

Région académique Nouvelle-Aquitaine - Académie de Bordeaux

COLLÈGE DE PIAN SUR GARONNE

1 Rue Lalieyre Nord - 33490 LE PIAN SUR GARONNE

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 04 JUILLET 2019

ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071			MONTANTS A LA CLÔTURE	Structuration du fonds de roulement	
A	FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE	Arrêté à la clôture de l'exercice précédent	94 109,14		
1	FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES	Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59			
2		Dépôts et cautions reçus : 165			
3	FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES	Stocks	5 285,11		
4	ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT	Créances douteuses : 416	640,41		
5		Créances supérieures à 1 an non provisionnées	0,00		
6		Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFR positif)			
7	PART DU FONDS DE ROULEMENT DÉJÀ MOBILISÉE	Prélèvements sur FDR votés au BP ou DBM	7229,50		
B	FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7)		80 954,12	<div>Observations de l'ordonnateur</div> <div>L PREVOST</div> <div></div>	
C	MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360)		1 838,13		
ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C)			44 jours	<div>Observations de l'agent comptable</div> <div>S. RAMILLIEN</div> <div></div>	
PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: 5573 EUROS					
Prélèvements cumulés: 12802,63					
ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT					
<div></div>					
<div></div>					
SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT			AVIS DU COMPTABLE		
Seuil critique 55 143,90			Marge disponible 20 237,09		<input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE