

OGEC SAINT PHILBERT DE GRAND LIEU

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



Résultats financiers

Année 2022-2023

BILAN

Exercice du 01 septembre 2022 au 31 août 2023

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	7 986 065,22	4 518 445,75	3 467 619,47	1 403 370,40
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 527 544,30	1 007 203,56	520 340,74	76 347,94
Autres immobilisations corporelles	83 107,43	70 593,74	12 513,69	16 322,54
Immobilisations corporelles en cours				2 644 726,72
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	9 596 724,45	5 596 243,05	4 000 481,40	4 140 775,10
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				14 783,00
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	-5 093,11		-5 093,11	5 632,65
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	14 636,30		14 636,30	18 803,25
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 787 439,87		1 787 439,87	1 849 199,69
Charges constatées d'avance	18 666,59		18 666,59	17 985,74
TOTAL II	1 815 649,65		1 815 649,65	1 906 404,33
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	11 412 374,10	5 596 243,05	5 816 131,05	6 047 179,43

BILAN

Exercice du 01 septembre 2022 au 31 août 2023

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>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
<i>Réserves pour projet de l'entité</i>		
Autres		
Report à nouveau	1 515 096,41	1 254 080,81
Excédent ou déficit de l'exercice	-88 193,11	261 015,60
<i>Situation nette (sous-total)</i>	3 103 722,60	3 191 915,71
<i>Fonds propres consommables</i>		
Subventions d'investissement	64 020,57	75 231,79
Provisions réglementées		
TOTAL I	3 167 743,17	3 267 147,50
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>		
<i>Fonds reportés liés aux legs ou donations</i>		
<i>Fonds dédiés</i>		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	37 939,73	25 281,82
TOTAL III	37 939,73	25 281,82
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont conc	2 298 328,72	2 442 041,46
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 115,05	38 923,19
<i>Dettes des legs ou donations</i>		
Dettes fiscales et sociales	66 658,95	42 201,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	36 533,59	65 510,65
Autres dettes	7 337,01	12 882,38
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	149 474,83	153 190,75
TOTAL IV	2 610 448,15	2 754 750,11
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	5 816 131,05	6 047 179,43

COMPTE DE RESULTAT

Exercice du 01 septembre 2022 au 31 août 2023

EURO

	Exercice 31/08/2023	Exercice 31/08/2022	Ecart	
PRODUITS	2 166 479,92	2 092 135,87	74 344,05	3,55%
Produits des Prestations Privées	1 242 532,67	1 221 739,05	20 793,62	1,70%
Participation Etat & Collectivités	838 029,83	816 642,32	21 387,51	2,62%
Subvention de Fonctionnement	30 623,74	18 067,63	12 556,11	69,50%
Autres Produits de Gestion Courante	16 118,21	10 663,68	5 454,53	51,15%
Produits Financiers	4 623,52	2 253,92	2 369,60	105,13%
Reprise s/Charges d'Exploitation	5 584,16	7 018,12	-1 433,96	-20,43%
Transfert de Charges d'Exploitation	28 967,79	15 751,15	13 216,64	83,91%
Production Immobilisée				
Utilisation fonds dédiés				
CHARGES	2 267 727,54	1 851 384,95	416 342,59	22,49%
Prestations Matières & Fournitures	625 540,14	550 451,12	75 089,02	13,64%
Charges Externes	77 027,71	57 776,57	19 251,14	33,32%
Autres Charges Extérieures	140 007,64	113 544,32	26 463,32	23,31%
Impôts & Taxes	25 672,94	17 996,26	7 676,68	42,66%
Charges de Personnel	945 273,80	873 032,26	72 241,54	8,27%
Charges de Gestion Courante	12 616,39	6 597,96	6 018,43	91,22%
Charges Financières	20 749,18	22 340,21	-1 591,03	-7,12%
Dotations Amortissements Provisions	420 839,74	209 646,25	211 193,49	100,74%
RESULTAT COURANT	-101 247,62	240 750,92	-341 998,54	-142,05%
Produits Exceptionnels	21 020,87	22 487,11	-1 466,24	-6,52%
Charges Exceptionnelles	-7 966,36	-2 222,43	-5 743,93	258,45%
RESULTAT COMPTABLE	-88 193,11	261 015,60	-349 208,71	-133,79%
Hors équivalent loyer 251400,4				

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif = taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T		Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
COMPTE : 131880000 Autres Subventions													
SERVICE : 10 Propriétaire collègue													
R	230	TX AM CONSTRUCTION 1ERE TRANCH	31/08/1994	184.966,39	184.966,39	L	4,00	184.966,39			184.966,39	0,00	
R	231	SUBV 95 TX AM CONST 2EME TRANC	31/08/1995	31.502,67	31.502,67	L	4,00	31.502,67			31.502,67	0,00	
R	232	SUBV 97 6 CLASSES / 2 LABO	31/08/1997	51.150,76	51.150,76	L	4,00	51.150,76			51.150,76	0,00	
R	233	SUBV 98 6 CLASSES 2 LABO	31/08/1998	58.585,55	58.585,55	L	4,00	56.248,58	2.336,97		58.585,55	0,00	
R	234	SUBV 06 RACCORDEMENT CLASSE	02/09/2006	1.894,07	1.894,07	L	10,00	1.894,07			1.894,07	0,00	
R	235	SDE SUBV 06 S/PREAU	16/04/2007	11.446,50	11.446,50	L	10,00	11.446,50			11.446,50	0,00	
R	236	SUBV 07 S/COUVERTURES	17/07/2007	23.380,26	23.380,26	L	10,00	23.380,26			23.380,26	0,00	
R	237	SUBV 07 S/MOBILIER SOUVIGNET	01/08/2007	4.011,50	4.011,50	L	10,00	4.011,50			4.011,50	0,00	
R	238	SUBV 07 S/MENUISERIE PVC ATLAN	01/09/2007	1.506,96	1.506,96	L	10,00	1.506,96			1.506,96	0,00	
R	239	SUBV 07 S/REPRISE ENROBE BREHA	18/12/2007	3.139,50	3.139,50	L	10,00	3.139,50			3.139,50	0,00	
R	240	SDE SUBV 07 S/BAT K	11/05/2009	41.146,78	41.146,78	L	4,00	21.899,21	1.645,87		23.545,08	17.601,70	
R	241	SUBV 08 S/BAT K	11/05/2009	76.850,00	76.850,00	L	4,00	40.901,27	3.074,00		43.975,27	32.874,73	
R	242	Loi falloux totalement reprise	31/08/2006	360.943,70	360.943,70	L	10,00	360.943,70			360.943,70	0,00	
R	246	Sibv 99 - 6 classes/2 labo	31/08/1999	56.854,34	56.854,34	L	4,00	52.312,22	2.274,17		54.586,39	2.267,95	
TOTAL SERVICE : 10 Propriétaire collègue				907.378,93	907.378,98			845.303,59	9.331,01	0,00	854.634,60	52.744,38	0,00
SERVICE : 11 Prop. rest. collègue													
R	243	Subv 96 rénov restauration	01/09/1996	41.258,19	41.258,19	L	4,00	41.258,19			41.258,19	0,00	
R	244	Subv 2004 travaux salle	31/08/2004	47.005,40	47.005,40	L	4,00	33.849,00	1.880,21		35.729,21	11.276,19	
R	245	Loi Falloux totalement reprise	31/08/2006	28.495,11	28.495,11	L	10,00	28.495,11			28.495,11	0,00	
TOTAL SERVICE : 11 Prop. rest. collègue				116.758,70	116.758,70			103.602,30	1.880,21	0,00	105.482,51	11.276,19	0,00
TOTAL COMPTE : 131880000 Autres Subventions				1.024.137,68	1.024.137,68			948.905,89	11.211,22	0,00	960.117,11	64.020,57	0,00
TOTAL GENERAL				1.024.137,68	1.024.137,68			948.905,89	11.211,22	0,00	960.117,11	64.020,57	0,00

