



SYNDICAT MIXTE des PORTS du BASSIN d'ARCACHON

Conseil Syndical du 24 avril 2018

Votants présents :

Mme Marie LARRUE, Mme Sophie PIQUEMAL, Mme Cécile SAINT-MARC, M. Jacques CHAUVET, M. Jean-Jacques EROLES, M. Jean-Guy PERRIERE, M. Jean-Yves ROSAZZA, M. Jean TOUZEAU.

Assistaient à la réunion :

M. Eric COIGNAT, M. Dominique DUCASSE

Président de séance :

M. Jean TOUZEAU

Secrétaire de séance :

M. Jacques CHAUVET

Assistaient également à la réunion :

Mme Jocelyne SARRAUTE (SMPBA), M. Cyril CLEMENT (Directeur du SMPBA), M. Bruno SAVY (SMPBA).

- **Délibération n° : 16-2018**
- **Objet : Approbation du compte de gestion 2017 du SMPBA.**

Le Conseil Syndical du SMPBA réuni ce jour, 24 avril 2018, au Domaine de Certes à Audenge, approuve à l'unanimité la présente délibération.

SYNDICAT MIXTE des PORTS du BASSIN d'ARCACHON
Conseil Syndical du 24 avril 2018

- **Délibération n°: 16-2018**
- **Objet : Approbation du compte de gestion 2017 du SMPBA**

Après s'être fait présenter le budget primitif et les décisions modificatives de l'exercice 2017, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux de mandats, le compte de gestion dressé par M. Le Receveur accompagné des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer,

Après s'être assuré que M. Le Receveur a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2016, celui de tous les titres de recettes émis et celui de tous les mandats de paiement ordonnancés et qu'il a procédé à toutes les opérations d'ordre qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

Considérant que les comptes de M. Le Trésorier Principal d'Audenge, receveur du Syndicat Mixte des Ports du Bassin d'Arcachon, concordent avec ceux du Compte Administratif,

- 1) Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 13 juillet 2017 au 31 décembre 2017 y compris celles relatives à la journée complémentaire ;
- 2) Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2017 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires ;

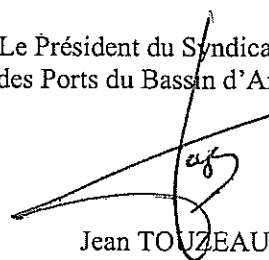
Décision :

Le conseil syndical du Syndicat Mixte des Ports du Bassin d'Arcachon réuni le 24 avril 2018 décide :

- De déclarer que le compte de gestion dressé pour l'exercice 2017 par M. Le Receveur, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, n'appelle ni observation, ni réserve de leur part.

Fait et délibéré à Audenge, le 24 avril 2018.

Le Président du Syndicat Mixte
des Ports du Bassin d'Arcachon



Jean TOUZEAU

TRÉSOR PUBLIC
TRES. AUDENGE
N° CODIQUE 033003
Date Edition : 21/02/2018

Envoyé en préfecture le 26/04/2018
Reçu en préfecture le 26/04/2018
Affiché le 
IDENTIFIANT BUDGET 32000
ID : 033-200075992-20180424-D16_2018-DE

SMPBA BUDGET PRINCIPAL

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2017

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Jean Jacques LOSSON

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2017 AU 21/02/2018

Poste comptable de TRES. AUDENGE

Date Edition : 21/02/2018

Nomenclature M4 spic

SOMMAIRE

32000 SMPBA

Exercice 2017

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 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 38 |
| 4EME PARTIE : Page des signatures | 39 |

