

## REGIE SPANC CIREST BR BUDGET ANNEXE

### COMPTE DE GESTION EXERCICE 2025

PRÉSENTÉ

PAR LE(S) COMPTABLE(S)  
M ALAIN BENSAAD

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION  
DU 01/01/2025 AU 02/04/2026

Nomenclature M49  
Voté par Nature

## SOMMAIRE

### Le Compte de Gestion sur Chiffres

|                                                                 |                               |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1ERE PARTIE : Situation patrimoniale .....                      | 3                             |
| <a href="#">1 Bilan synthétique .....</a>                       | <a href="#">Etat I-1 4</a>    |
| 2 Bilan .....                                                   | Etat I-2 5                    |
| <a href="#">2.1 Bilan Actif</a>                                 |                               |
| <a href="#">2.2 Bilan Passif</a>                                |                               |
| <a href="#">3 Compte de résultat synthétique .....</a>          | <a href="#">Etat I-3 13</a>   |
| <a href="#">4 Compte de résultat .....</a>                      | <a href="#">Etat I-4 14</a>   |
| 5 Annexe .....                                                  | 18                            |
| <a href="#">Etats des opérations pour compte de tiers .....</a> | <a href="#">Etat I-5 19</a>   |
| 2EME PARTIE : Exécution budgétaire .....                        | 21                            |
| <a href="#">1 Résultats budgétaires de l'exercice .....</a>     | <a href="#">Etat II-1 22</a>  |
| <a href="#">2 Résultats d'exécution .....</a>                   | <a href="#">Etat II-2 23</a>  |
| <a href="#">3 Etat de consommation des crédits .....</a>        | <a href="#">Etat II-3 26</a>  |
| <a href="#">4 Etat de réalisation des opérations .....</a>      | <a href="#">Etat II-4 30</a>  |
| 3EME PARTIE : Comptabilité des deniers et valeurs .....         | 35                            |
| <a href="#">1 Balance des comptes .....</a>                     | <a href="#">Etat III-1 36</a> |
| <a href="#">2 Situation des valeurs inactives .....</a>         | <a href="#">Etat III-2 50</a> |
| 4EME PARTIE : Page des signatures .....                         | 51                            |

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| ACTIF NET <sup>(1)</sup>                                                                     | 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                                         | 23,46                      | Différences sur réalisations d'immobilisations                        |                            |
| Immobilisations corporelles en cours                                                         | 20,60                      | Report à nouveau                                                      | -4,53                      |
| Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées |                            | Résultat de l'exercice                                                | 173,13                     |
| Autres immobilisations corporelles                                                           | 28,06                      | Subventions transférables                                             | -36,22                     |
| Total immobilisations corporelles (nettes)                                                   | 72,11                      | Subventions non transférables                                         |                            |
| Immobilisations financières                                                                  |                            | Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant | 239,31                     |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE                                                                       | 72,11                      | Autres fonds propres                                                  |                            |
| Stocks                                                                                       |                            | TOTAL FONDS PROPRES                                                   | 371,70                     |
| Créances                                                                                     | 557,80                     | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                    |                            |
| Valeurs mobilières de placement                                                              |                            | Dettes financières à long terme                                       |                            |
| Disponibilités                                                                               | 393,53                     | Fournisseurs <sup>(2)</sup>                                           | 2,37                       |
| Autres actifs circulant                                                                      |                            | Autres dettes à court terme                                           | 648,30                     |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT                                                                        | 951,33                     | Total dettes à court terme                                            | 650,67                     |
| Comptes de régularisations                                                                   | 0,01                       | TOTAL DETTES                                                          | 650,67                     |
|                                                                                              |                            | Comptes de régularisations                                            | 1,08                       |
| TOTAL ACTIF                                                                                  | 1 023,45                   | TOTAL PASSIF                                                          | 1 023,45                   |

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2026



BILAN (en Euros)

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| ACTIF            |                                          | Exercice 2025 |                                 |           | Exercice 2024 |
|------------------|------------------------------------------|---------------|---------------------------------|-----------|---------------|
|                  |                                          | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>ET PROVISIONS | NET       | NET           |
| ACTIF IMMOBILISE | Frais d'établissement                    |               |                                 |           |               |
|                  | Frais d'études, de R et D                |               |                                 |           |               |
|                  | Conces, brev, licences, marques, procéd  | 6 975,00      | 6 975,00                        |           |               |
|                  | 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   | 23 457,70     |                                 | 23 457,70 | 23 457,70     |
|                  | Oeuvres d'art                            |               |                                 |           |               |
|                  | Autres immobilisations corporelles       | 95 001,00     | 66 944,87                       | 28 056,13 | 29 061,48     |
|                  | Immobilisations corporelles en cours     | 20 595,98     |                                 | 20 595,98 | 20 595,98     |
|                  | 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                       | 146 029,68    | 73 919,87                       | 72 109,81 | 73 115,16     |

BILAN (en Euros)

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| ACTIF                     |                                         | Exercice 2025 |                                 |           | Exercice 2024 |
|---------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------------------------|-----------|---------------|
|                           |                                         | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>ET PROVISIONS | NET       | NET           |
| ACTIF<br>IMMOBILISE SUITE | REPORT                                  | 146 029,68    | 73 919,87                       | 72 109,81 | 73 115,16     |
|                           | 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  |                                         | 146 029,68    | 73 919,87                       | 72 109,81 | 73 115,16     |

BILAN (en Euros)

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| ACTIF                    |                                          | Exercice 2025 |                                 |            | Exercice 2024 |
|--------------------------|------------------------------------------|---------------|---------------------------------|------------|---------------|
|                          |                                          | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>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             | 187 374,57    | 3 159,28                        | 184 215,29 | 153 960,64    |
|                          | Créances irrécouvrables admises en NV    |               |                                 |            |               |
|                          | Autres                                   | 3 568,55      |                                 | 3 568,55   | 39 156,07     |
|                          | Créances sur l'Etat et collec publiques  |               |                                 |            |               |
|                          | Créances sur les BA ou le BP             |               |                                 |            |               |
|                          | Opérations pour le compte de tiers       |               |                                 |            |               |
|                          | Autres créances                          | 370 013,92    |                                 | 370 013,92 | 11,90         |
|                          | Valeurs mobilières de placement          |               |                                 |            |               |
|                          | Disponibilités                           | 393 531,91    |                                 | 393 531,91 | 689 262,95    |
|                          | Avances de trésorerie                    |               |                                 |            |               |
|                          | Charges constatées d'avance              |               |                                 |            |               |
| ACTIF CIRCULANT TOTAL II |                                          | 954 488,95    | 3 159,28                        | 951 329,67 | 882 391,56    |

BILAN (en Euros)

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| ACTIF                        |                                         | Exercice 2025 |                                 |              | Exercice 2024 |
|------------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------------------------|--------------|---------------|
|                              |                                         | BRUT          | AMORTISSEMENTS<br>ET PROVISIONS | NET          | NET           |
| COMPTES DE<br>REGULARISATION | Charges à répartir sur plusieurs exer   |               |                                 |              |               |
|                              | Primes de remboursement des obligations |               |                                 |              |               |
|                              | Dépenses à classer et à régulariser     | 13,91         |                                 | 13,91        | 15,69         |
|                              | Écarts de conversion - Actif            |               |                                 |              |               |
|                              | COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III     | 13,91         |                                 | 13,91        | 15,69         |
|                              | TOTAL GENERAL (I + II + III)            | 1 100 532,54  | 77 079,15                       | 1 023 453,39 | 955 522,41    |

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

BILAN (en Euros)

Exercice 2025

| PASSIF        |                                         | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|---------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| FONDS PROPRES | Dotations                               |               |               |
|               | Mise à disposition chez le bénéficiaire | 39 314,56     | 39 314,56     |
|               | Affectation par collec de rattachement  | 200 000,00    | 200 000,00    |
|               | Écarts de réévaluation                  |               |               |
|               | Réserves                                |               |               |
|               | Report à nouveau                        | -4 529,75     | -120 375,17   |
|               | Résultat de l'exercice                  | 173 133,74    | 115 845,42    |
|               | Subventions d'investissement            | -36 218,02    | 26 647,03     |
|               | Provisions réglementées                 |               |               |
|               | Fonds globalisés                        |               |               |
|               | Droits de l'affectant                   |               |               |
|               | FONDS PROPRES TOTAL I                   | 371 700,53    | 261 431,84    |

