

ANALYSE FINANCIÈRE DU FONDS DE ROULEMENT SOUMISE AU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 03 NOVEMBRE 2020

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	104 131,22		
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	0,00		
3	FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES	Stocks	5 424,27		
4	ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT	Créances douteuses : 416	521,58		
5		Créances supérieures à 1 an non provisionnées	97,96		
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	12616,00		
B	FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7)		85 471,41		
C	MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] / 360)		1 796,10		
ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C)			48 jours		
PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: 800 EUROS					
Prélèvements cumulés: 13416,00					
ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT					
			Observations de l'ordonnateur		LE XUAN
			Observations de l'agent comptable		S.SCHAAL
			SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT		AVIS DU COMPTABLE
			Seuil critique 53 883,00	Marge disponible 30 788,41	<input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE