

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
SGC AVIGNON
N° CODIQUE 084005
Date Edition : 13/03/2024
Compte : DEFINITIF

IDENTIFIANT BUDGET 31108
N° de SIRET 20004044200093

LMV - SPANC BUDGET ANNEXE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2023

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Laurent AGUETTANT
M Ludovic BIDEGARAY

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2023 AU 31/08/2023
DU 01/09/2023 AU 13/03/2024

Nomenclature M49
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

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

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En Milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En Milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
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	0,21
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	4,09
Total immobilisations corporelles (nettes)		Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	-4,30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	
Créances	37,01	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	
Disponibilités	13,78	Fournisseurs ⁽²⁾	0,09
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	51,15
TOTAL ACTIF CIRCULANT	50,79	Total dettes à court terme	51,24
Comptes de régularisations	0,45	TOTAL DETTES	51,24
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	51,24	TOTAL PASSIF	51,24

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

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

BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R et D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	Autres immobilisations incorporelles	666,66	666,66		
	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				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	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	666,66	666,66			

BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE SUITE	REPORT	666,66	666,66		
	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		666,66	666,66		

BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	16 296,35		16 296,35	10 880,35
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres				
	Créances sur l'Etat et collec publiques	20 709,77		20 709,77	25 012,22
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	13 782,15		13 782,15	16 918,01
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	50 788,27		50 788,27	52 810,58

BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

ACTIF		Exercice 2023			Exercice 2022
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser	450,00		450,00	
	Écarts de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III	450,00		450,00	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	51 904,93	666,66	51 238,27	52 810,58

BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire	-4 297,34	-4 297,34
	Affectation par collec de rattachement		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	209,34	
	Subventions d'investissement	4 088,00	4 380,00
	Provisions réglementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I			82,66

BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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



BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières		
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	88,27	563,67
	Dettes fiscales et sociales	51 000,00	49 400,00
	Autres		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes	150,00	200,00
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	51 238,27	50 163,67	

BILAN (en Euros)

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

PASSIF		Exercice 2023	Exercice 2022
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		2 564,25
	Écart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		2 564,25
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	51 238,27	52 810,58

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues	20,71	25,01
Produits des services	31,40	33,01
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	52,11	58,02
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	52,05	55,21
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges	0,15	
Charges courantes non financières	52,20	55,21
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-0,09	2,81
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-0,09	2,81
Produits exceptionnels	0,30	1,39
Charges exceptionnelles		4,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,30	-2,81
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	0,21	

COMPTE DE RESULTAT 2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Prestations de services	31 400,00	33 005,00
Divers		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	20 709,77	25 012,22
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits		
TOTAL I	52 109,77	58 017,22
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	52 049,46	55 210,81
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		

COMPTE DE RESULTAT 2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges sociales		
Dotations amortissements sur immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges	150,00	
TOTAL II	52 199,46	55 210,81
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-89,69	2 806,41
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produits net sur cessions de VMP		
TOTAL III		
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		

COMPTE DE RESULTAT 2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023	Exercice 2022
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
A + B - RESULTAT COURANT	-89,69	2 806,41
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion	7,03	1 101,59
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital	292,00	292,00
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	299,03	1 393,59
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		4 200,00
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI		4 200,00
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	299,03	-2 806,41

COMPTE DE RESULTAT 2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

POSTES	Exercice 2023		Exercice 2022	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		52 408,80		59 410,81
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		52 199,46		59 410,81
RESULTAT DE L'EXERCICE		209,34		

Opérations Compte de Tiers

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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

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

Opérations Compte de Tiers

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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

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

Résultats budgétaires de l'exercice

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	292,00	55 159,34	55 451,34
Titres de recette émis (b)		59 358,80	59 358,80
Réductions de titres (c)		6 950,00	6 950,00
Recettes nettes (d = b - c)		52 408,80	52 408,80
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	292,00	55 159,34	55 451,34
Mandats émis (f)	292,00	101 679,46	101 971,46
Annulations de mandats (g)		49 480,00	49 480,00
Depenses nettes (h = f - g)	292,00	52 199,46	52 491,46
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		209,34	
(h - d) Déficit	292,00		82,66