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

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Exercice du 01 septembre 2022 au 31 août 2023

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	5 591 115,18	223 011,48		2 171 938,56	7 986 065,22
Mat & Mobilier Scolaire	1 015 463,65	39 292,49		472 788,16	1 527 544,30
Autres immobilisations corporelles	83 107,43				83 107,43
Immobilisations en cours	2 644 726,72			-2 644 726,72	
	9 334 412,98	262 303,97			9 596 716,95
Immobilisations Financières	7,50				7,50
TOTAL	9 334 420,48	262 303,97			9 596 724,45

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif - Taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur Acquisition	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
34	6 CLASSES + 2 LABORATOIRES	31/08/1999	444.761,00	444.761,00	L	4,00	409.229,53	17.790,44		427.019,97	17.741,03	
35	CONSTRUCTION BT K	11/05/2004	1.544.192,08	1.544.192,08	L	4,00	821.853,29	61.767,68		883.620,97	660.571,11	
36	MACONNERIE RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	64.200,26	64.200,26	L	4,00	23.112,09	2.568,01		25.680,10	38.520,16	
37	CHARPENTE RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	17.432,00	17.432,00	L	4,00	6.275,52	697,28		6.972,80	10.459,20	
38	ETANCHÉITE RECONSTRUCTION CDI	01/09/2013	7.641,91	7.641,91	L	5,00	3.438,81	382,09		3.820,90	3.821,01	
39	MENUISERIES EXTERIEURES	01/09/2013	51.577,50	51.577,50	L	5,00	23.209,83	2.578,87		25.788,70	25.788,80	
40	MENUISERIES INTERIEURES CDI	01/09/2013	7.800,14	7.800,14	L	10,00	7.020,09	780,05		7.800,14	0,00	
41	PLATRES RESTRUCTURATION	01/09/2013	15.730,56	15.730,56	L	5,00	7.078,68	786,52		7.865,20	7.865,36	
42	PLAFOND RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	4.033,74	4.033,74	L	5,00	1.815,12	201,68		2.016,94	2.016,94	
43	SOL RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	13.339,56	13.339,56	L	5,00	6.002,73	666,97		6.669,70	6.669,86	
44	PEINTURES RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	10.520,79	10.520,79	L	14,29	10.520,79			10.520,79	0,00	
45	CHAUFFAGE RESTRUCTURATION	01/09/2013	19.626,60	19.626,60	L	10,00	17.663,94	1.962,66		19.626,60	0,00	
46	ELECTRICITE RESTRUCTURATION CDI	01/09/2013	26.792,91	26.792,91	L	10,00	24.113,61	2.679,30		26.792,91	0,00	
47	HONORAIRES ARCHITECTE RESTRUCT	01/09/2013	21.482,64	21.482,64	L	4,00	7.733,70	859,30		8.593,00	12.889,64	
48	GROS OEUVRE SANITAIRES	01/11/2014	22.079,76	22.079,76	L	4,00	6.918,32	883,19		7.801,51	14.278,25	
49	MENUISERIES EXTERIEURES SANITA	01/11/2014	6.119,26	6.119,26	L	5,00	2.396,68	305,96		2.702,64	3.416,62	
50	MENUISERIES INTERIEURES SANITA	01/11/2014	27.116,64	27.116,64	L	10,00	21.241,33	2.711,66		23.952,99	3.163,65	
51	CLOISONS SECHES SANITAIRES	01/11/2014	18.298,95	18.298,95	L	5,00	7.167,03	914,94		8.081,97	10.216,98	
52	SOLS ET FAIENCE SANITAIRES	01/11/2014	17.527,32	17.527,32	L	5,00	6.864,82	876,36		7.741,18	9.786,14	
53	PEINTURE SANITAIRES	01/11/2014	3.444,19	3.444,19	L	14,29	3.444,19			3.444,19	0,00	
54	ELECTRICITE SANITAIRES	01/11/2014	6.396,00	6.396,00	L	10,00	5.010,19	639,60		5.649,79	746,21	
55	CHAUFFAGE VENTILATION	01/11/2014	40.059,22	40.059,22	L	10,00	31.379,70	4.005,92		35.385,62	4.673,60	
56	HONORAIRES ARCHITECTE BECRA SA	01/11/2014	11.076,00	11.076,00	L	4,00	3.470,47	443,04		3.913,51	7.162,49	
57	HONORAIRES COORDINATION SECURI	01/11/2014	1.554,00	1.554,00	L	4,00	486,91	62,16		549,07	1.004,93	
58	APAVE CONTROLE TECH CONSTRUCTI	01/11/2014	2.349,50	2.349,50	L	4,00	736,17	93,98		830,15	1.519,35	
59	GROS OEUVRE MUSIQUE	01/09/2015	9.166,32	9.166,32	L	4,00	2.566,55	366,65		2.933,20	6.233,12	
60	COUVERTURE MUSIQUE	01/09/2015	24.569,93	24.569,93	L	4,00	6.879,53	982,79		7.862,32	16.707,61	
61	MENUISERIES PVC	01/09/2015	5.012,33	5.012,33	L	5,00	1.754,27	250,61		2.004,88	3.007,45	
62	PEINTURES MUSIQUE	01/09/2015	5.115,20	5.115,20	L	14,29	5.115,20			5.115,20	0,00	
63	HONORAIRES COORDINATION SECURI	01/09/2015	462,00	462,00	L	4,00	129,36	18,48		147,84	314,16	
64	HONORAIRES ARCHITECTE BECRA MU	01/09/2015	5.925,79	5.925,79	L	4,00	1.659,21	237,03		1.896,24	4.029,55	
65	APAVE MUSIQUE	01/09/2015	1.678,56	1.678,56	L	4,00	469,98	67,14		537,12	1.141,44	
66	HONORAIRES BECRA MUSIQUE	31/08/2015	473,47	473,47	L	4,00	132,56	18,93		151,49	321,98	
67	ELECTRICITE MUSIQUE	01/09/2015	13.602,22	13.602,22	L	10,00	9.521,54	1.360,22		10.881,76	2.720,46	
68	REVERSEMENT SOLS MUSIQUE	01/09/2015	3.350,66	3.350,66	L	5,00	1.172,71	167,53		1.340,24	2.010,42	
69	CLOISONS SECHES EGGNEAU MUSIOU	01/09/2015	11.416,52	11.416,52	L	5,00	3.995,74	570,82		4.566,56	6.849,96	
70	APAVE SALLE MUSIQUE	01/09/2015	1.256,64	1.256,64	L	4,00	351,82	50,26		402,08	854,56	
71	ECS SALLE MUSIQUE	01/09/2015	360,00	360,00	L	4,00	100,80	14,40		115,20	244,80	
72	SOLDE CLOISON SALLE MUSIQUE	01/09/2015	738,35	738,35	L	5,00	258,37	36,91		295,28	443,07	
73	SOLDE TOITURE SALLE MUSIQUE	01/09/2016	1.021,56	1.021,56	L	4,00	245,16	40,86		286,02	735,54	
74	SOLDE ELECTRICITE SALLE MUSIOU	01/09/2016	680,11	680,11	L	10,00	408,06	68,01		476,07	204,04	

