

**PROCES – VERBAL DE LA SEANCE du conseil d'administration**

**Date : MARDI 15 MARS 2016**

Année scolaire : 2015/2016

Numéro de séance : 04

Date de transmission de la convocation aux membres : 02 MARS 2016

1<sup>ère</sup> convocation (oui/non) : OUI

2<sup>ème</sup> convocation (oui/non) : /

(en cas d'absence de quorum lors de la séance précédente)

Président : SOUS François

Secrétaire de séance : Mme LEFRILEUX

Quorum (13 ou 16) : 13

Nombre de présents : 20 (2 non votants : M. LAIDET et Mme BERNUCHON, invitée)

**Ordre du jour**

**I– Vie pédagogique et éducative :**

- Préparation rentrée 2016 : Dotation Globale Horaire.

**II – Fonctionnement général :**

/

**III – Vie budgétaire et financière :**

- Compte financier 2015.
- Décisions Budgétaires Modificatives.
- Divers.

**IV – Questions diverses : /**

Annexe : - Fonds de roulement

- Compte financier 2015.

**PRESENCE au CONSEIL**

**Séance du Mardi 15 Mars 2016**

Qualité		Titulaires			Suppléants				
		Nom - Prénom	P[ <input type="checkbox"/> ]	A[ <input type="checkbox"/> ]	E[ <input type="checkbox"/> ]	Nom - Prénom	P[ <input type="checkbox"/> ]	A[ <input type="checkbox"/> ]	E[ <input type="checkbox"/> ]
<b>ADMINISTRATION</b>	Chef d'établissement	SOUS François	X						
	Proviseur ou principal adjoint	/							
	Gestionnaire	ROYER Pascal	X						
	C.P.E.	FAUQUEMBERGUE Lauriane			X				
	Directeur adjoint de la SEGPA	/							
<b>ELUS LOCAUX</b>	Collectivité de rattachement	BONNEAU François BEUGENDRE Marie Henriette	X		X				
	Groupement de communes	LAIDET Alain (à titre consultatif)	X						
	Commune siège	TRAINAUD Michel	X		X				
PERSONNALITE QUALIFIEE		LAMY Marc VANDESTICK Laurence	X X						
<b>PERSONNELS DE L'ETABLISSEMENT</b>	Personnel d'enseignement	GAGNIER Patricia	X						
		PLUMAT Véronique			X	M. GERVAIS	X		
		POITOU Isabelle	X						
		DESAUTEL Jean-Philippe			X				
		RIPOLL Yann	X						
		BOULOT Sophie			X	Mme CONSTANTY	X		
	Personnels administratifs, techniques, ouvriers, sociaux et de santé	GILLES-BARTHE Véronique	X						
	FAVREAU Laurence	X							
<b>PARENTS D'ELEVES et ELEVES</b>	Parents d'élèves	RENAUDEAU Katia	X						
		DESMOULINS Sandrine	X						
		LEFRILEUX Sophie	X						
		DOMAIN Anne	X						
		COTEL Julie			X				
		DESVIGNES Christian			X				
	Elèves	BAUDOT Léa	X						
		EPOUPA MALOBE Pierre	X						

[] P : Présent - A : Absent - E : Excusé

Ouverture de séance à 18h15 – 20 présents dont Monsieur Laidet et Mme Bernuchon, non votants (18 votants).  
Le secrétariat de la séance sera assuré par un parent d'élève (Madame Lefrileux).

Adoption de l'ordre du jour : **Abstention** : 0 **Contre** : 0 **Pour** : 18

Adoption du compte-rendu du précédent conseil d'administration : **Abstention** : 0 **Contre** : 0 **Pour** : 18

Arrivée de Monsieur Lamy à 18h45 : 21 présents (19 votants).

## **2 – FONCTIONNEMENT GENERAL :**

/

## **3 – VIE BUDGETAIRE ET FINANCIERE :**

- Compte financier 2015

Le compte financier a été exposé par Madame BERNUCHON. En vue des résultats de l'exercice comptable de 2015, on peut signaler que l'établissement est "à l'aise financièrement". En effet, depuis deux ans, l'agence comptable a pu mettre en place des outils qui permettent aujourd'hui une réelle visibilité du fonds de roulement.

Pour les activités pédagogiques (AP) : on constate que les dépenses en technologie sont importantes. Elles représentent 26% des dépenses. Ainsi que pour le Centre de Documentation et d'Information (CDI) soit 33% des dépenses liées à l'achat d'ouvrages.

Ce qui pose problème est le règlement de la demi-pension. Un constat est le suivant, les parents susceptibles d'avoir des bourses n'en font pas la demande.

Administration et LOGistique (ALO) :

Une baisse des communications téléphoniques, grâce au changement de fournisseur (SFR) qui a permis de réduire de façon importante le budget téléphone tout en offrant des services nouveaux, tels que les portables pour certains services (EPS, pour les voyages etc...).

La baisse de la consommation de l'affranchissement de 2014, n'a pas pu se poursuivre en 2015, car la démarche d'envoi par le biais des carnets de correspondance a été trop dévoreuse en temps pour l'équipe de la Vie Scolaire.

En ce qui concerne la consommation des fluides, on constate que la consommation d'électricité reste stable.

Il est plus difficile de l'évaluer pour le chauffage au bois, suite au manque d'un système de programmation pour gérer les périodes de congés. La contrainte est de laisser une moitié des bâtiments en mode normal. Le calcul des consommations n'est pas fiable faute d'un manque de compteur volumétrique dans le silo.

SRH : en attente dans le réfectoire, de la mise en place du "salade-bar".

La société SNATI assure le traitement des déchets (vidange bac dégraisseur) et fournit les justificatifs nécessaires.

**Vote** : arrêté des comptes : **Abstention** : 0 **Contre** : 0 **Pour** : 19

**Vote** : affectation des résultats : **Abstention** : 0 **Contre** : 0 **Pour** : 19

- Décisions budgétaires modificatives :

*1<sup>ère</sup> demande de prélèvement sur fonds de réserve :*

\* de 25000 € sera répartie de la façon suivante :

-20 000 € pour le SG (service général)  
-5 000 € pour les AP (activités pédagogiques).

Les 20 000 € serviront à la réfection des salles 22 et 35. Malheureusement, un seul devis a été réalisé : soit 8 109 € pour salle 22 et 7 210.54 € pour la salle 35.

Un devis est également effectué pour la salle d'études, comprenant le sol et les murs pour 6 223 € et pour l'achat de mobilier (tables + chaises) s'élevant à 10397 €.

\* de 6 000 € pour le SRH : le service restauration souhaite remplacer les assiettes par des assiettes plus légères afin de faciliter le travail des personnels de restauration, qui manipulent des charges trop lourdes au quotidien. Un devis est proposé à 5 600 €.

Vote pour le prélèvement sur Fonds de réserve : **Abstention : 0 Contre : 0 Pour : 19**

2<sup>ème</sup> demande de prélèvement sur Fonds de réserve pour une admission en non valeur (ANV) de 37.43 € :

Vote pour ce 2<sup>ème</sup> prélèvement sur Fonds de réserve : **Abstention : 0 Contre : 0 Pour : 19**

Pierre EPOUPA et Léa BAUDOT quittent la séance à 19h40 (19 présents – 17 votants)

## 1 - VIE PEDAGOGIQUE ET EDUCATIVE :

### \*Préparation de rentrée 2016

La prévision des effectifs de rentrée 2016 est la suivante :

En 6 <sup>ème</sup>	99 élèves	soit 4 divisions
En 5 <sup>ème</sup>	101 élèves	soit 4 divisions
En 4 <sup>ème</sup>	87 élèves	soit 3 divisions
En 3 <sup>ème</sup>	91 élèves	soit 4 divisions
En Ulis	10 élèves	soit 1 division

Soit un total d'environ 388 élèves.

### \*Dotation Globale Horaire

La règle générale : tous les niveaux auront 26 heures de cours hebdomadaires. Par exemple : pour les 6<sup>ème</sup>, ils auront 23 heures d'enseignement commun et 3 heures d'accompagnement personnalisé (AP).

HSA : (heures supplémentaires) : 8 heures à partager avec les professeurs d'EPS.

Vote de la DGH Rentrée 2016 : **Abstention : 0 Contre : 0 Pour : 17**

## 4 – Questions diverses :

En réponse à la question du poids des cartables, au précédent conseil d'administration, M. ROYER s'est renseigné sur le coût de casiers de 8 cases qui s'élève à 600 €. Il faudrait 13 casiers pour une centaine d'élèves soit un coût de 7 800 €.

La difficulté rencontrée est de savoir où installer ces casiers. Le hall est trop petit et pour des raisons de sécurité, ils ne peuvent pas être installés dans les couloirs.