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

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
LMV - SPANC					
Investissement	82,66		-292,00		-209,34
Fonctionnement			209,34		209,34
Sous-Total	82,66		-82,66		
TOTAL III	82,66		-82,66		
TOTAL I + II + III	82,66		-82,66		

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	292,00		292,00	292,00		292,00	
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	292,00		292,00	292,00		292,00	
TOTAL GENERAL		292,00		292,00	292,00		292,00	

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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 (section d'investissement)	209,34		209,34				209,34
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	209,34		209,34				209,34
001	Excédent ou déficit d'investissement reporté au budget	82,66		82,66				82,66
TOTAL GENERAL		292,00		292,00				292,00

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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	2 800,00		2 800,00	1 129,46	80,00	1 049,46	1 750,54
012	Charges de personnel et frais assimilés	51 000,00		51 000,00	100 400,00	49 400,00	51 000,00	
65	Autres charges de gestion courante	150,00		150,00	150,00		150,00	
67	Charges exceptionnelles	1 000,00		1 000,00				1 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	54 950,00		54 950,00	101 679,46	49 480,00	52 199,46	2 750,54
023	Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement)	209,34		209,34				209,34
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	209,34		209,34				209,34
TOTAL GENERAL		55 159,34		55 159,34	101 679,46	49 480,00	52 199,46	2 959,88

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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 de services marchandises	31 400,00		31 400,00	38 350,00	6 950,00	31 400,00	
74	Subventions d'exploitation	23 467,34		23 467,34	20 709,77		20 709,77	2 757,57
77	Produits exceptionnels				7,03		7,03	-7,03
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	54 867,34		54 867,34	59 066,80	6 950,00	52 116,80	2 750,54
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	292,00		292,00	292,00		292,00	
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	292,00		292,00	292,00		292,00	
TOTAL GENERAL		55 159,34		55 159,34	59 358,80	6 950,00	52 408,80	2 750,54

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
13918	Subventions d'équipement transférées au compte de résultat - autres	292,00		292,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	292,00		292,00
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	292,00		292,00
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	292,00		292,00

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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



Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6066	Carburants	1 066,99	80,00	986,99
618	Divers	54,00		54,00
627	Services bancaires et assimilés	8,47		8,47
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	1 129,46	80,00	1 049,46
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	100 400,00	49 400,00	51 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 012	Charges de personnel et frais assimilés	100 400,00	49 400,00	51 000,00
6541	Créances admises en non-valeur	150,00		150,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 65	Autres charges de gestion courante	150,00		150,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	101 679,46	49 480,00	52 199,46
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	101 679,46	49 480,00	52 199,46

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
7062	Redevances d'assainissement non collectif	38 350,00	6 950,00	31 400,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises	38 350,00	6 950,00	31 400,00
747	Subventions et participations des collectivités territoriales	20 709,77		20 709,77
SOUS-TOTAL CHAPITRE 74	Subventions d'exploitation	20 709,77		20 709,77
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	7,03		7,03
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	7,03		7,03
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	59 066,80	6 950,00	52 116,80
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	292,00		292,00
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	292,00		292,00
TOTAL	RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	292,00		292,00
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	59 358,80	6 950,00	52 408,80

