

OGEC SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

COLLEGE LAMORICIERE
32 Rue Félix Platel
44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU



Résultats financiers

Année 2024-2025

BILAN

Exercice du 01 septembre 2024 au 31 août 2025

ACTIF

EURO

Intitulé	Brut	Amortissement Provisions	Net	Exercice N-1 Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'Etablissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits				
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	6 884 095,35	4 108 609,57	2 775 485,78	3 184 247,72
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 244 619,70	844 171,60	400 448,10	462 036,59
Autres immobilisations corporelles	80 605,32	74 164,43	6 440,89	9 462,33
Immobilisations corporelles en cours	59 937,07		59 937,07	14 957,12
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations Financières				
Participations et créances rattachées	7,50		7,50	7,50
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	8 269 264,94	5 026 945,60	3 242 319,34	3 670 711,26
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				210,01
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	23 046,99		23 046,99	13 012,83
Valeurs mobilières de placement	400 000,00		400 000,00	800 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 336 451,42		1 336 451,42	1 012 258,15
Charges constatées d'avance	38 936,11		38 936,11	33 178,23
TOTAL II	1 798 434,52		1 798 434,52	1 858 659,22
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	10 067 699,46	5 026 945,60	5 040 753,86	5 529 370,48

BILAN

Exercice du 01 septembre 2024 au 31 août 2025

PASSIF

EURO

Intitulé	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>		
<i>Fonds propres statutaires</i>		
<i>Fonds propres complémentaires</i>	1 676 819,30	1 676 819,30
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>		
<i>Fonds propres statutaires</i>		
<i>Fonds propres complémentaires</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
<i>Réserves pour projet de l'entité</i>		
Autres		
Report à nouveau	1 348 469,13	1 426 903,30
Excédent ou déficit de l'exercice	-274 757,20	-78 434,17
<i>Situation nette (sous-total)</i>	2 750 531,23	3 025 288,43
<i>Fonds propres consommables</i>		
Subventions d'investissement	48 552,44	
Provisions réglementées		
TOTAL I	2 799 083,67	3 025 288,43
FONDS REPORTES ET DEDIES		
<i>Fonds reportés liés aux legs ou donations</i>		
<i>Fonds dédiés</i>		55 152,53
TOTAL II		55 152,53
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	34 893,98	38 297,14
TOTAL III	34 893,98	38 297,14
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont conc	1 869 372,22	2 152 950,46
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus	2 351,03	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 432,58	20 852,12
<i>Dettes des legs ou donations</i>		
Dettes fiscales et sociales	83 189,02	76 218,40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 466,46	7 080,64
Autres dettes	10 590,67	8 222,51
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	181 374,23	145 308,25
TOTAL IV	2 206 776,21	2 410 632,38
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	5 040 753,86	5 529 370,48

COMPTE DE RESULTAT

Exercice du 01 septembre 2024 au 31 août 2025

EURO

	Exercice 31/08/2025	Exercice 31/08/2024	Ecart	
PRODUITS	2 281 671,06	2 283 103,79	-1 432,73	-0,06%
Produits des Prestations Privées	1 302 961,41	1 369 431,18	-66 469,77	-4,85%
Participation Etat & Collectivités	867 805,93	851 817,79	15 988,14	1,88%
Subvention de Fonctionnement	44 222,17	27 277,20	16 944,97	62,12%
Autres Produits de Gestion Courante	17 880,21	7 369,36	10 510,85	142,63%
Produits Financiers	36 342,92	16 762,73	19 580,19	116,81%
Reprise s/Charges d'Exploitation	5 503,28	1 138,55	4 364,73	383,36%
Transfert de Charges d'Exploitation	6 955,14	9 306,98	-2 351,84	-25,27%
Production Immobilisée				
Utilisation fonds dédiés				
CHARGES	2 563 443,52	2 368 942,41	194 501,11	8,21%
Prestations Matières & Fournitures	673 006,30	680 673,38	-7 667,08	-1,13%
Charges Externes	101 669,40	78 414,31	23 255,09	29,66%
Autres Charges Extérieures	150 445,28	150 218,09	227,19	0,15%
Impôts & Taxes	56 184,39	59 288,66	-3 104,27	-5,24%
Charges de Personnel	1 005 206,82	975 496,39	29 710,43	3,05%
Charges de Gestion Courante	13 596,89	10 033,86	3 563,03	35,51%
Charges Financières	15 781,73	19 083,66	-3 301,93	-17,30%
Dotations Amortissements Provisions	547 552,71	395 734,06	151 818,65	38,36%
RESULTAT COURANT	-281 772,46	-85 838,62	-195 933,84	228,26%
Produits Exceptionnels	10 968,30	16 251,10	-5 282,80	-32,51%
Charges Exceptionnelles	-3 953,04	-8 846,65	4 893,61	-55,32%
RESULTAT COMPTABLE	-274 757,20	-78 434,17	-196 323,03	250,30%
Hors équivalent loyer				
	272760,67			

État des amortissements des subventions Dossier : LAMORICIERE Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025																
Subventions		Comptes		Amortissement		Début exercice		Nouvelle		Extourne		Dotations		Fin exercice		Reste à amortir
Code	Libellé	Subvention	Amortissements	Durée (mois)	Date	Valeur	Cumul amorti	Montant	Date	Montant	Date	Exceptionnelle	Exercice	Valeur	Cumul amorti	
AUTRES SUBVENTIONS																
240	SDE SUBV 07 S/BAT K	13188000	13988000	300	11/05/2009	41 146,78	25 190,95	-	-	-	-	-	1 645,87	41 146,78	26 836,82	14 309,96
241	SUBV 08 S/BAT K	13188000	13988000	300	11/05/2009	76 850,00	47 049,27	-	-	-	-	-	3 074,00	76 850,00	50 123,27	26 726,73
244	Subv 2004 travaux salle	13188000	13988000	300	31/09/2004	47 005,40	37 609,43	-	-	-	-	-	1 890,22	47 005,40	39 489,65	7 515,75
246	Subv 99 - 6 classes/2 labo	13188000	13988000	300	31/09/1999	56 854,34	56 854,34	-	31/08/2025	56 854,34	31/08/2025	-	-	-	-	-
Total	AUTRES SUBVENTIONS	13188000	13988000			221 856,52	166 703,99	-	56 854,34	56 854,34		-	6 600,09	165 002,18	116 448,74	48 552,44
Total des comptes						221 856,52	166 703,99	-	56 854,34	56 854,34		-	6 600,09	165 002,18	116 448,74	48 552,44

Le 05/11/2025 à 08:55
Dossier : LAMORICIERE Année scolaire : 2024-09-01
Mode d'amortissement : 360 jours

OGEC ST PHILBERT GD LIEU
 Collège Lamoricière
 32 Rue Félix Platel
 44310 ST PHILBERT DE GD LIEU

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Exercice du 01 septembre 2024 au 31 août 2025

INTITULE	Exercice N-1	Acquisitions Apports	Cessions Rebuts	Réaffectations	Valeur Fin Exercice
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissements					
Autres Immo Incorporelles					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions sur Sol Propre	8 025 458,31		-1 202 531,67	61 168,71	6 884 095,35
Mat & Mobilier Scolaire	1 537 662,05	10 912,01	-303 954,36		1 244 619,70
Autres immobilisations corporelles	83 107,43		-2 502,11		80 605,32
Immobilisations en cours	14 957,12	117 060,67		-72 080,72	59 937,07
	9 661 184,91	127 972,68	-1 508 988,14	-10 912,01	8 269 257,44
Immobilisations Financières	7,50				7,50
TOTAL	9 661 192,41	127 972,68	-1 508 988,14	-10 912,01	8 269 264,94

