

0861223M
ACADEMIE DE POITIERS
LYCEE GENERAL ET TECHNOLOGIQUE PILOTE INNOVANT INTERNATIONAL
RUE TELEPORT 5
86130 JAUNAY MARIGNY
Tel : 0549620575

ACTE NON TRANSMISSIBLE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Compte financier

Numéro de séance : 4
Numéro d'enregistrement : 47
Année scolaire : 2018-2019
Nombre de membres du CA : 30
Quorum : 16
Nombre de présents : 19

Le conseil d'administration
Convoqué le : 28/03/2019
Réuni le : 08/04/2019
Sous la présidence de : Pierre-Emmanuel Raffi
Conformément aux dispositions du code de l'éducation, article R.421-25

Vu

- le code de l'éducation, notamment les articles L.421-13, R.421-20, R.421-77
- le code des juridictions financières, notamment les articles L.232-4, R.232-3
- le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique

Sur le rapport du chef d'établissement, le conseil d'administration adopte le compte financier

Année d'exercice : 2018

Budget d'origine :

Budget primitif :

Budget annexe :

Réserves :

Avec réserves

Sans réserve

Pièce(s) jointe(s)

Oui Non Nombre: 1

Résultats du vote

Suffrages exprimés :	18
Pour :	18
Contre :	0
Abstentions :	0
Blancs :	0
Nuls :	0

Dém'Act
Dématérialisation des actes des EPLE

Le président du conseil d'administration

Nom : Raffi
Prénom : Pierre-Emmanuel
Signé le: 12/04/2019 11:06:20

LYCEE PILOTE INNOVANT INTERNATIONAL
JAUNAY- MARIGNY

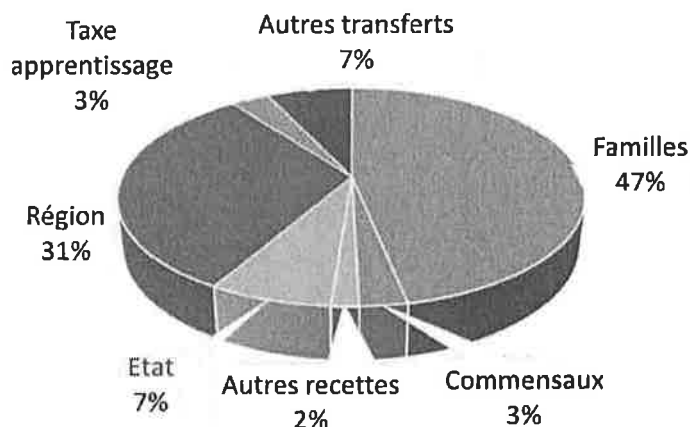
0861223M

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2018

RECETTES ET DEPENSES

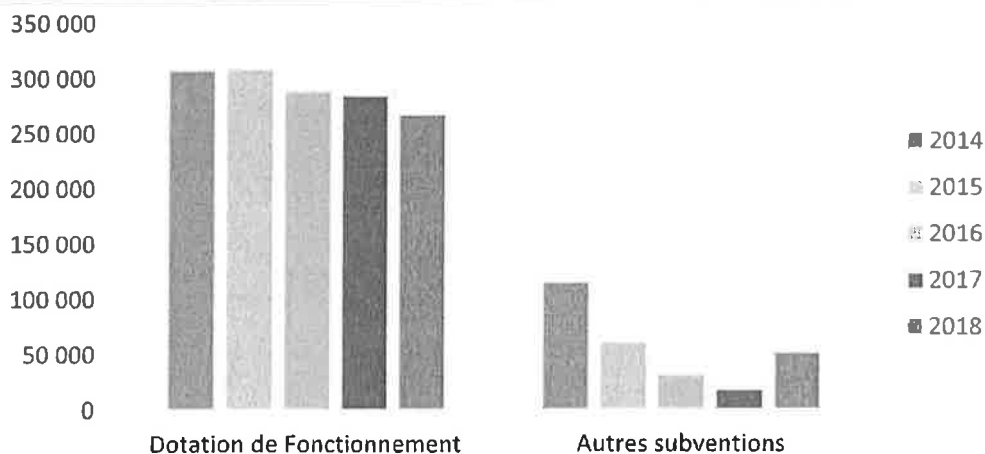
ORIGINE DES PRODUITS

Familles	474 270
Commensaux	28 234
Autres recettes	16 408
Etat	72 997
Région	318 790
Taxe apprentissage	31 987
Autres transferts	71 424



L'évolution des attributions des subventions de la région

	2014	2015	2016	2017	2018
Dotation de Fonctionnement	307 200	308 995	288 257	284 184	267 345
Autres subventions	114 696	60 386	30 148	17 288	51 445
TOTAL	421 896	369 381	318 445	301 472	318 790



Le Lycée Pilote Innovant International a accueilli 601 élèves au cours de l'année scolaire 2017/2018.