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
1027	Mise à disposition chez le bénéficiaire	4 297,34						4 297,34		4 297,34	
102	Sous Total compte 102	4 297,34						4 297,34		4 297,34	
10	Sous Total compte 10	4 297,34						4 297,34		4 297,34	
1318	Autres		4 964,00						4 964,00		4 964,00
131	Sous Total compte 131		4 964,00						4 964,00		4 964,00
13918	Subv équipt transf autres	584,00				292,00		876,00		876,00	
1391	Sous Total compte 1391	584,00				292,00		876,00		876,00	
139	Sous Total compte 139	584,00				292,00		876,00		876,00	
13	Sous Total compte 13	584,00	4 964,00			292,00		876,00	4 964,00		4 088,00
	Total classe 1	4 881,34	4 964,00			292,00		5 173,34	4 964,00	5 173,34	4 964,00
2087	Immobilisations incorporelles rec MâD	666,66						666,66		666,66	
208	Sous Total compte 208	666,66						666,66		666,66	
20	Sous Total compte 20	666,66						666,66		666,66	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
28087	Immobilisations incorporelles reçues au		666,66						666,66		666,66
2808	Sous Total compte 2808		666,66						666,66		666,66
280	Sous Total compte 280		666,66						666,66		666,66
28	Sous Total compte 28		666,66						666,66		666,66
	Total classe 2	666,66	666,66					666,66	666,66	666,66	666,66
4011	Fournisseurs		483,67	1 516,39	1 032,72			1 516,39	1 516,39		0,00
401	Sous Total compte 401		483,67	1 516,39	1 032,72			1 516,39	1 516,39		0,00
408	Fournis factures non parvenues		80,00	80,00	88,27			80,00	168,27		88,27
40	Sous Total compte 40		563,67	1 596,39	1 120,99			1 596,39	1 684,66		88,27
411	Clients	3 177,32		26 050,00	25 959,00			29 227,32	25 959,00	3 268,32	
4161	Créances douteuses	753,03		1 500,00	1 525,00			2 253,03	1 525,00	728,03	
416	Sous Total compte 416	753,03		1 500,00	1 525,00			2 253,03	1 525,00	728,03	
418	Clients - produits non encore facturés	6 950,00		12 300,00	6 950,00			19 250,00	6 950,00	12 300,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
41	Sous Total compte 41	10 880,35		39 850,00	34 434,00			50 730,35	34 434,00	16 296,35	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable	25 012,22		20 709,77	25 012,22			45 721,99	25 012,22	20 709,77	
441	Sous Total compte 441	25 012,22		20 709,77	25 012,22			45 721,99	25 012,22	20 709,77	
4431	Opér particul avec Etat dépenses			49 400,00	49 400,00			49 400,00	49 400,00		0,00
443	Sous Total compte 443			49 400,00	49 400,00			49 400,00	49 400,00		0,00
4486	Etat - autres charges à payer		49 400,00	49 400,00	51 000,00			49 400,00	100 400,00		51 000,00
448	Sous Total compte 448		49 400,00	49 400,00	51 000,00			49 400,00	100 400,00		51 000,00
44	Sous Total compte 44	25 012,22	49 400,00	119 509,77	125 412,22			144 521,99	174 812,22		30 290,23
466	Excédnt de verSEment		200,00	357,03	307,03			357,03	507,03		150,00
46	Sous Total compte 46		200,00	357,03	307,03			357,03	507,03		150,00
4713	Recettes percues avant émission titres		2 564,25	2 620,88	56,63			2 620,88	2 620,88		0,00
471411	Excédent à réimputer - pers physiques			307,03	307,03			307,03	307,03		0,00
47141	Sous Total compte 47141			307,03	307,03			307,03	307,03		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
4714	Sous Total compte 4714			307,03	307,03			307,03	307,03		0,00
471	Sous Total compte 471		2 564,25	2 927,91	363,66			2 927,91	2 927,91		0,00
4722	DACR commission carte bancaire			8,47	8,47			8,47	8,47		0,00
4728	DACR - autres dépenses à régul			3 063,85	2 613,85			3 063,85	2 613,85	450,00	
472	Sous Total compte 472			3 072,32	2 622,32			3 072,32	2 622,32	450,00	
47	Sous Total compte 47		2 564,25	6 000,23	2 985,98			6 000,23	5 550,23	450,00	
	Total classe 4	35 892,57	52 727,92	167 313,42	164 260,22			203 205,99	216 988,14	37 456,12	51 238,27
5115	Cartes bancaires à l'encaissement			2 900,24	2 900,24			2 900,24	2 900,24		0,00
5118	Autres valeurs à l'encaissement			350,00	350,00			350,00	350,00		0,00
511	Sous Total compte 511			3 250,24	3 250,24			3 250,24	3 250,24		0,00
515	Compte au trésor	16 918,01		50 752,85	53 888,71			67 670,86	53 888,71	13 782,15	
51	Sous Total compte 51	16 918,01		54 003,09	57 138,95			70 921,10	57 138,95	13 782,15	
580	Opérations d'ordre budgétaires			292,00	292,00			292,00	292,00		0,00

