

S.M.E.D. 13 - I.R.V.E. BUDGET RATTACHÉ À AUTONOMIE FI

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2020

PRÉSENTÉ À
La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
M Olivier SORDET
M Jean-Christophe CAYRE

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/09/2020 AU 19/02/2021
DU 01/01/2020 AU 31/08/2020

013090 P.DEP BOUCHES-DU-RHONE

Nomenclature M41
Voté par Nature

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

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

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)		Dotations	
Terrains		Fonds Globalisés	
Constructions		Réserves	
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	143,41	Différences sur réalisations d'immobilisations	
Immobilisations corporelles en cours		Report à nouveau	-12,22
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées		Résultat de l'exercice	33,21
Autres immobilisations corporelles		Subventions transférables	75,11
Total immobilisations corporelles (nettes)	143,41	Subventions non transférables	
Immobilisations financières		Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	143,41	Autres fonds propres	
Stocks		TOTAL FONDS PROPRES	96,10
Créances	92,26	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Valeurs mobilières de placement		Dettes financières à long terme	200,00
Disponibilités	71,25	Fournisseurs ⁽²⁾	8,85
Autres actifs circulant		Autres dettes à court terme	1,98
TOTAL ACTIF CIRCULANT	163,51	Total dettes à court terme	10,83
Comptes de régularisations		TOTAL DETTES	210,83
		Comptes de régularisations	
TOTAL ACTIF	306,92	TOTAL PASSIF	306,92

(1) Déduction faite des amortissements et provisions

(2) Y compris mandats émis pendant la journée complémentaire et réglés sur l'exercice 2021

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement				
	Frais d'études, de R &D				
	Conces, brev, licences, marques, procéd				
	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	194 881,85	51 472,60	143 409,25	151 851,09
	Oeuvres d'art				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations affectées en toute prop				
	Immobilisations mises en concession				
	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	194 881,85	51 472,60	143 409,25	151 851,09	

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE (SUITE)	REPORT	194 881,85	51 472,60	143 409,25	151 851,09
	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		194 881,85	51 472,60	143 409,25	151 851,09

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT	Matières premières et autres approvision				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances				
	Clients et comptes rattachés	4 238,78		4 238,78	1 413,35
	Créances irrécouvrables admises en NV				
	Autres	12 920,62		12 920,62	36 644,30
	Créances sur l'Etat et collec publiques	75 105,59		75 105,59	
	Créances sur les BA ou le BP				
	Opérations pour le compte de tiers				
	Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	71 247,77		71 247,77	14 921,45
Avances de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
	ACTIF CIRCULANT TOTAL II	163 512,76		163 512,76	52 979,10

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

ACTIF		Exercice 2020			Exercice 2019
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exer				
	Primes de remboursement des obligations				
	Dépenses à classer et à régulariser				
	Ecart de conversion - Actif				
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL III				
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	358 394,61	51 472,60	306 922,01	204 830,19

**BILAN (en Euros)**

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
FONDS PROPRES	Dotations		
	Mise à disposition chez le bénéficiaire		
	Affectation par collec de rattachement		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-12 219,69	5 894,91
	Résultat de l'exercice	33 210,67	-18 114,60
	Subventions d'investissement	75 105,59	
	Provisions règlementées		
	Fonds globalisés		
Droits de l'affectant			
FONDS PROPRES TOTAL I	96 096,57	-12 219,69	

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	PROVISIONS POUR RISQUE ET CHARGES TOTAL II		

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
DETTES	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des étab de crédits		
	Emprunts et dettes financières	200 000,00	200 000,00
	Crédits et lignes de trésorerie		
	Avances		
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 848,70	15 271,76
	Dettes fiscales et sociales	1 976,74	1 282,92
	Autres dettes d'exploitation		
	Fournisseurs d'immobilisations		495,20
	Dettes envers l'Etat et les collec publ		
	Impôts sur les bénéfices		
	Dettes envers les BA ou le BP		
	Opérations pour le compte de tiers		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance			
DETTES TOTAL III	210 825,44	217 049,88	

BILAN (en Euros)