COMPTE : 214000000 Constructions sur sol d'autrui

SERVICE : inconnu

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Légende : - Taux dégressif - Taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

Suite des amortissements : établissement 1137(inconnu), compte 214000000(Constructions sur sol d'autrui)

R T		Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur Acquisition	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
TOTAL SERVICE : inconnu				2.489.982,19	2.489.982,19			1.492.944,40	108.908,30	0,00	1.601.852,70	888.129,49	0,00
SERVICE : 10 Propriétaire collège													
R	300	IMMO AMORTIES	01/09/1990	409.557,77	409.557,77	L	5,00	409.557,77			409.557,77	0,00	
R	455	TRAVAUX S CHARPENTE PREAU	24/10/2019	3.254,40	3.254,40	L	5,00	464,20	162,72		626,92	2.627,48	
TOTAL SERVICE : 10 Propriétaire collège				412.812,17	412.812,17			410.021,97	162,72	0,00	410.184,69	2.627,48	0,00
SERVICE : 11 Prop. rest. collège													
I		AGRANDISSEMENT 2004	01/09/2004	836.969,86	836.969,86	L	4,00	602.618,22	33.478,79		636.097,01	200.872,85	
TOTAL SERVICE : 11 Prop. rest. collège				836.969,86	836.969,86			602.618,22	33.478,79	0,00	636.097,01	200.872,85	0,00
SERVICE : 8 Restauration collège													
R	617	A CONST. RESTAURATION 2022 - HONO	01/09/2022	269.251,23	269.251,23	L	8,33	0,00	22.437,60		22.437,60	246.813,63	
R	618	A CONST. RESTAURATION 2022 - VERD	01/09/2022	197.444,07	197.444,07	L	3,33	0,00	6.581,46		6.581,46	190.862,61	
R	619	A CONST. RESTAURATION 2022 - GROS	01/09/2022	439.683,36	439.683,36	L	3,33	0,00	14.656,11		14.656,11	425.027,25	
R	620	A CONST. RESTAURATION 2022 - CHAR	01/09/2022	203.400,01	203.400,01	L	5,00	0,00	10.170,00		10.170,00	193.230,01	
R	621	A CONST. RESTAURATION 2022 - COUV	01/09/2022	70.439,25	70.439,25	L	5,00	0,00	3.521,96		3.521,96	66.917,29	
R	622	A CONST. RESTAURATION 2022 - COUV	01/09/2022	86.398,95	86.398,95	L	6,67	0,00	5.759,93		5.759,93	80.639,02	
R	623	A CONST. RESTAURATION 2022 -MENUI	01/09/2022	88.925,11	88.925,11	L	6,67	0,00	5.928,34		5.928,34	82.996,77	
TOTAL SERVICE : 8 Restauration collège				1.355.541,98	1.355.541,98			0,00	69.055,40	0,00	69.055,40	1.286.486,58	0,00
TOTAL COMPTE : 214000000 Constructions sur sol d'a													
				5.095.306,20	5.095.306,20			2.505.584,59	211.605,21	0,00	2.717.189,80	2.378.116,40	0,00
COMPTE : 214500000 Amén. et install. constructions													
SERVICE : inconnu													
75		TX AMENAG CONSTRUCTION 1T	01/06/1995	596.277,01	596.277,01	L	4,00	596.277,01			596.277,01	0,00	
76		COMPL TX AMENAG CONSTRUCTION	31/08/1995	36.775,94	36.775,94	L	4,00	36.775,94			36.775,94	0,00	
77		COMPL TX AMENAG CONSTRUCTION 2	01/09/1995	1.385,81	1.385,81	L	4,00	1.385,81			1.385,81	0,00	
78		REPRISE ENROBE	18/12/2007	3.139,50	3.139,50	L	10,00	3.139,50			3.139,50	0,00	
79		RIDEAUX	15/07/2008	829,45	829,45	L	10,00	829,45			829,45	0,00	
80		CLIMATISATION SALLE INFO	15/06/2009	1.457,92	1.457,92	L	10,00	1.457,92			1.457,92	0,00	
81		RIDEAUX BUREAU ADJOINT	09/12/2009	366,57	366,57	L	10,00	366,57			366,57	0,00	
82		RIDEAUX 4 NOUVELLES CLASSES	09/12/2009	472,89	472,89	L	10,00	472,89			472,89	0,00	
83		11 RIDEAUX SALLE POLYVALENTE	20/01/2010	839,47	839,47	L	10,00	839,47			839,47	0,00	
84		INSTALLATION SALLE ARTS	01/09/2010	36.030,24	36.030,24	L	10,00	36.030,24			36.030,24	0,00	
85		COMPLEMENT ALARME INCENDIE	07/10/2010	554,59	554,59	L	10,00	554,59			554,59	0,00	

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif - Taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
Suite des amortissements : établissement 1137 (inconnu), compte 214500000 (Amén. et install. constructions), service (inconnu)												
86	VMC LABO MULTIMEDIA	14/01/2011	5.702,04	5.702,04	L	10,00	5.702,04			5.702,04	0,00	
87	BLOC PORTE SECURITE	27/01/2011	447,30	447,30	L	10,00	447,30			447,30	0,00	
88	REMPL SYST REGUL CHAUFFERIE	24/03/2011	10.405,20	10.405,20	L	14,29	10.405,20			10.405,20	0,00	
89	TX DECARLAGE ELECTRIQUE SALLIES	07/09/2011	6.779,07	6.779,07	L	10,00	6.779,07			6.779,07	0,00	
90	TX CABLAGE ELECTRIQUE SALLIES C	07/09/2011	1.507,04	1.507,04	L	10,00	1.507,04			1.507,04	0,00	
91	RESTRUCTURATION BAT B D	01/09/2011	40.922,71	40.922,71	L	10,00	40.922,71			40.922,71	0,00	
92	TISSUS NON FEU SEME A B C D	23/05/2012	1.119,85	1.119,85	L	14,29	1.119,85			1.119,85	0,00	
93	POMPE DE CHAUFFAGE	30/11/2012	1.615,51	1.615,51	L	10,00	1.575,56	39,95		1.615,51	0,00	
94	MENUISERIES LEDUC	30/06/2014	7.543,80	7.543,80	L	14,29	7.543,80			7.543,80	0,00	
95	RACCORDEMENT BLOCS SANITAIRES	01/11/2014	1.136,24	1.136,24	L	10,00	890,02	113,62		1.003,64	132,60	
96	ELECTRICITE CABLE	25/02/2015	2.082,70	2.082,70	L	10,00	1.565,49	208,27		1.773,76	308,94	
97	PEINTURE	29/07/2015	13.328,38	13.328,38	L	10,00	9.448,28	1.332,83		10.781,11	2.547,27	
98	REMISE EN ETAT CHEMIN ACCES PA	01/09/2014	6.350,40	6.350,40	L	14,29	6.350,40			6.350,40	0,00	
99	HONORAIRES MISE AUX NORMES SAN	01/09/2016	7.500,00	7.500,00	L	10,00	4.500,00	750,00		5.250,00	2.250,00	
100	MISE EN ACCES ADP MACONNERIE	01/09/2016	43.675,20	43.675,20	L	10,00	26.205,12	4.367,52		30.572,64	13.102,56	
101	JARDINERIE BETON MISE ACCESSIB	01/09/2016	342,00	342,00	L	20,00	342,00			342,00	0,00	
102	MENUISERIES EXTERIEURES CLASSE	26/05/2016	50.058,00	50.058,00	L	6,67	20.903,85	3.337,20		24.241,05	25.816,95	
103	TX REHABILITATION	19/07/2016	5.262,79	5.262,79	L	10,00	3.219,01	526,27		3.745,28	1.517,51	
104	MISE EN ACCESSIBILITE LOT REVE	01/09/2016	6.976,96	6.976,96	L	10,00	4.186,14	697,69		4.883,83	2.093,13	
105	PEINTURE MISE EN ACCESSIBILITE	01/09/2016	28.907,15	28.907,15	L	10,00	17.344,26	2.890,71		20.234,97	8.672,18	
106	PLUMBRIE MISE EN ACCESSIBILIT	01/09/2016	4.159,88	4.159,88	L	10,00	2.495,88	415,98		2.911,86	1.248,02	
107	TX ELECTRICITE ACCESSIBILITE S	01/09/2016	6.630,76	6.630,76	L	10,00	3.978,42	663,07		4.641,49	1.989,27	
108	MODIF ET MISE EN CONFO TABLEAU	01/09/2016	8.992,86	8.992,86	L	10,00	5.395,68	899,28		6.294,96	2.697,90	
109	CREATION VMS 4 CLASSE	10/09/2015	5.174,04	5.174,04	L	10,00	3.608,86	517,40		4.126,26	1.047,78	
110	AMENAGEMENT RIDEAUX PAR SOLEIL	30/09/2015	650,40	650,40	L	14,29	642,88	7,52		650,40	0,00	
111	RIDEAUX SALLE 4	30/09/2015	1.087,20	1.087,20	L	14,29	1.074,66	12,54		1.087,20	0,00	
112	RIDEAUX S B01 B02 B03 B04	30/09/2015	1.783,20	1.783,20	L	14,29	1.762,66	20,54		1.783,20	0,00	
113	RIDEAUX S R07	30/09/2015	592,80	592,80	L	14,29	585,94	6,86		592,80	0,00	
114	EMPLACEMENT ET MODIF VENTILATI	18/01/2016	2.877,77	2.877,77	L	10,00	1.904,88	287,77		2.192,65	685,12	
115	MODIF CABLAGE COFFRET	21/02/2016	2.053,09	2.053,09	L	10,00	1.340,15	205,30		1.545,45	507,64	
116	WIFI EXTERIEUR	21/02/2016	597,49	597,49	L	20,00	597,49			597,49	0,00	
117	PARES SOLEIL	30/09/2015	1.778,40	1.778,40	L	14,29	1.757,89	20,51		1.778,40	0,00	
118	5 TABL-20 CHAIS-8 TABL PIONIC-	01/09/2016	9.692,40	9.692,40	L	10,00	5.815,44	969,24		6.784,68	2.907,72	
119	HONO ARCH SANITAIRES	01/09/2016	4.272,00	4.272,00	L	10,00	2.563,20	427,20		2.990,40	1.281,60	
120	RIDEAUX SALLE C4 C5 C6	08/09/2016	1.706,40	1.706,40	L	14,29	1.457,88	243,77		1.701,65	4,75	
121	RIDEAUX SALLE PASTORALE	08/09/2016	2.263,20	2.263,20	L	14,29	1.933,57	323,31		2.256,88	6,32	
122	RIDEAUX S 6B 6A 6P 5G	19/01/2017	3.324,00	3.324,00	L	14,29	2.667,07	474,85		3.141,92	182,08	
123	INSTALLATION PRISE RESEAU SALL	17/12/2016	1.852,34	1.852,34	L	20,00	1.852,34			1.852,34	0,00	
124	INSTALLATION SYST CONTROLE ACC	06/07/2017	9.426,52	9.426,52	L	14,29	6.938,93	1.346,64		8.285,57	1.140,95	
125	EMPLACEMENT LUMINAIRES CLASSE	06/07/2017	1.362,84	1.362,84	L	14,29	1.003,19	194,69		1.197,88	164,96	
126	MODIF ET INSTALLATION LUMIERE	07/07/2017	1.731,92	1.731,92	L	14,29	1.274,16	247,41		1.521,57	210,35	
127	MISE EN CONFO SUITE CONTROLE S	04/07/2017	2.707,61	2.707,61	L	20,00	2.707,61			2.707,61	0,00	
128	REMPLACEMENT MENUISERIE	31/08/2017	9.136,80	9.136,80	L	14,29	6.529,87	1.305,25		7.835,12	1.301,68	
129	MENUISERIES INTERIEURES	01/09/2016	4.674,29	4.674,29	L	10,00	2.804,52	467,42		3.271,94	1.402,35	
130	FOURNITURES ET POSTE DE GARDE	01/09/2016	2.000,40	2.000,40	L	10,00	1.200,24	200,04		1.400,28	600,12	
131	COFFRE SUR SANITAIRE VESTIAIRE	01/09/2016	1.227,88	1.227,88	L	10,00	736,68	122,78		859,46	368,42	

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Légende : - Taux dégressif = Taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
Suite des amortissements : établissement 1137(inconnu), compte 214500000(Amén. et install. constructions), service (inconnu)												
132	PAVE CONTROL CHANTIER SANITAI	01/09/2016	2.448,00	2.448,00	L	10,00	1.468,80	244,80		1.713,60	734,40	
133	SOLDE LOT PEINTURE SANITAIRE M	01/09/2016	3.114,55	3.114,55	L	10,00	1.868,70	311,45		2.180,15	934,40	
144	SOLDE LOT CONFO TABLE MISE AUX	01/09/2016	3.621,12	3.621,12	L	10,00	2.172,66	362,11		2.086,35	1.086,35	
145	SOLDE TX ELECTRIQUE MISE AUX N	01/09/2016	2.841,76	2.841,76	L	10,00	1.705,02	284,17		1.989,19	852,57	
146	SOLDE HONO ARCHI MISE AUX NORM	01/09/2016	1.904,79	1.904,79	L	10,00	1.142,82	190,47		1.333,29	571,50	
147	SOLDE LOT MACONNERIE MISE AUX	01/09/2016	4.392,00	4.392,00	L	10,00	2.635,20	439,20		3.074,40	1.317,60	
R	Menuiseries porte balcon+chass	07/03/2018	3.781,80	3.781,80	L	8,33	1.412,88	315,14		1.728,02	2.053,78	
R	DETECTEURS OPTIQUES	23/03/2018	1.838,75	1.838,75	L	8,33	680,13	153,22		833,35	1.005,40	
R	PLUMBERIE PREAU	02/08/2018	3.474,68	3.474,68	L	8,33	1.181,52	289,55		1.471,07	2.003,61	
TOTAL SERVICE : inconnu			1.038.965,67	1.038.965,67			927.984,35	26.233,54	0,00	954.217,89	84.747,78	0,00