BILAN (en Euros)

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| PASSIF                             |                                            | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Provisions pour risques                    |               |               |
|                                    | Provisions pour charges                    |               |               |
|                                    | PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II |               |               |



BILAN (en Euros)

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| PASSIF |                                         | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|--------|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires                   |               |               |
|        | Emprunts auprès des étab de crédits     |               |               |
|        | Emprunts et dettes financières          |               |               |
|        | Crédits et lignes de trésorerie         | 417 000,00    | 417 000,00    |
|        | Avances                                 |               |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés       | 2 371,79      |               |
|        | Dettes fiscales et sociales             | 2 736,21      | 457,89        |
|        | Autres                                  |               |               |
|        | Fournisseurs d'immobilisations          |               |               |
|        | Dettes envers l'Etat et les collec publ | 225 875,00    | 269 959,02    |
|        | Dettes envers les BA ou le BP           |               |               |
|        | Opérations pour le compte de tiers      |               |               |
|        | Autres dettes                           | 2 691,55      | 5 762,80      |
|        | Produits constatés d'avance             |               |               |
|        | DETTES TOTAL III                        | 650 674,55    | 693 179,71    |

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

BILAN (en Euros)

Exercice 2025

| PASSIF                        |                                     | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|-------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| COMPTES DE<br>REGULARI SATION | Recettes à classer ou à régulariser | 1 078,31      | 910,86        |
|                               | Écart de conversion - Passif        |               |               |
|                               | COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV  | 1 078,31      | 910,86        |
|                               | TOTAL GENERAL ( I + II + III + IV)  | 1 023 453,39  | 955 522,41    |

Compte de Résultat Synthétique

En Milliers d'Euros

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| POSTES                                     | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Impôts et taxes perçus                     |               |               |
| Dotations et subventions reçues            |               |               |
| Produits des services                      | 260,20        | 144,89        |
| Autres produits                            |               | 2,37          |
| Transfert de charges                       |               |               |
| Produits courants non financiers           | 260,20        | 147,26        |
| Traitements, salaires, charges sociales    | 168,09        | 123,72        |
| Achats et charges externes                 | 249,87        | 298,84        |
| Participations et interventions            |               |               |
| Dotations aux amortissements et provisions | 5,08          | 6,09          |
| Autres charges                             | 41,17         | 5,26          |
| Charges courantes non financières          | 464,21        | 433,90        |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER             | -204,01       | -286,64       |
| Produits courants financiers               |               |               |
| Charges courantes financières              |               |               |
| RESULTAT COURANT FINANCIER                 |               |               |
| RESULTAT COURANT                           | -204,01       | -286,64       |
| Produits exceptionnels                     | 377,29        | 407,29        |
| Charges exceptionnelles                    | 0,15          | 4,80          |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                      | 377,14        | 402,49        |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                   |               |               |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                     | 173,13        | 115,85        |

COMPTE DE RESULTAT 2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| POSTES                                   | Exercice 2025     | Exercice 2024     |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>           |                   |                   |
| Ventes de marchandises                   |                   |                   |
| Prestations de services                  | 260 200,50        | 144 890,86        |
| Divers                                   |                   |                   |
| Production stockée                       |                   |                   |
| Production immobilisée                   |                   |                   |
| Subventions d'exploitation               |                   |                   |
| Reprises sur dépréciations et provisions |                   |                   |
| Transferts de charges                    |                   |                   |
| Autres produits                          | 0,08              | 2 367,70          |
| <b>TOTAL I</b>                           | <b>260 200,58</b> | <b>147 258,56</b> |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>            |                   |                   |
| Achats de marchandises                   |                   |                   |
| Variation de stock                       |                   |                   |
| Achat de mat prem et autres approvis     |                   |                   |
| Variation de stock                       |                   |                   |
| Autres achats et charges externes        | 249 870,65        | 298 838,61        |
| Impôts et taxes sur rémunérations        |                   |                   |
| Autres impôts, taxes et versem assimilés |                   |                   |
| Salaires et traitements                  | 91 340,87         | 66 954,98         |

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

COMPTE DE RESULTAT 2025

Exercice 2025

| POSTES                                   | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Charges sociales                         | 76 751,38     | 56 763,46     |
| Dotations amortissements sur immob       | 4 535,23      | 3 468,07      |
| Dotations aux dépréciations des immob    |               |               |
| Dot aux dépréc sur actif circulant       | 540,96        | 2 618,32      |
| Dot aux prov pour riques et charges      |               |               |
| Autres charges                           | 41 167,80     | 5 259,75      |
| TOTAL II                                 | 464 206,89    | 433 903,19    |
| A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)       | -204 006,31   | -286 644,63   |
| 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 2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

| POSTES                                   | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Charges nettes sur cessions de VMP       |               |               |
| TOTAL IV                                 |               |               |
| B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)          |               |               |
| A + B - RESULTAT COURANT                 | -204 006,31   | -286 644,63   |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                   |               |               |
| Subventions exceptionnelles              | 370 000,00    | 400 000,00    |
| Autres opérations de gestion             |               |               |
| Produits des cessions d'immobilisations  |               |               |
| Autres opérations en capital             | 7 290,05      | 7 290,05      |
| Reprises sur dépréciations et provisions |               |               |
| Transferts de charges                    |               |               |
| TOTAL V                                  | 377 290,05    | 407 290,05    |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                  |               |               |
| Subventions exceptionnelles              |               |               |
| Autres opérations de gestion             | 150,00        | 4 500,00      |
| Valeur comptable des immo cédées         |               |               |
| Autres opérations en capital             |               | 300,00        |
| Dot. amort, dépréc et aux provisions     |               |               |
| TOTAL VI                                 | 150,00        | 4 800,00      |
| C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)         | 377 140,05    | 402 490,05    |

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

COMPTE DE RESULTAT 2025

Exercice 2025

| POSTES                       | Exercice 2025 | Exercice 2024 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V) | 637 490,63    | 554 548,61    |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI) | 464 356,89    | 438 703,19    |
| RESULTAT DE L'EXERCICE       | 173 133,74    | 115 845,42    |

# Opérations Compte de Tiers

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2025

| Opérations pour<br>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

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2025

| Opérations pour<br>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

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

|                                       | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| RECETTES                              |                          |                           |                    |
| Prévisions budgétaires totales (a)    | 322 566,68               | 611 200,00                | 933 766,68         |
| Titres de recette émis (b)            | 4 535,23                 | 676 717,14                | 681 252,37         |
| Réductions de titres (c)              |                          | 36 093,71                 | 36 093,71          |
| Recettes nettes (d = b - c)           | 4 535,23                 | 640 623,43                | 645 158,66         |
| DEPENSES                              |                          |                           |                    |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 322 566,68               | 611 200,00                | 933 766,68         |
| Mandats émis (f)                      | 66 394,93                | 467 491,71                | 533 886,64         |
| Annulations de mandats (g)            |                          | 2,02                      | 2,02               |
| Depenses nettes (h = f - g)           | 66 394,93                | 467 489,69                | 533 884,62         |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                |                          |                           |                    |
| (d - h) Excédent                      |                          | 173 133,74                | 111 274,04         |
| (h - d) Déficit                       | 61 859,70                |                           |                    |

ETABLISSEMENT : 20260610-2026\_SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE

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

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                                                                          | RESULTAT A LA CLOTURE DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT : 2024 | PART AFFECTEE A<br>L'INVESTISSEMENT :<br>EXERCICE 2025 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2025 | TRANSFERT OU INTEGRATION<br>DE RESULTATS PAR OPERATION<br>D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE<br>DE L'EXERCICE 2025 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| I - Budget principal                                                     |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| Investissement                                                           |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| Fonctionnement                                                           |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| TOTAL I                                                                  |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| II - Budgets des services à<br>caractère administratif                   |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| TOTAL II                                                                 |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| III - Budgets des services<br>à<br>caractère industriel<br>et commercial |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| REGIE SPANC CIREST BR                                                    |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| Investissement                                                           | 192 846,43                                              |                                                        | -61 859,70                  |                                                                                  | 130 986,73                                |
| Fonctionnement                                                           | -4 529,75                                               |                                                        | 173 133,74                  |                                                                                  | 168 603,99                                |
| Sous-Total                                                               | 188 316,68                                              |                                                        | 111 274,04                  |                                                                                  | 299 590,72                                |
| TOTAL III                                                                | 188 316,68                                              |                                                        | 111 274,04                  |                                                                                  | 299 590,72                                |
| TOTAL I + II + III                                                       | 188 316,68                                              |                                                        | 111 274,04                  |                                                                                  | 299 590,72                                |



Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé                                                                    | Budget Primitif | Décision<br>Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Dépenses nettes | Solde<br>prévisions/<br>réalisations |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------|------------------|-----------|-------------|-----------------|--------------------------------------|
|                                                           |                                                                             | 1               | 2                        | 3 = 1 + 2        | 4         | 5           | 6 = 4 - 5       | 7 = 3 - 6                            |
| 13                                                        | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT<br>REÇUES                                      |                 | 55 575,00                | 55 575,00        | 55 575,00 |             | 55 575,00       |                                      |
| 18                                                        | Compte de liaison : affectation<br>budget annexe régie non<br>personnalisée |                 | 200 000,00               | 200 000,00       |           |             |                 | 200 000,00                           |
| 21                                                        | Immobilisations corporelles                                                 | 25 000,00       | 34 691,68                | 59 691,68        | 3 529,88  |             | 3 529,88        | 56 161,80                            |
| SOUS-TOTAL                                                | CHAPITRES REELS VOTES SANS<br>OPERATIONS                                    | 25 000,00       | 290 266,68               | 315 266,68       | 59 104,88 |             | 59 104,88       | 256 161,80                           |
| TOTAL                                                     | DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT                                           | 25 000,00       | 290 266,68               | 315 266,68       | 59 104,88 |             | 59 104,88       | 256 161,80                           |
| 040                                                       | Opérations d'ordre de transfert<br>entre sections                           | 7 300,00        |                          | 7 300,00         | 7 290,05  |             | 7 290,05        | 9,95                                 |
| TOTAL                                                     | DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT                                           | 7 300,00        |                          | 7 300,00         | 7 290,05  |             | 7 290,05        | 9,95                                 |
| TOTAL GENERAL                                             |                                                                             | 32 300,00       | 290 266,68               | 322 566,68       | 66 394,93 |             | 66 394,93       | 256 171,75                           |

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé                                                               | Budget Primitif | Décision<br>Modificative | Total prévisions | Emissions | Annulations | Recettes nettes | Solde<br>prévisions/<br>réalisations |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------|------------------|-----------|-------------|-----------------|--------------------------------------|
|                                                           |                                                                        | 1               | 2                        | 3 = 1 + 2        | 4         | 5           | 6 = 4 - 5       | 7 = 3 - 6                            |
| 16                                                        | Emprunts et dettes assimilées                                          | 23 500,00       | -23 500,00               |                  |           |             |                 |                                      |
| SOUS-TOTAL                                                | CHAPITRES REELS VOTES SANS<br>OPERATIONS                               | 23 500,00       | -23 500,00               |                  |           |             |                 |                                      |
| TOTAL                                                     | RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT                                      | 23 500,00       | -23 500,00               |                  |           |             |                 |                                      |
| 021                                                       | Virement de la section<br>d'exploitation (section<br>d'investissement) | 4 200,00        | 120 920,25               | 125 120,25       |           |             |                 | 125 120,25                           |
| 040                                                       | Opérations d'ordre de transfert<br>entre sections                      | 4 600,00        |                          | 4 600,00         | 4 535,23  |             | 4 535,23        | 64,77                                |
| TOTAL                                                     | RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT                                      | 8 800,00        | 120 920,25               | 129 720,25       | 4 535,23  |             | 4 535,23        | 125 185,02                           |
| 001                                                       | Excédent ou déficit<br>d'investissement reporté au<br>budget           |                 | 192 846,43               | 192 846,43       |           |             |                 | 192 846,43                           |
| TOTAL GENERAL                                             |                                                                        | 32 300,00       | 290 266,68               | 322 566,68       | 4 535,23  |             | 4 535,23        | 318 031,45                           |

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé                                                           | Budget Primitif | Décision<br>Modificative | Total prévisions | Emissions  | Annulations | Dépenses nettes | Solde<br>prévisions/<br>réalisations |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|--------------------------------------|
|                                                           |                                                                    | 1               | 2                        | 3 = 1 + 2        | 4          | 5           | 6 = 4 - 5       | 7 = 3 - 6                            |
| 011                                                       | Charges à caractère général                                        | 29 800,00       |                          | 29 800,00        | 23 997,67  | 2,02        | 23 995,65       | 5 804,35                             |
| 012                                                       | Charges de personnel et frais assimilés                            | 400 000,00      |                          | 400 000,00       | 397 100,05 |             | 397 100,05      | 2 899,95                             |
| 65                                                        | Autres charges de gestion courante                                 | 5 500,00        | 36 500,00                | 42 000,00        | 41 167,80  |             | 41 167,80       | 832,20                               |
| 67                                                        | Charges exceptionnelles                                            | 39 600,00       | -35 000,00               | 4 600,00         | 150,00     |             | 150,00          | 4 450,00                             |
| 68                                                        | Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)   |                 | 550,00                   | 550,00           | 540,96     |             | 540,96          | 9,04                                 |
| TOTAL                                                     | DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT                                 | 474 900,00      | 2 050,00                 | 476 950,00       | 462 956,48 | 2,02        | 462 954,46      | 13 995,54                            |
| 68                                                        | Dotations aux provisions et aux depreciations (semi-budgétaires)   |                 |                          |                  |            |             |                 |                                      |
| 023                                                       | Virement à la section d'investissement (section de fonctionnement) | 4 200,00        | 120 920,25               | 125 120,25       |            |             |                 | 125 120,25                           |
| 042                                                       | Opérations d'ordre de transfert entre sections                     | 4 600,00        |                          | 4 600,00         | 4 535,23   |             | 4 535,23        | 64,77                                |
| TOTAL                                                     | DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT                                 | 8 800,00        | 120 920,25               | 129 720,25       | 4 535,23   |             | 4 535,23        | 125 185,02                           |
| 002                                                       | Résultat d'exploitation reporté                                    |                 | 4 529,75                 | 4 529,75         |            |             |                 | 4 529,75                             |
| TOTAL GENERAL                                             |                                                                    | 483 700,00      | 127 500,00               | 611 200,00       | 467 491,71 | 2,02        | 467 489,69      | 143 710,31                           |

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° chapitre<br>ou article<br>(selon le<br>niveau de vote) | Intitulé                                                                | Budget Primitif | Décision<br>Modificative | Total prévisions | Emissions  | Annulations | Recettes nettes | Solde<br>prévisions/<br>réalisations |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------|------------------|------------|-------------|-----------------|--------------------------------------|
|                                                           |                                                                         | 1               | 2                        | 3 = 1 + 2        | 4          | 5           | 6 = 4 - 5       | 7 = 3 - 6                            |
| 013                                                       | Atténuations de charges                                                 |                 | 2 500,00                 | 2 500,00         | 3 132,80   |             | 3 132,80        | -632,80                              |
| 70                                                        | Ventes de produits fabriques<br>prestations de services<br>marchandises | 476 400,00      | -245 000,00              | 231 400,00       | 261 735,50 | 1 535,00    | 260 200,50      | -28 800,50                           |
| 74                                                        | Subventions d'exploitation                                              |                 |                          |                  | 34 558,71  | 34 558,71   |                 |                                      |
| 75                                                        | Autres produits de gestion<br>courante                                  |                 |                          |                  | 0,08       |             | 0,08            | -0,08                                |
| 77                                                        | Produits exceptionnels                                                  |                 | 370 000,00               | 370 000,00       | 370 000,00 |             | 370 000,00      |                                      |
| TOTAL                                                     | RECETTES REELLES DE<br>FONCTIONNEMENT                                   | 476 400,00      | 127 500,00               | 603 900,00       | 669 427,09 | 36 093,71   | 633 333,38      | -29 433,38                           |
| 042                                                       | Opérations d'ordre de transfert<br>entre sections                       | 7 300,00        |                          | 7 300,00         | 7 290,05   |             | 7 290,05        | 9,95                                 |
| TOTAL                                                     | RECETTES D'ORDRE DE<br>FONCTIONNEMENT                                   | 7 300,00        |                          | 7 300,00         | 7 290,05   |             | 7 290,05        | 9,95                                 |
| TOTAL GENERAL                                             |                                                                         | 483 700,00      | 127 500,00               | 611 200,00       | 676 717,14 | 36 093,71   | 640 623,43      | -29 423,43                           |

