926,00	3 926,00			3 926,00	3 926,00		0,00
4457	Sous Total compte 4457			3 926,00	3 926,00			3 926,00	3 926,00		0,00
445	Sous Total compte 445		828,00	7 810,00	7 833,00			7 810,00	8 661,00		851,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
4486	Etat - autres charges à payer		17 717,67	17 717,67	50 031,76			17 717,67	67 749,43		50 031,76
4487	Etat - produits à recevoir	1 500,00		1 500,00	1 500,00			3 000,00	1 500,00	1 500,00	
448	Sous Total compte 448	1 500,00	17 717,67	19 217,67	51 531,76			20 717,67	69 249,43		48 531,76
44	Sous Total compte 44	1 500,00	22 591,36	50 496,73	78 788,13			51 996,73	101 379,49		49 382,76
45105	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	32 550,75		39 644,87	29 124,61			72 195,62	29 124,61	43 071,01	
451	Sous Total compte 451	32 550,75		39 644,87	29 124,61			72 195,62	29 124,61	43 071,01	
4581	Opér pour cpte de tiers - dépenses	194 424,64						194 424,64		194 424,64	
4582	Opérations pour cpte de tiers - recettes		194 423,00						194 423,00		194 423,00
458	Sous Total compte 458	194 424,64	194 423,00					194 424,64	194 423,00	1,64	
45	Sous Total compte 45	226 975,39	194 423,00	39 644,87	29 124,61			266 620,26	223 547,61	43 072,65	
466	Excédit de verSEment		104,27	198,29	94,02			198,29	198,29		0,00
46	Sous Total compte 46		104,27	198,29	94,02			198,29	198,29		0,00
4713	Recettes percues avant émission titres			176,00	176,00			176,00	176,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
471411	Excédent à réimputer - pers physiques		0,40	396,58	396,58			396,58	396,98		0,40
47141	Sous Total compte 47141		0,40	396,58	396,58			396,58	396,98		0,40
4714	Sous Total compte 4714		0,40	396,58	396,58			396,58	396,98		0,40
4718	Autres recettes à régulariser			280,27	280,27			280,27	280,27		0,00
471	Sous Total compte 471		0,40	852,85	852,85			852,85	853,25		0,40
4722	DACR commission carte bancaire			4,52	4,52			4,52	4,52		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			198,29	198,29			198,29	198,29		0,00
472	Sous Total compte 472			202,81	202,81			202,81	202,81		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			1,26				1,26		1,26	
478	Sous Total compte 478			1,26				1,26		1,26	
47	Sous Total compte 47		0,40	1 056,92	1 055,66			1 056,92	1 056,06	0,86	
491	Dépréciat comptes de clients		417,86						417,86		417,86
49	Sous Total compte 49		417,86						417,86		417,86

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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 4	246 466,05	217 909,99	138 227,43	152 356,42			384 693,48	370 266,41	260 793,48	246 366,41
580	Opérations d'ordre budgétaires			102,00	102,00			102,00	102,00		0,00
588	Autres virements internes			198,29	198,29			198,29	198,29		0,00
58	Sous Total compte 58			300,29	300,29			300,29	300,29		0,00
	Total classe 5			300,29	300,29			300,29	300,29		0,00
6066	Carburants					1 752,00		1 752,00		1 752,00	
606	Sous Total compte 606					1 752,00		1 752,00		1 752,00	
60	Sous Total compte 60					1 752,00		1 752,00		1 752,00	
6215	Persel affecté par collectivité rattach					69 455,13	17 717,67	69 455,13	17 717,67	51 737,46	
621	Sous Total compte 621					69 455,13	17 717,67	69 455,13	17 717,67	51 737,46	
627	Services bancaires et assimilés					4,52		4,52		4,52	
6287	Remboursements de frais					44,16	44,16	44,16	44,16		0,00
628	Sous Total compte 628					44,16	44,16	44,16	44,16		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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
62	Sous Total compte 62					69 503,81	17 761,83	69 503,81	17 761,83	51 741,98	
673	Titres annulés exercices antérieurs					180,26		180,26		180,26	
67	Sous Total compte 67					180,26		180,26		180,26	
6811	DA - immob corpo et incorpo					102,00		102,00		102,00	
681	Sous Total compte 681					102,00		102,00		102,00	
68	Sous Total compte 68					102,00		102,00		102,00	
	Total classe 6					71 538,07	17 761,83	71 538,07	17 761,83	53 776,24	
7062	Redevance d'assainisSEMe non collectif					340,01	39 885,26	340,01	39 885,26		39 545,25
706	Sous Total compte 706					340,01	39 885,26	340,01	39 885,26		39 545,25
70	Sous Total compte 70					340,01	39 885,26	340,01	39 885,26		39 545,25
748	Autres subv exploitation					1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00		0,00
74	Sous Total compte 74					1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00		0,00
	Total classe 7					1 840,01	41 385,26	1 840,01	41 385,26		39 545,25

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

		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 général	274 677,60	274 677,60	148 826,12	162 955,11	73 378,08	59 249,09	496 881,80	496 881,80	332 482,87	332 482,87

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2022

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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

Accusé de réception en préfecture
034-200017341-20230615-CC_230615_17_AN-BF
Date de télétransmission : 28/06/2023
Date de réception préfecture : 28/06/2023

Page des signatures

22705 - SPANC-CC LODEVOIS ET LARZAC

Exercice 2022

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

Observations :

VERON Virginie (1018262943-0), Inspecteur des Finances Publiques

A DDFIP DE LANGUEDOC-ROUSSILLO..., le 11/04/2023

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-CC LODEVOIS ET LARZAC** pendant l'année **2022** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

HOUVENAGHEL Pierre (1002952185-0), Inspecteur divisionnaire FIP hors classe

A COEUR D'HERAULT, le 11/04/2023

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