État des amortissements des immobilisations
Dossier : LAMORICIERE
Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Code		Libellé		Date acquisition	Comptes		Amortissement		Début exercice		Acquisition	Cession		Fin exercice		
		Libellé			Immobilisation	Amortissement	Durée (mois)	Date amortissement	Valeur début	Cumul amorti		Valeur	Dotation Exercice	Dot excep	Valeur	Reste à amortir
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI (MEME VENTILATION QUI 21400000)																
1	AGRANDISSEMENT 2004	01/09/2004	21400000	28140000	300	01/09/2004	836 969.86	669 575.80	-	-	-	836 969.86	01/09/2024	167 301.06	-	-
300	IMMO AMORTIES	01/09/1990	21400000	28140000	240	01/09/1990	409 557.77	409 557.77	-	-	-	409 557.77	01/09/2024	0.00	-	-
34	6 CLASSES + 2 LABORATOIRES	31/08/1999	21400000	28140000	300	01/08/1999	444 761.00	444 761.00	-	-	-	444 761.00	01/09/2024	0.00	-	-
35	CONSTRUCTION BT K	11/05/2009	21400000	28140000	300	11/05/2009	1 544 192.08	945 388.55	-	-	-	1 544 192.08	01/09/2024	61 767.68	-	537 035.75
36	MACONNERIE RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	300	01/09/2013	64 200.26	28 248.11	-	-	-	64 200.26	01/09/2024	2 568.01	-	33 384.14
37	CHARPENTE RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	300	01/09/2013	17 432.00	7 670.08	-	-	-	17 432.00	01/09/2024	697.28	-	9 064.64
38	ETANCHEITE RECONS TRUCION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	240	01/09/2013	7 641.91	4 203.00	-	-	-	7 641.91	01/09/2024	382.10	-	3 056.81
39	MENUISERIES EXTERIEURES	01/09/2013	21400000	28140000	240	01/09/2013	51 577.50	28 367.58	-	-	-	51 577.50	01/09/2024	2 578.88	-	20 631.04
40	MENUISERIES INTERIEURES CDI	01/09/2013	21400000	28140000	120	01/09/2013	7 800.14	7 800.14	-	-	-	7 800.14	01/09/2024	0.00	-	-
41	PLAFOND RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	240	01/09/2013	15 730.56	8 651.73	-	-	-	15 730.56	01/09/2024	786.53	-	6 292.30
42	SOL RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	240	01/09/2013	4 033.74	2 218.49	-	-	-	4 033.74	01/09/2024	201.69	-	1 613.56
43	PEINTURES RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	240	01/09/2013	13 339.56	7 336.68	-	-	-	13 339.56	01/09/2024	803.66	-	5 335.90
44	CHAUFFAGE RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	84	01/09/2013	10 520.79	10 520.79	-	-	-	10 520.79	01/09/2024	0.00	-	-
45	TRAVAUX S CHARPENTE PREAU	24/10/2019	21400000	28140000	120	24/10/2019	19 626.60	19 626.60	-	-	-	19 626.60	01/09/2024	0.00	-	-
46	ELECTRICITE RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	21400000	28140000	240	01/09/2013	3 254.40	789.64	-	-	-	3 254.40	01/09/2024	162.72	-	2 302.04
47	HONORAIRES ARCHITECTE RESTRUCTURA	01/09/2013	21400000	28140000	300	01/09/2013	26 792.91	26 792.91	-	-	-	26 792.91	01/09/2024	0.00	-	-
48	GROS OEUVRE SANITAIRES	01/11/2014	21400000	28140000	300	01/11/2014	21 482.64	8 452.31	-	-	-	21 482.64	01/11/2024	859.31	-	11 171.02
49	MENUISERIES EXTERIEURES SANITAIRES	01/11/2014	21400000	28140000	300	01/11/2014	22 076.76	8 844.70	-	-	-	22 076.76	01/11/2024	883.19	-	12 511.87
50	MENUISERIES INTERIEURES SANITAIRES	01/11/2014	21400000	28140000	300	01/11/2014	5 119.26	3 098.60	-	-	-	5 119.26	01/11/2024	305.96	-	2 804.70
51	CLOISONS SECHES SANITAIRES	01/11/2014	21400000	28140000	240	01/11/2014	27 116.64	26 684.65	-	-	-	27 116.64	01/11/2024	451.99	-	27 116.64
52	SOLS ET FAIENCE SANITAIRES	01/11/2014	21400000	28140000	240	01/11/2014	18 298.95	8 956.92	-	-	-	18 298.95	01/11/2024	914.95	-	8 367.08
53	PEINTURE SANITAIRES	01/11/2014	21400000	28140000	240	01/11/2014	17 527.32	8 417.55	-	-	-	17 527.32	01/11/2024	876.37	-	8 033.40
54	ELECTRICITE SANITAIRES	01/11/2014	21400000	28140000	84	01/11/2014	3 444.19	3 444.19	-	-	-	3 444.19	01/11/2024	0.00	-	-
55	CHAUFFAGE VENTILATION	01/11/2014	21400000	28140000	120	01/11/2014	6 396.00	6 396.00	-	-	-	6 396.00	01/11/2024	0.00	-	-
56	HONORAIRES ARCHITECTE BECBA SANITAIR	01/11/2014	21400000	28140000	120	01/11/2014	40 959.22	39 384.34	-	-	-	40 959.22	01/11/2024	697.68	-	6 276.41
57	HONORAIRES COORDINATION SECURITE SA	01/11/2014	21400000	28140000	300	01/11/2014	11 076.00	4 356.55	-	-	-	11 076.00	01/11/2024	443.04	-	6 276.41
58	APAVE CONSOLE TECH CONSTRUCTION S	01/11/2014	21400000	28140000	300	01/11/2014	2 349.50	911.23	-	-	-	2 349.50	01/11/2024	93.98	-	1 331.39
59	GROS OEUVRE MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	24 589.93	8 845.12	-	-	-	24 589.93	01/09/2025	982.80	-	5 409.82
60	COUVERTURE MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	2 505.12	2 505.12	-	-	-	2 505.12	01/09/2025	250.62	-	14 742.01
61	CONST RESTAURATION 2022 - HONORAIRES	01/09/2022	21400000	28140000	240	01/09/2022	312.33	44 675.20	-	-	-	312.33	01/09/2022	22437.80	-	201 938.43
618	CONST RESTAURATION 2022 - VRD	01/09/2022	21400000	28140000	360	01/09/2022	439 693.36	29 312.22	-	-	-	439 693.36	01/09/2022	14 656.11	-	177 699.67
619	CONST RESTAURATION 2022 - GROS OEUVR	01/09/2022	21400000	28140000	360	01/09/2022	5 115.20	5 115.20	-	-	-	5 115.20	01/09/2022	0.00	-	395 715.03
62	PEINTURES MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	84	01/09/2015	203 400.01	20 340.00	-	-	-	203 400.01	01/09/2015	10170.00	-	172 860.01
620	CONST RESTAURATION 2022 - CHARPENTE	01/09/2022	21400000	28140000	240	01/09/2022	70 439.26	7 043.92	-	-	-	70 439.26	01/09/2022	3521.96	-	59 873.37
621	CONST RESTAURATION 2022 - COUVERTUR	01/09/2022	21400000	28140000	240	01/09/2022	86 398.95	11 519.86	-	-	-	86 398.95	01/09/2022	5759.93	-	69 119.16
622	CONST RESTAURATION 2022 - COUVERTUR	01/09/2022	21400000	28140000	180	01/09/2022	88 925.11	11 898.68	-	-	-	88 925.11	01/09/2022	5928.34	-	17 765.03
623	CONST RESTAURATION 2022 - MENUISERIE E	01/09/2022	21400000	28140000	180	01/09/2022	8 125.11	812.51	-	-	-	8 125.11	01/09/2022	581.00	-	71 140.09
624	Suite et fin resto - SMAC	31/08/2024	21400000	28140000	180	31/08/2024	186.32	186.32	-	-	-	186.32	01/09/2024	18.48	-	8 127.44
63	HONORAIRES COORDINATION SECURITE M	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	5 925.79	2 133.37	-	-	-	5 925.79	01/09/2015	237.03	-	3 555.49
64	HONORAIRES ARCHITECTE BECBA MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	1 678.95	694.26	-	-	-	1 678.95	01/09/2015	67.14	-	1 007.16
65	APAVE MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	473.47	170.43	-	-	-	473.47	01/09/2015	18.94	-	284.10
66	HONORAIRES BECBA MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	13 602.22	12 241.98	-	-	-	13 602.22	01/09/2022	13 602.22	-	1 675.36
67	ELECTRICITE MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	120	01/09/2015	3 350.66	5 307.77	-	-	-	3 350.66	01/09/2024	167.53	-	5 708.30
68	REVETEMENT SOLS MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	240	01/09/2015	11 416.32	5 137.39	-	-	-	11 416.32	01/09/2024	570.83	-	216.00
69	CLOISONS SECHE EGONNEAU MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	1 286.64	402.35	-	-	-	1 286.64	01/09/2024	50.97	-	369.23
70	APAVE SALLE MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	360.00	129.00	-	-	-	360.00	01/09/2024	14.40	-	369.23
71	ECS SALLE MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	300	01/09/2015	382.20	352.20	-	-	-	382.20	01/09/2024	36.92	-	653.62
72	SOLDE CLOISON SALLE MUSIQUE	01/09/2015	21400000	28140000	240	01/09/2015	1 021.56	526.88	-	-	-	1 021.56	01/09/2024	40.96	-	680.11
73	SOLDE TOITURE SALLE MUSIQUE	01/09/2016	21400000	28140000	120	01/09/2016	580.11	580.11	-	-	-	580.11	01/09/2024	68.01	-	680.11
74	SOLDE ELECTRICITE SALLE MUSIQUE	01/09/2016	21400000	28140000	120	01/09/2016	580.11	580.11	-	-	-	580.11	01/09/2024	68.01	-	680.11
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI (MEME VENTILATION QUI 21400000)																
INSTALLATIONS GENERALES - AMENAGEMENT - AMENAGEMENT 21450000																
10	CHAUFFEE EAU	21/11/2014	21450000	28145000	60	21/11/2014	7 670.84	7 670.84	-	-	-	7 670.84	01/09/2024	0.00	-	-
100	MISE EN ACCESS ADP MACONNERIE	01/09/2016	21450000	28145000	120	01/09/2016	43 873.20	34 946.16	-	-	-	43 873.20	01/09/2024	4 367.52	-	-
101	JARDINERIE BETON MISE ACCESSIBILITE	01/09/2016	21450000	28145000	60	01/09/2016	30 915.45	30 915.45	-	-	-	30 915.45	01/09/2024	0.00	-	-
102	MENUISERIES EXTERIEURES CLASSES 6	26/05/2016	21450000	28145000	180	26/05/2016	5 262.79	5 262.79	-	-	-	5 262.79	01/09/2024	3337.20	-	19 142.55
103	TX REHABILITX															