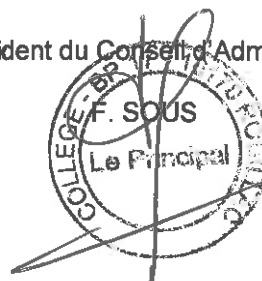
Enfin des travaux vont commencer pendant les vacances de Pâques, sur le giratoire à l'entrée de Rouillac et ceci va modifier le stationnement devant le collège.

La secrétaire de séance,

S. LEFRILEUX



Le Président du Conseil d'Administration,



# Collège de Rouillac 2015

## CALCUL DU FONDS DE ROULEMENT (3 calculs)

1		2	
Débit et Crédit		Actif et Passif	
	DEBIT	DEBIT	CREDIT
<b>CLASSE 1</b>	<b>35 230,17 €</b>		
Résultats de l'exercice (à intégrer en N+1)	25 981,27 €	<b>9 164,58 €</b>	
<b>CLASSE 2</b>	<b>114 946,27 €</b>	<b>15 665,42 €</b>	<b>68 050,14 €</b>
	86 566,12 €		
	175 557,71 €	<b>173 018,14 €</b>	<b>10 882,77 €</b>
s/total	294 472,94 €		
<b>MONTANT DU FR</b>	<b>118 915,23 €</b>	<b>118 915,23 €</b>	

3	
Résultat de l'exercice	
RESERVES DISPONIBLES	98 208,77 €
	12 075,87 €
STOCKS	2 925,31 €
	5 705,28 €
Précédent SG + SRH = 141 986,74 €	
<b>MONTANT DU FR</b>	<b>118 915,23 €</b>
Variation N/N-1	<b>-23 071,51 €</b>

## BILAN DE L'EXERCICE 2015

## Collège de Rouillac

## DETERMINATION DU RESULTAT

1 <sup>ème</sup> section	fonctionnement	Charges	Recettes	Résultat de gestion
	Administration et logistique	152 966,32	166 237,93	13 271,61
	Activités pédagogiques	76 311,73	28 818,29	-47 493,44
	Vie de l'Elève	5 322,54	5 322,54	0,00
	<b>Total SG</b>	<b>234 600,59</b>	<b>200 378,76</b>	<b>-34 221,83</b>
	Restauration	161 848,47	170 689,03	8 840,56
	Bourses nationales	16 413,08	16 413,08	0,00
		0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
	<b>Total SS</b>	<b>178 261,55</b>	<b>187 102,11</b>	<b>8 840,56</b>
2 <sup>ème</sup> section	Opérations en capital	0,00	0,00/III	
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>412 862,14</b>	<b>387 480,87</b>	<b>-25 381,27</b>

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b>Résultat prévisionnel de gestion</b>	<b>-25 381,27</b>
dont	
amortissement réel	2 309,76
<b>insuffisance d'autofinancement de</b>	<b>-23 071,51</b>

## AFFECTATION DES RESULTATS

	Situation après résultat de 2014	Immobilisations sur Fonds Disponibles 2015	Résultat AVANT intégration des résultats 2015	Variations de l'exercice Intégration du résultat de		Situation après affectation des résultats 2015	Comptes de réserves
				en +	en -		
<b>RESERVES DISPONIBLES:</b>							
Service Général	133 046,15	0,00	133 046,15	0,00	98 208,77	c/ 106.81dispo	
SRH	4 015,78	0,00	4 015,78	8 060,09	12 075,87	c/ 106.87dispo	
<b>RESERVES EMPLOYEEES:</b>							
Dépôts Cautionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	c/ 106.81dc	
Réserves immobilisées	4 767,81	0,00	4 767,81	2 309,76	2 458,05	c/ 106.81immo	
Amortissements réels (1 mdt/oradre pas d'OR)							
Sorties d'inventaire de biens achetés sur fonds disponibles							
Stock du Service général	0,00		0,00	2 925,31	2 925,31	c/ 106.81st SG	
Stock du SRH (Dentrées)	6 470,87		6 470,87	780,47	7 251,34	c/ 106.87st SRH	
				11 765,87	37 147,14		
<b>TOTAL GENERAL DES RESERVES</b>	<b>148 300,61</b>	<b>0,00</b>	<b>148 300,61</b>	<b>-25 381,27</b>	<b>122 919,34</b>		