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
DEPENSES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé                                          | Emissions<br>1 | Annulations<br>2 | Dépenses nettes<br>3 = 1 - 2 |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|
| 13118                                        | Autres                                            | 55 575,00      |                  | 55 575,00                    |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 13                       | SUBVENTIONS DINVESTISSEMENT<br>REÇUES             | 55 575,00      |                  | 55 575,00                    |
| 2183                                         | Matériel de bureau et matériel<br>informatique    | 1 013,65       |                  | 1 013,65                     |
| 2188                                         | Autres                                            | 2 516,23       |                  | 2 516,23                     |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 21                       | Immobilisations corporelles                       | 3 529,88       |                  | 3 529,88                     |
| SOUS-TOTAL                                   | CHAPITRES REELS VOTES SANS<br>OPERATIONS          | 59 104,88      |                  | 59 104,88                    |
| TOTAL                                        | DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT                 | 59 104,88      |                  | 59 104,88                    |
| 139111                                       | Agence de l'eau                                   | 7 290,05       |                  | 7 290,05                     |
| SOUS-TOTAL OPERATION n° 040                  | Opérations d'ordre de transfert<br>entre sections | 7 290,05       |                  | 7 290,05                     |
| TOTAL                                        | DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT                 | 7 290,05       |                  | 7 290,05                     |
|                                              | TOTAL GENERAL DES DEPENSES<br>D'INVESTISSEMENT    | 66 394,93      |                  | 66 394,93                    |



Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT  
RECETTES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé                                                         | Emissions<br>1 | Annulations<br>2 | Recettes nettes<br>3 = 1 - 2 |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|
| 28181                                        | Installations générales<br>agencements et aménagements<br>divers | 155,40         |                  | 155,40                       |
| 28183                                        | Matériel de bureau et matériel<br>informatique                   | 3 864,25       |                  | 3 864,25                     |
| 28184                                        | Mobilier                                                         | 323,24         |                  | 323,24                       |
| 28188                                        | Amortissements autres                                            | 192,34         |                  | 192,34                       |
| SOUS-TOTAL OPERATION n° 040                  | Opérations d'ordre de transfert<br>entre sections                | 4 535,23       |                  | 4 535,23                     |
| TOTAL                                        | RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT                                | 4 535,23       |                  | 4 535,23                     |
|                                              | TOTAL GENERAL DES RECETTES<br>D'INVESTISSEMENT                   | 4 535,23       |                  | 4 535,23                     |

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé                                              | Emissions<br>1 | Annulations<br>2 | Dépenses nettes<br>3 = 1 - 2 |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|
| 6061                                         | Fournitures non stockables (eau, énergie ...)         | 657,01         |                  | 657,01                       |
| 6063                                         | Autres fournitures d'entretien et de petit équipement | 733,98         |                  | 733,98                       |
| 6066                                         | Carburants                                            | 4 483,33       |                  | 4 483,33                     |
| 6135                                         | Locations mobilières                                  | 828,00         |                  | 828,00                       |
| 61551                                        | Matériel roulant                                      | 2 936,62       |                  | 2 936,62                     |
| 6156                                         | Maintenance                                           | 3 269,84       |                  | 3 269,84                     |
| 6226                                         | Honoraires                                            | 2 439,45       |                  | 2 439,45                     |
| 6231                                         | Annonces et insertions                                | 421,00         |                  | 421,00                       |
| 6262                                         | Frais de télécommunications                           | 5 014,35       |                  | 5 014,35                     |
| 627                                          | Services bancaires et assimilés                       | 204,65         | 2,02             | 202,63                       |
| 6281                                         | Concours divers -cotisations                          | 492,50         |                  | 492,50                       |
| 6283                                         | Frais de nettoyage des locaux                         | 2 516,94       |                  | 2 516,94                     |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 011                      | Charges à caractère général                           | 23 997,67      | 2,02             | 23 995,65                    |
| 6215                                         | Personnel affecté par la collectivité de rattachement | 225 875,00     |                  | 225 875,00                   |
| 6411                                         | Salaires, appointements, commissions de base          | 94 473,67      |                  | 94 473,67                    |
| 6451                                         | Cotisations à l'URSSAF                                | 63 327,20      |                  | 63 327,20                    |
| 6452                                         | Cotisations aux mutuelles                             | 1 408,48       |                  | 1 408,48                     |
| 6453                                         | Cotisations aux caisses de retraite                   | 12 015,70      |                  | 12 015,70                    |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 012                      | Charges de personnel et frais assimilés               | 397 100,05     |                  | 397 100,05                   |
| 6518                                         | Autres                                                | 5 277,35       |                  | 5 277,35                     |
| 6541                                         | Créances admises en non-valeur                        | 1 330,47       |                  | 1 330,47                     |
| 6588                                         | Autres charges diverses de gestion courante           | 34 559,98      |                  | 34 559,98                    |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 65                       | Autres charges de gestion courante                    | 41 167,80      |                  | 41 167,80                    |
| 673                                          | Titres annulés exercices antérieurs                   | 150,00         |                  | 150,00                       |

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
DEPENSES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé                                                                            | Emissions<br>1 | Annulations<br>2 | Dépenses nettes<br>3 = 1 - 2 |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 67<br>6817               | Charges exceptionnelles                                                             | 150,00         |                  | 150,00                       |
|                                              | Dotations aux dépréciations des<br>actifs circulants                                | 540,96         |                  | 540,96                       |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 68                       | Dotations aux provisions et aux<br>depreciations (semi-budgétaires)                 | 540,96         |                  | 540,96                       |
| TOTAL                                        | DEPENSES REELLES DE<br>FONCTIONNEMENT                                               | 462 956,48     | 2,02             | 462 954,46                   |
| 6811                                         | Dotations aux Amortissements sur<br>immobilisations incorporelles et<br>corporelles | 4 535,23       |                  | 4 535,23                     |
| SOUS-TOTAL OPERATION n° 042                  | Opérations d'ordre de transfert<br>entre sections                                   | 4 535,23       |                  | 4 535,23                     |
| TOTAL                                        | DEPENSES D'ORDRE DE<br>FONCTIONNEMENT                                               | 4 535,23       |                  | 4 535,23                     |
|                                              | TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE<br>FONCTIONNEMENT                                     | 467 491,71     | 2,02             | 467 489,69                   |

ETABLISSEMENT : 23/06/2026 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE

S<sup>2</sup>LO

Etat de réalisation des opérations

Section DE FONCTIONNEMENT  
RECETTES

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| N° articles puis<br>totalisation au chapitre | Intitulé                                                                    | Emissions<br>1 | Annulations<br>2 | Recettes nettes<br>3 = 1 - 2 |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------------------|
| 64198                                        | Autres remboursements                                                       | 3 132,80       |                  | 3 132,80                     |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 013                      | Atténuations de charges                                                     | 3 132,80       |                  | 3 132,80                     |
| 7062                                         | Redevances d'assainissement non collectif                                   | 261 735,50     | 1 535,00         | 260 200,50                   |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 70                       | Ventes de produits fabriques prestations de services marchandises           | 261 735,50     | 1 535,00         | 260 200,50                   |
| 747                                          | Subventions et participations des collectivités territoriales               | 34 558,71      | 34 558,71        |                              |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 74                       | Subventions d'exploitation                                                  | 34 558,71      | 34 558,71        |                              |
| 7588                                         | Autres                                                                      | 0,08           |                  | 0,08                         |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 75                       | Autres produits de gestion courante                                         | 0,08           |                  | 0,08                         |
| 7741                                         | de la collectivité de rattachement                                          | 370 000,00     |                  | 370 000,00                   |
| SOUS-TOTAL CHAPITRE 77                       | Produits exceptionnels                                                      | 370 000,00     |                  | 370 000,00                   |
| TOTAL                                        | RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT                                          | 669 427,09     | 36 093,71        | 633 333,38                   |
| 777                                          | Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 7 290,05       |                  | 7 290,05                     |
| SOUS-TOTAL OPERATION n° 042                  | Opérations d'ordre de transfert entre sections                              | 7 290,05       |                  | 7 290,05                     |
| TOTAL                                        | RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT                                          | 7 290,05       |                  | 7 290,05                     |
|                                              | TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT                                | 676 717,14     | 36 093,71        | 640 623,43                   |



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                         | 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    |
| 1027             | Mise à disposition chez le bénéficiaire |                  | 39 314,56  |                            |            |                        |        |            | 39 314,56  |           | 39 314,56 |
| 102              | Sous Total compte 102                   |                  | 39 314,56  |                            |            |                        |        |            | 39 314,56  |           | 39 314,56 |
| 10               | Sous Total compte 10                    |                  | 39 314,56  |                            |            |                        |        |            | 39 314,56  |           | 39 314,56 |
| 119              | Report à nouveau solde débiteur         | 120 375,17       |            |                            | 115 845,42 |                        |        | 120 375,17 | 115 845,42 | 4 529,75  |           |
| 11               | Sous Total compte 11                    | 120 375,17       |            |                            | 115 845,42 |                        |        | 120 375,17 | 115 845,42 | 4 529,75  |           |
| 12               | Résultat exercice bénéf ou perte        |                  | 115 845,42 | 115 845,42                 |            |                        |        | 115 845,42 | 115 845,42 |           | 0,00      |
| 12               | Sous Total compte 12                    |                  | 115 845,42 | 115 845,42                 |            |                        |        | 115 845,42 | 115 845,42 |           | 0,00      |
| 13111            | Agence de l'eau                         |                  | 36 450,25  |                            |            |                        |        |            | 36 450,25  |           | 36 450,25 |
| 13118            | Autres                                  |                  |            |                            |            | 55 575,00              |        | 55 575,00  |            | 55 575,00 |           |
| 1311             | Sous Total compte 1311                  |                  | 36 450,25  |                            |            | 55 575,00              |        | 55 575,00  | 36 450,25  | 19 124,75 |           |
| 1314             | Cnes                                    |                  | 30 000,00  |                            |            |                        |        |            | 30 000,00  |           | 30 000,00 |
| 1316             | Autres EPL                              |                  | 38 419,80  |                            |            |                        |        |            | 38 419,80  |           | 38 419,80 |
| 131              | Sous Total compte 131                   |                  | 104 870,05 |                            |            | 55 575,00              |        | 55 575,00  | 104 870,05 |           | 49 295,05 |

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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     |
| 139111           | Agence de l'eau                          | 29 160,20        |            |                            |            | 7 290,05               |        | 36 450,25  |            | 36 450,25  |            |
| 13911            | Sous Total compte 13911                  | 29 160,20        |            |                            |            | 7 290,05               |        | 36 450,25  |            | 36 450,25  |            |
| 13914            | Subv équipt transf - Cnes et struc inter | 16 000,00        |            |                            |            |                        |        | 16 000,00  |            | 16 000,00  |            |
| 13916            | Subv équipt transf - autres EPL          | 33 062,82        |            |                            |            |                        |        | 33 062,82  |            | 33 062,82  |            |
| 1391             | Sous Total compte 1391                   | 78 223,02        |            |                            |            | 7 290,05               |        | 85 513,07  |            | 85 513,07  |            |
| 139              | Sous Total compte 139                    | 78 223,02        |            |                            |            | 7 290,05               |        | 85 513,07  |            | 85 513,07  |            |
| 13               | Sous Total compte 13                     | 78 223,02        | 104 870,05 |                            |            | 62 865,05              |        | 141 088,07 | 104 870,05 | 36 218,02  |            |
| 181              | Cpte liaison : affectation               |                  | 200 000,00 |                            |            |                        |        |            | 200 000,00 |            | 200 000,00 |
| 18               | Sous Total compte 18                     |                  | 200 000,00 |                            |            |                        |        |            | 200 000,00 |            | 200 000,00 |
|                  | Total classe 1                           | 198 598,19       | 460 030,03 | 115 845,42                 | 115 845,42 | 62 865,05              |        | 377 308,66 | 575 875,45 | 145 617,82 | 344 184,61 |
| 2051             | Concessions et droits assimilés          | 6 975,00         |            |                            |            |                        |        | 6 975,00   |            | 6 975,00   |            |
| 205              | Sous Total compte 205                    | 6 975,00         |            |                            |            |                        |        | 6 975,00   |            | 6 975,00   |            |
| 20               | Sous Total compte 20                     | 6 975,00         |            |                            |            |                        |        | 6 975,00   |            | 6 975,00   |            |

ETABLISSEMENT : 23/06/2026 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                   | 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 |
| 21532            | Réseaux assainissement            | 23 457,70        |        |                            |        |                        |        | 23 457,70  |        | 23 457,70  |        |
| 2153             | Sous Total compte 2153            | 23 457,70        |        |                            |        |                        |        | 23 457,70  |        | 23 457,70  |        |
| 215              | Sous Total compte 215             | 23 457,70        |        |                            |        |                        |        | 23 457,70  |        | 23 457,70  |        |
| 2181             | Instal gales agentc amngts divers | 5 404,94         |        |                            |        |                        |        | 5 404,94   |        | 5 404,94   |        |
| 2182             | Mat de transport                  | 47 028,32        |        |                            |        |                        |        | 47 028,32  |        | 47 028,32  |        |
| 2183             | Mat bureau mat informatique       | 25 671,90        |        |                            |        | 1 013,65               |        | 26 685,55  |        | 26 685,55  |        |
| 2184             | Mobilier                          | 7 993,27         |        |                            |        |                        |        | 7 993,27   |        | 7 993,27   |        |
| 2188             | Autres                            | 5 372,69         |        |                            |        | 2 516,23               |        | 7 888,92   |        | 7 888,92   |        |
| 218              | Sous Total compte 218             | 91 471,12        |        |                            |        | 3 529,88               |        | 95 001,00  |        | 95 001,00  |        |
| 21               | Sous Total compte 21              | 114 928,82       |        |                            |        | 3 529,88               |        | 118 458,70 |        | 118 458,70 |        |
| 2313             | Constructions                     | 20 595,98        |        |                            |        |                        |        | 20 595,98  |        | 20 595,98  |        |
| 231              | Sous Total compte 231             | 20 595,98        |        |                            |        |                        |        | 20 595,98  |        | 20 595,98  |        |
| 23               | Sous Total compte 23              | 20 595,98        |        |                            |        |                        |        | 20 595,98  |        | 20 595,98  |        |



