

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Bilan au 31.12.2023
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>73'275'773.12</b>	<b>80'421'210.75</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>802'582.56</b>	<b>4'392'901.16</b>
<b>9100</b>	<b>CAISSES</b>	<b>2'507.40</b>	<b>2'294.20</b>
9100.1	Caisse Cptable	606.95	171.20
9100.3	Caisse conciergerie Rojalets	1'518.15	1'665.35
9100.4	Caisse conciergerie Necker	382.30	457.65
<b>9101</b>	<b>LA POSTE</b>	<b>9.70</b>	<b>169.70</b>
9101.01	PostFinance, cpte 12-9563-1	9.70	169.70
<b>9102</b>	<b>BANQUES</b>	<b>800'065.46</b>	<b>4'390'437.26</b>
9102.1	BCV, c/c	457'303.51	61'874.09
9102.80	BCV, c/c "Piscine-patinoire"	342'761.95	4'328'563.17
<b>911</b>	<b>DEBITEURS</b>	<b>272'577.90</b>	<b>36'704.80</b>
<b>9111</b>	<b>COMPTES COURANTS DEBITEURS</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>
9111.2	Centre sportif (c/c)	8'000.00	8'000.00
<b>9115</b>	<b>AUTRES DEBITEURS</b>	<b>264'577.90</b>	<b>28'704.80</b>
9115.01	Débiteurs divers	250'728.20	10'069.85
9115.52	Débiteurs AVS	13'849.70	13'624.00
9115.55	Débiteurs LPP	-	5'010.95
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-</b>	<b>291'199.05</b>
9139	Actifs transitoires	-	291'199.05
<b>914</b>	<b>INVESTISS. PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>72'200'612.66</b>	<b>75'700'405.74</b>
<b>9141</b>	<b>RECAPITULATION COMPTE CONSTRUCTION</b>	<b>66'786'559.47</b>	<b>70'355'960.50</b>
9141.3	Construction Collège des Rojalets	43'415'522.81	43'415'522.81
9141.31	Install.photovoltaïque & auto-consom.	-	681'625.50
9141.32	HMS, Halle Multi Sports	1'439'626.05	1'439'626.05
9141.34	CAD, chauffage à distance	744'024.20	744'024.20
9141.36	Plateau Sportif extérieur Roj.	9'900.00	44'361.40
9141.41	Rénovat. toiture Collège des Rojalets	2'162'583.53	2'162'583.53
9141.42	Rénov.salle gym. & buv. Rojalets	424'206.86	424'206.86
9141.43	Extens.Classes en terrasse Rojalets	3'847'324.31	3'847'324.31
9141.44	Nvle Ludothèque Rojalets	148'146.62	148'146.62
9141.60	Rachat Necker	741'200.80	741'200.80
9141.61	Transf.économie familiale Necker	341'301.19	341'301.19
9141.62	Extension Classes Necker	3'187'615.25	3'187'615.25
9141.63	Classes ensemble M-Box Necker	365'026.42	365'026.42
9141.65	Rénovations Necker	1'975'043.75	1'975'043.75
9141.67	Extens.Rest.& nvles classes Necker	3'245'295.54	3'245'295.54
9141.68	Restaurant Scolaire Necker	2'158'744.10	2'158'744.10
9141.71	Salle de Gym.double VD4	22'500.00	22'847.35
9141.80	Piscine & patinoire (études & réalisation)	2'321'035.04	5'145'908.87
9141.81	Piscine & patinoire (fr.procéd.& étu.acoust.)	237'463.00	265'555.95
<b>9143</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>5'217'629.00</b>	<b>5'189'404.00</b>
9143.1	Terrain initial	3'648'138.00	3'648'138.00
9143.2	Terrain Nord-Est (parcelle 1378)	1'569'491.00	1'541'266.00
<b>9146</b>	<b>MOBILIER &amp; MAT. SPECIFIQUE</b>	<b>196'424.19</b>	<b>155'041.24</b>
9146.31520	Affichage numérique frontal "Ecoles Prim."(345'500.-)	196'424.19	155'041.24

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Bilan au 31.12.2023
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>-73'275'773.12</b>	<b>-80'421'210.75</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-581'859.49</b>	<b>-945'080.57</b>
<b>9200</b>	<b>COMPTES COURANTS CREANCIERS</b>	<b>-222'441.17</b>	<b>-611'292.71</b>
9200.1	Créanciers-fournisseurs	-222'441.17	-611'292.71
<b>9206</b>	<b>COMPTES COURANTS CREANCIERS</b>	<b>-359'418.32</b>	<b>-333'787.86</b>
9206.1	Créanciers divers	-16'185.65	-8.40
9206.2	Assoc.pr Enfance & Jeunesse TS,APEJ (c/c)	-343'232.67	-333'779.46
<b>921</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>	<b>-6'452'015.00</b>	<b>-2'934'329.30</b>
<b>9210</b>	<b>BANQUES</b>	<b>-6'452'015.00</b>	<b>-2'934'329.30</b>
9210.3	UBS, c/c 228-518425.B1V / cadre 10'000'000.--	-15.00	-4'329.30
9210.60	BCV, ATF court terme (1 mois)	-3'452'000.00	-2'930'000.00
9210.62	BCV, ATF court terme (3 mois)	-3'000'000.00	-
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>-21'000'000.00</b>	<b>-29'700'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>EMPRUNTS PAR OBLIGATION SIMPLE &amp; ATF</b>	<b>-6'000'000.00</b>	<b>-8'000'000.00</b>
9221.11	BCV, ATF 2.56 % (31.05.2023-31.05.2033)	-	-8'000'000.00
9221.21	UBS, ATF (consolid.LT à taux CT)	-6'000'000.00	-
<b>9222</b>	<b>EMPRUNTS PRIVES (COURTIER)</b>	<b>-10'000'000.00</b>	<b>-12'000'000.00</b>
9222.00	AXA Vie SA 1.24 % (23.12.14-23.12.2026)	-6'000'000.00	-6'000'000.00
9222.01	AXA Vie SA 0.60 % (30.03.15-30.03.2023)	-4'000'000.00	-
9222.06	Bque Alternative Suisse 2.42 %(30.06.2023-30.06.2030)	-	-6'000'000.00
<b>9223</b>	<b>EMPRUNTS PISCINE-PATINOIRE</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>-9'700'000.00</b>
9223.80	BC ZH (Tradition S.A.), prêt "CAP"	-5'000'000.00	-9'700'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Bilan au 31.12.2023
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-38'643.50</b>	<b>-8'950.50</b>
<b>9258</b>	<b>COMPTES DE TRANSFERTS SALAIRES</b>	<b>-648.70</b>	<b>-</b>
9258.53	Créanciers LAA	-209.90	-
9258.54	Créanciers IDJ	-438.80	-
9259	Passifs transitoires	-37'994.80	-8'950.50
<b>926</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>-41'163'255.13</b>	<b>-42'967'850.38</b>
9260.1	Amortissements Collège des Rojalets	-29'880'000.00	-30'840'000.00
9260.2	Amortissements de la HMS	-1'439'626.05	-1'439'626.05
9260.3	Amortissements extension Classes Necker	-3'150'000.00	-3'187'615.25
9260.34	Amortissements CAD (chauff.à distance)	-111'600.00	-148'800.00
9260.4	Amortissements rachat Necker	-741'200.80	-741'200.80
9260.42	Amortissements rénov.salle gym.et buv.Rojalets	-424'206.86	-424'206.86
9260.43	Amortissements extens.classes en terras.Roj.	-384'730.00	-577'095.00
9260.44	Amortissements nvlle Ludothèque Rojalets	-19'800.00	-29'700.00
9260.5	Amortissements rénovations Necker	-1'100'000.00	-1'200'000.00
9260.6	Amortissements Rest. Scolaire Necker	-1'660'000.00	-1'804'000.00
9260.61	Amortissements Transf.économie famil.Necker	-17'065.00	-34'130.00
9260.67	Amortissements extens.Rest.& nvles clas.Necker	-649'000.00	-811'250.00
9260.7	Amortissements ensemble M-Box Necker	-365'026.42	-365'026.42
9260.8	Amortissements rénovat.toiture Rojalets	-1'221'000.00	-1'365'200.00
<b>927</b>	<b>FONDS DE RESERVES</b>	<b>-3'940'000.00</b>	<b>-3'765'000.00</b>
9270.2	Réserve pour entretien futur	-3'620'000.00	-3'452'000.00
9270.5	Réserve pour réfection des façades	-150'000.00	-150'000.00
9270.81	Réserve piscine & patinoire (frais procédure)	-120'000.00	-120'000.00
9272.30	Provision soldes vac. & hres supp.	-50'000.00	-43'000.00
<b>928</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-100'000.00</b>	<b>-100'000.00</b>
9280	Capital actions	-100'000.00	-100'000.00

Coppet, le 31 décembre 2023

**A R S C O S A**

Le Président  
J.-C. Trotti

Le Comptable  
J.-M. Cherbuin