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| ACTIF NET ⁽¹⁾ | Total (En milliers d'Euros) | PASSIF | Total (En milliers d'Euros) |
|--|-----------------------------|---|-----------------------------|
| Immobilisations incorporelles (nettes) | 15,42 | 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 | 0,00 |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées | 0,00 | Résultat de l'exercice | 574,06 |
| Autres immobilisations corporelles | 0,00 | Subventions transférables | 270,00 |
| Total immobilisations corporelles (nettes) | 0,00 | Subventions non transférables | 0,00 |
| Immobilisations financières | 0,00 | Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant | 0,00 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 15,42 | Autres fonds propres | 0,00 |
| Stocks | 0,00 | TOTAL FONDS PROPRES | 844,06 |
| Créances | 8,27 | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 0,00 |
| Valeurs mobilières de placement | 0,00 | Dettes financières à long terme | 0,00 |
| Disponibilités | 820,37 | Fournisseurs ⁽²⁾ | 0,00 |
| Autres actifs circulant | 0,00 | Autres dettes à court terme | 0,00 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 828,64 | Total dettes à court terme | 0,00 |
| Comptes de régularisations | 0,00 | TOTAL DETTES | 0,00 |
| | | Comptes de régularisations | 0,00 |
| TOTAL ACTIF | 844,06 | TOTAL PASSIF | 844,06 |

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2018

BILAN (en Euros)

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| ACTIF | | Exercice 2017 | | | Exercice 2016 |
|------------------|--|---------------|---------------------------------|-----------|---------------|
| | | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais d'études de R & D | | | | |
| | Conces, brev, licences, marques, procéd | 15 422,67 | 0,00 | 15 422,67 | 0,00 |
| | Fonds commercial, droit au bail | | | | |
| | 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 | | | | |
| | Oeuvres d'art | | | | |
| | Autres immob corpo en tte propriété | | | | |
| | Immo corpo en cours en tte prop | | | | |
| | Immobilisations affectées en toute prop | | | | |
| | Immobilisations mises en concession | | | | |
| | Terrains reçus au titre de mise à dispo | | | | |
| | Construc reçues au titre mise à dispo | | | | |
| | Construction sur sol autrui mise à dispo | | | | |
| | MONTANT A REPORTER | 15 422,67 | 0,00 | 15 422,67 | 0,00 |

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| ACTIF | | Exercice 2017 | | | Exercice 2016 |
|-----------------------------|---|---------------|---------------------------------|-----------|---------------|
| | | BRUT | AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | NET | NET |
| ACTIF IMMOBILISE (SUITE) | REPORT | 15 422,67 | 0,00 | 15 422,67 | 0,00 |
| | Instal, mat et outil tech mise à dispo | | | | |
| | Autres immob corpo mise à dispo | | | | |
| | Immobilisation en cours mise à dispo | | | | |
| | Terrains reçus en affect ou concess | | | | |
| | Constructions reçues en affect ou conc | | | | |
| | 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 | | 15 422,67 | 0,00 | 15 422,67 | 0,00 |

BILAN (en Euros)

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| ACTIF | | Exercice 2017 | | | Exercice 2016 |
|-----------------|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|---------------|
| | | 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 | | | | |
| | Créances irrécouvrables admises en NV | | | | |
| | Autres créances d'exploitation | 8 266,00 | 0,00 | 8 266,00 | 0,00 |
| | Créances sur l'Etat et collec publiques | | | | |
| | Créances sur les BA ou le BP | | | | |
| | Opérations pour le compte de tiers | | | | |
| | Autres créances diverses | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Disponibilités | 820 372,69 | 0,00 | 820 372,69 | 0,00 |
| | Avances de trésorerie | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | | | |
| | ACTIF CIRCULANT TOTAL II | 828 638,69 | 0,00 | 828 638,69 | 0,00 |

32000 - SMPBA

BILAN (en Euros)

Exercice 2017

| ACTIF | | Exercice 2017 | | | Exercice 2016 |
|------------------------------|---|---------------|---------------------------------|------------|---------------|
| | | 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 | 1,05 | 0,00 | 1,05 | 0,00 |
| | Ecart de conversion - Actif | | | | |
| | COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III | 1,05 | 0,00 | 1,05 | 0,00 |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III) | 844 062,41 | 0,00 | 844 062,41 | 0,00 |

BILAN (en Euros)

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| PASSIF | | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|-----------------------|---|---------------|---------------|
| FONDS PROPRES | Dotations | | |
| | Mise à disposition chez le bénéficiaire | | |
| | Affectation par collec de rattachement | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 574 062,41 | 0,00 |
| | Subventions d'investissement | 270 000,00 | 0,00 |
| | Provisions réglementées | | |
| | Fonds globalisés | | |
| | Droits de l'affectant | | |
| FONDS PROPRES TOTAL I | | 844 062,41 | 0,00 |