État des amortissements des immobilisations
Dossier : LAMORICIERE
Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Comptes										Acquisition		Cession		Dotat		Fin exercice	
Immobilisation		Comptes		Amortissement		Débit exercice		Cumul amorti		Date		Exercice		Reste à amortir			
Code	Libellé	Date acquisition	Immobiliation	Amortissement	Durée (mois)	Date amortissement	Valeur début	Cumul amorti		Valeur	Date		Exercice	Valeur	Cumul amorti		
16	WIFI EXTERIEUR	21/02/2016	2145000	2814500	60	30/09/2016	597,49	597,49	-				0,00	597,49	597,49		
17	PARCS SOLEIL	30/09/2016	2145000	2814500	84	30/09/2016	1778,40	1778,40	-				0,00	1778,40	1778,40		
18	5 TABL+20 CHAIS+3 TABL PICNIC+4 BANQUET	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	9692,40	7753,92	-				869,24	9692,40	8723,16	969,24	
19	HONO ARCH SANITAIRES	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	4720,80	3767,80	-				0,00	4720,80	4720,80		
20	IDEAUX SALLE C4 C5 C6	08/09/2016	2145000	2814500	84	08/09/2016	1708,40	1708,40	-				0,00	1708,40	1708,40		
21	IDEAUX SALLE PASTORALE	08/09/2016	2145000	2814500	84	08/09/2016	2263,20	2263,20	-				0,00	2263,20	2263,20		
22	IDEAUX S86 6P 3G	19/01/2017	2145000	2814500	84	19/01/2017	3254,00	3254,00	-				0,00	3254,00	3254,00		
23	INSTALLATION SYSTE RESEAU SALLE PROFS	01/02/2017	2145000	2814500	60	01/02/2017	1829,94	9352,94	-				0,00	1829,94	9352,94		
24	INSTALLATION SYSTE RESEAU COLLEC	06/07/2017	2145000	2814500	84	06/07/2017	1829,94	9352,94	-				0,00	1829,94	9352,94		
25	EMPLACEMENT LUMINAIRES CLASSE E1	06/07/2017	2145000	2814500	84	06/07/2017	1829,94	9352,94	-				0,00	1829,94	9352,94		
26	MODIF ET INSTALLATION LUMIERE EXTERIEUR	07/07/2017	2145000	2814500	84	07/07/2017	1731,82	1731,82	-				0,00	1731,82	1731,82		
27	MISE EN CONFO SUITE CONTROL	04/07/2017	2145000	2814500	60	04/07/2017	3707,61	6797,61	-				0,00	3707,61	6797,61		
28	REMPLACEMENT MENUISERIE	21/02/2017	2145000	2814500	84	01/09/2017	9136,60	9136,60	-				0,00	9136,60	9136,60		
29	Fournitures et poste de garde corps	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	6174,28	3739,37	-				467,43	6174,28	4206,80	467,49	
30	Fournitures et poste de garde corps	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	6174,28	3739,37	-				467,43	6174,28	4206,80	467,49	
31	COFFRE SUR SAINTE VESTIAIRE BAT K	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	1000,40	1000,40	-				203,04	1000,40	1000,40	200,04	
32	PAVE CONTROL CHANTIER SANITAIRES	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	1227,88	1962,25	-				122,79	1227,88	1227,88	122,84	
33	SOLDE LOT PEINTURE SAINTE MISE AUX	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	2448,00	2448,00	-				244,60	2448,00	2448,00	244,80	
133	SOLDE LOT PEINTURE SAINTE MISE AUX	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	3174,55	2497,61	-				317,45	3174,55	2803,07	311,48	
144	SOLDE LOT CONFO TABLE MISE AUX	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	3621,12	2698,88	-				362,11	3621,12	3621,12	362,13	
145	SOLDE TX ELECTRIQUE MISE AUX	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	2841,76	2273,77	-				284,18	2841,76	2597,55	284,21	
146	SOLDE HONO ARCH MISE AUX	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	1904,79	1523,37	-				190,48	1904,79	1714,25	190,54	
147	SOLDE LOT MACONNERIE MISE AUX	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	4392,00	3513,60	-				439,20	4392,00	3952,80	439,20	
148	SOLDE LOT MACONNERIE MISE AUX	01/09/2016	2145000	2814500	120	01/09/2016	3134,76	2513,88	-				313,47	3134,76	2004,89	1759,87	
198	Centrale incendie	28/12/2017	2145000	2814500	144	28/12/2017	3781,80	2043,17	-				315,15	3781,80	2358,32	1423,48	
199	Menuiseries porte balcon+chassis	07/03/2018	2145000	2814500	144	07/03/2018	551,36	551,36	-				0,00				
2	INSTALLATION ALARME LF SYSTEME	09/10/2007	2145000	2814500	120	09/10/2007	788,04	428,44	-				65,67	788,04	494,11	293,93	
200	DETECTEURS OPTIQUES	22/02/2018	2145000	2814500	144	22/02/2018	6665,65	3578,15	-				65,47	6665,65	4133,62	2532,03	
201	ELECTRICITE MISE AUX	22/03/2018	2145000	2814500	144	22/03/2018	1838,75	966,58	-				153,23	1838,75	1139,81	698,94	
203	DETECTEURS OPTIQUES	23/03/2018	2145000	2814500	144	23/03/2018	5444,77	2837,07	-				453,73	5444,77	3290,80	2153,97	
204	TX SALLE POLYVALENTE	31/05/2018	2145000	2814500	144	31/05/2018	286,29	286,29	-				0,00	286,29	286,29	0,00	
205	CHAUFFE EAU SALLE PROFS	07/06/2018	2145000	2814500	144	07/06/2018	934,80	467,56	-				0,00	934,80	467,56	0,00	
206	PLOMBERIE PREAU	02/08/2018	2145000	2814500	144	02/08/2018	6637,59	6637,59	-				0,00	6637,59	6637,59	0,00	
207	SONORISATION SALLE PERMANENCE	15/10/1996	2145000	2814500	300	15/10/1996	429300,45	429300,45	-				0,00	429300,45	429300,45	0,00	
21	RENOVATION RESTAURANT 2 TRANCHE	17/02/2011	2145000	2814500	120	17/02/2011	2472,38	2472,38	-				0,00	2472,38	2472,38	0,00	
3	TX VESTIAIRES + RESERVES	01/09/1990	2145000	2814500	120	01/09/1990	1127,19	1127,19	-				0,00	1127,19	1127,19	0,00	
301	IMMO AMORTIES COLLEGE	30/08/2005	2145000	2814500	120	30/08/2005	4750,77	4750,77	-				0,00	4750,77	4750,77	0,00	
302	IMMO AMORTIES SELF	14/01/2011	2145000	2814500	84	14/01/2011	1067,03	1067,03	-				0,00	1067,03	1067,03	0,00	
435	TX ELECT + CHAUDIERE POUR MISE EN CON	12/09/2019	2145000	2814500	120	12/09/2019	7345,04	7345,04	-				0,00	7345,04	7345,04	0,00	
436	ALPHONS ELECTRICITE	10/09/2020	2145000	2814500	144	10/09/2020	24919,44	24919,44	-				3,46	24919,44	24919,44	3,46	
497	VOITURE COUVRETE	03/03/2021	2145000	2814500	240	03/03/2021	1757,37	1757,37	-				0,00	1757,37	1757,37	0,00	
498	TRAVAUX COUVRETE	11/02/2011	2145000	2814500	84	11/02/2011	2452,84	2452,84	-				0,57	2452,84	2452,84	0,57	
5	TX PEINTURE DOUCHES VESTIAIRES WC	07/02/2021	2145000	2814500	144	07/02/2021	6190,64	1711,01	-				0,13	6190,64	1711,01	0,13	
500	RENOVATION ECLAIRAGE EXTERIEUR	07/05/2021	2145000	2814500	144	07/05/2021	2918,34	2918,34	-				0,68	2918,34	2918,34	0,68	
502	INST NOUVELLE ALARME	16/06/2021	2145000	2814500	144	16/06/2021	780,24	780,24	-				0,15	780,24	780,24	0,15	
526	REMPLACEMENT CHAUFFE EAU	30/12/2021	2145000	2814500	120	30/12/2021	524,30	524,30	-				0,00	524,30	524,30	0,00	
527	PORTE ENTREE SALLE PROF	09/11/2021	2145000	2814500	120	09/11/2021	416,41	416,41	-				0,41	416,41	416,41	0,41	
536	CONST. RESTAURATION 2022 - SERRURERIE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	60043,20	10007,19	-				0,00	60043,20	15010,79	45032,41	
557	CONST. RESTAURATION 2022 - MENUISERIE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	34900,60	5816,76	-				0,00	34900,60	8725,14	26175,46	
558	CONST. RESTAURATION 2022 - MENUISERIE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	110122,03	18353,68	-				0,00	110122,03	27530,51	82591,52	
559	CONST. RESTAURATION 2022 - PLATRERIE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	23462,49	4999,99	-				0,00	23462,49	35193,74	105581,20	
560	CONST. RESTAURATION 2022 - FAUX PLAFOND	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	30000,00	30000,00	-				0,00	30000,00	7499,99	22500,01	
561	CONST. RESTAURATION 2022 - FAIENCE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	104336,48	17389,41	-				0,00	104336,48	26084,12	78252,37	
562	CONST. RESTAURATION 2022 - SOLS SOUP	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	25345,18	4224,19	-				0,00	25345,18	6336,29	19008,89	
563	CONST. RESTAURATION 2022 - PEINTURE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	48267,47	4022,29	-				0,00	48267,47	12068,86	36200,61	
564	CONST. RESTAURATION 2022 - ESPACES VE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	17947,28	2991,21	-				0,00	17947,28	4486,82	13460,46	
565	CONST. RESTAURATION 2022 - CHAUFFAGE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	255909,89	42651,64	-				0,00	255909,89	63977,46	191932,43	
566	CONST. RESTAURATION 2022 - ELECTRICITE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	151871,81	25311,96	-				0,00	151871,81	113903,87	37973,94	
567	CONST. RESTAURATION 2022 - INCENDIE	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	3061,68	510,27	-				0,00	3061,68	766,41	2295,27	
6	TX AVALOIR	31/10/2012	2145000	2814500	84	31/10/2012	4925,63	4925,63	-				0,00				
607	AMENAGEMENT PARKING RESTAURANT	01/09/2022	2145000	2814500	144	01/09/2022	56827,48	9471,24	-				0,00	56827,48	14206,86	42620,63	
625	Agencement BUREAU CUISINIER	31/08/2024	2145000	2814500	120	31/08/2024	4968,48	4968,48	-				0,00	4968,48	4470,30	498,19	
626	Suite et fin resto - SITHS	31/08/2024	2145000	2814500	144	31/08/2024	3000,00	0,67	-				0,00	3000,00	250,67	2749,33	
627	Set fin resto - ISOLAC	31/08/2024	2145000	2814500	144	31/08/2024	793,68	0,18	-				0,00	793,68	66,32	727,36	
628	Suite et fin resto EGONNEAU	31/08/2024	2145000	2814500	144	31/08/2024	3720,80	0,83	-				0,00	3720,80	310,07	3409,90	
629	Maj SSI RESTO	31/08/2024	2145000	2814500	144	31/08/2024	5705,96	1,28	-				0,00	5705,96	476,75	5228,91	
631	IDEAUX LABOS	31/08/2024	2145000	2814500	60	31/08/2024	8136,46	4,37	-				0,00	8136,46	1631,66	6504,80	
632	IDEAUX LABOS	31/08/2024	2145000	2814500	60	31/08/2024	2346,46	1,26	-				0,00	2346,46	469,26	1870,74	
633	SELF ADULTES - ZONE PIC NIC	31/08/2024	2145000	2814500	120	31/08/2024	2013,00	0,54	-				0,00	2013,00	201,84	1811,16	
635	APERTIO + AT OUTDECOR AGENCEMENT	31/07/25	2145000	2814500	120	31/07/25	8429,55	-	-				0,00			8429,55	
636	OUTDECOR SOL ADMIN. 31/7/25	31/07/25	2145000	2814500	120	31/07/25	7860,83	-	-								