# COLLÈGE CLAUDIE HAIGNERE

Route d'Aligre BP 17 - ROUILLAC  
RNE 0160034A

## GESTION COMPTABLE DE L'EXERCICE

### BILAN COMPTABLE A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ACTIF	Exercice antérieur	Exercice courant	Variations	PASSIF	Exercice antérieur	Exercice courant	Variations
<b>Actif immobilisé</b>				<b>Capitaux permanents</b>			
20 Immobilisations incorporelles	114 946,27	114 946,27		102 Biens mis à disposition	97 375,65	148 300,61	50 924,96
21 Immobilisations corporelles				106 réserves			
23 Immobilisations en cours		164 969,27	164 969,27	119 report à nouveau			
26 Participations et créances rattachées		389 566,12	389 566,12	120 résultat excédentaire			
27 Autres immobilisations financières		66 366,12	66 366,12	129 résultat déficitaire	59 606,21	59 606,21	-25 381,27
<i>Sous-total Acquisitions d'immobilisations</i>	<b>114 946,27</b>	<b>164 969,27</b>	<b>49 023,00</b>	131 Subventions d'équipements reçues			
28 Amortissements	-78 059,37	-78 059,37		138 autres subv d'investissement reçues	-29 033,18	-35 230,17	-6 196,99
29 Dépréciations des immobilisations				<i>Sous-total Capitaux propres</i>	<b>178 873,64</b>	<b>147 295,38</b>	<b>-31 578,26</b>
<i>Sous-total Réduction d'actifs immobilisés</i>	<b>-78 059,37</b>	<b>-78 059,37</b>	<b></b>	16 emprunts et dettes financières assimilées			
	36 886,90	28 366,15	-8 520,75	<i>Sous-total Dettes financières</i>			
					<b>178 873,64</b>	<b>147 295,38</b>	<b>-31 578,26</b>
<b>Actif circulant</b>				<b>Passif circulant</b>			
31 stocks de matières premières	5 458,80	0 219,27	-5 239,53	401-408 Dettes fournisseurs et comptes rtt.	2 390,92	886,67	-1 504,25
32 stocks autres approvisionnements		2 915,51	2 915,51	419 Clients créditeurs	701,97	29 324,79	28 616,82
33 stocks en cours de production				42-43 Dettes personnels et organismes sociaux	15 738,31	25 026,79	9 288,48
34 stocks en cours de production		9 288,50	9 288,50	44 Dettes Etats et Collectivités territoriales	18 857,20	55 258,25	36 401,05
35 stocks produits finis		2 263,18	2 263,18	<i>Sous-total Dettes d'exploitation</i>	<b>10 187,24</b>	<b>12 811,89</b>	<b>2 624,65</b>
395 Dépôts	3 428,80	3 164,38	-264,42	46-47 Autres dettes		12 811,89	12 811,89
<i>Sous-total Stocks</i>	<b>13 754,00</b>	<b>9 288,50</b>	<b>-4 465,50</b>	487 Produits constatés d'avances	10 187,24	12 811,89	2 624,65
411-418 clients et comptes rattachés	38 418,14	9 263,18	-29 154,96	<i>Sous-total Dettes hors exploitation</i>	<b>10 187,24</b>	<b>12 811,89</b>	<b>2 624,65</b>
42 personnels et comptes rattachés				18 hors 185 comptes de liaison			
43 sécurité sociale et organismes sociaux				<i>Sous-total Exploitation</i>	<b>29 024,44</b>	<b>68 094,14</b>	<b>38 869,70</b>
44 Etats et Collectivités territoriales				51 banques	3 521,97	10 882,77	7 360,80
<i>Sous-total Créances d'exploitation</i>	<b>10 050,00</b>	<b>14 448,68</b>	<b>4 398,68</b>	53 caisse			
45 débiteurs et créditeurs divers	62 222,14	1 216,74	-61 005,40	54 régies			
47 comptes transitoires ou d'attente	25,15	1 991,29	1 966,14	<i>Sous-total Concours bancaires</i>	<b>3 521,97</b>	<b>10 882,77</b>	<b>7 360,80</b>
48 comptes de régularisation							
49 Dépréciation actif circulant	23,12	1 216,74	1 193,62				
<i>Sous-total Créances hors exploitation</i>	<b>23,12</b>	<b>1 216,74</b>	<b>1 193,62</b>				
50 valeurs mobilières de placement							
59 Dépréc.							
18 hors 185 comptes de liaison							
<i>Sous-total Exploitation</i>	<b>67 706,09</b>	<b>24 810,00</b>	<b>-42 896,09</b>				
51 banques	106527,06	122 734,11	16 207,05				
53 caisse	300	500,00	200,00				
54 régies							
58 vincens internes							
<i>Sous-total Disponibilités</i>	<b>106827,06</b>	<b>123 034,11</b>	<b>16 207,05</b>				
<i>185 compte de liaison</i>							
	174533,15	197 848,30	23 315,15		32 546,41	78 932,91	46 386,50
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>211 420,05</b>	<b>226 228,29</b>	<b>14 808,24</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>211 420,05</b>	<b>226 228,29</b>	<b>14 808,24</b>