SERVICE : 10 Propriétaire collège

198	Centrale incendie	28/12/2017	3.134,76	3.134,76	L	8,33	1.221,21	261,22		1.482,43	1.652,33	
200	DETECTEURS OPTIQUES	22/02/2018	788,04	788,04	L	8,33	297,11	65,66		362,77	425,27	
R	ELECTRICITE MISE AUX NORMES	22/03/2018	6.665,65	6.665,65	L	8,33	2.467,21	555,47		3.022,68	3.642,97	
R	TXV SALLE POLYVALENTE	07/06/2018	5.444,77	5.444,77	L	8,33	1.929,61	453,73		2.383,34	3.061,43	
R	CHAUFFE-EAU SALLE PROFS	31/08/2018	555,01	555,01	L	8,33	195,79	46,25		242,04	312,97	
R	CONSIGNATION SALLE PERMANENCE	31/08/2018	934,80	934,80	L	8,33	311,77	77,89		389,66	545,14	
R	IMMO AMORTIES COLLEGE	01/09/1990	429.300,45	429.300,45	L	10,00	429.300,45			429.300,45	0,00	
TOTAL SERVICE : 10 Propriétaire collège			446.823,48	446.823,48			435.723,15	1.460,22	0,00	437.183,37	9.640,11	0,00

SERVICE : 11 Prop. rest. collège

2	INSTALLATION ALARME LF SYSTEME	09/10/2007	551,36	551,36	L	10,00				551,36	0,00	
3	TX VESTIAIRES + RESERVES	17/02/2011	2.472,38	2.472,38	L	10,00	2.472,38			2.472,38	0,00	
4	TX ELECT + CHAUDIERE POUR MISE	14/01/2011	4.750,77	4.750,77	L	14,29	4.750,77			4.750,77	0,00	
5	TX PEINTURE DOUCHES VESTIAIRES	11/02/2011	1.757,37	1.757,37	L	14,29	1.757,37			1.757,37	0,00	
6	TX AVAJOIR	31/10/2012	4.925,63	4.925,63	L	14,29	4.925,63			4.925,63	0,00	
7	TX TUYAUTERIE GAZ SUITE A RENO	24/11/2012	6.107,49	6.107,49	L	10,00	5.966,59	140,90		6.107,49	0,00	
8	TX SEPARATION EAUX VAISSELLES-	01/09/2013	11.035,50	11.035,50	L	10,00	9.931,95	1.103,55		11.035,50	0,00	
9	TX PEINTURE CUISINE + SAS ENTR	30/04/2013	2.264,86	2.264,86	L	14,29	2.264,86			2.264,86	0,00	
10	CHAUFFE EAU	21/11/2014	7.670,84	7.670,84	L	20,00	7.670,84			7.670,84	0,00	
11	RENOVATION RESTAURANT 1ER TRAN	31/08/1996	204.639,72	204.639,72	L	4,00	204.639,72			204.639,72	0,00	
21	RENOVATION RESTAURANT 2 FRANCH	15/10/1996	66.637,59	66.637,59	L	4,00	66.637,59			66.637,59	0,00	
R	IMMO AMORTIES SELF	30/08/2005	1.127,19	1.127,19	L	10,00	1.127,19			1.127,19	0,00	
R	VOILETS ELECTRIQUES	12/09/2019	2.147,20	2.147,20	L	10,00	637,59	214,72		852,31	1.294,89	
R	ALPHONE ELECTRICITE	10/09/2020	10.987,01	10.987,01	L	8,33	1.808,27	915,58		2.723,85	8.263,16	
R	TRAVAUX COUVERTURE	03/03/2021	24.919,44	24.919,44	L	5,00	1.862,03	1.245,97		3.108,00	21.811,44	
R	RENOVATION ECLAIRAGE EXTERIEUR	07/02/2021	2.452,84	2.452,84	L	8,33	320,22	204,40		524,62	1.928,22	
R	MENUISERIE SALLE PROFS	07/05/2021	6.190,64	6.190,64	L	8,33	679,24	515,88		1.195,12	4.995,52	
R	INST NOUVELLE ALARME	16/06/2021	2.918,34	2.918,34	L	8,33	293,85	243,19		537,04	2.381,30	
R	REMPLACEMENT CHAUFFE EAU	30/12/2021	524,30	524,30	L	10,00	35,09	52,43		87,52	436,78	
R	PORTE ENTREE SALLE PROF	09/11/2021	1.481,34	1.481,34	L	10,00	120,15	148,13		268,28	1.213,06	

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif - taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
Suite des amortissements : établissement 1137(inconnu), compte 214500000(Amén. et install. constructions), service 11(Prop. rest. collège)												
R	556 A CONST. RESTAURATION 2022 - SER	01/09/2022	60.043,20	60.043,20	L	8,33	0,00	5.003,59		5.003,59	55.039,61	
R	557 A CONST. RESTAURATION 2022 - MEN	01/09/2022	34.900,60	34.900,60	L	8,33	0,00	2.908,38		2.908,38	31.992,22	
R	558 A CONST. RESTAURATION 2022 - MEN	01/09/2022	110.122,03	110.122,03	L	8,33	0,00	9.176,83		9.176,83	100.945,20	
R	559 A CONST. RESTAURATION 2022 - PLA	01/09/2022	140.774,94	140.774,94	L	8,33	0,00	11.731,24		11.731,24	129.043,70	
R	560 A CONST. RESTAURATION 2022 - FAU	01/09/2022	30.000,00	30.000,00	L	8,33	0,00	2.499,99		2.499,99	27.500,01	
R	561 A CONST. RESTAURATION 2022 - FAI	01/09/2022	104.336,49	104.336,49	L	8,33	0,00	8.694,70		8.694,70	95.641,79	
R	562 A CONST. RESTAURATION 2022 - SOL	01/09/2022	25.345,18	25.345,18	L	8,33	0,00	2.112,09		2.112,09	23.233,09	
R	563 A CONST. RESTAURATION 2022 - PEI	01/09/2022	48.267,47	48.267,47	L	8,33	0,00	4.022,28		4.022,28	44.245,19	
R	564 A CONST. RESTAURATION 2022 - ESP	01/09/2022	17.947,28	17.947,28	L	8,33	0,00	1.495,60		1.495,60	16.451,68	
R	565 A CONST. RESTAURATION 2022 - CHA	01/09/2022	255.909,89	255.909,89	L	8,33	0,00	21.325,82		21.325,82	234.584,07	
R	566 A CONST. RESTAURATION 2022 - ELE	01/09/2022	151.871,81	151.871,81	L	8,33	0,00	12.655,98		12.655,98	139.215,83	
R	567 A CONST. RESTAURATION 2022 - INC	01/09/2022	3.061,68	3.061,68	L	8,33	0,00	255,13		255,13	2.806,55	
	607 A AMENAGEMENT PARKING RESTAURANT	01/09/2022	56.827,49	56.827,49	L	8,33	0,00	4.735,62		4.735,62	52.091,87	

TOTAL SERVICE: 11 Prop. rest. collège		1.404.969,87		1.404.969,87			318.452,69	91.402,00	0,00	409.854,69	995.115,18	0,00
---------------------------------------	--	--------------	--	--------------	--	--	------------	-----------	------	------------	------------	------

TOTAL COMPTE: 214500000 Amén. et install. constru		2.890.759,02		2.890.759,02			1.682.160,19	119.095,76	0,00	1.801.255,95	1.089.503,07	0,00
---	--	--------------	--	--------------	--	--	--------------	------------	------	--------------	--------------	------

COMPTE : 215400000 Matériel outillage industriel

SERVICE : inconnu

14	CHARIOT A ASSIETTES DFM	24/09/2007	1.251,67	1.251,67	L	10,00	1.251,67			1.251,67	0,00	
15	ARMOIRE CHAUFFANTE + MATERIEL	30/09/2009	6.298,14	6.298,14	L	10,00	6.298,14			6.298,14	0,00	
16	CLAUSTRA OCEANE VAC	02/11/2009	2.063,70	2.063,70	L	10,00	2.063,70			2.063,70	0,00	
17	MARMIITE GAZ CAPIC GAMME 1000	19/11/2012	5.107,22	5.107,22	L	14,29	5.107,22			5.107,22	0,00	
18	SAUTEUSE GAZ CAPIC GAMME 1000	19/11/2012	10.220,12	10.220,12	L	14,29	10.220,12			10.220,12	0,00	
19	FRITEUSE GAZ HAUTE PERFORMANCE	19/11/2012	7.146,70	7.146,70	L	14,29	7.146,70			7.146,70	0,00	
20	DOSSERET INOX DERRIERE	19/11/2012	511,29	511,29	L	14,29	511,29			511,29	0,00	
22	SYSTEME DE FILTRAGE HUILE	19/11/2012	2.942,76	2.942,76	L	14,29	2.942,76			2.942,76	0,00	
23	INSTALLATION DE L'ENSEMBLE 2 F	19/11/2012	3.124,55	3.124,55	L	14,29	3.124,55			3.124,55	0,00	
24	MARMIITE BAIN MARIE A HUILE	25/02/2013	8.539,44	8.539,44	L	14,29	8.539,44			8.539,44	0,00	
25	CHARIOT A NIVEAU CONSTANT	10/11/2014	1.115,08	1.115,08	L	20,00	1.115,08			1.115,08	0,00	
26	CHARIOT CHAUFF	22/09/2014	1.032,00	1.032,00	L	20,00	1.032,00			1.032,00	0,00	
27	CORHEIMASTER PRIMA RATIONAL	29/06/2015	22.113,60	22.113,60	L	14,29	22.113,60			22.113,60	0,00	
28	ARMOIRE CHAUDE ROLL SERVICE	29/06/2015	4.375,20	4.375,20	L	14,29	4.375,20			4.375,20	0,00	
29	BATTEUR MELANGEUR 20L	29/06/2015	3.000,00	3.000,00	L	14,29	3.000,00			3.000,00	0,00	
30	LAVE VAISSELLE A CONVOYEUR	26/11/2015	77.726,40	77.726,40	L	10,00	52.573,27	7.772,64		60.345,91	17.380,49	
31	TABLES DE DEBARASSANCE INOX	26/11/2015	4.058,40	4.058,40	L	20,00	4.058,40			4.058,40	0,00	
33	2 CHARIOTS A PLATEAUX	26/11/2015	1.377,60	1.377,60	L	20,00	1.377,60			1.377,60	0,00	

TOTAL SERVICE: inconnu		162.003,87		162.003,87			136.850,74	7.772,64	0,00	144.623,38	17.380,49	0,00
------------------------	--	------------	--	------------	--	--	------------	----------	------	------------	-----------	------

SERVICE : 4 Restauration

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif - Taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
Suite des amortissements : établissement 1137(inconnu), compte 215400000(Matériel outillage industriel), service 4(Restauration)												
R	215	01/09/2017	1.064,77	1.064,77	L	12,50	665,45	133,09		798,54	266,23	
R	306	01/09/2005	2.220,24	2.220,24	L	20,00	2.220,24			2.220,24	0,00	
R	315	01/09/2009	206.127,46	206.127,46	L	20,00	206.127,46			206.127,46	0,00	
TOTAL SERVICE : 4 Restauration			209.412,47	209.412,47			209.013,15	133,09	0,00	209.146,24	266,23	0,00
SERVICE : 6 Collège												
R	308	01/09/2012	12.302,96	12.302,96	L	20,00	12.302,96			12.302,96	0,00	
R	365	25/10/2018	13.362,74	13.362,74	L	8,33	4.287,20	1.113,56		5.400,76	7.961,98	
R	375	31/12/2018	1.413,48	1.413,48	L	8,33	432,19	117,78		549,97	863,51	
R	385	27/11/2018	14.508,44	14.508,44	L	8,33	4.547,30	1.209,03		5.756,33	8.752,11	
TOTAL SERVICE : 6 Collège			41.587,62	41.587,62			21.569,65	2.440,37	0,00	24.010,02	17.577,60	0,00
SERVICE : 8 Restauration collège												
R	577	01/09/2022	472.788,16	472.788,16	L	10,00	0,00	47.278,81		47.278,81	425.509,35	
R	578	30/01/2022	4.240,72	4.240,72	L	20,00	497,10	848,14		1.345,24	2.895,48	
R	579	01/09/2022	28.310,68	28.310,68	L	12,50	0,00	3.538,83		3.538,83	24.771,85	
TOTAL SERVICE : 8 Restauration collège			505.339,56	505.339,56			497,10	51.665,78	0,00	52.162,88	453.176,68	0,00
TOTAL COMPTE : 215400000 Matériel outillage indust			918.343,52	918.343,52			367.930,64	62.011,88	0,00	429.942,52	488.401,00	0,00
COMPTE : 215600000 Matériel pédagogique												
SERVICE : inconnu												
148	TABLES ET CHAISES		457,11	457,11	L	10,00	457,11			457,11	0,00	
149	MOBILIER S/1P07		4.011,50	4.011,50	L	10,00	4.011,50			4.011,50	0,00	
150	MOBILIER		13.188,34	13.188,34	L	10,00	13.188,34			13.188,34	0,00	
151	MOBILIER		26.428,09	26.428,09	L	10,00	26.428,09			26.428,09	0,00	
152	PLAN TRAVAIL + TABLES		3.242,63	3.242,63	L	10,00	3.242,63			3.242,63	0,00	
153	PC HP COMPAQ		6.378,87	6.378,87	L	10,00	6.378,87			6.378,87	0,00	
154	MAQUETTE LABO TECHINO DETECT WV		1.065,00	1.065,00	L	20,00	1.065,00			1.065,00	0,00	
155	VIDEO PROJECTEUR + INSTALLATIO		2.782,00	2.782,00	L	20,00	2.782,00			2.782,00	0,00	
156	6 TABLEUX BLANC EMAILLE		1.100,08	1.100,08	L	14,29	1.100,08			1.100,08	0,00	
157	CABLAGE RESEAU INFO		8.932,79	8.932,79	L	14,29	8.932,79			8.932,79	0,00	
158	CABLAGE RESEAU INFO		2.206,26	2.206,26	L	14,29	2.206,26			2.206,26	0,00	
159	SCIE CIRCULAIRE		1.018,80	1.018,80	L	25,00	1.018,80			1.018,80	0,00	
160	POSTE MONTAGE VIDEO		1.140,24	1.140,24	L	25,00	1.140,24			1.140,24	0,00	
161	INFO FUJISTU SALLE ARTS PLAST		5.568,02	5.568,02	L	25,00	5.568,02			5.568,02	0,00	
162	8 MICROSOFT WINDOWS		2.417,09	2.417,09	L	25,00	2.417,09			2.417,09	0,00	
163	5 VIDEO PROJECTEURS		7.980,94	7.980,94	L	25,00	7.980,94			7.980,94	0,00	

