

COMPTE FINANCIER

Conseil d'Administration du 10/03/16

Ordonnateur,
Jean-Louis Sachot

Gestionnaire,
Hervé Derouet

Agent-comptable,
Jean-François Liénart

Développement des charges

Exercice 2015

Service	Compte	Libellé	Mandaté	Reversement	Charges nettes	Budget	Non employé
AP	6011	Achat de denrées	60,41	0,00	60,41		
AP	6021	Matières consommables	72,64	0,00	72,64		
AP	6062	Manuels scolaires	1964,40	0,00	1964,40		
AP	6064	Fournitures administratives	979,92	0,00	979,92		
AP	6067	Fournitures et matériel ens.	6831,65	0,00	6831,65		
AP	6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	819,88	0,00	819,88		
AP	609	Rabais-remises-rist sur achats	0,00	18,40	-18,40		
AP	613	Locations	30,00	0,00	30,00		
AP	6181	Doc générale et administrative	114,00	0,00	114,00		
AP	6186	Bibliothèque des élèves	2724,20	0,00	2724,20		
AP	619	Rabais-remises-rist.sur serv.e	0,00	114,00	-114,00		
AP	622	Rému.interméd.honoraires	1384,50	0,00	1384,50		
AP	6245	Voyages études/visites/sorties	26627,47	0,00	26627,47		
AP	6248	Transports divers	16140,58	0,00	16140,58		
AP	6257	Réceptions	44,55	0,00	44,55		
AP	6286	Concours divers (cotisat...)	294,00	0,00	294,00		
AP	6511	Redevances brevets licences	95,00	0,00	95,00		
AP	6516	Droits d'auteur et reprod.	834,90	0,00	834,90		
AP		Activité pédagogique	59018,10	132,40	58885,70	63597,81	4712,11
VE	6011	Achat de denrées	196,38	0,00	196,38		
VE	6067	Fournitures et matériel ens.	15,00	0,00	15,00		
VE	6576	Aide sociale aux élèves	3054,40	0,00	3054,40		
VE		Vie de l'élève	3265,78	0,00	3265,78	10863,72	7597,94
ALO	6021	Matières consommables	23931,11	0,00	23931,11		
ALO	6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	13902,15	222,30	13679,85		
ALO	6063	Fournit.petit mat.entretien	3615,37	0,00	3615,37		
ALO	6064	Fournitures administratives	5449,79	0,00	5449,79		
ALO	6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	1612,73	0,00	1612,73		
ALO	6066	Infirmierie et produits pharm.	555,75	0,00	555,75		
ALO	6067	Fournitures et matériel ens.	6784,54	0,00	6784,54		
ALO	6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	3200,07	0,00	3200,07		
ALO	613	Locations	3826,19	0,00	3826,19		
ALO	615	Entretien réparation	8408,43	0,00	8408,43		
ALO	616	Primes assurances	1506,30	0,00	1506,30		
ALO	6181	Doc générale et administrative	234,60	0,00	234,60		
ALO	622	Rému.interméd.honoraires	3296,28	0,00	3296,28		
ALO	6257	Réceptions	1090,48	0,00	1090,48		