# COLLÈGE CLAUDE HAIGNERE

Route d'Aigre BP17 - ROUILLAC

RNE 0160034A

## INDICATEURS RÉGLEMENTAIRES DU COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE

### FONDS DE ROULEMENT A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CALCUL DU FDR	Actif	Passif	Exercice courant	Exercice précédent	Variation annuelle
Par le bas du bilan = Actif - Passif					
Fonds de roulement global	197 848,14	78 932,91	118 915,23	141 986,74	
Fonds de roulement mobilisable	197 848,14	78 932,91	118 915,23	141 986,74	-23 071,51

### STRUCTURATION DU FONDS DE ROULEMENT

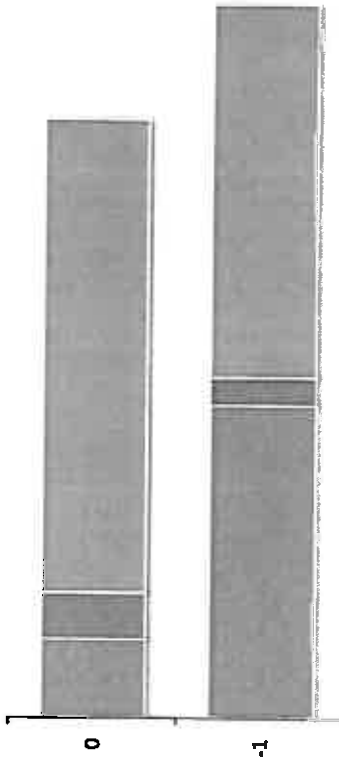
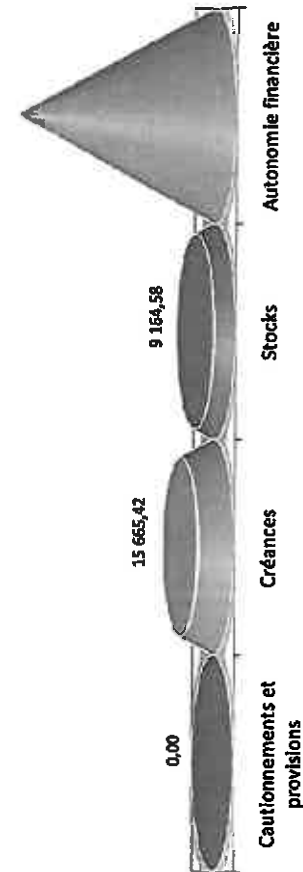
Composition du FDR	Cautions et provisions	Stocks	Autonomie financière	Total
Ventilation absolue	15 665,42	9 164,58	94 085,23	118 915,23
Ventilation relative	13,17%	7,71%	79,12%	100%
<b>Cautions et provisions constituées</b>				
Ventilation	Sur risques et immobilisations	Sur comptes tiers et financiers	Cautions	Total
Ventilation absolue				
Ventilation relative				
<b>Créances et provisions</b>				
Ventilation	Créances contentieuses	Hébergement		Total
Ventilation absolue	3 385,26	1 857,92		5 243,18
Ventilation relative	21,61%	11,86%		33,47%
<b>Valeur nette des stocks</b>				
Ventilation	Matières premières	En cours de production	Stocks de produits finis	Total
Ventilation absolue	6 239,27	2 925,31		9 164,58
Ventilation relative	68,08%	31,92%		100%
<b>Liquidités propres disponibles</b>				
Ventilation	Caisse / Régies	Banque		Total
Ventilation absolue	300,00	93 785,23		94 085,23
Ventilation relative	0,32%	99,68%		100%

