

104001

TRES. LE PORT

05008 SPANC LE PORT

ORIGINE DOCUMENT : jimmy.manikom

Libellé du poste comptable : TRES. LE PORT
Budget collectivité : SPANC LE PORT

Filtre : Edition Provisoire : 0
Filtre : A Viser : 1
Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

TRES. LE PORT

N° CODIQUE 104001

Date d'édition : 10/03/2015

IDENTIFIANT BUDGET 05008

N° de SIRET 21974007300404

SPANC LE PORT

**COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2014**

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M DOMINIQUE ESCOUBET

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2014 AU 10/03/2015

104001

TRES. LE PORT

Date d'édition : 10/03/2015

L4.0.006.020.01



Population :

Nomenclature M49

Vote par

Nature

Exercice 2014

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	24
4 Etat de réalisation des opérations	Etat II-4	28
3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs		32
1 Balance des comptes	Etat III-1	33
2 Situation des valeurs inactives	Etat III-2	36
4EME PARTIE : Page des signatures		37

SITUATION PATRIMONIALE

104001

TRES. LE PORT



I-1

Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN SYNTHÉTIQUE**En milliers d'Euros**

ACTIF NET (1)	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds globalisés	0,00
Constructions	0,00	Réserves	0,00
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	20,08
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	-16,90
Autres immobilisations corporelles	0,00	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	0,00	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, del'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	0,00	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	3,18
Créances	4,41	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	1,23
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4,41	Total dettes à court terme	1,23
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	1,23
		Comptes de régularisations	0,00
TOTAL ACTIF	4,41	TOTAL PASSIF	4,41

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice N+1

104001

TRES. LE PORT



I-2

Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Frais d'établissement				
	Frais d'études de R & D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
ACTIF	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Terrains				
	Constructions				
IMMOBILISE	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	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				

104001

TRES. LE PORT



I-2

Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	REPORT				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
ACTIF	Terrains				
	Constructions				
	Construction sur sol d'autrui				
	Instal, matériel et outillage technique				
IMMOBILISE	Autres immobilisations corporelles				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
(SUITE)	Autres créances				
	ACTIF IMMOBILISE TOTAL I				

104001

TRES. LE PORT



I-2

Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
ACTIF	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	4 411,00	0,00	4 411,00	16 960,00
	Créances irrécouvrables admises en NV				
CIRCULANT	Autres créances d'exploitation				
	Créances sur l'Etat et collec publiques				
	Créances sur les BA ou le BP	0,00	0,00	0,00	10 498,42
	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	4 411,00	0,00	4 411,00	27 458,42

104001
TRES. LE PORT



I-2
Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN (en Euros)

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
COMPTES DE	Ecarts de conversion – Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	4 411,00	0,00	4 411,00	27 458,42
REGULARI					
SATION					

104001
TRES. LE PORT



I-2
Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	20 080,42	1 094,42
PROPRES	Résultat de l'exercice	-16 895,75	18 986,00
	Subventions d'investissement		
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
	Droits de l'affectant		
	FONDS PROPRES TOTAL I	3 184,67	20 080,42

104001
TRES. LE PORT



I-2
Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN (en Euros)

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

104001
TRES. LE PORT



I-2
Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

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	0,00	7 378,00
	Dettes fiscales et sociales		
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Dettes envers les BA ou le BP	1 226,22	0,00
	Opérations pour compte de tiers (dettes)		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	DETTES TOTAL III	1 226,22	7 378,00

104001
TRES. LE PORT



I-2
Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

BILAN (en Euros)

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
COMPTES DE	Recettes à classer ou à régulariser	0,11	0,00
	Ecart de conversion – Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV	0,11	0,00
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	4 411,00	27 458,42
REGULARI			
SATION			

104001
TRES. LE PORT



I-3
Exercice 2014

05008 – SPANCLÉ LE PORT

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En milliers d'Euros

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	2,57	26,36
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	2,57	26,36
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	12,75	7,38
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions		
Autres charges		
Charges courantes non financières	12,75	7,38
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-10,18	18,99
Produits courants financiers		
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	-10,18	18,99
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	6,72	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6,72	0,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-16,90	18,99