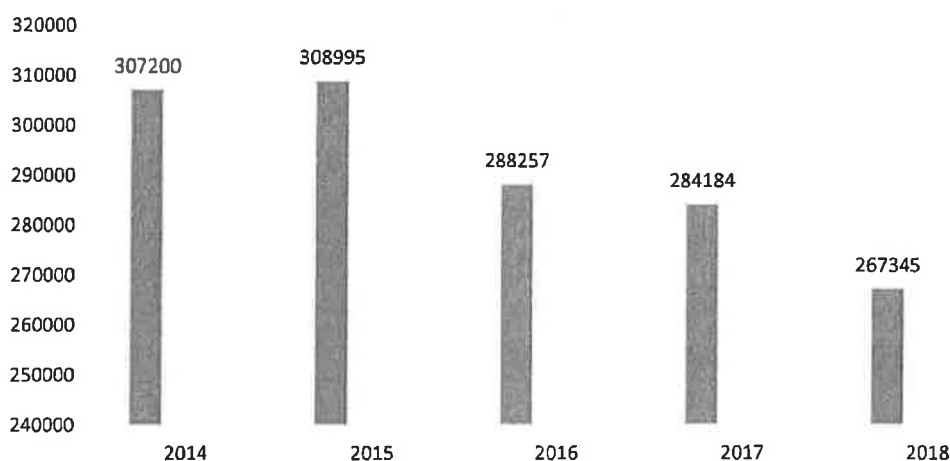
345 élèves étaient demi-pensionnaires et 161 étaient Internes.

DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

La dotation de fonctionnement attribuée par la Région Nouvelle-Aquitaine, collectivité de rattachement, constitue la principale ressource de fonctionnement de l'établissement.

Cette dotation est en diminution depuis l'exercice financier 2016.

Evolution de la Dotation de Fonctionnement



CONSTRUCTION BUDETAIRE 2018

Le budget initial adopté par le Conseil d'administration s'élevait à 921 730.15 € en recettes et 937 980.78 € en dépenses.

Un prélèvement sur fonds de roulement avait permis de réaliser l'équilibre budgétaire.

Au cours de l'exercice 2018, le Conseil d'administration a autorisé des décisions budgétaires modificatives qui ont modifié les crédits ouverts au budget :

Exemple : Activités pédagogiques (A.P.) = Des prélèvements sur fonds de roulement pour un montant total de **20 186,56 €** ont permis l'acquisition de matériel informatique pédagogique (15 572.16 €), un financement partiel de la résidence d'artiste (2 500.00 €), la participation des accompagnateurs à certains voyages (1 634.40 €) et un don à l'enseignement d'EPS (480.00 €).

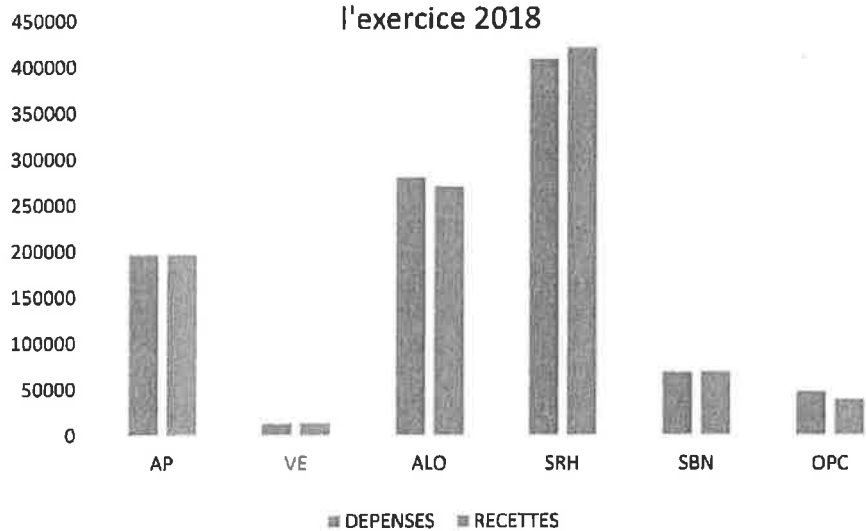
Des décisions budgétaires modificatives pour information se sont ajoutées au cours de l'exercice 2018.

