

Collège les Bruyères
Compte rendu du Conseil d'Administration du Jeudi 3 Avril 2014 - 18h00.

Absences excusées : Mme Caremantrant, M. Courtes, M. Desesmaison.

Invitée : Mme Ravot, agent-comptable

Secrétaire de séance : Madame Ayrat Claire, professeur d'EPS .

18h10 : Quorum atteint : 18 présents.

1)Approbation du Compte Rendu du Conseil d'Administration du 13 Février 2014 à l'unanimité.

2)Compte financier :

Le compte financier change cette année, classement par domaine et par activité.

Le document de comptabilité financière propre au collège est présenté.

Dépenses :

1° section : Fonctionnement (529 065,72€) = A

AP : 72 023,34€

VE : 11 606,50

Total : AP+VE+ALO = 267 551,69

ALO : 183 921,95

(Nouveau : amortissement du matériel immobilisé : 4 341,15 €)

{+ Services SRH : restauration et hébergement. Recette= Dépense (251 479,34€)

+ Bourses (subventions spécifique d'état) Recette= Dépense (10 034,69€)

2° section : opérations en capital (6 251,15€) = B photocopieur acquis sur le fond de roulement du collège.

A+B= 535 316,87 Euros sur l'exercice comptable 2013 (dépenses générales 2013)

Recettes :

1° section : Fonctionnement

AP : 61 496,67€

VE : (subvention état C.G) 11 606,50€

ALO : 174 429,15€

AP+VE+ALO = 247 532,32€

SRH 251 479,34€

SBN 10 034,69€

Total de recettes générales fonctionnement : 509 046,35€

(Nouveau : amortissement du matériel immobilisé neutralisé : 668,56 €)

Dépenses générales –Recettes générales : - 20 019,37€ = RESULTAT

2° section : opérations en capital = 0

Amortissements :

4 341,15 en dépenses - 668,56 en recette = 3 672,59 €

Résultat – Amortissements = -20 019,37+3 672,59 = -16 346,78 = IAF (Incapacité d'Auto Financement)

⇒ Négatif car prélèvement sur les fonds disponibles pour équilibrer les comptes pendant l'année.

IAF + la partie investissement (immobilisation) = -22 597,93€

⇒ Retour au document 2

Fonds de roulement :

99 511.46 (fonds de roulement 2012)-22 597.93=**76 913.53** => **le nouveau fonds de roulement 2013.**

Le montant du besoin en fonds de roulement est de 1 064,23 €. On tiendrait moins de 53 jours en 2014.

Montant de la trésorerie au 31 Décembre 2013 : 75 849.30€ : on tiendrait 52 jours.

Subvention 15 000€ de chauffage utilisé mais non encaissé en décembre 2013 / Reliquat des restes de subventions ne compensaient pas ces 15 000€. **D'où un besoin en fonds de roulement positif, ce qui n'est pas problématique car la dotation de fonctionnement** du département arrive en intégralité en début d'année civile.

Taux moyens de charge à payer : 0.26% donc presque à jour.

Taux de non recouvrement 0.49% => très bon taux.

+ immobilisation = 26 037€ amorti en réel et en neutralisé à moitié amorti aujourd'hui.

1° vote : Arrêter les dépenses à **535 316,87€** et arrêter les recettes de l'année 2013 à 509 046,35€

=> *vote à l'unanimité.*

2° vote : Affecter le résultat de 20 019.37€ au Service Général

=> *vote à l'unanimité.*

3) Prélèvement sur fonds de réserves

7500 : Voyage Péronne

4000 : Contrat de maintenance

9000 : Réserve sur le service administratif et logistique par les frais généraux en cas de besoin.

500 : Voyage en Normandie pour les accompagnateurs.

= 21 000€ => *vote l'unanimité.*

Nouveau montant du fond de roulement après prélèvement égal à 53 726,41€ (2 187,12 € ont déjà servi à équilibrer le budget 2014).

4) Voyage Normandie

4e atelier scientifique => sortie facultative avec une nuitée (28€+3€)

Transport en car 23-24/06 ou 16-17/06

1° journée visite d'une ferme / 2° journée visite du Mémorial de Caen

Coût estimé 130-140€ =>

vote l'unanimité.

5) Convention occupation précaire.

⇒ Collège non équipé d'un **internat** refuse de loger les CPE par nécessité absolue de service.

Depuis cette année scolaire, la CPE ne peut plus profiter de logement sans payer un loyer.

Convention d'occupation précaire votée annuellement.

Reconduction de cette convention

=> *vote à l'unanimité.*

6)- Questions diverses.

19h06 : Départ de Madame Jahan.

- choix d'ouvrir la section euro anglais aux bi-langues. Voir dernier CA de juin selon candidats.

- Retour sur la sortie des 3ème à Péronne qui s'est très bien passée.

Fin de la séance 19h30.

Le secrétaire de séance

La principale