État des amortissements des immobilisations
Dossier : LA MOIRCIERE
Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Code	Immobilisation	Date acquisition	Comptes		Durée (mois)	Amortissement		Acquisition	Cession		Dotation Exercice	Fin exercice		
			Immobilisation	Amortissement		Valeur début	Cumul amorti		Valeur	Cumul amorti		Reste à amortir		
75	TX AMENAG CONSTRUCTION 1T	01/06/1995	21450000	28145000	300	01/06/1995	596 277,01	-	-	0,00	0,00	596 277,01	596 277,01	
76	COMPL TX AMENAG CONSTRUCTION 2T	31/08/1995	21450000	28145000	300	31/08/1995	36 775,94	-	-	0,00	0,00	36 775,94	36 775,94	
77	COMPL TX AMENAG CONSTRUCTION 2T	01/09/1995	21450000	28145000	300	01/09/1995	1 385,81	-	-	0,00	0,00	1 385,81	1 385,81	
78	REPRISE ENROBE	18/12/2007	21450000	28145000	120	18/12/2007	3 139,50	-	-	0,00	0,00	3 139,50	3 139,50	
79	RIDEAUX	15/07/2008	21450000	28145000	120	15/07/2008	829,45	-	-	0,00	0,00	829,45	829,45	
8	TX SEPARATION EAUX VAISSELLES-BAC SEF	01/09/2013	21450000	28145000	120	01/09/2013	11 035,50	-	-	0,00	0,00	11 035,50	11 035,50	
80	CLIMATISATION SALLE INFO	15/06/2009	21450000	28145000	120	15/06/2009	1 457,92	-	-	0,00	0,00	1 457,92	1 457,92	
81	RIDEAUX BUREAU ADJOINT	09/12/2009	21450000	28145000	120	09/12/2009	366,57	-	-	0,00	0,00	366,57	366,57	
82	RIDEAUX 4 NOUVELLES CLASSES	09/12/2009	21450000	28145000	120	09/12/2009	472,89	-	-	0,00	0,00	472,89	472,89	
83	11 RIDEAUX SALLE POLYVALENTE	20/01/2010	21450000	28145000	120	20/01/2010	839,47	-	-	0,00	0,00	839,47	839,47	
84	INSTALLATION SALLE ARTS	01/09/2010	21450000	28145000	120	01/09/2010	36 030,24	-	-	0,00	0,00	36 030,24	36 030,24	
85	COMPLEMENT ALARME INCENDIE	07/10/2010	21450000	28145000	120	07/10/2010	554,59	-	-	0,00	0,00	554,59	554,59	
86	VNC LABO MULTIMEDIA	14/01/2011	21450000	28145000	120	14/01/2011	5 702,04	-	-	0,00	0,00	5 702,04	5 702,04	
87	BLOC PORTE SECURITE	27/01/2011	21450000	28145000	120	27/01/2011	447,30	-	-	0,00	0,00	447,30	447,30	
88	REMPL SYST REGUL CHAUFFERIE	24/03/2011	21450000	28145000	84	24/03/2011	10 405,20	-	-	0,00	0,00	10 405,20	10 405,20	
89	TX DECAVAGE ELECTRIQUE SALLES B C E	07/09/2011	21450000	28145000	120	07/09/2011	6 779,07	-	-	0,00	0,00	6 779,07	6 779,07	
9	TX PEINTURE CUISINE + SAS ENTREE	30/04/2015	21450000	28145000	84	30/04/2015	2 264,86	-	-	0,00	0,00	2 264,86	2 264,86	
90	TX CABLAGE ELECTRIQUE SALLES C41 C11	07/09/2011	21450000	28145000	120	07/09/2011	1 507,04	-	-	0,00	0,00	1 507,04	1 507,04	
91	RESTRUCTURATION BAT B D	01/09/2011	21450000	28145000	120	01/09/2011	40 922,71	-	-	0,00	0,00	40 922,71	40 922,71	
92	TISSUS NON FEU SEME A B C D	23/05/2012	21450000	28145000	84	23/05/2012	1 119,85	-	-	0,00	0,00	1 119,85	1 119,85	
93	POMPE DE CHAUFFAGE	30/11/2012	21450000	28145000	120	30/11/2012	1 615,51	-	-	0,00	0,00	1 615,51	1 615,51	
94	MENUISERIES LEDUC	30/06/2014	21450000	28145000	84	30/06/2014	7 543,80	-	-	0,00	0,00	7 543,80	7 543,80	
95	RACCORDEMENT BLOCS SANITAIRES	01/11/2014	21450000	28145000	120	01/11/2014	1 136,24	-	-	0,00	0,00	1 136,24	1 136,24	
96	ELECTRICITE CABLE	25/02/2015	21450000	28145000	120	25/02/2015	1 982,03	-	-	0,00	0,00	1 982,03	1 982,03	
97	PEINTURE	29/07/2015	21450000	28145000	120	29/07/2015	13 328,38	-	-	0,00	0,00	13 328,38	13 328,38	
98	REMISE EN ETAT CHEMIN ACCES PARKING C	01/09/2014	21450000	28145000	84	01/09/2014	6 350,40	-	-	0,00	0,00	6 350,40	6 350,40	
99	HONORAIRES MISE AUX NORMES SANITAIRES	01/09/2016	21450000	28145000	120	01/09/2016	7 500,00	-	-	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00	
Total			21450000	28145000		2 821 437,11	1 917 885,29	61 168,71	365 581,81	38 774,21	114398,14	2 617 044,01	1 705 485,83	911 548,18
MATERIEL INDUSTRIEL														
14	CHARROTT A ASSIETTES DFM	24/09/2007	21540000	28154000	120	24/09/2007	1 251,67	-	-	0,00	0,00	1 251,67	1 251,67	
15	ARMOIRE CHAUFFANTE - MATERIEL	30/09/2009	21540000	28154000	120	30/09/2009	6 298,14	-	-	0,00	0,00	6 298,14	6 298,14	
16	CLAUSTRA OCEANE MAC	02/11/2009	21540000	28154000	120	02/11/2009	2 063,70	-	-	0,00	0,00	2 063,70	2 063,70	
