



Lycée  
La Martinière Duchère  
LYON

# ***COMPTE FINANCIER***

## ***2020***

**CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 29 avril 2021**

Présenté par : M. Gabriel LIENHARD Proviseur

M. Frédéric VILLARD Gestionnaire Agent comptable

**COMPTE FINANCIER 2020**

**COMPARAISON DEPENSES NETTES / BUDGET INITIAL 2020**

<b>Services</b>		<b>Dépenses nettes 2020</b>	<b>Budget initial 2020</b>	<b>Différence</b>	<b>Variation en %</b>
AP	ACTIVITES PEDAGOGIQUES	242 234,82 €	373 235,59 €	-131 000,77 €	-35,10%
ALO	ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE	872 890,99 €	850 762,77 €	22 128,22 €	2,60%
VE	VIE DE L'ELEVE	17 113,57 €	37 058,64 €	-19 945,07 €	-53,82%
SBN	SERVICE DES BOURSES NATIONALES	379 984,39 €	300 000,00 €	79 984,39 €	26,66%
SRH	SERVICE DE RESTAURATION ET D'HEBERGEMENT	471 614,86 €	620 436,97 €	-148 822,11 €	-23,99%
SGA	SERVICE GROUPEMENT D'ACHAT	2 598,35 €	4 000,00 €	-1 401,65 €	-35,04%
OPC	OPERATIONS EN CAPITAL	255 236,93 €	73 585,00 €	181 651,93 €	246,86%
<b>TOTAL</b>		<b>2 241 673,91 €</b>	<b>2 259 078,97 €</b>	<b>-17 405,06 €</b>	

**COMPTE FINANCIER 2020**

**COMPARAISON RECETTES NETTES / BUDGET INITIAL 2020**

<b>Services</b>		<b>Recettes nettes 2020</b>	<b>Budget initial 2020</b>	<b>Différence</b>	<b>Variation en %</b>
AP	ACTIVITES PEDAGOGIQUES	286 349,03 €	364 258,59 €	-77 909,56 €	-21,39%
ALO	ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE	775 395,45 €	773 562,77 €	1 832,68 €	0,24%
VE	VIE DE L'ELEVE	18 102,62 €	36 658,64 €	-18 556,02 €	-50,62%
SBN	SERVICE DES BOURSES NATIONALES	379 984,39 €	300 000,00 €	79 984,39 €	26,66%
SRH	SERVICE DE RESTAURATION ET D'HEBERGEMENT	473 955,80 €	620 436,97 €	-146 481,17 €	-23,61%
SGA	SERVICE GROUPEMENT D'ACHAT	3 940,00 €	4 000,00 €	-60,00 €	-1,50%
OPC	OPERATIONS EN CAPITAL	243 720,34 €	53 585,00 €	190 135,34 €	354,83%
<b>TOTAL</b>		<b>2 181 447,63 €</b>	<b>2 152 501,97 €</b>	<b>28 945,66 €</b>	

**COMPTE FINANCIER 2020**

**SYNTHESE COMPTES DE RESULTAT 2020**

<b>CHARGES</b>	<b>MONTANT</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>MONTANT</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	1 986 436,98 €	PRODUITS D'EXPLOITATION	1 937 727,29 €
CHARGES FINANCIERES CHARGES EXCEPTIONNELLES		PRODUITS FINANCIERS PRODUITS EXCEPTIONNELS	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 986 436,98 €</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 937 727,29 €</b>
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT DE L'EXERCICE		SOLDE DEBITEUR = PERTE	48 709,69 €
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 986 436,98 €</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 986 436,98 €</b>

**COMPTE FINANCIER 2020**

**SYNTHESE DU BILAN 2020**

<b>ACTIF EMPLOIS DES RESSOURCES / BIENS</b>		<b>MONTANT NET</b>	<b>PASSIF ORIGINE DES RESSOURCES / DETTES</b>		<b>MONTANT</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
IMMOBILISATIONS			CAPITAL		681 028,52 €
Biens acquis années antérieures		2 848 449,32 €	RESERVES		556 303,78 €
Amortissements		-2 340 717,12 €	RESULTAT DE L'EXERCICE		-48 709,69 €
Biens acquis 2020		255 255,01 €			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			<b>RESSOURCES EMPRUNTEES</b>		
STOCKS		14 565,85 €	DETTES D'EXPLOITATION		448 035,58 €
CREANCES D'EXPLOITATION		204 619,09 €			
TRESORERIE		654 486,04 €			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 636 658,19 €</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 636 658,19 €</b>

**COMPTE FINANCIER 2020**

**RESULTAT PAR SERVICE**

	<b>Recettes nettes 2020</b>	<b>Charges nettes 2020</b>	<b>Résultat</b>
SERVICES GENERAUX	1 079 847,10 €	1 132 239,38 €	-52 392,28 €
SERVICE SPECIAL SBN	379 984,39 €	379 984,39 €	0,00 €
SERVICE SPECIAL SRH	473 955,80 €	471 614,86 €	2 340,94 €
SERVICE SPECIAL SGA	3 940,00 €	2 598,35 €	1 341,65 €
<b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 937 727,29 €</b>	<b>1 986 436,98 €</b>	<b>-48 709,69 €</b>

**COMPTE FINANCIER 2020**

**FONDS DE ROULEMENT - RESERVES DISPONIBLES**

ACTIF		PASSIF	
STOCKS	14 565,85 €		
CREANCES D'EXPLOITATION	204 619,09 €	DETTES D'EXPLOITATION	448 035,58 €
TRESORERIE	654 486,04 €		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>873 670,98 €</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>448 035,58 €</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT 2020</b>		<b>425 635,40 €</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT 2019</b>		<b>453 845,23 €</b>	
<b>VARIATION FONDS DE ROULEMENT 2020</b>		<b>-28 209,83 €</b>	

	Réserves au 31/12/2019	Prélèvements sur réserves pour financement immobilisations	Proposition affectation résultat 2020	Réserves au 31/12/2020
SERVICE GENERAL	445 587,59 €		-52 392,28 €	396 717,81 €
Réserves disponibles	332 153,36 €	-17 889,97 €	-12 649,45 €	301 613,94 €
Valeur des stocks	1 343,78 €		1 498,78 €	2 842,56 €
Cautions versées	18,00 €			18,00 €
Cautions reçues	4 815,95 €	374,00 €		5 189,95 €
Réserves immobilisées	107 256,50 €	21 038,47 €	-41 241,61 €	87 053,36 €
SERVICE SPECIAL SGA	0,00 €		1 341,65 €	1 341,65 €
Réserves disponibles	0,00 €		1 341,65 €	1 341,65 €
SERVICE SPECIAL SRH	115 532,14 €		2 340,94 €	114 724,58 €
Réserves disponibles	105 379,17 €	-3 148,50 €	770,62 €	103 001,29 €
Valeur des stocks	10 152,97 €		1 570,32 €	11 723,29 €
<b>TOTAL</b>	<b>561 119,73 €</b>	<b>374,00 €</b>	<b>-48 709,69 €</b>	<b>512 784,04 €</b>