

Analyse financière - fonds de roulement et capacité à prélever au 24/10/2022

LYCEE PROFESSIONNEL JEAN DUPUY 0650041S

	COFI	Année en cours	2022
Fonds de roulement			
Fonds de roulement calculé au dernier COFI	89 092,52 €	54 000,00 €	Montant des prélèvements autorisés depuis le dernier COFI
solde créditeur du compte 165	- €	- €	solde créditeur du compte 165
solde créditeur comptes 15	- €	- €	solde créditeur comptes 15
solde créditeur comptes 29	- €	- €	solde créditeur comptes 29
Provisions 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 €	35 092,52 €	FdRim

Besoin en fonds de roulement			
Besoin en fonds de roulement (BFdR) calculé au dernier COFI	-114 423,88 €	-180 655,36 €	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 €	11 998,18 €	Créances (soldes débiteurs classe 4)
Solde créditeur compte 49	- €	- €	Solde créditeur compte 49
BFdR1	30 875,59 €	11 998,18 €	BFdR1

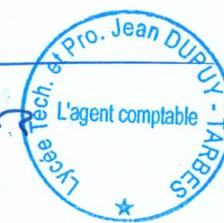
Trésorerie			
Trésorerie FdR- BFdR	203 516,40 €	266 254,79 €	Trésorerie: BP = solde débiteur [sauf 500] - solde créditeur compte classe 5 [sauf 59] - solde créditeur 185 BA = solde débiteur 185

Autonomie financière	58 216,93 €	23 094,34 €	Autonomie financière
----------------------	-------------	-------------	----------------------

Dépenses moyennes journalières (hors dépenses sur ressources spécifiques) dépenses nettes (comptes 60 à 65) / 360	1 430,87 €	792,54 €	Dépenses moyennes journalières prévues au budget (hors dépenses sur ressources spécifiques) dépenses (comptes 60 à 65) / 360
		10 000,00 €	Montant du prélèvement proposé
	32		Jours de fonds de roulement <u>estimé</u> après prélèvement
	17		Jours d'autonomie financière <u>estimé</u> après prélèvement
	67		Pour mémoire nombre de jours calendaires jusqu'à la fin de l'exercice comptable
	40,98%		Exécution budgétaire par rapport aux ouvertures de crédits du budget primitif

Observations :

Aucun obstacle au prélèvement envisagé dans la mesure où le recouvrement des créances du 1er trimestre en cours à ce jour fausse l'indicateur relatif à l'autonomie financière.


 D. RAUTURIE
 L'agent comptable


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	285 316,03 €	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	24/10/2023		