Le budget de l'établissement modifié s'élève pour la section de fonctionnement à

971 899.43 € en dépenses et 974 002.56 € en recettes.

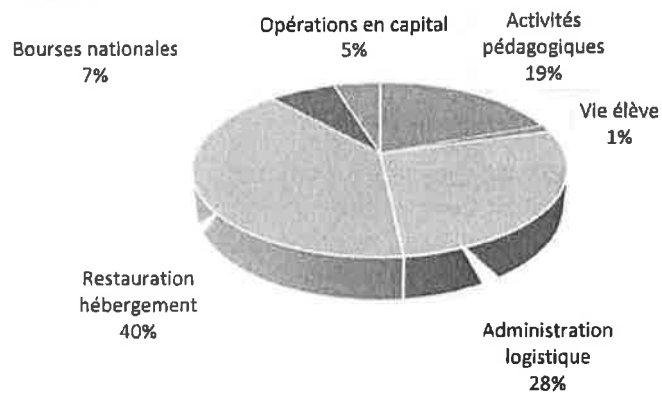
Concernant la section d'investissement (O.P.C.), les dépenses s'élèvent à 48 822.25 € et les recettes à 40 107.80 €.

Comparatif des dépenses et des recettes de l'exercice 2018



RECAPITULATIF DES DEPENSES PAR SERVICES

Activités pédagogiques	197 621
Vie élève	14 201
Administration logistque	281 241
Restauration hébergement	409 427
Bourses nationales	69 410
Opérations en capital	48 822

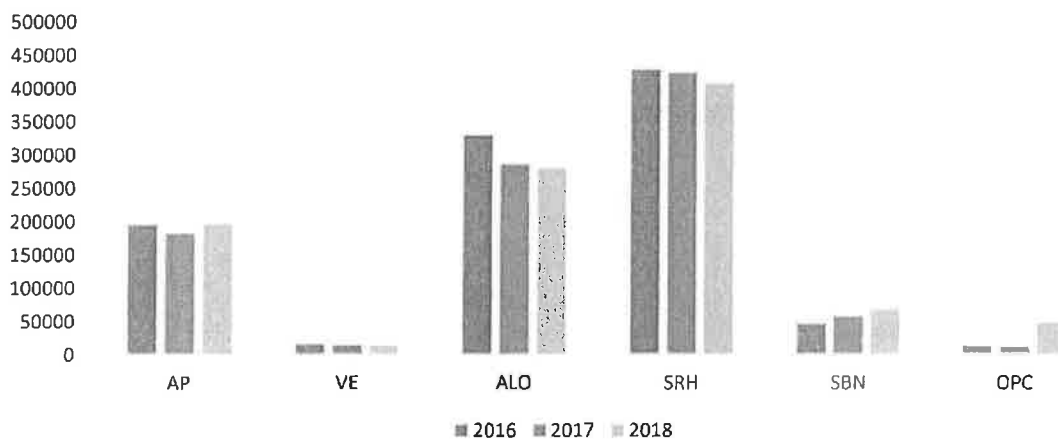


RECAPITULATIF DES RECETTES PAR SERVICES

Activités pédagogiques	197 323,20
Vie élève	14 533,42
Administration logistique	271 074,36
Restauration hébergement	421 661,40
Bourses nationales	69 410,18
Opérations en capital	40 107,80



Dépenses par service depuis 2016



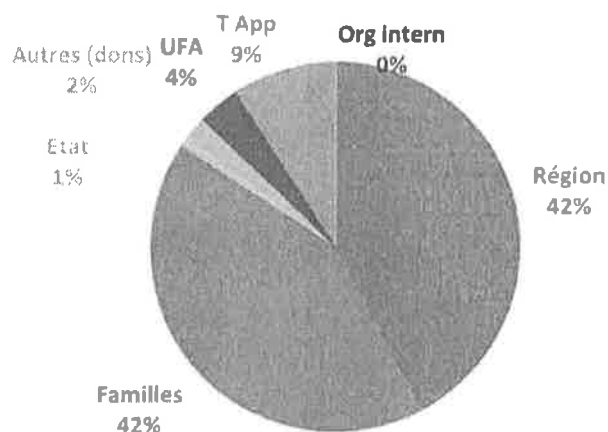
Malgré une diminution de la dotation globale de fonctionnement, les prélèvements sur fonds de roulement ont permis de maintenir le niveau de dépenses du service Activités pédagogiques, ainsi que des dépenses d'investissement (OPC) au cours de l'exercice 2018.