Développement des charges

Exercice 2015

Service	Compte	Libellé	Mandaté	Reversement	Charges nettes	Budget	Non employé
ALO	626	Frais postaux et télécom	6540,96	0,00	6540,96		
ALO	6445	Rémunérations cont.aidés	42136,53	0,00	42136,53		
ALO	6451	Cotisations urssaf	9232,06	1,45	9230,61		
ALO	6453	Cotis. caisses.retraite et pc	3408,10	0,00	3408,10		
ALO	6454	Cotisations ass.chômage	3304,60	0,00	3304,60		
ALO	6561	Transfert aux eple	235,00	0,00	235,00		
ALO	668	Autres charges financières	126,00	0,00	126,00		
ALO	678	Autres charges except.	17,00	0,00	17,00		
ALO	6811	Dot.amort.immobilisations	3855,82	0,00	3855,82		
ALO	6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	0,00	0,00	0,00		
ALO	626	Frais postaux et télécom	0,00	0,00	0,00		
ALO		Administration et logistique	146269,86	223,75	146046,11	152924,82	6878,71
SRH	6011	Achat de denrées	127418,94	0,00	127418,94		
SRH	6021	Matières consommables	3114,59	0,00	3114,59		
SRH	6031	Variat.stocks mat.premières	0,00	1032,82	-1032,82		
SRH	6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	13987,45	148,20	13839,25		
SRH	6063	Fournit.petit mat.entretien	2817,73	0,00	2817,73		
SRH	6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	5555,63	0,00	5555,63		
SRH	6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	5826,31	0,00	5826,31		
SRH	609	Rabais-remises-rist sur achats	0,00	1516,19	-1516,19		
SRH	615	Entretien réparation	10068,05	0,00	10068,05		
SRH	6285	Hébergements (stage)	131,59	0,00	131,59		
SRH	6562	Transfert a coll. rattachemt	48717,27	0,00	48717,27		
SRH	6011	Achat de denrées	0,00	0,00	0,00		
SRH	6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	0,00	0,00	0,00		
SRH	6063	Fournit.petit mat.entretien	0,00	0,00	0,00		
SRH	6562	Transfert a coll. rattachemt	0,00	0,00	0,00		
SRH		Restauration et hébergement	217637,56	2697,21	214940,35	229929,59	14989,24
SBN	6571	Bourses nat.études-équipt-qual	18382,00	4355,00	14027,00		
SBN	6573	Autres bourses	2371,05	587,20	1783,85		
SBN		Bourses nationales	20753,05	4942,20	15810,85	15810,85	0,00
T1S		TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION	446944,35	7995,56	438948,79	473126,79	34178,00
OPC		Opérations en capital	0,00	0,00	0,00	15000,00	15000,00
TOT		TOTAUX GENERAUX DES DEPENSES	446944,35	7995,56	438948,79	488126,79	49178,00

Service	Compte	Libellé	Recettes	Réductions de recettes	Recettes nettes	Budget	Moins ou Plus Values
AP	7067	Contribution participants	25832,00	126,70	25705,30		
AP	7088	Autres produits activ.annexes	415,20	0,00	415,20		
AP	7411	Subventions minis.éduc.nat.	3760,82	0,00	3760,82		
AP	7443	Subventions Département	14220,00	0,00	14220,00		
AP	7444	Subv. Communes gpt. collectiv.	13675,47	0,00	13675,47		
AP	7448	Autres subventions	2000,00	0,00	2000,00		
AP	7481	Prod.vers.lib. exon. taxe app.	1840,74	45,96	1794,78		
AP	778	Autres produits except.	126,70	0,00	126,70		
AP		Activité pédagogique	61870,93	172,66	61698,27	63597,81	-1899,54
VE	7411	Subventions minis.éduc.nat.	3054,40	0,00	3054,40		
VE	7443	Subventions Département	1000,00	0,00	1000,00		
VE		Vie de l'élève	4054,40	0,00	4054,40	10863,72	-6809,32
ALO	7083	Locations diverses	5062,35	54,91	5007,44		
ALO	7088	Autres produits activ.annexes	366,01	0,00	366,01		
ALO	7443	Subventions Département	79174,00	4000,00	75174,00		
ALO	7445	Subventions A.S.P.	58127,29	1,45	58125,84		
ALO	7448	Autres subventions	220,51	0,00	220,51		
ALO	7468	Autres dons et legs	77,34	0,00	77,34		
ALO	777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	730,28	0,00	730,28		
ALO		Administration et logistique	143757,78	4056,36	139701,42	145069,00	-5367,58
SRH	7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	221800,60	271,18	221529,42		
SRH	7088	Autres produits activ.annexes	327,13	0,00	327,13		
SRH	7448	Autres subventions	2218,49	0,00	2218,49		
SRH		Restauration et hébergement	224346,22	271,18	224075,04	224929,59	-854,55
SBN	7411	Subventions minis.éduc.nat.	15810,85	0,00	15810,85		
SBN		Bourses nationales	15810,85	0,00	15810,85	15810,85	0,00
T1S		TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION	449840,18	4500,20	445339,98	460270,97	-14930,99
TOT		TOTAUX GENERAUX DES RECETTES	449840,18	4500,20	445339,98	460270,97	-14930,99

