

ÉLÉMENTS DE CALCUL A RETRAITER SELON LES PRÉCONISATIONS DU RAPPORT IGAENR 2016-071			MONTANTS A LA CLÔTURE	
A	FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE	Arrêté à la clôture de l'exercice précédent	303 536,15	
1	FONDS DE ROULEMENT LIÉ A DES DÉPENSES FUTURES, PROBABLES OU CERTAINES	Provisions et dépréciations : 15,29,39,49,59	2 000,00	
2		Dépôts et cautions reçus : 165		
3	FDR AFFECTÉ A DES ACTIVITÉS PARTICULIÈRES	Stocks	11 903,46	
4	ÉLÉMENTS DE FRAGILITÉ POTENTIELLE DU FONDS DE ROULEMENT	Créances douteuses : 416	274,65	
5		Créances supérieures à 1 an non provisionnées		
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		
B	FONDS DE ROULEMENT DISPONIBLE (= A-1-2-3-4-5-6-7)		289 358,04	
C	MONTANT D'UNE JOURNÉE DE FONCTIONNEMENT (= Classe 6 décaissable [comptes 60 à 65 hors 658*] /360)		2 454,74	
ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN NOMBRE DE JOURS DE FONCTIONNEMENT (= B/C)			118 jours	
PRÉLÈVEMENT PROPOSÉ: 82601 EUROS Prélèvements cumulés: 82601,27 ÉVALUATION DU FDR DISPONIBLE EN JOURS DE FONCTIONNEMENT			Observations de l'ordonnateur	
			Paiement des factures 2020 qui n'ont pu être intégrées dans la comptabilité 2020 à cause du déploiement d'OP@LE. Etablissement pilote V1	
			Observations de l'agent comptable	
			Isabelle CHAMBRIER	
			Le FDR saisi sur ce document, correspond au FDR arrêté lors du CA. Le lycée dégage un excédent de gestion important et n'a pas consommé les prélèvements votés en cours d'année 2020.	
			SEUIL CRITIQUE ET MARGE DE PRÉLÈVEMENT	
			Seuil critique	Marge disponible
			73 642,20	133 114,57
			<input checked="" type="radio"/> FAVORABLE <input type="radio"/> DÉFAVORABLE	

