

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

		Etat au 1.1	Etat au 31.12
.1	Actif	36'680'654.77	34'494'923.30
.10	Patrimoine financier	4'208'290.45	2'487'049.68
.100	Disponibilités et placements à court terme	3'924'960.59	2'077'788.97
.1000	Caisse	568.70	1'216.60
.10000	Caisse	568.70	1'216.60
.10000.00	Caisse	568.70	1'216.60
.1001	La Poste	77'012.54	61'463.72
.10010	Comptes commerciaux de La Poste	77'012.54	61'463.72
.10010.00	Compte postal	77'012.54	61'463.72
.1002	Banque	3'847'379.35	2'015'108.65
.10020	Comptes courants bancaires	3'847'379.35	2'015'108.65
.10020.00	Banque CC BCF	3'845'581.90	2'032'532.50
.10020.02	UBS, CC Assainissement Gym + Concours architecture	1'757.70	-1'7423.85
.10020.06	UBS, CC cours Economie familiale - nouveau compte	39.75	
.101	Créances	260'796.17	366'267.83
.1010	Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de tiers	260'796.17	366'267.83
.10100	Créances résultant de livraisons et de prestations	260'796.17	364'957.15
.10100.00	Débiteurs	260'154.80	365'173.25
.10100.01	Débiteurs remboursement	641.37	-216.10
.10101	Créances résultant des assurances sociales		1'310.68
.10101.00	Débitur assurances sociales		1'310.68
.104	Charges financières/revenus financiers	20'750.34	41'412.08
.1044	Charges financières/revenus financiers	20'750.34	41'412.08
.10440	RG charges financières/revenus financiers	20'750.34	41'412.08
.10440.00	Actifs de régularisation	20'750.34	41'412.08
.106	Stocks, fournitures et travaux en cours	1'783.35	1'580.80
.1060	Articles de commerce	1'783.35	1'580.80
.10600	Compte général	1'783.35	1'580.80
.10600.00	Stock petit matériel	1'783.35	1'580.80
.14	Patrimoine administratif	32'472'364.32	32'007'873.62
.140	Immobilisations corporelles PA	32'472'364.32	32'007'873.62
.1404	Terrains bâtis	7'140'315.00	7'644'236.55
.14040	Compte général	7'140'315.00	7'644'236.55

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

		Etat au 1.1	Etat au 31.12
.14040.00	Bâtiment Bêta Universalle	2'138'966.70	1'823'400.05
.14040.03	Assainissement halle de gym et achat ancienne piscine	4'056'856.95	3'848'623.10
.14040.06	Etude projet piscine	166'730.65	605'381.85
.14040.07	Projet étude nouveau bâtiment réfectoire-pique-nique-détente	44'583.30	44'583.30
.14040.08	Projet étude nouveau bâtiment scolaire	6'344.95	6'344.95
.14040.09	Projet étude agrandissement Bêta-Universalle	209'917.45	236'337.10
.14040.10	Bâtiment Bêta Universalle installation panneaux phovoltaïques (amort. 20 ans)	516'915.00	488'197.50
.14040.12	Prestations complémentaires jusqu'au dépôt de la mise à l'enquête pour l'assainisse		591'368.70
.1406	Biens mobiliers PA	172'143.10	102'298.90
.14060	Compte général	172'143.10	102'298.90
.14060.00	Mobilier didactique orientation 4.0	28'832.35	14'416.15
.14060.01	Ordinateurs enseignants	45'946.50	22'973.25
.14060.03	Ordinateurs salles informatiques	97'364.25	64'909.50
.1407	Installations en construction PA	25'159'906.22	24'261'338.17
.14070	Installations en construction PA	25'159'906.22	24'261'338.17
.14070.04	Assainissement bâtiments Alpha, Delta, Gamma	25'159'906.22	24'261'338.17
.2	Passif	35'796'130.35	34'138'864.96
.20	Capitaux de tiers	30'645'158.10	29'080'340.86
.200	Engagements courants	1'593'309.50	874'069.98
.2000	Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	1'553'904.77	837'684.33
.20000	Créanciers	1'546'830.20	833'029.76
.20000.00	Créanciers	1'546'830.20	833'029.76
.20001	Créanciers, assurances sociales et du personnel	7'074.57	4'654.57
.20001.00	Dettes résultant de charges de personnel	3'710.53	859.19
.20001.07	Provisions 13ème et vacances à payer	3'364.04	4'612.53
.20001.08	Indemnités d'assurances		-817.15
.2003	Polyright E-Purse Cashless	33'347.73	30'128.65
.20030	Polyright E-Purse Cashless	33'347.73	30'128.65
.20030.00	Polyright E-Purse Cashless	33'347.73	30'128.65
.2006	Depôt Keyfob-clé pour accès bâtiments	6'057.00	6'257.00
.20060	Depôt Keyfob-clé pour accès bâtiments	6'057.00	6'257.00
.20060.01	Dépôt Keyfob-clé pour accès bâtiments	6'057.00	6'257.00

Bilan

01.01.25 - 31.12.25

		Etat au 1.1	Etat au 31.12
.204	Passifs de régularisation	131'908.60	331'210.88
.2040	Charges de personnel	131'908.60	331'210.88
.20400	RG charges de personnel	131'908.60	331'210.88
.20400.00	Passifs de régularisation	131'908.60	331'210.88
.206	Engagements financiers à long terme	28'919'940.00	27'875'060.00
.2063	Emprunts	28'919'940.00	27'875'060.00
.20630	Emprunts	28'919'940.00	27'875'060.00
.20630.00	Emprunt à la Commune de Châtel (desenchevêtrement des bâtiments)	1'470'240.00	1'286'460.00
.20630.02	BCF 30 01 246.744-04 bâtiment Alpha transformation rez inférieur 30.06.2018-30.06.2021	1'079'700.00	1'026'600.00
.20630.03	UBS 266-722907.90Y 0004, avance à terme fixe 16.02.15-17.01.25 halle de gym	1'320'000.00	1'262'000.00
.20630.04	Placement privé : 266-722907.03W assainissement bâtiments fin Delta et Gamma +	8'800'000.00	8'500'000.00
.20630.05	BCF 30 01 630.131.03 assainissement bâtiments Alpha, Delta, Gamma 31.12.2021	13'650'000.00	13'200'000.00
.20630.06	BCF assainissement Alpha, Delta, Gama 2.6 mio	2'600'000.00	2'600'000.00
.29	Capitaux propres	5'150'972.25	5'058'524.10
.295	Réserve liée au retraitement (introduction IPSAS)	647'137.20	554'689.05
.2950	Réserve liée au retraitement	647'137.20	554'689.05
.29500	Compte général	647'137.20	554'689.05
.29500.00	Réserve lié au retraitement du patrimoine administratif	647'137.20	554'689.05
.298	Capital propre	4'503'835.05	4'503'835.05
.2980	Capital propre	4'503'835.05	4'503'835.05
.29800.00	Capital propre	4'503'835.05	4'503'835.05
	Différence (capital)	884'524.42	356'058.34