Analyse financière - fonds de roulement et capacité à prélever au 27/11/2022

LYCEE PROFESSIONNEL JEAN DUPUY 0650041S

		COFI	Année en cours	2022	
Fonds de roulement					
Fonds de roulement calculé au dernier COFI		**89 092,52 €**	**64 000,00 €**	**Montant des prélèvements autorisés depuis le dernier COFI**	
solde créditeur du compte 165		- €	- €	solde créditeur du compte 165	
Provisions	solde créditeur comptes 15	- €	- €	solde créditeur comptes 15	Provisions
	solde créditeur comptes 29	- €	- €	solde créditeur comptes 29	
	solde créditeur comptes 39	- €	- €	solde créditeur comptes 39	
	solde créditeur comptes 49	- €	- €	solde créditeur comptes 49	
	solde créditeur comptes 59	- €	- €	solde créditeur comptes 59	
FdRim		**89 092,52 €**	**25 092,52 €**	**FdRim**	

Besoin en fonds de roulement			
Besoin en fonds de roulement (BFdR) calculé au dernier COFI	**-114 423,88 €**	**-199 634,83 €**	**Besoin en fonds de roulement (BFdR)**
Stocks (solde classe 3)	- €	- €	Stocks (solde classe 3)
Provisions pour dépréciations de stocks (crédit 39)	- €	- €	Provisions pour dépréciations de stocks (crédit 39)
Créances (soldes débiteurs classe 4)	30 875,59 €	15 508,29 €	Créances (soldes débiteurs classe 4)
Solde créditeur compte 49	- €	- €	Solde créditeur compte 49
BFdR1	**30 875,59 €**	**15 508,29 €**	**BFdR1**

Trésorerie			
Trésorerie FdR- BFdR	**203 516,40 €**	**180 576,19 €**	**Trésorerie:** BP = solde débiteur [sauf 500] - solde créditeur compte classe 5 [sauf 59] - solde créditeur 185 BA = solde débiteur 185

Autonomie financière	**58 216,93 €**	**9 584,23 €**	**Autonomie financière**

Observations :

Aucun obstacle au prélèvement envisagé.

Lycée Tech. et Pro. Jean DUPUY - TARBES
L'agent comptable
D. RAUTURIER

Dépenses moyennes journalières (*hors dépenses sur ressources spécifiques*) dépenses nettes (comptes 60 à 65) / 360	**1 430,87 €**	**763,73 €**	**Dépenses moyennes journalières prévues au budget** (*hors dépenses sur ressources spécifiques*) dépenses (comptes 60 à 65) / 360
		3 000,00 €	**Montant du prélèvement proposé**
		29	Jours de fonds de roulement **estimé** après prélèvement
		9	Jours d'automomie financière **estimé** après prélèvement
		18	Pour mémoire nombre de jours calendaires jusqu'à la fin de l'exercice comptable
		42,52%	**Exécution budgétaire** par rapport aux ouvertures de crédits du budget primitif

CALCUL DES DEPENSES MOYENNES		
EXERCICE ANTERIEUR		
Au compte de résultat soldes débiteurs compte 60 à 65 hors dépenses sur ressources spécifiques	**515 113,17 €**	**à remplir d'après COFI N-1**
EXERCICE EN COURS		
Au budget initial ouverture de crédits correspondant compte 60 à 65 hors dépenses sur ressources spécifiques	**274 941,81 €**	**à remplir selon le budget primitif**
Charges nettes correspondant compte 60 à 65 hors dépenses sur ressources spécifiques	**116 918,04 €**	**à remplir selon la situation des dépenses engagées**
Date observation	***13/12/2023***	