104001
TRES. LE PORT



I-4
Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

COMPTE DE RESULTAT 2014

POSTES	EXERCICEN	EXERCICEN -1
PRODUITS COURANTS NON FINANCIERS		
Vente de marchandises		
Ventes d'eau		
Prestations de services	2 573,00	26 364,00
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation		
TOTAL I	2 573,00	26 364,00
CHARGES COURANTES NON FINANCIERES		
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	12 748,75	7 378,00
Impôts et taxes sur rémunérations		
Autres impôts, taxes et versem assimilés		

104001
TRES. LE PORT



I-4
Exercice 2014

05008 – SPANC LE PORT

COMPTE DE RESULTAT 2014

POSTES	EXERCICEN	EXERCICEN -1
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob		
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour risques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	12 748,75	7 378,00
1-RESULTATD'EXPLOITATION(I-II)	-10 175,75	18 986,00
PRODUITS COURANTS 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 COURANTES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		

05008 – SPANC LE PORT

COMPTE DE RESULTAT 2014

POSTES	EXERCICE N	EXERCICE N -1
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)		
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-10 175,75	18 986,00
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	6 720,00	
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		
TOTAL VI	6 720,00	

ANNEXE

EXECUTION BUDGETAIRE

05008 – SPANC LE PORT

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	0,00	46 000,00	46 000,00
Titres de recettes émis (b)	0,00	2 573,00	2 573,00
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	0,00	2 573,00	2 573,00
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	0,00	46 000,00	46 000,00
Mandats émis (f)	0,00	26 846,75	26 846,75
Annulations de mandats (g)	0,00	7 378,00	7 378,00
Dépenses nettes (h = f - g)	0,00	19 468,75	19 468,75
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	0,00		
(h - d) Déficit	0,00	16 895,75	16 895,75

05008 – SPANC LE PORT

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

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT: 2013	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2014	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2014	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2014
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 LE PORT					
Investissement					
Fonctionnement	20 080,42	0,00	-16 895,75	0,00	3 184,67
Sous-Total	20 080,42	0,00	-16 895,75	0,00	3 184,67
TOTAL III	20 080,42	0,00	-16 895,75	0,00	3 184,67
TOTAL I + II + III	20 080,42	0,00	-16 895,75	0,00	3 184,67



05008 – SPANC LE PORT

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total Prévisions 3 = 1 + 2
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT			
TOTAL GENERAL				

05008 – SPANC LE PORT

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	DEPENSES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

05008 – SPANC LE PORT

ÉTAT DE CONSOMMATION DES CRÉDITS

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Total prévisions 1	Emissions 2	Annulations 3	RECETTES nettes 4 = 2 - 3	Solde prévisions/ réalisations 5 = 1 - 4
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

COMPTABILITE
DES DENIERS ET VALEURS

05008 – SPANC LE PORT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

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
110	Report à nouveau solde créditeur		1 094,42		18 986,00				20 080,42		20 080,42
	Sous Total compte 11		1 094,42		18 986,00				20 080,42		20 080,42
12	Résultat exercice bénéf ou perte		18 986,00	18 986,00				18 986,00			0,00
	Sous Total compte 12		18 986,00	18 986,00				18 986,00			0,00
	Total classe 1		20 080,42	18 986,00	18 986,00			18 986,00		0,00	20 080,42
4011	Fournisseurs			20 126,75				20 126,75			0,00
	Sous Total compte 401			20 126,75				20 126,75			0,00
408	Fournis factures non parvenues		7 378,00	7 378,00				7 378,00			0,00
	Sous Total compte 40		7 378,00	27 504,75	20 126,75			27 504,75			0,00
4111	Clients –amiable	16 640,00		2 573,00				19 213,00			4 091,00
4116	Clients –contentieux	320,00		1 920,00				2 240,00			320,00
	Sous Total compte 411	16 960,00		4 493,00				21 453,00			4 411,00
	Sous Total compte 41	16 960,00		4 493,00				21 453,00			4 411,00

05008 – SPANC LE PORT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

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
451008	Cpte rattach avec à subdiv par budg ann	10 498,42		9 042,11				19 540,53			
					20 766,75				20 766,75		1 226,22
	Sous Total compte 451	10 498,42		9 042,11				19 540,53			1 226,22
					20 766,75				20 766,75		1 226,22
	Sous Total compte 45	10 498,42		9 042,11				19 540,53			1 226,22
					20 766,75				20 766,75		1 226,22
46711	Autres comptes créditeurs			6 720,00				6 720,00			
					6 720,00				6 720,00		0,00
	Sous Total compte 4671			6 720,00				6 720,00			0,00
					6 720,00				6 720,00		0,00
	Sous Total compte 467			6 720,00				6 720,00			0,00
					6 720,00				6 720,00		0,00
	Sous Total compte 46			6 720,00				6 720,00			0,00
					6 720,00				6 720,00		0,00
471411	Excédent à réimputer –pers physiques										
					0,11				0,11		0,11
	Sous Total compte 47141				0,11				0,11		0,11
					0,11				0,11		0,11
	Sous Total compte 4714				0,11				0,11		0,11
					0,11				0,11		0,11
4718	Autres recettes à régulariser			320,00				320,00			
					320,00				320,00		0,00
	Sous Total compte 471			320,00				320,00			0,11
					320,11				320,11		0,11
	Sous Total compte 47			320,00				320,00			0,11
					320,11				320,11		0,11

05008 – SPANC LE PORT

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2014

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 4	27 458,42		48 079,86				75 538,28		4 411,00	
			7 378,00		64 975,61				72 353,61		1 226,33
6226	Honoraires					20 126,75		20 126,75		12 748,75	
							7 378,00		7 378,00		
	Sous Total compte 622					20 126,75		20 126,75		12 748,75	
							7 378,00		7 378,00		
	Sous Total compte 62					20 126,75		20 126,75		12 748,75	
							7 378,00		7 378,00		
673	Titres annulés exercices antérieurs					6 720,00		6 720,00		6 720,00	
	Sous Total compte 67					6 720,00		6 720,00		6 720,00	
	Total classe 6					26 846,75		26 846,75		19 468,75	
							7 378,00		7 378,00		0,00
7062	Redevance d'assainissement collectif						2 573,00		2 573,00		2 573,00
	Sous Total compte 706						2 573,00		2 573,00		2 573,00
	Sous Total compte 70						2 573,00		2 573,00		2 573,00
							2 573,00		2 573,00		2 573,00
	Total classe 7						2 573,00		2 573,00	0,00	
							2 573,00		2 573,00		2 573,00
	Total général	27 458,42		67 065,86		26 846,75		121 371,03		23 879,75	
			27 458,42		83 961,61		9 951,00		121 371,03		23 879,75

104001
TRES. LE PORT



05008 SPANC LE PORT
PAGE DE SIGNATURES

Et n'a donné lieu à aucune observation.
A Saint-Denis, le 12 MARS 2015

Exercice 2014

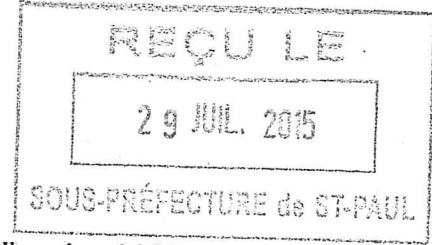
Pour la Directrice régionale
des Finances publiques de La Réunion
La responsable de service CEPL

Céline TRUONG
Inspectrice des Finances publiques

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

A _____, le

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



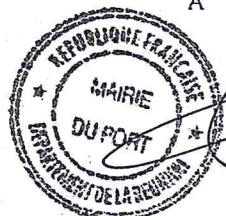
Le comptable affirme, en outre et sous les mêmes peines, que les recettes et dépenses portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de SPANC LE PORT pendant l'année 2014 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A _____, le 24 MAR. 2015

Le comptable public,
Responsable de la Trésorerie du Port

Dominique ESCOUBET

Vu par _____ 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 Port, le

27 JUL. 2015

Olivier HOARAU

104001

TRES. LE PORT

05008 SPANC LE PORT

Nombre de pages : 37

FIN DE DOCUMENT