### Composantes du fonds de roulement

94 085,23

### Évolution structurelle du fonds de roulement

■ Créances ■ Stocks ■ Provisions ■ Cautions ■ Autonomie financière





# COLLÈGE CLAUDIE HAIGNERE

Route d'Agre BP17 - ROUILLAC

RNE 0160034A

## INDICATEURS RÉGLEMENTAIRES DU COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE

### TRÉSORERIE DE L'ÉTABLISSEMENT A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

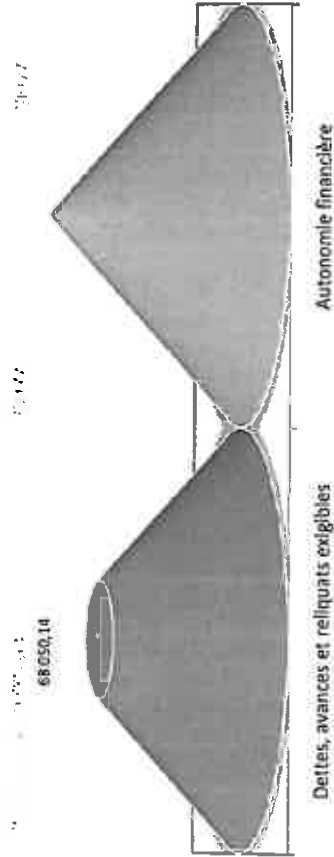
CALCUL DE LA TRÉSORERIE	Actif	Passif	Exercice courant	Exercice précédent	Variation annuelle
Par le bas du bilan = Actif - Passif					
Trésorerie	173 018,14	10 882,77	162 135,37	103 305,09	58 830,28
<b>Flux de trésorerie</b>					

### STRUCTURATION DE LA TRÉSORERIE

Trésorerie	Actif		Passif		Total
	Dettes, avances et reliquats exigibles	Autres avances reçues de tiers	Dettes, avances et reliquats exigibles	Autres avances reçues de tiers	
Ventilation	68 050,14	162 135,37	94 085,23		162 135,37
<b>Dettes, avances et reliquats rattachés à l'activité principale</b>					
Dettes et avances en attente	Règlement en attente	Autres avances reçues de tiers	Avances et reliquats de anbr.		
Ventilation absolue	886,67	29 324,79		37 838,68	68 050,14
Ventilation relative	1,30%	43,09%		55,60%	100%
<b>Liquidités propres disponibles</b>					
Ventilation absolue	Caisse / Régies	Banque	Total		
Ventilation relative	300,00	93 785,23		94 085,23	94 085,23
	0,32%	99,68%			100%
<b>VARIATION DE LA TRÉSORERIE</b>					
Flux financiers	Flux d'exploitation	Flux de gestion	Total		
Ventilation absolue	80 468,73	1 433,06		81 901,79	81 901,79
Ventilation relative	98,25%	1,75%			100%

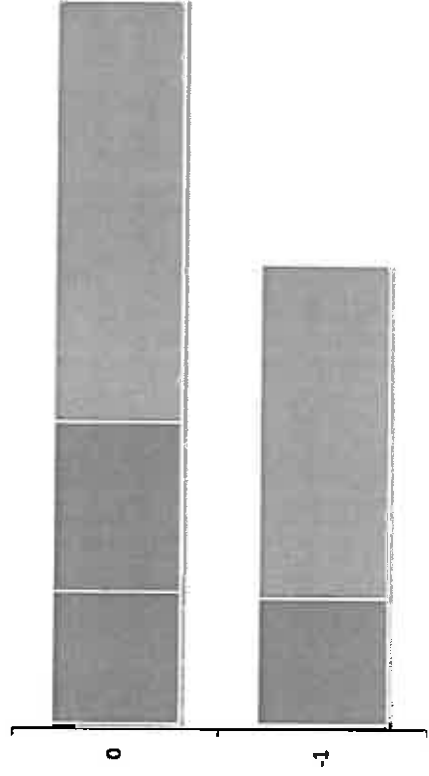
### Composantes de la trésorerie

94 085,23



### Évolution structurelle de la trésorerie

■ Dettes à régler ■ Avances hébergement ■ Autres avances de tiers ■ Reliquats de subventions ■ Autonomie financière



# COLLÈGE CLAUDIE HAIGNERE

Route d'Aigre BP17 - ROUILLAC

RNE 0160034A

## GESTION COMPTABLE DE L'EXERCICE

### SITUATION DES CRÉANCES CONTENTIEUSES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CRÉANCES CONTENTIEUSES	Contentieux au début de l'exercice	Encaissements de créances contentieuses	Créances devenues contentieuses	Contentieux à la fin de l'exercice	Jours de contentieux
<b>TOTAUX</b>	2 330,67	2 408,98	3 463,57	3 385,26	

### Évolution des créances contentieuses

