

ANALYSE FINANCIERE DU FONDS DE ROULEMENT
LYCEE JEAN MOULIN - PIAN SUR GARONNE-0332934K
Besoin en fonds de roulement négatif : -61616,59€

Eléments à retraiter		Données COFI au 31/12/2019
A	Fonds de roulement net comptable au 31/12/2019	104 131,22 €
Fonds de roulement lié à des dépenses futures, probables ou certaines		
1	Provisions et dépréciations (15,29,39,49,59)	0,00 €
2	Dépôts et cautions reçus compte 165	
Fonds de roulement affecté à des activités particulières		
3	Stocks	5 424,27 €
Eléments de fragilité potentielle du fonds de roulement		
4	Créances douteuses: compte 416	227,59 €
5	Créances supérieures à un an non provisionnées (compte 4111)	292,38 €
6	Réserve de fonctionnement nécessaire à l'activité (si BFdR positif)	0,00 €
Part du fonds de roulement déjà mobilisée		
7	Prélèvements sur FDR déjà votés au BP ou DBM	13 416,00 €
8	Prélèvement sur FDR à voter	24 000,00 €
Fonds de roulement disponible		
B	Fonds de roulement disponible au 26/11/2020 (= A-1-2-3-4-5-6-7-8)	60 770,98 €
C	Montant d'une journée de fonctionnement (classe 6 décaissable-bourses-aed / 360)	1 664,27 €
D	Evaluation du FDR disponible en nombre de jours de fonctionnement (= B/C)	36,52

Rappel COFI 2019 : Nombre de Jours Fdr : 52

La capacité à prélever la somme de vingt quatre mille euros est avérée

le 25 novembre 2020
L'agent-comptable
Sophie Schaal

