

Comptes annuels

OGEC DOM SORTAIS

31/08/2020





OGEC DOM SORTAIS



**KPMG Entreprises
Anjou**
28 rue de Terre-Neuve
ZAC de l'Ecuyère
B.P. 30335
49303 Cholet Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 41 49 53 00
Télécopie : +33 (0)2 41 71 04 83
Site internet : www.kpmg.fr

OGEC DOM SORTAIS
3 rue Mongazon
49600 BEAUPREAU EN MAUGES

Cholet, le 19 novembre 2020

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 6 mai 2010, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'OGEC DOM SORTAIS relatifs à la période du 1/9/2019 au 31/08/2020, qui se caractérisent par les données suivantes :

— Total du bilan :	11 246 392	EUR
— Total des produits d'exploitation :	5 725 197	EUR
— Résultat net comptable :	278 158	EUR

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Claire Morier
Diplômée d'expertise comptable
Manager

Dominique Grignon
Expert-comptable
Associé Anjou

OGEC DOM SORTAIS

Actif			Exercice au 31/08/2020			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/08/2019
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles	30 584	29 051	1 532	666	
	Immobilisations incorporelles en cours				990	
	Avances et acomptes					
	TOTAL	30 584	29 051	1 532	1 656	
	Immobilisations corporelles	Terrains	35 474	29 927	5 547	5 547
		Constructions	24 126 992	16 441 435	7 685 556	6 435 901
		Inst.techniques, mat.out.industriels	7 702 632	7 311 301	391 330	370 340
		Autres immobilisations corporelles	965 923	846 422	119 501	123 095
		Immobilisations grevées de droits				
		Immobilisations corporelles en cours	527 967		527 967	1 135 490
		Avances et acomptes	235 047		235 047	79 643
TOTAL	33 594 038	24 629 086	8 964 951	8 150 019		
Immobilisations financières (2)	Participations	4 020		4 020	4 020	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	10		10	10	
	Prêts	113 756		113 756	105 247	
	Autres immobilisations financières	589		589	589	
TOTAL	118 375		118 375	109 866		
Total I			33 742 997	24 658 138	9 084 859	8 261 541
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements	5 555		5 555	6 518
		En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	TOTAL	5 555		5 555	6 518	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés	239 333	61 208	178 125	132 078
		Autres créances	477 220		477 220	345 203
	TOTAL	716 553	61 208	655 345	477 281	
	Divers	Autres titres				634 496
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 454 409		1 454 409	1 587 460		
Charges constatées d'avance (4)	46 222		46 222	57 639		
Total II			2 222 740	61 208	2 161 532	2 763 396
Charges à répartir sur plusieurs exercices III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)			35 965 738	24 719 346	11 246 392	11 024 938
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres					

OGEC DOM SORTAIS

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	5 399 658	5 000 272
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	-3 957 814	-4 246 657
	Résultat de l'exercice	278 158	288 843
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports et subv. inv. biens renouvelables	3 986 993	3 538 027
	Legs et donations	2 765	2 765
Provisions et fonds dédiés	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	169 774	199 836
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		5 879 535	4 783 087
Dettes	Provisions pour risques	15 062	15 062
	Provisions pour charges	132 378	125 461
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
Total II		147 440	140 523
Rendements	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 003 939	4 069 775
	Emprunts et dettes financières divers (3)	211 785	339 862
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	29 025	27 750
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 735	138 287
	Dettes fiscales et sociales	261 065	472 695
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 972	602 586
	Autres dettes	166 710	132 630
	Instruments de trésorerie		
Engagements donnés	Produits constatés d'avance (1)	301 182	317 738
Total III		5 219 416	6 101 327
Écart de conversion passif IV			
TOTAL DU PASSIF(I+II+III+IV)		11 246 392	11 024 938
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
Engagements reçus	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

OGEC DOM SORTAIS

Période de l'exercice 01/09/2019 31/08/2020
Période de l'exercice précédent 01/09/2018 31/08/2019

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Dotations et produits de tarification	2 184 747	2 134 636
	Autres services	2 594 853	3 113 815
	Sous-total	4 779 601	5 248 452
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	339 679	413 103
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	455 954	349 408
Charges d'exploitation	Cotisations		
	Contributions volontaires		
	Autres produits (1)	149 962	294 633
	Total des produits d'exploitation I	5 725 197	6 305 597
	Marchandises Achats	148 990	106 018
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements Achats	295 515	399 362
	Variation de stocks	962	49
	Autres achats et charges externes (2)	1 334 795	1 622 199
	Impôts, taxes et versements assimilés	133 015	133 640
Charges d'exploitation	Salaires et traitements	1 894 385	1 937 250
	Charges sociale	637 412	724 676
		901 933	1 004 898
	Dotations d'exploitation		
	• sur immobilisations amortissements provisions		
	• sur actif circulant : provisions	60 774	65 271
	• pour risques et charges : provisions	6 917	1 160
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	12 792	15 819
	Total des charges d'exploitation II	5 427 493	6 010 346
Résultat d'exploitation (I-II)		297 703	295 250
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	15 696	29 556
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	193	5 100
	Total des produits financiers V	15 889	34 656
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	45 120	46 549
	Différences négatives de change		
Charges financières	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	45 120	46 549
Résultat financier (V-VI)		-29 230	-11 892
Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)		268 472	283 357
Renvois	(1) Dont : Dons		
	Legs et donations		
Renvois	Produits liés à des financements réglementaires		
	Ventes de dons en nature		
Renvois	(2) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier		
	immobilier		

OGEC DOM SORTAIS

Période de l'exercice : 01/09/2019 31/08/2020
Période de l'exercice précédent 01/09/2018 31/08/2019

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	13 654 600	9 015
	Total des produits exceptionnels VII	14 254	9 015
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	2 289	1 567
	Total des charges exceptionnelles VIII	2 289	1 567
Résultat exceptionnel (VII-VIII)		11 965	7 448
Participation des salariés aux résultats IX Impôts sur les sociétés X		2 280	1 962
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI Engagements à réaliser sur ressources affectées XII			
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		5 755 341	6 349 269
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		5 477 183	6 060 426
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		278 158	288 843
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature		(1)	
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services		(1)	
Personnel bénévole			

(1) Les contributions volontaires ont fait l'objet d'une comptabilisation dans le compte de résultat : voir en annexe les informations détaillées.

ABCD

OGEC DOM SORTAIS

Annexe aux comptes de l'exercice
clos le 31/08/2020

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	46
1.1. Evènements principaux.....	46
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	46
1.2.1. Présentation des comptes.....	46
1.2.2. Méthode générale.....	46
1.2.3. Changement de méthode d'évaluation	46
1.2.4. Changement de méthode de présentation	46
2. Informations relatives au bilan.....	47
2.1. Actif	47
2.1.1. Tableau des immobilisations	47
2.1.2. Tableau des amortissements	47
2.1.3. Evaluation des stocks.....	47
2.1.4. Créances	47
2.1.5. Produits à recevoir	47
2.1.6. Charges constatées d'avance	47
2.1.7. Ecart de conversion actif	48
2.2. Passif	48
2.2.1. Fonds associatifs	48
2.2.1.1. Fonds associatifs sans droit de reprise	48
2.2.1.2. Autres fonds associatifs.....	49
2.2.2. Provisions pour risques et charges	49
2.2.2.1. Tableau des provisions pour risques et charges.....	49
2.2.3. Etat des dettes et des créances.....	50
2.2.4. Produits constatés d'avance.....	50
3. Autres informations	51
3.1. Emprunts auprès des organismes bancaires	51
3.2. Charge future concernant les indemnités de départ en retraite	51
3.3. Garantie donnée.....	51
3.4. Tableau d'évolution des effectifs	52
3.5. Contrat de mise à disposition gracieuse	52
3.6. Informations relatives à la rémunération des dirigeants.....	52
3.7. Honoraires du commissaire aux comptes	52
3.8. Contributions volontaires bénévolat	52
4. Informations spécifiques aux organismes de formation	53

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evènements principaux

- En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement, l'OGEC DOM SORTAIS se trouve impactée. Dans ce contexte, l'OGEC a mis en action la mesure suivante :

-confinement des élèves du 17 mars 2020 au 11 mai 2020.

Eu égard à cette mesure et à la situation de l'OGEC à la date d'arrêté des comptes au 31/08/2020, il estime que :

-la poursuite de son activité n'est pas remise en cause,
-la continuité pédagogique a été assurée.

- Madame Bossard-Foulonneau, ex-directrice du Lycée Sainte Marie de Cholet, a pris la suite de Monsieur Riboux en place depuis 2012. La prise de poste s'est effectuée le 17/08/2020.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1. Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan,
- Le compte de résultat,
- L'annexe.

1.2.2. Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

1.2.3. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4. Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Tableau des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de **production**.

Les immobilisations en cours s'élèvent à la clôture à **528 K€** et se composent notamment de :

— Nouveau pôle restauration	332 K€
— Internat filles	196 K€

Ces investissements sont financés par emprunt en totalité.

Le budget total de la construction du pôle restauration s'élève à 4 M€. Une partie seulement sera financée par emprunt.

(Voir tableau joint).

2.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue des biens selon la décomposition par corps de métier.

(Voir tableau joint).

2.1.3. Evaluation des stocks

Les stocks de matières premières et marchandises sont évalués selon la méthode du dernier prix d'achat.

Au 31/08/2020, les stocks s'élèvent à 5.5 K€.

Aucune dépréciation n'est pratiquée.

2.1.4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Voir état des créances en § 2.2.3.

2.1.5. Produits à recevoir

Ils s'élèvent à 178 K€ et sont constitués essentiellement de subventions à recevoir.

2.1.6. Charges constatées d'avance

Elles s'élèvent à 46 K€ et concernent l'exploitation.

2.1.7. Ecart de conversion actif

Il n'y a pas d'écart de conversion actif au 31/08/2020.

2.2. Passif

2.2.1. Fonds associatifs

2.2.1.1. Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Valeur du patrimoine intégré				
Report à nouveau	- 4 246 657	288 843		- 3 957 814
Apports sans droit de reprise	5 000 272	399 386		5 399 658
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)				
(1) Les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association				
(2) Dont réserve pour projet associatif				

2.2.1.2. Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Apports	3 538 028	848 352	399 386	3 986 994
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés	2 765			2 765
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	199 836	56 490	86 552	169 774
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				

2.2.2. Provisions pour risques et charges

2.2.2.1. Tableau des provisions pour risques et charges

Voir tableau ci-joint

La provision pour charges est constituée :

- de la provision pour indemnités de départ en retraite des personnels est de 132 K€ :
 - OGECDOM pour 117 K€
 - CFP pour 15 K€

L'engagement de retraite est calculé selon la méthode suivante :

- Taux d'actualisation : 3.14 %
 - Taux annuel moyen d'évolution des rémunérations (inflation comprise) : 1.5 %
 - Le Taux de turn over retenu est : faible
 - Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité Hommes et Femmes officielles.
- de la provision pour risque d'un montant de 15 K€.

2.2.3. Etat des dettes et des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif		Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an			Echéances à moins d'un an	Echéances	
							à plus d'un an	à plus de 5 ans
Créance de l'actif immobilisé				Empr. obligat. convertibles (2)				
Créances rattachées à des participations				Autres emprunts obligataires				
Prêts (1)	114		114	Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Autres				- à 2 ans maximum à l'origine				
Créances de l'actif circulant				- à plus de 2 ans à l'origine	4 001	742	1 532	1 728
Créances clients et comptes rattachés	239	239		Emprunts et dettes financières divers (2)	214		214	
Autres	429	429		Dettes fourn. et cptes rattachés	171	171		
Charges constatées d'avance	46	46		Dettes fiscales et sociales	261	261		
				Dettes/immos et cptes rattachés	75	75		
				Autres dettes	166	166		
				Produits constatés d'avance	254	254		
Total	828	714	114	Total	5 143	1 669	1 746	1 728
(1) prêts accordés en cours d'exercice	9		9	(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	450			
Prêts récupérés en cours d'exercice				Emprunts remboursés en cours d'exercice Emprunts rachetés en cours d'exercice	518			

(a) non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

2.2.4. Produits constatés d'avance

Ils s'élèvent à 254 K€ et concernent l'exploitation.

3. Autres informations

3.1. Emprunts auprès des organismes bancaires

Au 31 août 2020, l'engagement s'élève à la somme de 4 002 K€.

3.2. Charge future concernant les indemnités de départ en retraite

Se reporter au paragraphe 2.2.2.1

3.3. Garantie donnée

Les garanties sur les capitaux restant dus s'élèvent à 3 248 K€.

Engagements CM

Engagement reçu :

- Caution solidaire du diocèse sur le rachat de l'emprunt en francs suisses. 2 emprunts souscrits pour un montant global de 280 K€ (restant dû : 76 609 €).

Engagements CE

Engagements reçus :

- Caution Société de caution CIE EURO DE Garanties et Cautions sur emprunt rénovation de 3 979 535 € à hauteur de 50 % (capital restant : 2 916 714 €).
- Caution AEP FREPPEL DIRECT (diocèse) sur emprunt rénovation de 3 979 535 € à hauteur de 100 % (capital restant : 2 916 714 €).
- Caution Société de caution CIE EUR DE Garanties et Cautions sur emprunts internat de 300 K€ à hauteur de 50 % (capital restant = 56 004 €).
- Caution AEP FREPPEL DIRECT (diocèse) sur emprunt internat de 300 K€ à hauteur de 50 % (capital restant = 56 004 €).

Engagements CA

Engagement reçu :

- Caution solidaire AEP FREPPEL DIRECT (diocèse) sur emprunt restaurant scolaire de 2 000 K€ pour un montant de 1 000 K€.

L'emprunt pour le restaurant scolaire est débloqué au 31/08/2020 à hauteur de 200 K€.

3.4. Tableau d'évolution des effectifs

	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	Variation
Collège	757	761	771	755	- 16
Lycée	634	682	683	670	- 13
BTS	25	26	11	20	+ 9
Pinier Neuf	346	339	349	361	+ 12
Total	1 762	1 808	1 814	1 806	- 8

3.5. Contrat de mise à disposition gracieuse

La mise à disposition gracieuse des locaux de l'établissement fait l'objet de contrats. Concernant les locaux du Pinier Neuf et de l'ancien collège d'Elbée, les conventions sont consenties pour une durée de 99 années à compter du 1^{er} septembre 1997. Concernant les locaux d'anciennement Notre Dame de Bonnes Nouvelles, la convention est conclue pour 3 années à compter du 1^{er} septembre 1992 et renouvelable par période triennale par tacite reconduction.

Le 29 avril 2015, un contrat de mise à disposition gracieuse des « bâtiments généraux LEG, LET et collège », « collège et lycée professionnel », et « restaurant scolaire » a été établi entre l'association bel air – le Pinier Neuf et l'Ogec Dom Sortais pour une durée de 6 années à compter du 1^{er} janvier 2015.

3.6. Informations relatives à la rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 151 226 € en 2019/2020.

3.7. Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires versés au commissaire aux comptes sur la période s'élèvent à 12 K€.

3.8. Contributions volontaires bénévolat

Elles s'élèvent pour 2019/2020 à 2 878 €.

4. Informations spécifiques aux organismes de formation

Ressources de l'organisme : CFP LE PINIER NEUF

ORIGINE DES FONDS	Montant (N)		Montant (N-1)	
	En K€	En %	En K€	En %
RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATION POUR LEURS SALAIRES ET DES PARTICULIERS				
Entreprises	10	5	54	17
Etat, collectivité locales, établissements publics				
Entreprises VIA FONGECIF, OMA, FAF	81	37	117	37
Particuliers				
Sous-total 1	91	41	172	54
RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
Instances Européennes	60	27	69	22
Etat	10	5	5	2
Régions	60	27	69	22
Autres collectivités territoriales	0	0	0	0
Sous-total 2	130	59	143	46
AUTRES				
Autres organismes de formation	0	0	0	0
Autres ressources	0	0	0	0
Sous-total 3	0	0	0	0
TOTAL	221	100 %	315	100 %

Décomposition des actions de formation par finalité

FINALITE DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	Montant (N)		Montant (N-1)	
	En K€	En %	En K€	En %
Diplômantes ⁽¹⁾	196	89	285	90
Perfectionnement professionnel et qualifiant ⁽²⁾	25	11	30	10
Insertion sociales				
Particuliers				
TOTAL	221	100 %	315	100 %

(1) Diplômes nationaux, titres homologués

(2) Certificats de branches, certificats d'entreprises, attestations

OGEC DOM SORTAIS

Immobilisations		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	28 274	2 310			30 584
	Total II	28 274	2 310			30 584
Immobilisations corporelles	Terrains	35 474				35 474
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui	15 523 721	1 816 297			17 340 019
	install.agenc.amén.	6 645 383	141 589			6 786 973
	Install. techn., matériel, outillages	7 518 263	184 368			7 702 632
	Install. générales, ag. am. divers	715 163				715 163
	Matériel de transport	99 074	6 926			106 000
	Mat. bur. et informatique, mobilier	127 390	17 368			144 759
	Immob. corp. en cours immobiliers	1 135 490	527 967		1 135 490	527 967
	mobiliers					
Avances et acomptes immobiliers	79 643	235 047		79 643	235 047	
	mobiliers					
	Total III	31 879 606	2 929 565		1 215 133	33 594 038
Immobilisations financières	Participations et créances rattachées	4 020				4 020
	Autres titres immobilisés	10				10
	Prêts et autres immob. financières	105 836	8 509			114 345
	Total IV	109 866	8 509			118 375
Total général (I+II+III+IV)		32 017 746	2 940 384		1 215 133	33 742 997

OGEC DOM SORTAIS

Immobilisations		Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Total I					
	Autres immobilisations incorporelles	26 617	2 433			29 051
	Total II	26 617	2 433			29 051
Immobilisations corporelles	Constructions sur sol propre	29 927				29 927
	sur sol d'autrui	11 759 844	471 932			12 231 776
	installe. agenc. amén.	3 973 359	236 299			4 209 659
	Install. techn., matériel, outillages	7 147 923	163 378			7 311 301
	Install. générales, ag. am. divers	640 874	10 514			651 389
	Matériel de transport	70 937	12 899			83 837
	Mat. bur. et informatique, mobilier	106 720	4 475			111 195
	Immobilisations grevées de droits					
	Total	23 729 587	899 499			24 629 086
Total général (I+II)		23 756 204	901 933			24 658 138

OGEC DOM SORTAIS

Nature des réserves et provisions		Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Réserves	Réserves statutaires				
	Réserves pour investissements				
	Réserves de trésorerie				
	Réserves d'intervention				
	Autres réserves				
	Total réserves				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques d'emploi				
	Autres provisions pour risques	15 062			15 062
	Provisions pour indemnité de départ à la retraite	125 461	6 917		132 378
	Provisions pour grosses réparations				
	- biens en propriété				
	- biens en commodat				
	- biens en location				
	Total	140 523	6 917		147 440
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	- corporelles				
	- financières				
	Sur stocks et en-cours				
		65 893	60 774	65 459	61 208
	Autres provisions pour dépréciation				
Total général des provisions et dépréciations		65 893	60 774	65 459	61 208
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			67 691	65 459	
- financières					
- exceptionnelles					