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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    |
| 2805             | Concessions, brevets, licences, marques, |                  | 6 975,00  |                            |           |                        |          |            | 6 975,00  |            | 6 975,00  |
| 280              | Sous Total compte 280                    |                  | 6 975,00  |                            |           |                        |          |            | 6 975,00  |            | 6 975,00  |
| 28181            | Instal gales agenc t amngts divers       |                  | 2 918,34  |                            |           |                        | 155,40   |            | 3 073,74  |            | 3 073,74  |
| 28182            | Mat de transport                         |                  | 38 432,72 |                            |           |                        |          |            | 38 432,72 |            | 38 432,72 |
| 28183            | Mat bureau mat informatique              |                  | 14 562,48 |                            |           |                        | 3 864,25 |            | 18 426,73 |            | 18 426,73 |
| 28184            | Mobilier                                 |                  | 5 117,79  |                            |           |                        | 323,24   |            | 5 441,03  |            | 5 441,03  |
| 28188            | Amort autres                             |                  | 1 378,31  |                            |           |                        | 192,34   |            | 1 570,65  |            | 1 570,65  |
| 2818             | Sous Total compte 2818                   |                  | 62 409,64 |                            |           |                        | 4 535,23 |            | 66 944,87 |            | 66 944,87 |
| 281              | Sous Total compte 281                    |                  | 62 409,64 |                            |           |                        | 4 535,23 |            | 66 944,87 |            | 66 944,87 |
| 28               | Sous Total compte 28                     |                  | 69 384,64 |                            |           |                        | 4 535,23 |            | 73 919,87 |            | 73 919,87 |
|                  | Total classe 2                           | 142 499,80       | 69 384,64 |                            |           | 3 529,88               | 4 535,23 | 146 029,68 | 73 919,87 | 146 029,68 | 73 919,87 |
| 4011             | Fournisseurs                             |                  |           | 28 529,64                  | 28 529,64 |                        |          | 28 529,64  | 28 529,64 |            | 0,00      |
| 401              | Sous Total compte 401                    |                  |           | 28 529,64                  | 28 529,64 |                        |          | 28 529,64  | 28 529,64 |            | 0,00      |



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                | 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   |
| 4041             | Fournis immob                  |                  |        | 3 645,24                   | 3 645,24   |                        |        | 3 645,24   | 3 645,24   |            | 0,00     |
| 404              | Sous Total compte 404          |                  |        | 3 645,24                   | 3 645,24   |                        |        | 3 645,24   | 3 645,24   |            | 0,00     |
| 408              | Fournis factures non parvenues |                  |        |                            | 2 371,79   |                        |        |            | 2 371,79   |            | 2 371,79 |
| 40               | Sous Total compte 40           |                  |        | 32 174,88                  | 34 546,67  |                        |        | 32 174,88  | 34 546,67  |            | 2 371,79 |
| 411              | Clients                        | 128 457,04       |        | 267 234,03                 | 242 781,29 |                        |        | 395 691,07 | 242 781,29 | 152 909,78 |          |
| 4161             | Créances douteuses             | 28 121,92        |        | 41 463,96                  | 35 121,09  |                        |        | 69 585,88  | 35 121,09  | 34 464,79  |          |
| 416              | Sous Total compte 416          | 28 121,92        |        | 41 463,96                  | 35 121,09  |                        |        | 69 585,88  | 35 121,09  | 34 464,79  |          |
| 41               | Sous Total compte 41           | 156 578,96       |        | 308 697,99                 | 277 902,38 |                        |        | 465 276,95 | 277 902,38 | 187 374,57 |          |
| 421              | Personnel - rémunérations dues |                  |        | 91 355,21                  | 91 355,21  |                        |        | 91 355,21  | 91 355,21  |            | 0,00     |
| 42               | Sous Total compte 42           |                  |        | 91 355,21                  | 91 355,21  |                        |        | 91 355,21  | 91 355,21  |            | 0,00     |
| 431              | Sécurité sociale               |                  |        | 63 490,50                  | 63 490,50  |                        |        | 63 490,50  | 63 490,50  |            | 0,00     |
| 437              | Autres organismes sociaux      |                  |        | 16 312,35                  | 16 350,36  |                        |        | 16 312,35  | 16 350,36  |            | 38,01    |
| 43               | Sous Total compte 43           |                  |        | 79 802,85                  | 79 840,86  |                        |        | 79 802,85  | 79 840,86  |            | 38,01    |

ETABLISSEMENT : 2026/05/25 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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     |
| 4411             | Etat aut coll publ subv à recev amiable  |                  |            | 34 558,71                  | 34 558,71  |                        |        | 34 558,71  | 34 558,71  |          | 0,00       |
| 441              | Sous Total compte 441                    |                  |            | 34 558,71                  | 34 558,71  |                        |        | 34 558,71  | 34 558,71  |          | 0,00       |
| 4421             | Prélèvement à la source - Impôt sur le r |                  |            | 34 588,71                  | 34 588,71  |                        |        | 34 588,71  | 34 588,71  |          | 0,00       |
| 442              | Sous Total compte 442                    |                  |            | 34 588,71                  | 34 588,71  |                        |        | 34 588,71  | 34 588,71  |          | 0,00       |
| 4431             | Opér particul avec Etat dépenses         |                  | 269 959,02 | 325 534,02                 | 281 450,00 |                        |        | 325 534,02 | 551 409,02 |          | 225 875,00 |
| 443              | Sous Total compte 443                    |                  | 269 959,02 | 325 534,02                 | 281 450,00 |                        |        | 325 534,02 | 551 409,02 |          | 225 875,00 |
| 44551            | Etat - TVA à décaisser                   |                  |            | 248,00                     | 248,00     |                        |        | 248,00     | 248,00     |          | 0,00       |
| 4455             | Sous Total compte 4455                   |                  |            | 248,00                     | 248,00     |                        |        | 248,00     | 248,00     |          | 0,00       |
| 44562            | Etat - TVA déduct sur immobilisations    |                  |            | 115,36                     | 95,07      |                        |        | 115,36     | 95,07      | 20,29    |            |
| 44566            | TVA déduct sur autres biens et services  | 94,36            |            | 1 834,51                   | 1 548,61   |                        |        | 1 928,87   | 1 548,61   | 380,26   |            |
| 44567            | Etat - crédit de TVA à reporter          | 4 503,00         |            | 11 857,00                  | 13 192,00  |                        |        | 16 360,00  | 13 192,00  | 3 168,00 |            |
| 4456             | Sous Total compte 4456                   | 4 597,36         |            | 13 806,87                  | 14 835,68  |                        |        | 18 404,23  | 14 835,68  | 3 568,55 |            |
| 44571            | Etat - TVA collectée                     |                  | 457,89     | 3 258,44                   | 5 498,75   |                        |        | 3 258,44   | 5 956,64   |          | 2 698,20   |



ETABLISSEMENT : 23/06/2026 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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     |
| 4457             | Sous Total compte 4457                   |                  | 457,89     | 3 258,44                   | 5 498,75   |                        |        | 3 258,44   | 5 956,64   |            | 2 698,20   |
| 445              | Sous Total compte 445                    | 4 597,36         | 457,89     | 17 313,31                  | 20 582,43  |                        |        | 21 910,67  | 21 040,32  | 870,35     |            |
| 4487             | Etat - produits à recevoir               | 34 558,71        |            |                            | 34 558,71  |                        |        | 34 558,71  | 34 558,71  |            | 0,00       |
| 448              | Sous Total compte 448                    | 34 558,71        |            |                            | 34 558,71  |                        |        | 34 558,71  | 34 558,71  |            | 0,00       |
| 44               | Sous Total compte 44                     | 39 156,07        | 270 416,91 | 411 994,75                 | 405 738,56 |                        |        | 451 150,82 | 676 155,47 |            | 225 004,65 |
| 466              | Excédit de verSEment                     |                  | 5 762,80   | 5 385,60                   | 2 314,35   |                        |        | 5 385,60   | 8 077,15   |            | 2 691,55   |
| 46721            | Débiteurs divers - amiable               | 11,90            |            | 373 136,84                 | 3 134,82   |                        |        | 373 148,74 | 3 134,82   | 370 013,92 |            |
| 4672             | Sous Total compte 4672                   | 11,90            |            | 373 136,84                 | 3 134,82   |                        |        | 373 148,74 | 3 134,82   | 370 013,92 |            |
| 467              | Sous Total compte 467                    | 11,90            |            | 373 136,84                 | 3 134,82   |                        |        | 373 148,74 | 3 134,82   | 370 013,92 |            |
| 46               | Sous Total compte 46                     | 11,90            | 5 762,80   | 378 522,44                 | 5 449,17   |                        |        | 378 534,34 | 11 211,97  | 367 322,37 |            |
| 4713             | Recettes perçues avant émission titres   |                  | 22,59      | 102,10                     | 422,70     |                        |        | 102,10     | 445,29     |            | 343,19     |
| 471411           | Excédent à réimputer - pers physiques    |                  |            | 2 161,20                   | 2 161,20   |                        |        | 2 161,20   | 2 161,20   |            | 0,00       |
| 471412           | Excédent à réimputer - personnes morales |                  |            | 536,03                     | 536,03     |                        |        | 536,03     | 536,03     |            | 0,00       |



ETABLISSEMENT : 23/06/2026 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                 | 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     |
| 47141            | Sous Total compte 47141         |                  |            | 2 697,23                   | 2 697,23   |                        |        | 2 697,23     | 2 697,23     |            | 0,00       |
| 4714             | Sous Total compte 4714          |                  |            | 2 697,23                   | 2 697,23   |                        |        | 2 697,23     | 2 697,23     |            | 0,00       |
| 4718             | Autres recettes à régulariser   |                  | 888,27     | 336,75                     | 183,60     |                        |        | 336,75       | 1 071,87     |            | 735,12     |
| 471              | Sous Total compte 471           |                  | 910,86     | 3 136,08                   | 3 303,53   |                        |        | 3 136,08     | 4 214,39     |            | 1 078,31   |
| 4722             | DACR commission carte bancaire  | 15,69            |            | 202,63                     | 204,65     |                        |        | 218,32       | 204,65       | 13,67      |            |
| 4728             | DACR - autres dépenses à régul  |                  |            | 311,22                     | 311,22     |                        |        | 311,22       | 311,22       |            | 0,00       |
| 472              | Sous Total compte 472           | 15,69            |            | 513,85                     | 515,87     |                        |        | 529,54       | 515,87       | 13,67      |            |
| 4784             | Arrondis sur déclaration de TVA |                  |            | 0,57                       | 0,33       |                        |        | 0,57         | 0,33         | 0,24       |            |
| 478              | Sous Total compte 478           |                  |            | 0,57                       | 0,33       |                        |        | 0,57         | 0,33         | 0,24       |            |
| 47               | Sous Total compte 47            | 15,69            | 910,86     | 3 650,50                   | 3 819,73   |                        |        | 3 666,19     | 4 730,59     |            | 1 064,40   |
| 491              | Dépréciat comptes de clients    |                  | 2 618,32   |                            | 540,96     |                        |        |              | 3 159,28     |            | 3 159,28   |
| 49               | Sous Total compte 49            |                  | 2 618,32   |                            | 540,96     |                        |        |              | 3 159,28     |            | 3 159,28   |
|                  | Total classe 4                  | 195 762,62       | 279 708,89 | 1 306 198,62               | 899 193,54 |                        |        | 1 501 961,24 | 1 178 902,43 | 560 970,95 | 237 912,14 |



ETABLISSEMENT : 23/06/2026 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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     |
| 5115             | Cartes bancaires à l'encaisSEment        |                  |            | 55 057,86                  | 55 057,86  |                        |        | 55 057,86  | 55 057,86    |            | 0,00       |
| 5118             | Autres valeurs à l'encaisSEment          |                  |            | 5 858,04                   | 5 858,04   |                        |        | 5 858,04   | 5 858,04     |            | 0,00       |
| 511              | Sous Total compte 511                    |                  |            | 60 915,90                  | 60 915,90  |                        |        | 60 915,90  | 60 915,90    |            | 0,00       |
| 515              | Compte au trésor                         | 689 262,95       |            | 236 180,57                 | 531 911,61 |                        |        | 925 443,52 | 531 911,61   | 393 531,91 |            |
| 51921            | Avances coll rattach régies non person   |                  | 417 000,00 |                            |            |                        |        |            | 417 000,00   |            | 417 000,00 |
| 5192             | Sous Total compte 5192                   |                  | 417 000,00 |                            |            |                        |        |            | 417 000,00   |            | 417 000,00 |
| 519              | Sous Total compte 519                    |                  | 417 000,00 |                            |            |                        |        |            | 417 000,00   |            | 417 000,00 |
| 51               | Sous Total compte 51                     | 689 262,95       | 417 000,00 | 297 096,47                 | 592 827,51 |                        |        | 986 359,42 | 1 009 827,51 |            | 23 468,09  |
| 580              | Opérations d'ordre budgétaires           |                  |            | 11 825,28                  | 11 825,28  |                        |        | 11 825,28  | 11 825,28    |            | 0,00       |
| 584              | Encaissements chèques par lecture opt    |                  |            | 48 924,30                  | 48 924,30  |                        |        | 48 924,30  | 48 924,30    |            | 0,00       |
| 5872             | Compte pivot - Admission en non valeur e |                  |            | 1 330,47                   | 1 330,47   |                        |        | 1 330,47   | 1 330,47     |            | 0,00       |
| 587              | Sous Total compte 587                    |                  |            | 1 330,47                   | 1 330,47   |                        |        | 1 330,47   | 1 330,47     |            | 0,00       |
| 58               | Sous Total compte 58                     |                  |            | 62 080,05                  | 62 080,05  |                        |        | 62 080,05  | 62 080,05    |            | 0,00       |



ETABLISSEMENT : 2060610-2026 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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 classe 5                           | 689 262,95       | 417 000,00 | 359 176,52                 | 654 907,56 |                        |        | 1 048 439,47 | 1 071 907,56 | 393 531,91 | 417 000,00 |
| 6061             | Fournitures non stockables (eau,énergie) |                  |            |                            |            | 657,01                 |        | 657,01       |              | 657,01     |            |
| 6063             | Autres fourniture et petit équi          |                  |            |                            |            | 733,98                 |        | 733,98       |              | 733,98     |            |
| 6066             | Carburants                               |                  |            |                            |            | 4 483,33               |        | 4 483,33     |              | 4 483,33   |            |
| 606              | Sous Total compte 606                    |                  |            |                            |            | 5 874,32               |        | 5 874,32     |              | 5 874,32   |            |
| 60               | Sous Total compte 60                     |                  |            |                            |            | 5 874,32               |        | 5 874,32     |              | 5 874,32   |            |
| 6135             | Locations mobilières                     |                  |            |                            |            | 828,00                 |        | 828,00       |              | 828,00     |            |
| 613              | Sous Total compte 613                    |                  |            |                            |            | 828,00                 |        | 828,00       |              | 828,00     |            |
| 61551            | Mat roulant                              |                  |            |                            |            | 2 936,62               |        | 2 936,62     |              | 2 936,62   |            |
| 6155             | Sous Total compte 6155                   |                  |            |                            |            | 2 936,62               |        | 2 936,62     |              | 2 936,62   |            |
| 6156             | Maintenance                              |                  |            |                            |            | 3 269,84               |        | 3 269,84     |              | 3 269,84   |            |
| 615              | Sous Total compte 615                    |                  |            |                            |            | 6 206,46               |        | 6 206,46     |              | 6 206,46   |            |
| 61               | Sous Total compte 61                     |                  |            |                            |            | 7 034,46               |        | 7 034,46     |              | 7 034,46   |            |



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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 |
| 6215             | Persel affecté par collectivité rattacht |                  |        |                            |        | 225 875,00             |        | 225 875,00 |        | 225 875,00 |        |
| 621              | Sous Total compte 621                    |                  |        |                            |        | 225 875,00             |        | 225 875,00 |        | 225 875,00 |        |
| 6226             | Honoraires                               |                  |        |                            |        | 2 439,45               |        | 2 439,45   |        | 2 439,45   |        |
| 622              | Sous Total compte 622                    |                  |        |                            |        | 2 439,45               |        | 2 439,45   |        | 2 439,45   |        |
| 6231             | Annonces et insertions                   |                  |        |                            |        | 421,00                 |        | 421,00     |        | 421,00     |        |
| 623              | Sous Total compte 623                    |                  |        |                            |        | 421,00                 |        | 421,00     |        | 421,00     |        |
| 6262             | Frais de télécommunications              |                  |        |                            |        | 5 014,35               |        | 5 014,35   |        | 5 014,35   |        |
| 626              | Sous Total compte 626                    |                  |        |                            |        | 5 014,35               |        | 5 014,35   |        | 5 014,35   |        |
| 627              | Services bancaires et assimilés          |                  |        |                            |        | 204,65                 | 2,02   | 204,65     | 2,02   | 202,63     |        |
| 6281             | Concours divers - cotisations            |                  |        |                            |        | 492,50                 |        | 492,50     |        | 492,50     |        |
| 6283             | Frais de nettoyage des locaux            |                  |        |                            |        | 2 516,94               |        | 2 516,94   |        | 2 516,94   |        |
| 628              | Sous Total compte 628                    |                  |        |                            |        | 3 009,44               |        | 3 009,44   |        | 3 009,44   |        |
| 62               | Sous Total compte 62                     |                  |        |                            |        | 236 963,89             | 2,02   | 236 963,89 | 2,02   | 236 961,87 |        |

BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                     | 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   |
| 6411             | Salaires,appointement base          |                  |        |                            |        | 94 473,67              |          | 94 473,67  |          | 94 473,67  |          |
| 64198            | Autres remboursements               |                  |        |                            |        |                        | 3 132,80 |            | 3 132,80 |            | 3 132,80 |
| 6419             | Sous Total compte 6419              |                  |        |                            |        |                        | 3 132,80 |            | 3 132,80 |            | 3 132,80 |
| 641              | Sous Total compte 641               |                  |        |                            |        | 94 473,67              | 3 132,80 | 94 473,67  | 3 132,80 | 91 340,87  |          |
| 6451             | Cotisations à l'URSSAF              |                  |        |                            |        | 63 327,20              |          | 63 327,20  |          | 63 327,20  |          |
| 6452             | Cotisations aux mutuelles           |                  |        |                            |        | 1 408,48               |          | 1 408,48   |          | 1 408,48   |          |
| 6453             | Cotisations aux caisses de retraite |                  |        |                            |        | 12 015,70              |          | 12 015,70  |          | 12 015,70  |          |
| 645              | Sous Total compte 645               |                  |        |                            |        | 76 751,38              |          | 76 751,38  |          | 76 751,38  |          |
| 64               | Sous Total compte 64                |                  |        |                            |        | 171 225,05             | 3 132,80 | 171 225,05 | 3 132,80 | 168 092,25 |          |
| 6518             | Autres                              |                  |        |                            |        | 5 277,35               |          | 5 277,35   |          | 5 277,35   |          |
| 651              | Sous Total compte 651               |                  |        |                            |        | 5 277,35               |          | 5 277,35   |          | 5 277,35   |          |
| 6541             | Créances admises en non-valeur      |                  |        |                            |        | 1 330,47               |          | 1 330,47   |          | 1 330,47   |          |
| 654              | Sous Total compte 654               |                  |        |                            |        | 1 330,47               |          | 1 330,47   |          | 1 330,47   |          |



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                          | 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     |
| 6588             | Autres charges diverses de gestion coura |                  |        |                            |        | 34 559,98              |            | 34 559,98  |            | 34 559,98  |            |
| 658              | Sous Total compte 658                    |                  |        |                            |        | 34 559,98              |            | 34 559,98  |            | 34 559,98  |            |
| 65               | Sous Total compte 65                     |                  |        |                            |        | 41 167,80              |            | 41 167,80  |            | 41 167,80  |            |
| 673              | Titres annulés exercices antérieurs      |                  |        |                            |        | 150,00                 |            | 150,00     |            | 150,00     |            |
| 67               | Sous Total compte 67                     |                  |        |                            |        | 150,00                 |            | 150,00     |            | 150,00     |            |
| 6811             | DA - immob corpo et incorpo              |                  |        |                            |        | 4 535,23               |            | 4 535,23   |            | 4 535,23   |            |
| 6817             | Dot dépréciat actifs circulants          |                  |        |                            |        | 540,96                 |            | 540,96     |            | 540,96     |            |
| 681              | Sous Total compte 681                    |                  |        |                            |        | 5 076,19               |            | 5 076,19   |            | 5 076,19   |            |
| 68               | Sous Total compte 68                     |                  |        |                            |        | 5 076,19               |            | 5 076,19   |            | 5 076,19   |            |
|                  | Total classe 6                           |                  |        |                            |        | 467 491,71             | 3 134,82   | 467 491,71 | 3 134,82   | 467 489,69 | 3 132,80   |
| 7062             | Redevance d'assainisSEment non collectif |                  |        |                            |        | 1 535,00               | 261 735,50 | 1 535,00   | 261 735,50 |            | 260 200,50 |
| 706              | Sous Total compte 706                    |                  |        |                            |        | 1 535,00               | 261 735,50 | 1 535,00   | 261 735,50 |            | 260 200,50 |
| 70               | Sous Total compte 70                     |                  |        |                            |        | 1 535,00               | 261 735,50 | 1 535,00   | 261 735,50 |            | 260 200,50 |

ETABLISSEMENT : 2060610-2026 SPANC CIREST BR

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



BALANCE REGLEMENTAIRE DES COMPTES DU GRAND LIVRE

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

|                  |                                        | 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       |
| 747              | Subv participations coll territoriales |                  |              |                            |              | 34 558,71              | 34 558,71  | 34 558,71    | 34 558,71    |              | 0,00         |
| 74               | Sous Total compte 74                   |                  |              |                            |              | 34 558,71              | 34 558,71  | 34 558,71    | 34 558,71    |              | 0,00         |
| 7588             | Autres                                 |                  |              |                            |              |                        | 0,08       |              | 0,08         |              | 0,08         |
| 758              | Sous Total compte 758                  |                  |              |                            |              |                        | 0,08       |              | 0,08         |              | 0,08         |
| 75               | Sous Total compte 75                   |                  |              |                            |              |                        | 0,08       |              | 0,08         |              | 0,08         |
| 7741             | de la collectivité de rattachement     |                  |              |                            |              |                        | 370 000,00 |              | 370 000,00   |              | 370 000,00   |
| 774              | Sous Total compte 774                  |                  |              |                            |              |                        | 370 000,00 |              | 370 000,00   |              | 370 000,00   |
| 777              | Quote part subv invest virée au résult |                  |              |                            |              |                        | 7 290,05   |              | 7 290,05     |              | 7 290,05     |
| 77               | Sous Total compte 77                   |                  |              |                            |              |                        | 377 290,05 |              | 377 290,05   |              | 377 290,05   |
|                  | Total classe 7                         |                  |              |                            |              | 36 093,71              | 673 584,34 | 36 093,71    | 673 584,34   |              | 637 490,63   |
|                  | Total général                          | 1 226 123,56     | 1 226 123,56 | 1 781 220,56               | 1 669 946,52 | 569 980,35             | 681 254,39 | 3 577 324,47 | 3 577 324,47 | 1 713 640,05 | 1 713 640,05 |



# Balance des valeurs inactives

Arrêtée à la date du 31/12/2025

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

Exercice 2025

| DESIGNATION DES COMPTES                     | DEBIT            |                |       | CREDIT           |                |       | SOLDES    |            |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|-------|------------------|----------------|-------|-----------|------------|
| N° Intitulé<br>Nature des valeurs inactives | 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       |

ETABLISSEMENT : 006055 SPANC CIREST BR

Envoyé en préfecture le 23/06/2026

Reçu en préfecture le 23/06/2026

Publié le 23/06/2026

ID : 974-249740093-20260610-2026\_C\_099-DE



Exercice 2025

# Page des signatures

16330 - REGIE SPANC CIREST BR

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

**BILLARD Magali (1018175841-0), Inspecteur des Finances Publiques**

A DRFiP DE LA REUNION, le 03/04/2026

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 **REGIE SPANC CIREST BR** pendant l'année **2025** et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

**BENSAAD Alain (1006360845-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**

A SAINT-ANDRE, le 07/04/2026

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