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

PASSIF		Exercice 2020	Exercice 2019
COMPTES DE REGULARISATION	Recettes à classer ou à régulariser		
	Ecart de conversion - Passif		
	COMPTES DE REGULARISATION TOTAL IV		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	306 922,01	204 830,19

Compte de Résultat Synthétique

En milliers d'Euros

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Impôts et taxes perçus		
Dotations et subventions reçues		
Produits des services	11,16	4,38
Autres produits		
Transfert de charges		
Produits courants non financiers	11,17	4,38
Traitements, salaires, charges sociales		
Achats et charges externes	26,28	22,44
Participations et interventions		
Dotations aux amortissements et provisions	25,82	25,65
Autres charges		
Charges courantes non financières	52,11	48,09
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	-40,94	-43,71
Produits courants financiers	24,15	19,45
Charges courantes financières		
RESULTAT COURANT FINANCIER	24,15	19,45
RESULTAT COURANT	-16,79	-24,26
Produits exceptionnels	50,00	6,15
Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	50,00	6,15
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
RESULTAT DE L'EXERCICE	33,21	-18,11

COMPTE DE RESULTAT 2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises		
Ventes d'énergie		
Prestations de services	11 163,98	4 376,09
Divers produits d'exploitation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Taxe sur l'électricité		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits d'exploitation	3,22	
TOTAL I	11 167,20	4 376,09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achat de mat prem et autres approvis		
Variation stock mat prem et approvis		
Autres achats et charges externes	26 283,75	22 439,02
Impôts et taxes sur rémunérations		

COMPTE DE RESULTAT 2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Autres impôts, taxes et versem assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations amortissements des immob	25 822,78	25 649,82
Dotations aux dépréciations des immob		
Dot aux dépréc sur actif circulant		
Dot aux prov pour riques et charges		
Autres charges d'exploitation		
TOTAL II	52 106,53	48 088,84
A - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-40 939,33	-43 712,75
PRODUITS FINANCIERS		
Valeurs mobilières et créances	24 150,00	19 450,00
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
Gains de change		
Produit net sur cessions de VMP		
TOTAL III	24 150,00	19 450,00
CHARGES FINANCIERES		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		

COMPTE DE RESULTAT 2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
Intérêts et charges assimilées		
Pertes de change		
Charges nettes sur cessions de VMP		
TOTAL IV		
B - RESULTAT FINANCIER (III-IV)	24 150,00	19 450,00
A + B - RESULTAT COURANT	-16 789,33	-24 262,75
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Subventions exceptionnelles	50 000,00	
Autres opérations de gestion		6 148,15
Produits des cessions d'immobilisations		
Autres opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions		
Transferts de charges		
TOTAL V	50 000,00	6 148,15
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Subventions exceptionnelles		
Autres opérations de gestion		
Valeur comptable des immo cédées		
Autres opérations en capital		
Dot. amort, dépréc et aux provisions		

**COMPTE DE RESULTAT 2020**

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

POSTES	Exercice 2020	Exercice 2019
TOTAL VI		
C - RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	50 000,00	6 148,15
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	85 317,20	29 974,24
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	52 106,53	48 088,84
Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	33 210,67	-18 114,60

Opérations Compte de Tiers

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Situation des opérations pour le compte de tiers soldées au 31/12/2020

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



Opérations Compte de Tiers

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Situation des opérations pour le compte de tiers non soldées au 31/12/2020

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

Résultats budgétaires de l'exercice

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	167 948,91	86 425,00	254 373,91
Titres de recette émis (b)	100 928,37	86 730,55	187 658,92
Réductions de titres (c)		1 413,35	1 413,35
Recettes nettes (d = b - c)	100 928,37	85 317,20	186 245,57
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	167 948,91	86 425,00	254 373,91
Mandats émis (f)	17 380,94	67 378,29	84 759,23
Annulations de mandats (g)		15 271,76	15 271,76
Depenses nettes (h = f - g)	17 380,94	52 106,53	69 487,47
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	83 547,43	33 210,67	116 758,10
(h - d) Déficit			