BILAN (en Euros)

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| PASSIF | | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|---------------------------------------|--|---------------|---------------|
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II | | |

BILAN (en Euros)

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| PASSIF | | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|--------|---|---------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires | | |
| | Emprunts auprès des étab de crédits | | |
| | Emprunts et dettes financières | | |
| | Crédits et lignes de trésorerie | | |
| | Avances | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | |
| | Autres dettes d'exploitation | | |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | |
| | Dettes envers l'Etat et les collec publ | | |
| | Dettes fiscales impôt sur les bénéfices | | |
| | Dettes envers les BA ou le BP | | |
| | Opérations pour le compte de tiers | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | DETTES TOTAL III | | |

BILAN (en Euros)

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| PASSIF | | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| COMPTES DE REGULARISATION | Recettes à classer ou à régulariser | | |
| | Ecart de conversion - Passif | | |
| | COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV | | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | 844 062,41 | 0,00 |

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| POSTES | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Impôts et taxes perçus | | |
| Dotations et subventions reçues | | |
| Produits des services | 600,00 | 0,00 |
| Autres produits | | |
| Transfert de charges | | |
| Produits courants non financiers | 600,00 | 0,00 |
| Traitements, salaires, charges sociales | 0,03 | 0,00 |
| Achats et charges externes | 25,91 | 0,00 |
| Participations et interventions | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | | |
| Autres charges | | |
| Charges courantes non financières | 25,94 | 0,00 |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER | 574,06 | 0,00 |
| Produits courants financiers | | |
| Charges courantes financières | | |
| RESULTAT COURANT FINANCIER | | |
| RESULTAT COURANT | 574,06 | 0,00 |
| Produits exceptionnels | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 574,06 | 0,00 |

COMPTE DE RESULTAT 2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| POSTES | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|--|-------------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Vente de marchandises | | |
| Prestations de services | | |
| Divers produits d'exploitation | 600 000,00 | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions | | |
| Transferts de charges | | |
| Autres produits d'exploitation | | |
| TOTAL I | 600 000,00 | |
| 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 | 25 912,59 | |
| Impôts et taxes sur rémunérations | | |
| Autres impôts, taxes et versem assimilés | | |
| Salaires et traitements | | |

COMPTE DE RESULTAT 2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| POSTES | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Charges sociales | 25,00 | |
| 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 | 25 937,59 | |
| A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 574 062,41 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Valeurs mobilières, créances de l'actif | | |
| 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 | | |
| Pertes de change | | |

COMPTE DE RESULTAT 2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| POSTES | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|--|---------------|---------------|
| Charges nettes sur cessions de VMP | | |
| TOTAL IV | | |
| B - RESULTAT FINANCIER (III-IV) | | |
| A + B - RESULTAT COURANT | 574 062,41 | |
| 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 | | |
| Valeur comptable des immo cédées | | |
| Autres opérations en capital | | |
| Dot. amort, dépréc et aux provisions | | |
| TOTAL VI | | |
| C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | | |

COMPTE DE RESULTAT 2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| POSTES | Exercice 2017 | Exercice 2016 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 600 000,00 | |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI) | 25 937,59 | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 574 062,41 | |

Envoyé en préfecture le 26/04/2018
Reçu en préfecture le 26/04/2018
Affiché le
ID : 033-200075992-20180424-D16_2018-DE

ETABLISSEMENT : SMPBA
Berger
Levrault

Opérations Compte de Tiers

32000 - SMPBA

Exercice 2017

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2017

| 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

32000 - SMPBA

Exercice 2017

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2017

| 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

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| RECETTES | | | |
| Prévisions budgétaires totales (a) | 680 000,00 | 600 000,00 | 1 280 000,00 |
| Titres de recette émis (b) | 270 000,00 | 600 000,00 | 870 000,00 |
| Réductions de titres (c) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes nettes (d = b - c) | 270 000,00 | 600 000,00 | 870 000,00 |
| DEPENSES | | | |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 680 000,00 | 600 000,00 | 1 280 000,00 |
| Mandats émis (f) | 15 422,67 | 25 937,59 | 41 360,26 |
| Annulations de mandats (g) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Depenses nettes (h = f - g) | 15 422,67 | 25 937,59 | 41 360,26 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | |
| (d - h) Excédent | 254 577,33 | 574 062,41 | 828 639,74 |
| (h - d) Déficit | | | |

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

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2017 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017 |
|--|---|--|-----------------------------|--|---|
| I - Budget principal | | | | | |
| Investissement | 0,00 | 0,00 | 254 577,33 | 0,00 | 254 577,33 |
| Fonctionnement | 0,00 | 0,00 | 574 062,41 | 0,00 | 574 062,41 |
| TOTAL I | 0,00 | 0,00 | 828 639,74 | 0,00 | 828 639,74 |
| II - Budgets des services à caractère administratif | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| TOTAL I + II + III | 0,00 | 0,00 | 828 639,74 | 0,00 | 828 639,74 |

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 DEPENSES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif | Décision Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Dépenses nettes | Solde prévisions/ réalisations |
|---|--|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|--------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 | 4 | 5 | 6 = 4 - 5 | 7 = 3 - 6 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 100 000,00 | | 100 000,00 | 15 422,67 | | 15 422,67 | 84 577,33 |
| 23 | Immobilisations en cours | 560 000,00 | | 560 000,00 | | | | 560 000,00 |
| 020 | Dépenses imprévues - section d'investiss | 20 000,00 | | 20 000,00 | | | | 20 000,00 |
| SOUS-TOTAL | CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS | 680 000,00 | | 680 000,00 | 15 422,67 | | 15 422,67 | 664 577,33 |
| TOTAL | DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | 680 000,00 | | 680 000,00 | 15 422,67 | | 15 422,67 | 664 577,33 |
| TOTAL GENERAL | | 680 000,00 | | 680 000,00 | 15 422,67 | | 15 422,67 | 664 577,33 |

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
 RECETTES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif | Décision Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Recettes nettes | Solde prévisions/ réalisations |
|---|--|-----------------|--------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|--------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 | 4 | 5 | 6 = 4 - 5 | 7 = 3 - 6 |
| 13 | Subventions d'investissement | 270 000,00 | | 270 000,00 | 270 000,00 | | 270 000,00 | |
| SOUS-TOTAL | CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS | 270 000,00 | | 270 000,00 | 270 000,00 | | 270 000,00 | |
| TOTAL | RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | 270 000,00 | | 270 000,00 | 270 000,00 | | 270 000,00 | |
| 021 | Virement de la section d'exploitation | 410 000,00 | | 410 000,00 | | | | 410 000,00 |
| TOTAL | RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT | 410 000,00 | | 410 000,00 | | | | 410 000,00 |
| TOTAL GENERAL | | 680 000,00 | | 680 000,00 | 270 000,00 | | 270 000,00 | 410 000,00 |

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
 DEPENSES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif | Décision Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Dépenses nettes | Solde prévisions/ réalisations |
|---|---|-------------------|--------------------------|-------------------|------------------|-------------|------------------|--------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 | 4 | 5 | 6 = 4 - 5 | 7 = 3 - 6 |
| 011 | Charges à caractère général | 130 000,00 | 10 000,00 | 140 000,00 | 25 912,59 | | 25 912,59 | 114 087,41 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 40 000,00 | | 40 000,00 | 25,00 | | 25,00 | 39 975,00 |
| 022 | Dépenses imprévues de la section d'explo | 20 000,00 | -10 000,00 | 10 000,00 | | | | 10 000,00 |
| TOTAL | DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 190 000,00 | | 190 000,00 | 25 937,59 | | 25 937,59 | 164 062,41 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (| 410 000,00 | | 410 000,00 | | | | 410 000,00 |
| TOTAL | DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT | 410 000,00 | | 410 000,00 | | | | 410 000,00 |
| TOTAL GENERAL | | 600 000,00 | | 600 000,00 | 25 937,59 | | 25 937,59 | 574 062,41 |

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
 RECETTES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° chapitre ou article (selon le niveau de vote) | Intitulé | Budget Primitif | Décision Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Recettes nettes | Solde prévisions/ réalisations |
|---|---|-----------------|--------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|--------------------------------------|
| | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 | 4 | 5 | 6 = 4 - 5 | 7 = 3 - 6 |
| 70 | Ventes de produits fabriques prestations | 600 000,00 | | 600 000,00 | 600 000,00 | | 600 000,00 | |
| TOTAL | RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 600 000,00 | | 600 000,00 | 600 000,00 | | 600 000,00 | |
| TOTAL GENERAL | | 600 000,00 | | 600 000,00 | 600 000,00 | | 600 000,00 | |

Envoyé en préfecture le 26/04/2018

Reçu en préfecture le 26/04/2018

Affiché le

ETABLISSEMENT : SMPBA

Berger
Levrault

ID : 033-200075992-20180424-D16_2018-DE

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° articles puis totalisation au chapitre | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Dépenses nettes 3 = 1 - 2 |
|--|---|---------------|------------------|------------------------------|
| 2051 | Concessions et droits assimilés | 15 422,67 | | 15 422,67 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 20 | Immobilisations incorporelles | 15 422,67 | | 15 422,67 |
| SOUS-TOTAL | CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS | 15 422,67 | | 15 422,67 |
| TOTAL | DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | 15 422,67 | | 15 422,67 |
| | TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM | 15 422,67 | | 15 422,67 |

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° articles puis totalisation au chapitre | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Recettes nettes 3 = 1 - 2 |
|--|---|---------------|------------------|------------------------------|
| 1313 | Département | 270 000,00 | | 270 000,00 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 13 | Subventions d'investissement | 270 000,00 | | 270 000,00 |
| SOUS-TOTAL | CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS | 270 000,00 | | 270 000,00 |
| TOTAL | RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | 270 000,00 | | 270 000,00 |
| | TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM | 270 000,00 | | 270 000,00 |

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
 DEPENSES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° articles puis totalisation au chapitre | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Dépenses nettes 3 = 1 - 2 |
|--|--|---------------|------------------|------------------------------|
| 6064 | Fournitures administratives | 148,20 | | 148,20 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 3 263,39 | | 3 263,39 |
| 61528 | Autres | 16 261,00 | | 16 261,00 |
| 6231 | Annonces et insertions | 6 240,00 | | 6 240,00 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 011 | Charges à caractère général | 25 912,59 | | 25 912,59 |
| 6475 | Médecine du travail pharmacie | 25,00 | | 25,00 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 25,00 | | 25,00 |
| TOTAL | DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 25 937,59 | | 25 937,59 |
| | TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE | 25 937,59 | | 25 937,59 |