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif = Taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
Suite des amortissements : établissement I137(inconnu), compte 2156000000 (Matériel pédagogique), service (inconnu)												
164	POSTETS SALLE PROFES	10/07/2014	5.919,89	5.919,89	L	25,00	5.919,89			5.919,89	0,00	
165	MICROSCOPE	17/12/2014	450,00	450,00	L	20,00	450,00			450,00	0,00	
166	ARMOIRE MULTICASIERRS	15/12/2014	1.682,09	1.682,09	L	20,00	1.682,09			1.682,09	0,00	
167	LOGICIEL EMPLOI DU TEMPS	19/06/2015	990,00	990,00	L	33,33	990,00			990,00	0,00	
168	IMPRIMANTE BROTHER	26/08/2015	426,53	426,53	L	33,33	426,53			426,53	0,00	
169	2 HAUT PARLEURS	30/09/2015	211,20	211,20	L	20,00	211,20			211,20	0,00	
170	POSTES SALLES TECINO	07/09/2015	5.356,80	5.356,80	L	20,00	5.356,80			5.356,80	0,00	
171	MOBILIERS CHAISES ET TABLES	28/10/2015	8.448,84	8.448,84	L	10,00	5.780,39	844,88		6.625,27	1.823,57	
172	RIVET ALU	13/10/2015	226,68	226,68	L	25,00	226,68			226,68	0,00	
173	ORDI RUE COMMERCE	06/11/2015	349,99	349,99	L	33,33	349,99			349,99	0,00	
174	CISAILLES PISTOLET SCIE	12/01/2016	673,35	673,35	L	20,00	673,35			673,35	0,00	
175	TABLE DE MIXAGE	14/05/2016	2.834,30	2.834,30	L	14,29	2.549,74	284,56		2.834,30	0,00	
176	BUTS BASKET	10/09/2016	1.207,99	1.207,99	L	14,29	1.031,10	172,57		1.203,67	4,32	
179	BUTS HANDBALL	10/09/2016	3.602,40	3.602,40	L	14,29	3.074,86	514,62		3.589,48	12,92	
180	5 MEUBL-10 SIEG-20 CHAIS	01/09/2016	5.382,00	5.382,00	L	10,00	3.229,20	538,20		3.767,40	1.614,60	
181	11 UNITES CENTRALES	01/09/2016	8.395,20	8.395,20	L	20,00	8.395,20			8.395,20	0,00	
182	2 VIDOPROJECTEURS	01/09/2016	2.678,40	2.678,40	L	20,00	2.678,40			2.678,40	0,00	
183	2 ERFSON PROJECTEURS	02/06/2017	2.822,40	2.822,40	L	20,00	2.822,40			2.822,40	0,00	
184	15 UNITES CENTRALES	20/03/2017	8.049,68	8.049,68	L	20,00	8.049,68			8.049,68	0,00	
185	1 TABLETTE APPLE	06/07/2017	972,48	972,48	L	20,00	972,48			972,48	0,00	
186	85 NOVEX AP2	03/07/2017	1.020,00	1.020,00	L	20,00	1.020,00			1.020,00	0,00	
187	6 UNITES CENTRALES	01/09/2016	3.873,60	3.873,60	L	20,00	3.873,60			3.873,60	0,00	
188	5 TABLETTES SAMSUNG	29/06/2017	1.447,90	1.447,90	L	20,00	1.447,90			1.447,90	0,00	
TOTAL SERVICE : inconnu			154.939,48	154.939,48			149.129,24	2.354,83	0,00	151.484,07	3.455,41	0,00
SERVICE : 4 Restauration												
12	TURBO SELF TAKE ONE + 6 CHAIRIO	22/08/2014	14.670,67	14.670,67	L	20,00	14.670,67			14.670,67	0,00	
13	COUPE LEGUMES	09/12/2016	1.296,00	1.296,00	L	20,00	1.296,00			1.296,00	0,00	
R 309	INMO AMORTIES SELF	26/06/2014	848,82	848,82	L	33,33	848,82			848,82	0,00	
TOTAL SERVICE : 4 Restauration			16.815,49	16.815,49			16.815,49	0,00	0,00	16.815,49	0,00	0,00
SERVICE : 6 Collège												
R 202	EQUIPEMENTS SALLE AUDIOVISUELL	23/05/2018	5.198,38	5.198,38	L	33,33	5.198,38			5.198,38	0,00	
R 211	MATERIEL WIFI	29/09/2017	756,12	756,12	L	20,00	744,34	11,78		756,12	0,00	
R 212	LAVE LINGE	20/03/2018	499,99	499,99	L	12,50	277,91	62,49		340,40	159,59	
R 213	ONDULEUR	03/07/2018	694,63	694,63	L	20,00	578,06	116,57		694,63	0,00	
R 214	MATERIEL WIFI	10/07/2018	725,71	725,71	L	20,00	601,12	124,59		725,71	0,00	
R 216	SECHE LINGE	12/03/2018	1.099,00	1.099,00	L	12,50	613,96	137,37		751,33	347,67	
R 303	INMO AMORTIES	01/09/2008	392.511,81	392.511,81	L	12,50	392.511,81			392.511,81	0,00	
R 335	ABC Microscope	18/10/2018	1.050,00	1.050,00	L	33,33	1.050,00			1.050,00	0,00	
R 345	Baby Foot vintage	08/10/2018	1.259,99	1.259,99	L	20,00	982,06	251,99		1.234,05	25,94	
R 445	CHAISES APPUI S TABLE	22/05/2020	9.076,56	9.076,56	L	10,00	2.064,90	907,65		2.972,55	6.104,01	