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

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2019	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2020	RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2020
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.					
Investissement	48 148,91		83 547,43		131 696,34
Fonctionnement	-12 219,69		33 210,67		20 990,98
Sous-Total	35 929,22		116 758,10		152 687,32
TOTAL III	35 929,22		116 758,10		152 687,32
TOTAL I + II + III	35 929,22		116 758,10		152 687,32

Etat Consommation des Crédits

Section D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
20	Immobilisations incorporelles		5 000,00	5 000,00				5 000,00
21	Immobilisations corporelles	134 000,00	28 948,91	162 948,91	17 380,94		17 380,94	145 567,97
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	134 000,00	33 948,91	167 948,91	17 380,94		17 380,94	150 567,97
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	134 000,00	33 948,91	167 948,91	17 380,94		17 380,94	150 567,97
TOTAL GENERAL		134 000,00	33 948,91	167 948,91	17 380,94		17 380,94	150 567,97

Etat Consommation des CréditsSection D'INVESTISSEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
13	Subventions d'investissement	108 000,00	-14 200,00	93 800,00	75 105,59		75 105,59	18 694,41
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	108 000,00	-14 200,00	93 800,00	75 105,59		75 105,59	18 694,41
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	108 000,00	-14 200,00	93 800,00	75 105,59		75 105,59	18 694,41
040	Opérations d'ordre de transfert entre se	26 000,00		26 000,00	25 822,78		25 822,78	177,22
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	26 000,00		26 000,00	25 822,78		25 822,78	177,22
001	Solde d'exécution de la section d'invest		48 148,91	48 148,91				48 148,91
TOTAL GENERAL		134 000,00	33 948,91	167 948,91	100 928,37		100 928,37	67 020,54

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Dépenses nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
011	Charges à caractère général	9 425,00	37 780,31	47 205,31	41 555,51	15 271,76	26 283,75	20 921,56
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 000,00		1 000,00				1 000,00
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	10 425,00	37 780,31	48 205,31	41 555,51	15 271,76	26 283,75	21 921,56
042	Opérations d'ordre de transfert entre se	26 000,00		26 000,00	25 822,78		25 822,78	177,22
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	26 000,00		26 000,00	25 822,78		25 822,78	177,22
002	Résultat d'exploitation reporté		12 219,69	12 219,69				12 219,69
TOTAL GENERAL		36 425,00	50 000,00	86 425,00	67 378,29	15 271,76	52 106,53	34 318,47

Etat Consommation des Crédits

Section DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° chapitre ou article (selon le niveau de vote)	Intitulé	Budget Primitif 1	Décision Modificative 2	Total prévisions 3 = 1 + 2	Emissions 4	Annulations 5	Recettes nettes 6 = 4 - 5	Solde prévisions/ réalisations 7 = 3 - 6
70	Ventes de produits fabriques prestations	3 500,00		3 500,00	12 577,33	1 413,35	11 163,98	-7 663,98
75	Autres produits de gestion courante				3,22		3,22	-3,22
76	Produits financiers	32 925,00		32 925,00	24 150,00		24 150,00	8 775,00
77	Produits exceptionnels		50 000,00	50 000,00	50 000,00		50 000,00	
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	36 425,00	50 000,00	86 425,00	86 730,55	1 413,35	85 317,20	1 107,80
TOTAL GENERAL		36 425,00	50 000,00	86 425,00	86 730,55	1 413,35	85 317,20	1 107,80

Etat de réalisation des opérationsSection D'INVESTISSEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
215318	Autres installations à caractère spécifi	17 380,94		17 380,94
SOUS-TOTAL CHAPITRE 21	Immobilisations corporelles	17 380,94		17 380,94
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	17 380,94		17 380,94
TOTAL	DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	17 380,94		17 380,94
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES D'INVESTISSEM	17 380,94		17 380,94