Nous observons une croissance des dépenses de bourses nationales (SBN) depuis 2016 en relation avec une augmentation du nombre des élèves boursiers.

ANALYSE PAR SERVICES

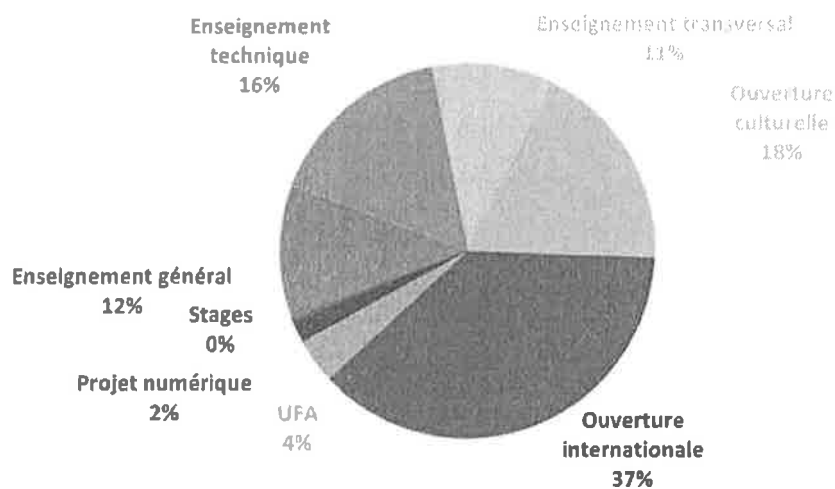
ACTIVITES PEDAGOGIQUES

Les recettes du service Activités pédagogiques pour l'exercice 2018



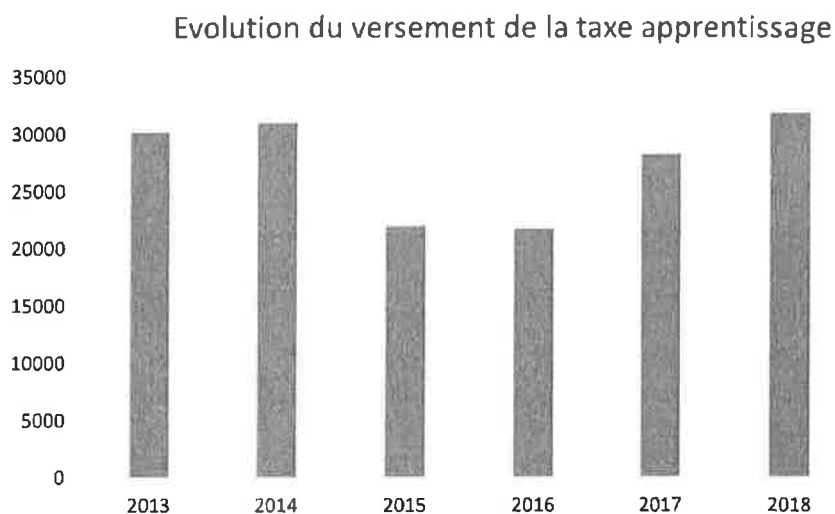
Les recettes émanant des familles concernent la participation financière aux voyages et aux sorties pédagogiques réalisés au cours de l'exercice 2018. Une part de la dotation de fonctionnement est réservée à ce service et des subventions ont été accordées pour des équipements.

Les dépenses du service Activités pédagogiques pour l'exercice 2018



Les dépenses liées à l'ouverture internationale (voyages scolaires et semaine internationale) représentent 37 % des dépenses totale du service AP.