17	MAURITTE GAZ CAPIC GAMME 1000	19/11/2012	21540000	28154000	84	19/11/2012	5 107,22	-	-	0,00	0,00	5 107,22	5 107,22	
18	SAUTEUSE GAZ CAPIC GAMME 1000	19/11/2012	21540000	28154000	84	19/11/2012	10 220,12	-	-	0,00	0,00	10 220,12	10 220,12	
19	FRITEUSE GAZ HAUTE PERFORMANCE	19/11/2012	21540000	28154000	84	19/11/2012	7 146,70	-	-	0,00	0,00	7 146,70	7 146,70	
20	DOSSERET INOX DERRIERE	19/11/2012	21540000	28154000	84	19/11/2012	511,29	-	-	0,00	0,00	511,29	511,29	
21	PLAQUE SIGNALETIQUE	01/09/2017	21540000	28154000	96	01/09/2017	1 084,77	-	-	0,00	0,00	1 084,77	1 084,77	
22	SYSTEME DE FILTRAGE HUILE	19/11/2012	21540000	28154000	84	19/11/2012	2 942,76	-	-	0,00	0,00	2 942,76	2 942,76	
23	INSTALLATION DE L'ENSEMBLE 2 FRITEUSES	19/11/2012	21540000	28154000	84	19/11/2012	3 124,55	-	-	0,00	0,00	3 124,55	3 124,55	
24	MAURITTE BAIN MARIE A HUILE	25/02/2013	21540000	28154000	84	25/02/2013	8 539,44	-	-	0,00	0,00	8 539,44	8 539,44	
25	CHARROTT A NIVEAU CONSTANT	10/11/2014	21540000	28154000	60	10/11/2014	1 115,08	-	-	0,00	0,00	1 115,08	1 115,08	
26	CHARROTT CHAUFF	22/09/2014	21540000	28154000	60	22/09/2014	1 032,00	-	-	0,00	0,00	1 032,00	1 032,00	
27	COMBIMASTER FRIMA RATIONAL	29/06/2015	21540000	28154000	84	29/06/2015	22 113,60	-	-	0,00	0,00	22 113,60	22 113,60	
28	ARMOIRE CHAUDE ROLL SERVICE	29/06/2015	21540000	28154000	84	29/06/2015	4 375,20	-	-	0,00	0,00	4 375,20	4 375,20	
29	BATTEUR MELANGEUR 20L	29/06/2015	21540000	28154000	84	29/06/2015	3 000,00	-	-	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	
30	LAVE VAISSELLE A CONVOYEUR	26/11/2015	21540000	28154000	120	26/11/2015	77 726,40	-	-	0,00	0,00	77 726,40	77 726,40	
306	MMO AMORTIES SELF	01/09/2005	21540000	28154000	60	01/09/2005	2 220,24	-	-	0,00	0,00	2 220,24	2 220,24	
308	MMO AMORTIES COLLEGE	01/09/2012	21540000	28154000	60	01/09/2012	12 302,96	-	-	0,00	0,00	12 302,96	12 302,96	
31	TABLES DE DEBARRASSAGE INOX	26/11/2015	21540000	28154000	60	26/11/2015	4 058,40	-	-	0,00	0,00	4 058,40	4 058,40	
315	2 CHAROTS A PLATEAUX	01/09/2009	21540000	28154000	60	01/09/2009	206 127,46	-	-	0,00	0,00	206 127,46	206 127,46	
33	SXA PPMS situation 1	25/10/2018	21540000	28154000	60	25/10/2018	1 377,60	-	-	0,00	0,00	1 377,60	1 377,60	
365	SXA PPMS situation 3	31/12/2018	21540000	28154000	144	31/12/2018	13 362,74	-	-	0,00	0,00	13 362,74	13 362,74	
375	SXA PPMS situation 2	27/11/2018	21540000	28154000	144	27/11/2018	6 967,76	-	-	0,00	0,00	6 967,76	6 967,76	
577	EQUIP DE CUISINE 2022	01/09/2022	21540000	28154000	120	01/09/2022	14 508,44	-	-	0,00	0,00	14 508,44	14 508,44	
578	AUTO LAVERIE	30/01/2023	21540000	28154000	60	30/01/2023	472 788,16	-	-	0,00	0,00	472 788,16	472 788,16	
579	TABLE ET CHAIRES RESTAURATION SUITE C	01/09/2022	21540000	28154000	120	01/09/2022	2 193,38	-	-	0,00	0,00	2 193,38	2 193,38	
634	COMPTOIR DE BRETAGNE essoreuse electrique	12/09/2023	21540000	28154000	60	12/09/2023	26 310,68	-	-	0,00	0,00	26 310,68	26 310,68	
Total			21540000	28154000		920 973,51	482 464,38	-	287 138,87	9 719,02	54654,15	633 834,64	289 688,68	364 135,96
MATERIEL PEDAGOGIQUE														
12	TURBO SELF TAKE ONE - 6 CHAROTS	22/08/2014	21560000	28156000	60	22/08/2014	14 670,67	-	-	0,00	0,00	14 670,67	14 670,67	
13	COUPE LEGUMES	09/12/2016	21560000	28156000	60	09/12/2016	1 296,00	-	-	0,00	0,00	1 296,00	1 296,00	
148	TABLES EET CHAIRES	19/10/2006	21560000	28156000	120	19/10/2006	457,11	-	-	0,00	0,00	457,11	457,11	
149	MOBIER SA F07	01/09/2007	21560000	28156000	120	01/09/2007	4 011,50	-	-	0,00	0,00	4 011,50	4 011,50	
150	MOBIER	30/04/2009	21560000	28156000	120	30/04/2009	13 188,34	-	-	0,00	0,00	13 188,34	13 188,34	
151	MOBIER	05/05/2009	21560000	28156000	120	05/05/2009	26 428,09	-	-	0,00	0,00	26 428,09	26 428,09	
152	PLAN TRAVAIL - TABLES	30/06/2009	21560000	28156000	120	30/06/2009	3 242,63	-	-	0,00	0,00	3 242,63	3 242,63	
153	PC HP COMPAQ	27/01/2010	21560000	28156000	120	27/01/2010	6 378,87	-	-	0,00	0,00	6 378,87	6 378,87	

État des amortissements des immobilisations
Dossier : L'AMORCIERE
Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

Code	Libellé	Comptes			Amortissement		Cession		Dot excep	Dotation Exercice	Fin exercice	
		Date acquisition	Immobilisation	Amortissement	Amortissement	Amortissement	Valeur	Date			Valeur	Cumul amorti
159	SCIE CIRCULAIRE	13/06/2014	21560000	28156000	43	1 018,80	-	-	0,00	0,00	1 018,80	1 018,80
160	POSTE MONTAGE VIDEO	06/07/2014	21560000	28156000	48	1 140,24	-	-	0,00	0,00	1 140,24	1 140,24
161	INFO FLIJSTU SALLE ARTS PLAST 6 UNITES	06/07/2014	21560000	28156000	48	5 568,02	-	-	0,00	0,00	5 568,02	5 568,02
162	8 MICROSOFT WINDOWS	11/07/2014	21560000	28156000	48	2 417,09	-	-	0,00	0,00	2 417,09	2 417,09
163	5 VIDEO PROJECTEURS	11/07/2014	21560000	28156000	48	7 980,94	-	-	0,00	0,00	7 980,94	7 980,94
164	POSTETS SALLE PROFS	10/07/2014	21560000	28156000	48	5 919,89	-	-	0,00	0,00	5 919,89	5 919,89
165	MICROSCOPE	17/12/2014	21560000	28156000	60	450,00	-	-	0,00	0,00	450,00	450,00
166	ARMOIRE MULTICASIER	15/12/2014	21560000	28156000	60	1 682,09	-	-	0,00	0,00	1 682,09	1 682,09
167	LOGICIEL EMPLOI DU TEMPS	19/06/2015	21560000	28156000	36	990,00	-	-	0,00	0,00	990,00	990,00
168	IMPRIMANTE BROTHER	26/08/2015	21560000	28156000	36	426,53	-	-	0,00	0,00	426,53	426,53
169	2 HAUT PARLEURS	30/09/2015	21560000	28156000	60	211,20	-	-	0,00	0,00	211,20	211,20
170	POSTES SALLES TECHNO	07/09/2015	21560000	28156000	60	5 356,80	-	-	0,00	0,00	5 356,80	5 356,80
171	MOBILIERS CHAISES ET TABLES	28/10/2015	21560000	28156000	120	8 448,84	-	-	0,00	0,00	8 448,84	8 448,84
172	RIVET ALU	13/10/2015	21560000	28156000	48	226,68	-	-	0,00	0,00	226,68	226,68
173	ORDI RUE COMMERCE	06/11/2015	21560000	28156000	36	349,99	-	-	0,00	0,00	349,99	349,99
174	CISAILLES PISTOLET SCIE	12/01/2016	21560000	28156000	60	673,35	-	-	0,00	0,00	673,35	673,35
175	TABLE DE MIXAGE	14/05/2016	21560000	28156000	84	2 834,30	-	-	0,00	0,00	2 834,30	2 834,30
176	BUTS BASKET	10/09/2016	21560000	28156000	84	1 207,99	-	-	0,00	0,00	1 207,99	1 207,99
179	BUTS HANDBALL	10/09/2016	21560000	28156000	84	3 602,40	-	-	0,00	0,00	3 602,40	3 602,40
180	5 MEUBL-10 SIEG-20 CHAIS	01/09/2016	21560000	28156000	120	5 382,00	-	-	0,00	0,00	5 382,00	5 382,00
181	11 UNITES CENTRALES	01/09/2016	21560000	28156000	60	8 395,20	-	-	0,00	0,00	8 395,20	8 395,20
182	2 VIDOPROJECTEURS	01/09/2016	21560000	28156000	60	2 678,40	-	-	0,00	0,00	2 678,40	2 678,40
183	2 EPSON PROJECTEURS	02/06/2017	21560000	28156000	60	2 822,40	-	-	0,00	0,00	2 822,40	2 822,40
184	15 UNITES CENTRALES	20/03/2017	21560000	28156000	60	8 049,68	-	-	0,00	0,00	8 049,68	8 049,68
185	1 TABLETTE APPLE	06/07/2017	21560000	28156000	60	972,48	-	-	0,00	0,00	972,48	972,48
186	85 NOYEX AP2	03/07/2017	21560000	28156000	60	1 020,00	-	-	0,00	0,00	1 020,00	1 020,00
187	6 UNITES CENTRALES	01/09/2016	21560000	28156000	60	3 873,60	-	-	0,00	0,00	3 873,60	3 873,60
188	5 TABLETTES SAMUNG	29/06/2017	21560000	28156000	60	1 447,90	-	-	0,00	0,00	1 447,90	1 447,90
202	EQUIPEMENTS SALLE AUDIOVISUELLE	23/05/2018	21560000	28156000	36	5 198,38	-	-	0,00	0,00	5 198,38	5 198,38
211	MATERIEL WIFI	29/09/2017	21560000	28156000	60	756,12	-	-	0,00	0,00	756,12	756,12
212	LAVE LINGE	20/03/2018	21560000	28156000	96	402,90	-	-	0,00	0,00	402,90	402,90
213	ONDULEUR	03/07/2018	21560000	28156000	60	684,63	-	-	0,00	0,00	684,63	684,63
214	MATERIEL WIFI	12/03/2018	21560000	28156000	96	725,71	-	-	0,00	0,00	725,71	725,71
303	MMO AMORTIES	01/09/2008	21560000	28156000	96	392 511,81	-	848,82	01/09/2024	0,00	392 511,81	392 511,81
309	MMO AMORTIES SELF	26/06/2014	21560000	28156000	36	848,82	-	-	0,00	0,00	848,82	848,82
335	ABC Microscope	18/10/2018	21560000	28156000	36	1 050,00	-	-	0,00	0,00	1 050,00	1 050,00
345	Baby foot vintage	08/10/2018	21560000	28156000	60	1 259,99	-	-	0,00	0,00	1 259,99	1 259,99
445	CHAISES APPUI S TABLE	22/05/2020	21560000	28156000	120	9 076,56	-	-	0,00	0,00	9 076,56	9 076,56
522	ARMOIRE 8 CASIERS	10/09/2021	21560000	28156000	120	6 599,02	-	-	0,00	0,00	6 599,02	6 599,02
523	CHAISES	11/04/2022	21560000	28156000	120	4 580,16	-	-	0,00	0,00	4 580,16	4 580,16
524	TABLES	11/04/2022	21560000	28156000	120	6 086,35	-	-	0,00	0,00	6 086,35	6 086,35
525	VIDEOPROJECTEUR VIEWSONIC	01/03/2022	21560000	28156000	60	567,00	-	-	0,00	0,00	567,00	567,00
597	VESTIAIRES VIE SCOL + CASIERS ELEVES	30/09/2022	21560000	28156000	120	6 741,09	-	-	0,00	0,00	6 741,09	6 741,09
630	10 CASIERS	31/08/2024	21560000	28156000	60	1 293,91	-	-	0,00	0,00	1 293,91	1 293,91
639	STUDIO LARSEN INSTALL STUDIO LARSEN	16/01/2025	21560000	28156000	60	4,03	-	-	0,00	0,00	4,03	4,03
640	10 MICROSCOPES 512/24	05/12/2024	21560000	28156000	60	-	-	-	-	-	-	-
641	DECOUPEUSE GRAV EUSE 12/11/24	12/11/2024	21560000	28156000	60	-	-	-	-	-	-	-
Total	MATERIEL PEDAGOGIQUE		21560000	28156000		616 688,54	583 161,08	16 815,49	8127,33	610 765,06	574 472,92	36 312,14
534	CITROEN BERLINGO REFRIGERE	18/01/2022	21820000	28182000	96	7 990,00	-	-	998,75	998,75	7 990,00	3 614,92
Total	MATERIEL DE TRANSPORT		21820000	28182000		7 990,00	2 616,17	-	-	998,75	7 990,00	4 375,08
189	ARMOIRE PC MERISIER	20/11/2008	21830000	28183000	120	268,98	-	-	0,00	0,00	268,98	268,98
190	ARMOIRE PC MERISIER	30/09/2011	21830000	28183000	84	2 365,84	-	-	0,00	0,00	2 365,84	2 365,84
191	SIEGE PASTORALE	31/10/2011	21830000	28183000	84	248,76	-	-	0,00	0,00	248,76	248,76
192	CAISSON MELAMINIE CPE	31/10/2011	21830000	28183000	84	186,58	-	-	0,00	0,00	186,58	186,58
193	3 PLATEAUX	08/02/2012	21830000	28183000	84	366,44	-	-	0,00	0,00	366,44	366,44
194	1 SERVEUR	31/05/2014	21830000	28183000	48	2 662,26	-	-	0,00	0,00	2 662,26	2 662,26
195	IMPRIMANTE MULTIFONCTION	16/01/2015	21830000	28183000	36	439,80	-	-	0,00	0,00	439,80	439,80
196	ACER TRAVE	05/07/2017	21830000	28183000	60	1 534,60	-	-	0,00	0,00	1 534,60	1 534,60
207	ACER SWITCH ALPHA	05/07/2017	21830000	28183000	60	1 578,64	-	-	0,00	0,00	1 578,64	1 578,64
208	MOBILIER BRUNEAU	01/09/2017	21830000	28183000	96	2 358,59	-	-	0,00	0,00	2 358,59	2 358,59
209	TABLE BRUNEAU	10/10/2017	21830000	28183000	96	381,90	-	-	0,00	0,00	381,90	381,90
210	FAUTEUILS	31/01/2018	21830000	28183000	96	806,90	-	-	0,00	0,00	806,90	806,90
217	MOBILIER administratif BRUNEAU	07/08/2018	21830000	28183000	120	1 196,18	-	-	0,00	0,00	1 196,18	1 196,18
305	MMO AMORTIES SELF	01/09/2006	21830000	28183000	120	2 502,11	-	-	0,00	0,00	2 502,11	2 502,11
307	MMO AMORTIES COLLEGE	01/09/2007	21830000	28183000	96	40 804,75	-	-	0,00	0,00	40 804,75	40 804,75
355	Lenovo 2 postes admin	04/07/2018	21830000	28183000	36	2 456,62	-	-	0,00	0,00	2 456,62	2 456,62
395	SSA cabiane informatique	27/11/2018	21830000	28183000	36	3 068,58	-	-	0,00	0,00	3 068,58	3 068,58
405	Acrot Web fin installation cabiane informatique	04/07/2019	21830000	28183000	36	1 068,82	-	-	0,00	0,00	1 068,82	1 068,82
465	INST VISIO MICRO VIE SCOLAIRE	30/10/2019	21830000	28183000	36	2 079,01	-	-	0,00	0,00	2 079,01	2 079,01
475	PC PORTABLE OPTA	11/04/2020	21830000	28183000	36	616,01	-	-	0,00	0,00	616,01	616,01

État des amortissements des Immobilisations Dossier : LAMORICIERE Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025																	
Immobilisation		Comptes		Amortissement		Amortissement		Acquisition		Cession		Dot excep		Dotation		Fin exercice	
Code	Libellé	Date acquisition	Immobilisation	Amortissement	Durée (mois)	Date amortissement	Valeur début	Debut exercice	Cumul amorti		Valeur	Date		Exercice	Valeur	Cumul amorti	Reste à amortir
476	PRISE INFOR VIE SCOLAIRE	31/08/2020	21830000	28183000	144	31/08/2020	2 336,10	779,23	-	-	194,68			194,68	2 336,10	973,91	1 362,19
496	PORTABLE ADMIN + VIE SCOL	09/09/2020	21830000	28183000	36	09/09/2020	838,00	838,00	-	-	0,00			0,00	838,00	838,00	-
499	PORTABLE ENSEIGNANT SPEC	29/09/2020	21830000	28183000	36	29/09/2020	798,14	798,14	-	-	0,00			0,00	798,14	798,14	-
544	APILUM POINT PASSAGE SELF CAFET	30/08/2022	21830000	28183000	36	30/08/2022	3 279,00	2 189,02	-	-	1089,98			1089,98	3 279,00	3 279,00	-
545	LYRECO - BUREAU CHEF RESTAU	31/05/2022	21830000	28183000	60	31/05/2022	874,82	394,14	-	-	174,96			174,96	874,82	569,10	305,72
Total	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE		21830000	28183000			75 117,43	71 028,93	-	-	2022,69			2022,69	72 615,32	70 549,51	2 065,81
Total des comptes							9 646 227,79	5 990 481,15	72 080,72		215 794,29			329658,30	8 209 320,37	5 028 945,60	3 182 374,77