SERVICE	LIBELLE	DEPENSES	RECETTES
AP	Activité pédagogique	58 885,70	61 698,27
VE	Vie de l'élève	3 265,78	4 054,40
ALO	Administration et logistique	146 046,11	139 701,42
TSG	TOTAL DES SERVICES GENERAUX	208 197,59	205 454,09
SRH	Restauration et hébergement	214 940,35	224 075,04
SBN	Bourses nationales	15 810,85	15 810,85
TSS	TOTAL DES SERVICES SPECIAUX	230 751,20	239 885,89
T1S	TOTAL DE LA 1ERE SECTION	438 948,79	445 339,98
	RESULTAT	0,00	6 391,19
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)	0,00	9 516,73
OPC	Opérations en capital	0,00	0,00
TEB	TOTAL EXECUTION BUDGETAIRE	438 948,79	445 339,98

EMPLOIS		RESSOURCES	
Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	9516,73
Immobilisations (C20 à 23)	0,00	Apports (C102, C103)	0,00
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0,00	Subventions (C13)	0,00
	0,00	Aliénation ou cessions immobilières (C775)	0,00
Remboursements des dettes financières (C16)	0,00	Augmentation des dettes financières (C16)	0,00
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0,00	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)	0,00
Total des emplois	0,00	Total des ressources	9516,73
Apports au fonds de roulement	9516,73	Prélèvements sur le fonds de roulement	0,00

EXERCICES 2006 A 2015

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<u>FONCTIONNEMENT</u>									
Produits	314 638,49	301 237,14	315 371,92	328 528,85	331 146,02	510 859,07	405 414,47	458 793,47	445 339,98
Charges	269 554,62	313 883,72	306 295,17	317 078,12	336 827,46	694 292,46	409 399,16	450 802,08	438 948,79
<u>INVESTISSEMENT</u>									
Recettes (hors var. de stocks et sorties d'inventaire)	1 796,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212,60	1 438,80	0,00
Dépenses (hors var. de stocks et sorties d'inventaire)	1 796,00	4 784,00	8 931,87	12 569,96	2 679,04	6 448,05	6 070,47	6 760,56	0,00
Résultat	45 083,87	-12 646,58	9 076,75	11 450,73	-5 681,44	-183 433,39	-3 984,69	7 991,39	6 391,19
<i>dont services généraux</i>	11 258,37	5 875,52	13 318,65	1 989,38	-7 455,61	-187 556,21	-21 298,43	-675,50	-2 743,50
<i>dont service de restauration et d'hébergement</i>	33 825,50	-18 522,10	-4 241,90	9 461,35	1 774,17	4 122,82	17 313,74	8 666,89	9 134,69
Fonds de roulement (ancien format)	30 562,17	45 700,39	45 785,46	46 450,06	44 397,49	52 130,59	46 744,64	54 227,26	62 711,17
<i>dont service général</i>	19 856,98	25 948,50	31 335,28	22 541,38	17 085,77	25 689,05	5 387,80	7 503,03	7 885,07
<i>dont service de restauration et d'hébergement</i>	10 705,19	19 751,89	14 450,18	23 908,68	27 311,72	26 441,54	41 356,84	46 724,23	54 826,10
Fonds de roulement (format actuel)	79 625,16	66 194,58	66 339,46	65 220,23	56 859,75	61 337,80	55 350,29	60 810,65	70 327,38
<i>dont services généraux</i>	28 856,98	33 948,50	38 335,28	30 541,38	23 085,77	28 689,05	5 387,80	7 503,03	7 885,07
<i>dont service de restauration et d'hébergement</i>	50 768,18	32 246,08	28 004,18	34 678,85	33 773,98	32 648,75	49 962,49	53 307,62	62 442,31
Variation du fonds de roulement	45 083,87	15 138,22	85,07	664,00	-2 052,57	7 733,10	-5 987,51	5 460,36	9 516,73
<i>dont services généraux</i>	11 258,37	5 091,52	4 386,78	-7 793,90	-7 455,61	5 603,28	-23 301,25	2 115,23	382,04
<i>dont service de restauration et d'hébergement</i>	33 825,50	-18 522,10	-4 241,90	6 674,67	-904,87	-1 125,23	17 313,74	3 345,13	9 134,69
Source des investissements de l'exercice	1 796,00	4 784,00	8 931,87	12 569,96	2 679,04	6 448,05	6 070,47	6 760,56	0,00
<i>financé par subvention d'investissement</i>	1 796,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 212,60	1 438,80	0,00
<i>financé par prélèvement sur fonds de roulement</i>	0,00	784,00	8 931,87	12 569,96	2 679,04	6 448,05	3 857,87	5 321,76	0,00
Valeur du Stock	49 062,99	20 494,19	20 554,00	18 770,17	12 462,26	9 207,21	8 605,65	6 583,39	7 616,21
<i>Fuel</i>	9 000,00	8 000,00	7 000,00	8 000,00	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Denrées</i>	40 062,99	12 494,19	13 554,00	10 770,17	6 462,26	6 207,21	8 605,65	6 583,39	7 616,21