Etat de réalisation des opérations

Section D'INVESTISSEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
1311	Etat et Etablissements Nationaux	75 105,59		75 105,59
SOUS-TOTAL CHAPITRE 13	Subventions d'investissement	75 105,59		75 105,59
SOUS-TOTAL	CHAPITRES REELS VOTES SANS OPERATIONS	75 105,59		75 105,59
TOTAL	RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	75 105,59		75 105,59
2815318	Autres installations à caractère spécifi	25 822,78		25 822,78
SOUS-TOTAL OPERATION n° 040	Opérations d'ordre de transfert entre se	25 822,78		25 822,78
TOTAL	RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	25 822,78		25 822,78
	TOTAL GENERAL DES RECETTES D'INVESTISSEM	100 928,37		100 928,37

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
DEPENSES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Dépenses nettes 3 = 1 - 2
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie	1 911,42	1 271,76	639,66
61558	Autres biens mobiliers	4 106,60		4 106,60
6156	Maintenance	35 537,49	14 000,00	21 537,49
SOUS-TOTAL CHAPITRE 011	Charges à caractère général	41 555,51	15 271,76	26 283,75
TOTAL	DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	41 555,51	15 271,76	26 283,75
6811	Dotations aux Amortissements sur immobil	25 822,78		25 822,78
SOUS-TOTAL OPERATION n° 042	Opérations d'ordre de transfert entre se	25 822,78		25 822,78
TOTAL	DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	25 822,78		25 822,78
	TOTAL GENERAL DES DEPENSES DE FONCTIONNE	67 378,29	15 271,76	52 106,53

Etat de réalisation des opérationsSection DE FONCTIONNEMENT
RECETTES

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

N° articles puis totalisation au chapitre	Intitulé	Emissions 1	Annulations 2	Recettes nettes 3 = 1 - 2
706	Prestations de services	12 577,33	1 413,35	11 163,98
SOUS-TOTAL CHAPITRE 70	Ventes de produits fabriques prestations	12 577,33	1 413,35	11 163,98
7588	Autres	3,22		3,22
SOUS-TOTAL CHAPITRE 75	Autres produits de gestion courante	3,22		3,22
761	Produits de participations	24 150,00		24 150,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 76	Produits financiers	24 150,00		24 150,00
774	Subventions exceptionnelles	50 000,00		50 000,00
SOUS-TOTAL CHAPITRE 77	Produits exceptionnels	50 000,00		50 000,00
TOTAL	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	86 730,55	1 413,35	85 317,20
	TOTAL GENERAL DES RECETTES DE FONCTIONNE	86 730,55	1 413,35	85 317,20

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
110	Report à nouveau solde créditeur		5 894,91	24 009,51	18 114,60			24 009,51	24 009,51		0,00
119	Report à nouveau solde débiteur			30 334,29	18 114,60			30 334,29	18 114,60	12 219,69	
11	Sous Total compte 11		5 894,91	54 343,80	36 229,20			54 343,80	42 124,11	12 219,69	
12	Résultat exercice bénéf ou perte	18 114,60		36 229,20	54 343,80			54 343,80	54 343,80		0,00
12	Sous Total compte 12	18 114,60		36 229,20	54 343,80			54 343,80	54 343,80		0,00
1311	Etat et EPN						75 105,59		75 105,59		75 105,59
131	Sous Total compte 131						75 105,59		75 105,59		75 105,59
13	Sous Total compte 13						75 105,59		75 105,59		75 105,59
1687	Autres dettes		200 000,00						200 000,00		200 000,00
168	Sous Total compte 168		200 000,00						200 000,00		200 000,00
16	Sous Total compte 16		200 000,00						200 000,00		200 000,00
	Total classe 1	18 114,60	205 894,91	90 573,00	90 573,00		75 105,59	108 687,60	371 573,50	12 219,69	275 105,59
215318	Autres instal à caractère spécif	177 500,91				17 380,94		194 881,85		194 881,85	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
21531	Sous Total compte 21531	177 500,91				17 380,94		194 881,85		194 881,85	
2153	Sous Total compte 2153	177 500,91				17 380,94		194 881,85		194 881,85	
215	Sous Total compte 215	177 500,91				17 380,94		194 881,85		194 881,85	
21	Sous Total compte 21	177 500,91				17 380,94		194 881,85		194 881,85	
2815318	Autres instal à caractère spécif		25 649,82				25 822,78		51 472,60		51 472,60
281531	Sous Total compte 281531		25 649,82				25 822,78		51 472,60		51 472,60
28153	Sous Total compte 28153		25 649,82				25 822,78		51 472,60		51 472,60
2815	Sous Total compte 2815		25 649,82				25 822,78		51 472,60		51 472,60
281	Sous Total compte 281		25 649,82				25 822,78		51 472,60		51 472,60
28	Sous Total compte 28		25 649,82				25 822,78		51 472,60		51 472,60
	Total classe 2	177 500,91	25 649,82			17 380,94	25 822,78	194 881,85	51 472,60	194 881,85	51 472,60
4011	Fournisseurs			38 905,97	38 905,97			38 905,97	38 905,97		0,00
401	Sous Total compte 401			38 905,97	38 905,97			38 905,97	38 905,97		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4041	Fournis immob		495,20	21 352,33	20 857,13			21 352,33	21 352,33		0,00
404	Sous Total compte 404		495,20	21 352,33	20 857,13			21 352,33	21 352,33		0,00
408	Fournis factures non parvenues		15 271,76	15 271,76	8 848,70			15 271,76	24 120,46		8 848,70
40	Sous Total compte 40		15 766,96	75 530,06	68 611,80			75 530,06	84 378,76		8 848,70
411	Clients			9 945,88	9 945,88			9 945,88	9 945,88		0,00
418	Clients - produits non encore facturés	1 413,35		4 238,78	1 413,35			5 652,13	1 413,35	4 238,78	
41	Sous Total compte 41	1 413,35		14 184,66	11 359,23			15 598,01	11 359,23	4 238,78	
4411	Etat aut coll publ subv à recev amiable			75 105,59				75 105,59		75 105,59	
441	Sous Total compte 441			75 105,59				75 105,59		75 105,59	
44562	Etat - TVA déduct sur immobilisations	35 500,20		3 478,19	35 007,00			38 978,39	35 007,00	3 971,39	
44566	TVA déduct sur autres biens et services	1 144,10		6 481,46	907,33			7 625,56	907,33	6 718,23	
44567	Etat - crédit de TVA à reporter			89 059,00	89 059,00			89 059,00	89 059,00		0,00
4456	Sous Total compte 4456	36 644,30		99 018,65	124 973,33			135 662,95	124 973,33	10 689,62	

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
44571	Etat - TVA collectée		1 282,92	913,51	1 607,33			913,51	2 890,25		1 976,74
4457	Sous Total compte 4457		1 282,92	913,51	1 607,33			913,51	2 890,25		1 976,74
44583	Rembst taxes sur chiffre affaire demandé			35 001,00	32 770,00			35 001,00	32 770,00	2 231,00	
4458	Sous Total compte 4458			35 001,00	32 770,00			35 001,00	32 770,00	2 231,00	
445	Sous Total compte 445	36 644,30	1 282,92	134 933,16	159 350,66			171 577,46	160 633,58	10 943,88	
44	Sous Total compte 44	36 644,30	1 282,92	210 038,75	159 350,66			246 683,05	160 633,58	86 049,47	
46721	Débiteurs divers - amiable			74 150,00	74 150,00			74 150,00	74 150,00		0,00
46726	Débiteurs divers - contentieux			2 925,00	2 925,00			2 925,00	2 925,00		0,00
4672	Sous Total compte 4672			77 075,00	77 075,00			77 075,00	77 075,00		0,00
467	Sous Total compte 467			77 075,00	77 075,00			77 075,00	77 075,00		0,00
46	Sous Total compte 46			77 075,00	77 075,00			77 075,00	77 075,00		0,00
47171	Recettes relevé BdF - Hors Héra			9 945,88	9 945,88			9 945,88	9 945,88		0,00
4717	Sous Total compte 4717			9 945,88	9 945,88			9 945,88	9 945,88		0,00