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
584	Encaissements chèques par lecture opt			16 284,00	16 284,00			16 284,00	16 284,00		0,00
5872	Cpte pivot - ANV			150,00	150,00			150,00	150,00		0,00
587	Sous Total compte 587			150,00	150,00			150,00	150,00		0,00
588	Autres virements internes			457,03	457,03			457,03	457,03		0,00
58	Sous Total compte 58			17 183,03	17 183,03			17 183,03	17 183,03		0,00
	Total classe 5	16 918,01		71 186,12	74 321,98			88 104,13	74 321,98	13 782,15	
6066	Carburants					1 066,99	80,00	1 066,99	80,00	986,99	
606	Sous Total compte 606					1 066,99	80,00	1 066,99	80,00	986,99	
60	Sous Total compte 60					1 066,99	80,00	1 066,99	80,00	986,99	
618	Divers					54,00		54,00		54,00	
61	Sous Total compte 61					54,00		54,00		54,00	
6215	Persel affecté par collectivité rattach					100 400,00	49 400,00	100 400,00	49 400,00	51 000,00	
621	Sous Total compte 621					100 400,00	49 400,00	100 400,00	49 400,00	51 000,00	

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
627	Services bancaires et assimilés					8,47		8,47		8,47	
62	Sous Total compte 62					100 408,47	49 400,00	100 408,47	49 400,00	51 008,47	
6541	Créances admises en non-valeur					150,00		150,00		150,00	
654	Sous Total compte 654					150,00		150,00		150,00	
65	Sous Total compte 65					150,00		150,00		150,00	
	Total classe 6					101 679,46	49 480,00	101 679,46	49 480,00	52 199,46	
7062	Redevance d'assainissement non collectif					6 950,00	38 350,00	6 950,00	38 350,00		31 400,00
706	Sous Total compte 706					6 950,00	38 350,00	6 950,00	38 350,00		31 400,00
70	Sous Total compte 70					6 950,00	38 350,00	6 950,00	38 350,00		31 400,00
747	Subv participations coll territoriales						20 709,77		20 709,77		20 709,77
74	Sous Total compte 74						20 709,77		20 709,77		20 709,77
7718	Autres prod except sur opé gestion						7,03		7,03		7,03
771	Sous Total compte 771						7,03		7,03		7,03

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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
777	Quote part subv invest virée au résultat						292,00		292,00		292,00
77	Sous Total compte 77						299,03		299,03		299,03
	Total classe 7					6 950,00	59 358,80	6 950,00	59 358,80		52 408,80
	Total général	58 358,58	58 358,58	238 499,54	238 582,20	108 921,46	108 838,80	405 779,58	405 779,58	109 277,73	109 277,73

Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2023

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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

31108 - LMV - SPANC

Exercice 2023

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

Observations :

BOUDAOUARA Monia (1040323020-0), Contrôleur des Finances Publiques 2ème classe

A DDFIP DE VAUCLUSE, le 15/03/2024

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

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

BIDEGARAY Ludovic (1014244173-0), CSC des Finances Publiques de 4ème catégorie

A AVIGNON, le 15/03/2024

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

A , le