Le 14/11/2025 à 12:12
Dossier : LAMORICIERE Année scolaire : 2024-09-01
Mode d'amortissement : 360 Jours

OGEC SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

COLLEGE LAMORICIERE
32 Rue Félix Platel
44310 SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

Annexe aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le 31/08/2025 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2024 avait une durée de 12 mois.

La **Capacité d'Autofinancement** (CAF) est de 260 692,14 €

Elle représente la possibilité qui est offerte à l'OGEC de financer sa croissance par ses propres moyens.

Le **Fonds de Roulement de fin d'exercice** est de 1460 483,95 €

Le Fonds de Roulement représente la trésorerie potentielle restant à l'OGEC à la fin de l'année scolaire ; elle doit couvrir les trois premiers mois de l'exercice suivant.

Le **résultat net comptable** est déficitaire de -274 757,20 €

Le **total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat** est de 5 040 753,86 €

Changement de méthode

Suite au changement de la nomenclature comptable de l'Enseignement Catholique sous contrat avec l'état, depuis le 01/09/2016, l'équivalent loyer est comptabilisé dans les comptes 861100 pour la charge et 871100 pour le produit.

La méthode d'évaluation ne change pas.

Le montant de l'équivalent loyer n'apparaîtra plus que dans les états analytiques et sera simplement annoté sur le compte de résultat.

Depuis l'exercice 2018/2019, une provision pour indemnité de départ à la retraite (IDR) sera systématiquement calculée conformément à la convention collective et aux règles comptables. Il s'agit d'évaluer la probabilité de devoir verser une indemnité de départ en retraite aux salariés lorsqu'ils feront valoir leurs droits à la retraite.

Depuis l'exercice 2020/2021, les comptes annuels ont été établis en appliquant la nomenclature comptable de l'Enseignement Catholique associé à l'Etat par contrat (édition

2020) définie et publiée par la FNOGEC (Fédération nationale des organisations de gestion des établissements de l'Enseignement catholique). Nous avons harmonisé certains comptes. De plus les subventions totalement amorties sont sorties du bilan.

Notes sur le bilan

Provisions :

OBJET DES PROVISIONS		Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS	Risques					-
	Pensions et obligations similaires					0
	Gros entretien					0
	Autres provisions pour charges	38 297	2 100	5 503		34 894
	TOTAL	38 297	2 100	5 503	-	34 894

IDR : La provision pour Indemnités de Départ à la Retraite est comptabilisée au passif du bilan. Le calcul de la provision pour IDR, au 31/08/2025, prend en compte un âge probable de départ à la retraite de 62 ans. Les indemnités calculées selon les modalités prévues à la convention collective EPNL applicable à l'OGEC, ayant atteint l'âge de 52 ans au 31/08, sont provisionnées pour 1/10ème chaque année.

Article 9.1.4 : Indemnité de départ à la retraite

Les salariés quittant volontairement l'établissement pour bénéficier d'une pension de retraite ont droit à une indemnité de départ à la retraite calculée en fonction de leur ancienneté dans l'établissement :

Ancienneté	Indemnité
< 5 ans	0,5 mois de salaire
≥ 5 ans et < 10 ans	1 mois de salaire
≥ 10 ans et < 15 ans	1,5 mois de salaire
≥ 15 ans et < 20 ans	2 mois de salaire
≥ 20 ans et < 25 ans	2,5 mois de salaire
≥ 25 ans et < 30 ans	3 mois de salaire
≥ 30 ans et < 35 ans	3,5 mois de salaire
≥ 35 ans	4 mois de salaire

Bénévolat :

Pour l'exercice 2024/25, l'OGEC a décidé de ne pas valoriser le bénévolat.

Règles et méthodes comptables

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

Continuité d'exploitation,

Indépendance des exercices

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

En ce qui concerne les **amortissements** de l'actif immobilisé, les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

STRUCTURE	GROS ŒUVRE	40 ANS
PARPAIN		30 ANS
SANITAIRES		25 ANS
COUVERTURE		20 ANS
ASCENSEUR		15 ANS
FACADES, ETANCHEITE.		15 ANS
MENUISERIES EXTERIEURE		15 ANS
SALLE DE MOTRICITE		12 ANS
AMENAGEMENT COUR		12 ANS
ELECTRICITE		12 ANS
GEOTECHNIQUE		12 ANS
PARQUETS		12 ANS
INSTALLATIONS GENERALES		
ET TECHNIQUES SCELLES		12 ANS
AGENCEMENTS INTERIEURS ET		
DECORATION (CLOISONS, CARRELAGE...)		12 ANS
EQUIPEMENT LOURD DE RESTAURATION		10 ANS
MOBILIER DE BUREAU		10 ANS
MOBILIER SCOLAIRE		8 ANS
MOBILIER CANTINE ET HEBERGEMENT		8 ANS
MATERIEL PEDAGOGIQUE	HORS INFORMATIQ	5 ANS
MATERIEL DE BUREAU	HORS INFORMATIQ	8 ANS
EQUIPEMENT PEDAGOGIQUES LOURS		10 ANS
MATERIEL INFORMATIQUE		3 ANS
MATERIEL DE REPROGRAPHIE		3 ANS
LOGICIELS		1 ANS
HONORAIRES		12 ANS

TABLEAU D'EMPRUNTS

Compte	Libellé		Date début	Date fin	Taux	Fixe (O/N)	Echéance mensuelle	Montant emprunté
	Organisme	Numéro						
164100	Crédit Mutuel	9512	21/08/2014	05/08/2029	2,85%	O	3 006,92	440 000,00
164200	Banque Postale	11095	27/11/2020	17/12/2040	0,68%	O	10 698,24	2 400 000,00

Compte	Organisme	Restant dû début exercice	Sommes débloquées sur l'exercice	Capital remboursé	Restant dû fin exercice	1 an au plus	à + 1 an et 5 ans au plus	à + de 5 ans	Intérêts de l'exercice
164 - Emprunts auprès des Etablissements de Crédit									
164100	Crédit Mutuel	167 964,03		167 964,03	0,00	0,00	0,00	0,00	3 017,06
164200	Banque Postale	1 984 071,57		115 245,93	1 868 825,64	116 032,05	472 097,23	1 280 696,36	13 132,95
TOTAL 164		2 152 035,60	0,00	283 209,96	1 868 825,64	116 032,05	472 097,23	1 280 696,36	16 150,01
16800 - Emprunts et Dettes Financières Diverses - taux 0									
TOTAL 168		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
168800 - Intérêts courus s/emprunts auprès des Etablissements de crédit (un 1688... Par emprunt)									
<i>Extourne N-1</i>									-914,86
164100	Crédit Mutuel 9512	26/31	0,00						0,00
164200	anque Postale1109	16/31	1 059,00						546,58
TOTAL 168800									546,58
TOTAL		2 152 035,60	0,00	283 209,96	1 868 825,64	116 032,05	472 097,23	1 280 696,36	15 781,73