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT
 RECETTES

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| N° articles puis totalisation au chapitre | Intitulé | Emission 1 | Annulations 2 | Recettes nettes 3 = 1 - 2 |
|--|--|---------------|------------------|------------------------------|
| 7085 | Ports et frais accessoires facturés | 600 000,00 | | 600 000,00 |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 70 | Ventes de produits fabriqués prestations | 600 000,00 | | 600 000,00 |
| TOTAL | RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 600 000,00 | | 600 000,00 |
| | TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE | 600 000,00 | | 600 000,00 |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| | | 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 |
| 1313 | Dépt | | | | | | 270 000,00 | | 270 000,00 | | 270 000,00 |
| 131 | Sous Total compte 131 | | | | | | 270 000,00 | | 270 000,00 | | 270 000,00 |
| 13 | Sous Total compte 13 | | | | | | 270 000,00 | | 270 000,00 | | 270 000,00 |
| | Total classe 1 | | | | | | 270 000,00 | | 270 000,00 | 0,00 | 270 000,00 |
| 2051 | Concessions et droits assimilés | | | | | 15 422,67 | | 15 422,67 | | 15 422,67 | |
| 205 | Sous Total compte 205 | | | | | 15 422,67 | | 15 422,67 | | 15 422,67 | |
| 20 | Sous Total compte 20 | | | | | 15 422,67 | | 15 422,67 | | 15 422,67 | |
| | Total classe 2 | | | | | 15 422,67 | | 15 422,67 | | 15 422,67 | 0,00 |
| 4011 | Fournisseurs | | | 31 095,11 | 31 095,11 | | | 31 095,11 | 31 095,11 | | 0,00 |
| 401 | Sous Total compte 401 | | | 31 095,11 | 31 095,11 | | | 31 095,11 | 31 095,11 | | 0,00 |
| 4041 | Fournis immob | | | 18 507,20 | 18 507,20 | | | 18 507,20 | 18 507,20 | | 0,00 |
| 404 | Sous Total compte 404 | | | 18 507,20 | 18 507,20 | | | 18 507,20 | 18 507,20 | | 0,00 |
| 40 | Sous Total compte 40 | | | 49 602,31 | 49 602,31 | | | 49 602,31 | 49 602,31 | | 0,00 |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| | | 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 |
| 44562 | Etat - TVA déduct sur immobilisations | | | 3 084,53 | 3 084,53 | | | 3 084,53 | 3 084,53 | | 0,00 |
| 44566 | TVA déduct sur autres biens et services | | | 5 182,52 | 5 182,52 | | | 5 182,52 | 5 182,52 | | 0,00 |
| 44567 | Etat - crédit de TVA à reporter | | | 12 813,00 | 4 547,00 | | | 12 813,00 | 4 547,00 | 8 266,00 | |
| 4456 | Sous Total compte 4456 | | | 21 080,05 | 12 814,05 | | | 21 080,05 | 12 814,05 | 8 266,00 | |
| 445 | Sous Total compte 445 | | | 21 080,05 | 12 814,05 | | | 21 080,05 | 12 814,05 | 8 266,00 | |
| 44 | Sous Total compte 44 | | | 21 080,05 | 12 814,05 | | | 21 080,05 | 12 814,05 | 8 266,00 | |
| 46711 | Autres comptes créditeurs | | | 25,00 | 25,00 | | | 25,00 | 25,00 | | 0,00 |
| 4671 | Sous Total compte 4671 | | | 25,00 | 25,00 | | | 25,00 | 25,00 | | 0,00 |
| 467 | Sous Total compte 467 | | | 25,00 | 25,00 | | | 25,00 | 25,00 | | 0,00 |
| 46 | Sous Total compte 46 | | | 25,00 | 25,00 | | | 25,00 | 25,00 | | 0,00 |
| 4713 | Recettes perçues avant émission titres | | | 600 000,00 | 600 000,00 | | | 600 000,00 | 600 000,00 | | 0,00 |
| 47171 | Recettes relevé BdF - Hors Héra | | | 270 000,00 | 270 000,00 | | | 270 000,00 | 270 000,00 | | 0,00 |
| 4717 | Sous Total compte 4717 | | | 270 000,00 | 270 000,00 | | | 270 000,00 | 270 000,00 | | 0,00 |

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livr

Arrêté à la date du 31/12/2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| | | 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 |
| 471 | Sous Total compte 471 | | | 870 000,00 | 870 000,00 | | | 870 000,00 | 870 000,00 | | 0,00 |
| 4784 | Arrondis sur déclaration de TVA | | | 1,05 | | | | 1,05 | | 1,05 | |
| 478 | Sous Total compte 478 | | | 1,05 | | | | 1,05 | | 1,05 | |
| 47 | Sous Total compte 47 | | | 870 001,05 | 870 000,00 | | | 870 001,05 | 870 000,00 | 1,05 | |
| | Total classe 4 | | | 940 708,41 | 932 441,36 | | | 940 708,41 | 932 441,36 | 8 267,05 | 0,00 |
| 515 | Compte au trésor | | | 870 000,00 | 49 627,31 | | | 870 000,00 | 49 627,31 | 820 372,69 | |
| 51 | Sous Total compte 51 | | | 870 000,00 | 49 627,31 | | | 870 000,00 | 49 627,31 | 820 372,69 | |
| | Total classe 5 | | | 870 000,00 | 49 627,31 | | | 870 000,00 | 49 627,31 | 820 372,69 | 0,00 |
| 6064 | Fournitures administratives | | | | | 148,20 | | 148,20 | | 148,20 | |
| 6068 | Autres matières et fournitures | | | | | 3 263,39 | | 3 263,39 | | 3 263,39 | |
| 606 | Sous Total compte 606 | | | | | 3 411,59 | | 3 411,59 | | 3 411,59 | |
| 60 | Sous Total compte 60 | | | | | 3 411,59 | | 3 411,59 | | 3 411,59 | |
| 61528 | Autres | | | | | 16 261,00 | | 16 261,00 | | 16 261,00 | |