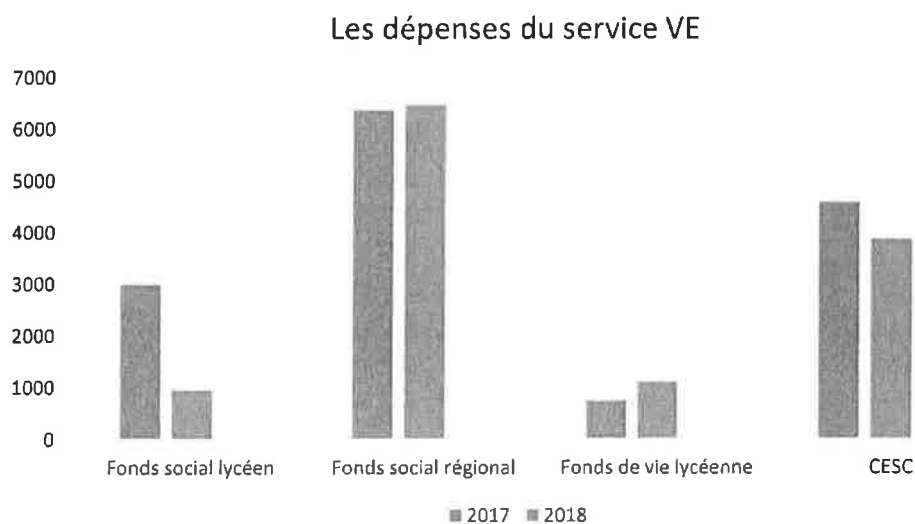
Evolution du versement de la taxe d'apprentissage depuis 2013



Au cours de l'exercice 2018, le versement de la taxe d'apprentissage dépasse de près de 800.00 € le montant de la recette réalisée en 2014.

Le montant pour le service AP est de 18 137.47€.

VIE DE L'ELEVE



Les aides du Fonds social lycéen (crédits de l'Etat) et les aides du Fonds social régional ont été attribuées en commission selon les critères et modalités validés par le Conseil d'administration.

Le Fonds social lycéen a permis d'apporter une aide financière à la restauration et à l'hébergement.

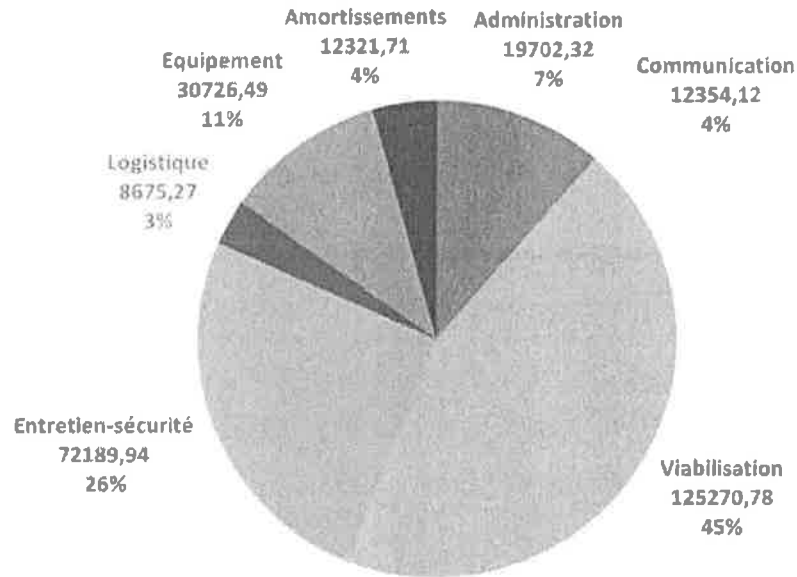
Utilisation du Fonds social régional au cours de l'exercice 2018 :

Postes de dépenses	Date des commissions	Sections	Nombre d'élèves	Montant
<u>Manuels scolaires :</u>				
<u>Equipements, fournitures, matériels :</u>				
Fournitures scolaires	07/09/2018	Seconde	1	100,00 €
			sous total :	100,00 €
<u>Hébergement :</u> (distinguer si internat, loyer domicile ou hébergement sur lieu de stage)				
Frais internat trimestre septembre/décembre 2017	06/07/2018	Terminale	1	420,02 €
Frais internat trimestre septembre/décembre 2018	07/11/2018	Seconde	3	295,00 €
Frais internat trimestre septembre/décembre 2018	07/11/2018	Terminale	2	288,00 €
Frais internat trimestre septembre/décembre 2018	19/12/2018	Seconde	2	67,24 €
			sous total :	1 070,26 €
<u>Restauration :</u>				
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	31/01/2018	Première	1	72,00 €
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	28/03/2018	Seconde	1	81,97 €
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	06/07/2018	Terminale	4	418,83 €
Frais de demi-pension trimestre avril/juin 2018	06/07/2018	Première	2	263,46 €
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	07/11/2018	Terminale	6	687,76 €
Frais de demi-pension trimestre septembre/décembre 2018	19/12/2018	Terminale	3	149,44 €
			sous total :	1 673,46 €
<u>Stages pratiques (lieux et dates)</u>				
			sous total :	0,00 €
<u>Transport (types de transport et périodicité des aides)</u>				
Transport scolaire 2018	31/01/2018	Terminale	1	36,00 €
Transport scolaire 2018	04/12/2018	Terminale	2	399,80 €
Transport scolaire 2018	07/09/2018	Seconde	1	200,00 €
			sous total :	635,80 €
<u>Voyages pédagogiques (lieux et dates)</u>				
Voyage Espagne du 30/03/2018 au 05/04/2018	31/01/2018	Terminale	6	707,00 €
Voyage Angleterre du 26/03/2018 au 30/03/2018	31/01/2018	Première	1	75,00 €
Voyage Brest du 31/01/2018 au 03/02/2018	31/01/2018	Première	1	30,00 €
Voyage Angleterre du 26/03/2018 au 30/03/2018	28/03/2018	Première	1	200,00 €
Voyage Espagne du 30/03/2018 au 05/04/2018	28/03/2018	Terminale	1	172,00 €
Sortie pédagogique Paris 29/03/2018	28/03/2018	Seconde	1	40,00 €
Voyage Nantes du 26/09/2018 au 28/09/2018	07/11/2018	Seconde	2	162,00 €
Voyage Brest du 31/01/2018 au 03/02/2018	07/11/2018	Terminale	3	267,00 €
Voyage Paris du 18/10/2018 au 20/10/2018	07/11/2018	Terminale	3	200,00 €