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
4718	Autres recettes à régulariser			50 000,00	50 000,00			50 000,00	50 000,00		0,00
471	Sous Total compte 471			59 945,88	59 945,88			59 945,88	59 945,88		0,00
4721	Dép sans mandatement préalable			767,59	767,59			767,59	767,59		0,00
472	Sous Total compte 472			767,59	767,59			767,59	767,59		0,00
4784	Arrondis sur déclaration de TVA			3,55	3,55			3,55	3,55		0,00
478	Sous Total compte 478			3,55	3,55			3,55	3,55		0,00
47	Sous Total compte 47			60 717,02	60 717,02			60 717,02	60 717,02		0,00
	Total classe 4	38 057,65	17 049,88	437 545,49	377 113,71			475 603,14	394 163,59	92 264,99	10 825,44
515	Compte au trésor	14 921,45		116 865,88	60 539,56			131 787,33	60 539,56	71 247,77	
51	Sous Total compte 51	14 921,45		116 865,88	60 539,56			131 787,33	60 539,56	71 247,77	
580	Opérations d'ordre budgétaires			25 822,78	25 822,78			25 822,78	25 822,78		0,00
58	Sous Total compte 58			25 822,78	25 822,78			25 822,78	25 822,78		0,00
	Total classe 5	14 921,45		142 688,66	86 362,34			157 610,11	86 362,34	71 247,77	



Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie)					1 911,42	1 271,76	1 911,42	1 271,76	639,66	
606	Sous Total compte 606					1 911,42	1 271,76	1 911,42	1 271,76	639,66	
60	Sous Total compte 60					1 911,42	1 271,76	1 911,42	1 271,76	639,66	
61558	Autres biens mobiliers					4 106,60		4 106,60		4 106,60	
6155	Sous Total compte 6155					4 106,60		4 106,60		4 106,60	
6156	Maintenance					35 537,49	14 000,00	35 537,49	14 000,00	21 537,49	
615	Sous Total compte 615					39 644,09	14 000,00	39 644,09	14 000,00	25 644,09	
61	Sous Total compte 61					39 644,09	14 000,00	39 644,09	14 000,00	25 644,09	
6811	DA - immob corpo et incorpo					25 822,78		25 822,78		25 822,78	
681	Sous Total compte 681					25 822,78		25 822,78		25 822,78	
68	Sous Total compte 68					25 822,78		25 822,78		25 822,78	
	Total classe 6					67 378,29	15 271,76	67 378,29	15 271,76	52 106,53	
706	Prestations de services					1 413,35	12 577,33	1 413,35	12 577,33		11 163,98

Balance Réglementaire des Comptes du Grand Livre

Arrêté à la date du 31/12/2020

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

Numéro de Compte	Libellé de compte	Balance d'entrée		Opérations non-budgétaires		Opérations budgétaires		Totaux		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
70	Sous Total compte 70					1 413,35	12 577,33	1 413,35	12 577,33		11 163,98
7588	Autres						3,22		3,22		3,22
758	Sous Total compte 758						3,22		3,22		3,22
75	Sous Total compte 75						3,22		3,22		3,22
761	Produits de participations						24 150,00		24 150,00		24 150,00
76	Sous Total compte 76						24 150,00		24 150,00		24 150,00
774	Subv exceptionnelles						50 000,00		50 000,00		50 000,00
77	Sous Total compte 77						50 000,00		50 000,00		50 000,00
	Total classe 7					1 413,35	86 730,55	1 413,35	86 730,55		85 317,20
	Total général	248 594,61	248 594,61	670 807,15	554 049,05	86 172,58	202 930,68	1 005 574,34	1 005 574,34	422 720,83	422 720,83

Balance des valeurs inactives

Arrêté à la date du 2020-12-31

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

Exercice 2020

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



Page des signatures

56900 - S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.

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

Observations :

ORACZ Thierry (1013008018-0), Inspecteur div. FiP hors classe Fin Carriere

A DRFiP DE PACA ET DES BOUCHES..., le 17/03/2021

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 **S.M.E.D. 13 - I.R.V.E.** pendant l'année 2020 et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

SORDET Olivier (1014091250-0), Administrateur des Finances Publiques

A BOUCHES-DU-RHONE, le 19/03/2021

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