EXERCICES 2006 A 2015

Situation des réserves après affectation du résultat N-1		Prélèvements sur réserves disponibles effectivement réalisés pour acquisition des immobilisations et VMP	Constitution ou restitution de dépôts et cautionnements	Variation de l'exercice		Situation à la clôture de l'exercice
				En plus	En moins	
RESERVES GENERALES						
<i>Rappel du total (compte 10681)</i>	13 838,67					18 484,93
Réserves disponibles	5 387,80			2 115,23		7 503,03
Dépôts et cautionnements						
Valeur des stocks						0,00
Réserves utilisées à des achats immobilisables	8 450,87	5 321,76			2 790,73	10 981,90
VMP acquises ou cédées sur décisions budgétaires						
RESERVES DES SERVICES SPECIAUX						
Service de Restauration et d'Hébergement :						
<i>Rappel du total (compte 10687)</i>	49 962,49					53 307,62
Réserves disponibles	41 356,84	-5 321,76		10 689,15		46 724,23
Valeur des stocks	8 605,65				2 022,26	6 583,39
TOTAL GENERAL (crédit des c/1068)	63 801,16	0,00	0,00	7 991,39		71 792,55

CAF SG	2 115,23
CAF SRH	8 666,89
CAF	10 782,12

Résultat SG	-675,50
Résultat SRH	8 666,89
Résultat global	7 991,39

Situation des réserves après affectation du résultat N-1	Prélèvements sur réserves disponibles effectivement réalisés pour acquisition des immobilisations et VMP	Constitution ou restitution de dépôts et cautionnements	Variation de l'exercice		Situation à la clôture de l'exercice
			En plus	En moins	
RESERVES GENERALES					
<i>Rappel du total (compte 10681)</i>	18 484,93				15 741,43
Réserves disponibles	7 503,03		382,04		7 885,07
Dépôts et cautionnements	0,00				
Valeur des stocks	0,00				0,00
Réserves utilisées à des achats immobilisables	10 981,90			3 125,54	7 856,36
VMP acquises ou cédées sur décisions budgétaires	0,00				
RESERVES DES SERVICES SPECIAUX					
Service de Restauration et d'Hébergement :					
<i>Rappel du total (compte 10687)</i>	53 307,62				62 442,31
Réserves disponibles	46 724,23		8 101,87		54 826,10
Valeur des stocks	6 583,39		1 032,82		7 616,21
TOTAL GENERAL (crédit des c/1068)	71 792,55	0,00	0,00	6 391,19	78 183,74

CAF SG	382,04
CAF SRH	9 134,69
CAF	9 516,73

Résultat SG	-2 743,50
Résultat SRH	9 134,69
Résultat global	6 391,19

Amort. bruts	3 855,82
Neut.	730,28
Amort. Réels	3 125,54

	2012		2013		2014		2015		Variation 2014/2015
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	
Classe 1	227 968,55	295 754,40	4 052,31	69 998,45	558,11	75 443,95	1 288,39	81 835,14	
Classe 2	50 983,21	44 535,16	12 518,52	1 922,67	19 279,08	5 203,89	19 279,08	9 059,71	
Classe 3	9 207,21		8 605,65		6 583,39		7 616,21		
Classe 4	32 868,42	61 834,71	34 075,29	63 637,33	34 675,15	52 913,00	30 018,91	34 523,24	
Classe 5	112 111,92	31 015,04	98 238,59	21 931,91	82 317,75	9 852,64	85 588,91	18 373,41	
FDR ANCIEN FORMAT									
HAUT DE BILAN		52 130,59		46 744,64		54 227,26		62 711,17	8 483,91
BAS DE BILAN		52 130,59		46 744,64		54 227,26		62 711,17	8 483,91
FDR RCBC									
HAUT DE BILAN		61 337,80		55 350,29		60 810,65		70 327,38	9 516,73
BAS DE BILAN		61 337,80		55 350,29		60 810,65		70 327,38	9 516,73