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif = taux linéaire X coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
Suite des amortissements : établissement 1137(inconnu), compte 2156000000 (Matériel pédagogique), service 6(Collège)												
R	522	10/09/2021	6.599,02	6.599,02	L	10,00	643,40	659,90		1.303,30	5.295,72	
R	523	11/04/2022	4.580,16	4.580,16	L	10,00	178,11	458,01		636,12	3.944,04	
R	524	11/04/2022	6.086,35	6.086,35	L	10,00	236,69	608,63		845,32	5.241,03	
R	525	01/03/2022	567,00	567,00	L	20,00	56,70	113,40		170,10	396,90	
R	597	30/09/2022	6.741,09	6.741,09	L	10,00	0,00	619,80		619,80	6.121,29	
TOTAL SERVICE : 6 Collège			437.445,81	437.445,81			405.737,44	4.072,18	0,00	409.809,62	27.636,19	0,00
TOTAL COMPTE : 2156000000 Matériel pédagogique												
COMPTES : 218200000 Matériel de transport												
SERVICE : 4 Restauration												
R	534	18/01/2022	7.990,00	7.990,00	L	12,50	618,67	998,75		1.617,42	6.372,58	
TOTAL SERVICE : 4 Restauration			7.990,00	7.990,00			618,67	998,75	0,00	1.617,42	6.372,58	0,00
TOTAL COMPTE : 218200000 Matériel de transport			7.990,00	7.990,00			618,67	998,75	0,00	1.617,42	6.372,58	0,00
COMPTES : 218300000 Matériel, mobilier de bureau												
SERVICE : inconnu												
189	ARMOIRE PC MERISIER	20/11/2008	268,98	268,98	L	10,00	268,98			268,98	0,00	
190	RIDEAUX ET POSE	30/09/2011	2.365,84	2.365,84	L	14,29	2.365,84			2.365,84	0,00	
191	SEGE PASTORALE	31/10/2011	248,76	248,76	L	14,29	248,76			248,76	0,00	
192	CAISSON MELAMINIE CPE	31/10/2011	186,58	186,58	L	14,29	186,58			186,58	0,00	
193	3 PLATEAUX	08/02/2012	366,44	366,44	L	14,29	366,44			366,44	0,00	
194	1 SERVEUR	31/05/2014	2.662,26	2.662,26	L	25,00	2.662,26			2.662,26	0,00	
195	IMPRIMANTE MULTIFONCTION	16/01/2015	439,80	439,80	L	33,33	439,80			439,80	0,00	
196	ACER TRAVEL	05/07/2017	1.534,60	1.534,60	L	20,00	1.534,60			1.534,60	0,00	
197	ACER SWITCH ALPHA	05/07/2017	1.578,64	1.578,64	L	20,00	1.578,64			1.578,64	0,00	
210	FAUTEUILS	31/01/2018	806,90	806,90	L	12,50	462,55	100,86		563,41	243,49	
TOTAL SERVICE : inconnu			10.458,80	10.458,80			10.114,45	100,86	0,00	10.215,31	243,49	0,00
SERVICE : 4 Restauration												
R	305	01/09/2006	2.502,11	2.502,11	L	10,00	2.502,11			2.502,11	0,00	
R	544	30/08/2022	3.279,00	3.279,00	L	33,33	3,03	1.092,99		1.096,02	2.182,98	
R	545	31/05/2022	874,82	874,82	L	20,00	44,22	174,96		219,18	655,64	

Tableaux d'amortissements économiques (période du 01/09/22 au 31/08/23)

(toutes les immobilisations sauf celles cédées du 01/09/22 au 31/08/23)

Sélection : - Taux dégressif = Taux linéaire x coefficient de dégressivité - Liste de familles - Sans les retraitements relatifs aux nouvelles normes pour l'amortissement période - Sans les O.D. de sortie de l'actif (solde compte 28)

R T	Intitulé immobilisation	Date Acquisition	Valeur	Amortissement Base	Type	Taux	Amort. antérieurs	Amortissement période	Amort. exception.	Amortissements éco. cumulés	Valeur nette comptable	Prix de Cession
Suite des amortissements : établissement 1137(inconnu), compte 218300000 Matériel, mobilier de bureau)												
TOTAL SERVICE : 4 Restauration			6.655,93	6.655,93			2.549,36	1.267,95	0,00	3.817,31	2.838,62	0,00

SERVICE : 6 Collège												
R 208	Mobilier BRUNEAU	01/09/2017	2.358,59	2.358,59	L	12,50	1.474,10	294,82		1.768,92	589,67	
R 209	TABLE REUNION	10/10/2017	381,90	381,90	L	12,50	233,48	47,73		281,21	100,69	
R 217	Mobilier administratif BRUNEAU	07/08/2018	1.196,18	1.196,18	L	10,00	486,41	119,61		606,02	590,16	
R 307	IMMO AMORTIES COLLEGE	01/09/2007	40.804,75	40.804,75	L	12,50	40.804,75			40.804,75	0,00	
R 355	Lenovo 2 postes admin	04/07/2019	2.456,62	2.456,62	L	33,33	2.456,62			2.456,62	0,00	
R 395	S3A cablage informatique	27/11/2018	3.068,58	3.068,58	L	33,33	3.068,58			3.068,58	0,00	
R 405	Atout Web fin installation cab	04/07/2019	1.068,82	1.068,82	L	33,33	1.068,82			1.068,82	0,00	
R 465	INST VISIO MICRO VIE SCOLAIRE	30/10/2019	2.079,01	2.079,01	L	33,33	1.965,42	113,59		2.079,01	0,00	
R 475	PC PORTABLE CPTA	11/04/2020	616,01	616,01	L	33,33	490,51	125,50		616,01	0,00	
R 476	PRISE INFOR VIE SCOLAIRE	31/08/2020	2.336,10	2.336,10	L	8,33	389,88	194,67		584,55	1.751,55	
R 496	PORTABLE ADMIN + VIE SCOL	09/09/2020	838,00	838,00	L	33,33	552,45	279,33		831,78	6,22	
R 499	PORTABLE ENSEIGNANT SPEC	29/09/2020	798,14	798,14	L	33,33	511,39	266,04		777,43	20,71	
TOTAL SERVICE : 6 Collège			58.002,70	58.002,70			53.502,41	1.441,29	0,00	54.943,70	3.059,00	0,00

TOTAL COMPTE : 218300000 Matériel, mobilier de bur			75.117,43	75.117,43			66.166,22	2.810,10	0,00	68.976,32	6.141,11	0,00
--	--	--	-----------	-----------	--	--	-----------	----------	------	-----------	----------	------

COMPTE : 261000000 Titres de participation

SERVICE : 10 Propriétaire collège

R 218	PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	31/07/2010	7,50	Immobilisation non amortissable								7,50	
TOTAL SERVICE : 10 Propriétaire collège				7,50	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	0,00
TOTAL COMPTE : 261000000 Titres de participation				7,50	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	7,50	0,00
TOTAL GENERAL				9.596.724,45	9.596.716,95			5.194.142,48	402.948,71	0,00	5.597.091,19	3.999.633,26	0,00

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 31/08/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2022 avait une durée de 12 mois.

La **Capacité d'Autofinancement** (CAF) est de 315 851,25 €

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 1 502 520,49 €

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 -88 193,11 €

Le **total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat** est de 5 816 131,05 €

Changement de méthode

La Participation au Fonctionnement des frais communs se compose pour 66.21 % d'une participation permettant de couvrir la mutualisation de l'indemnité des chefs d'établissements du 1^{er} degré.

Afin de permettre une meilleure lisibilité des comptes, depuis l'exercice 2017/2018, la part de cette mutualisation a été reclassée dans le compte n°641130 « Quote-part directeurs sur cotisation DDEC ». Pour l'année 2022/2023, cette quote-part est réduite à 4/12^{ème} de l'année. A compter du 1^{er} janvier 2023, l'indemnisation du salaire du chef/fe d'établissement est prise dans les rémunérations.

Cette réaffectation se traduit uniquement dans la présentation du compte de résultat, par une augmentation des « Charges de personnel » et une diminution du poste « Autres charges extérieures ».

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.

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 SCÉLLES		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	228 735,60		29 953,32	198 782,28	29 953,32	128 715,78	40 113,18	6 129,72
164200	Banque Postale	2 212 226,35		113 689,64	2 098 536,71	114 465,14	465 721,95	1 518 349,62	14 689,24
TOTAL 164		2 440 961,95	0,00	143 642,96	2 297 318,99	144 418,46	594 437,73	1 558 462,80	20 818,96
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>									<i>-1079,50</i>
164100	Crédit Mutuel 9512	26/31	472,11						395,96
164200	Banque Postale 11095	16/31	1 189,17						613,77
TOTAL 168800									1 009,73
TOTAL		2 440 961,95	0,00	143 642,96	2 297 318,99	144 418,46	594 437,73	1 558 462,80	20 749,19