Envoyé en préfecture le 26/04/2018

Reçu en préfecture le 26/04/2018

Affiché le



ID : 033-200075992-20180424-D16_2018-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livr

Arrêté à la date du 31/12/2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| | | 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 |
| 6152 | Sous Total compte 6152 | | | | | 16 261,00 | | 16 261,00 | | 16 261,00 | |
| 615 | Sous Total compte 615 | | | | | 16 261,00 | | 16 261,00 | | 16 261,00 | |
| 61 | Sous Total compte 61 | | | | | 16 261,00 | | 16 261,00 | | 16 261,00 | |
| 6231 | Annonces et insertions | | | | | 6 240,00 | | 6 240,00 | | 6 240,00 | |
| 623 | Sous Total compte 623 | | | | | 6 240,00 | | 6 240,00 | | 6 240,00 | |
| 62 | Sous Total compte 62 | | | | | 6 240,00 | | 6 240,00 | | 6 240,00 | |
| 6475 | Médecine du travail pharmacie | | | | | 25,00 | | 25,00 | | 25,00 | |
| 647 | Sous Total compte 647 | | | | | 25,00 | | 25,00 | | 25,00 | |
| 64 | Sous Total compte 64 | | | | | 25,00 | | 25,00 | | 25,00 | |
| | Total classe 6 | | | | | 25 937,59 | | 25 937,59 | | 25 937,59 | 0,00 |
| 7085 | Ports et frais accessoires facturés | | | | | | 600 000,00 | | 600 000,00 | | 600 000,00 |
| 708 | Sous Total compte 708 | | | | | | 600 000,00 | | 600 000,00 | | 600 000,00 |
| 70 | Sous Total compte 70 | | | | | | 600 000,00 | | 600 000,00 | | 600 000,00 |

Envoyé en préfecture le 26/04/2018

Reçu en préfecture le 26/04/2018

Affiché le



ID : 033-200075992-20180424-D16_2018-DE

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| 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 7 | | | | | | 600 000,00 | | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| | Total général | | | 1 810 708,41 | 982 068,67 | 41 360,26 | 870 000,00 | 1 852 068,67 | 1 852 068,67 | 870 000,00 | 870 000,00 |

Envoyé en préfecture le 26/04/2018

Reçu en préfecture le 26/04/2018

Affiché le



ID : 033-200075992-20180424-D16_2018-DE

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 31/12/2017

32000 - SMPBA

Exercice 2017

| DESIGNATION DES COMPTES | | DEBIT | | | CREDIT | | | SOLDES | |
|---------------------------------|------------------|----------------|-------|------------------|----------------|-------|-----------|------------|--|
| N° Intitulé | Balance d'entrée | Année en cours | TOTAL | Balance d'entrée | Année en cours | TOTAL | Débiteurs | Créditeurs | |
| 861 | | | | | | | | | |
| Portefeuille | | | | | | | | | |
| NEANT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Sous Total compte 861 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 862 | | | | | | | | | |
| Correspondant | | | | | | | | | |
| NEANT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Sous Total compte 862 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 863 | | | | | | | | | |
| Prise en charge titre et valeur | | | | | | | | | |
| NEANT | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Sous Total compte 863 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAUX | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Envoyé en préfecture le 26/04/2018

Reçu en préfecture le 26/04/2018

Affiché le



ID : 033-200075992-20180424-D16_2018-DE

Page des signatures

32000 - SMPBA

Exercice 2017

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

Observations :

BLOCUS Elodie (1034139962-0), AGENT ADMINISTRATIF PRINCIPAL FIP 2E CL

A DRFIP D'AQUITAINE ET DEPT G..., le 20/04/2018

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 SMPBA pendant l'année 2017 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

LOSSON Jean-Jacques (1013145895-0), INSPECTEUR DIVISIONNAIRE FIP HORS CLASSE

A AUDENGE, le 20/04/2018

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