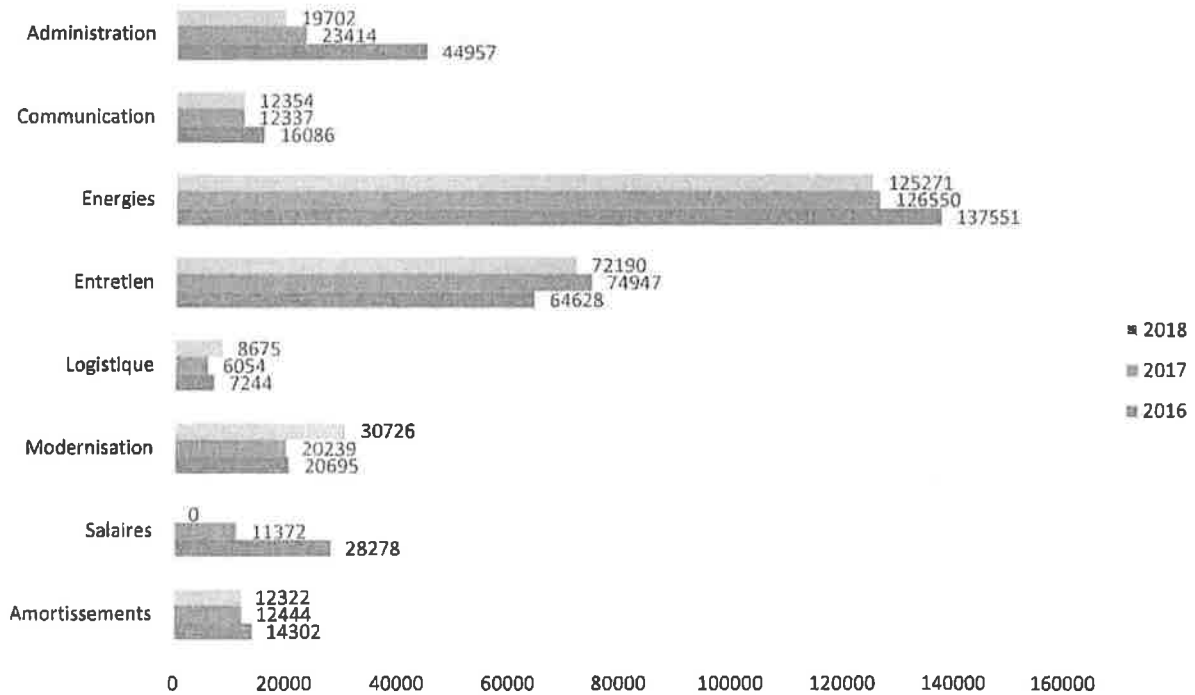
Voyage Italie du 05/02/2019 au 11/02/2019	07/11/2018	Terminale	2	290,00 €
Voyage Italie du 05/02/2019 au 11/02/2019	19/12/2018	Terminale	2	250,00 €
Voyage Paris du 18/10/2018 au 20/10/2018	19/12/2018	Terminale	3	230,00 €
Voyage Brest du 31/01/2018 au 03/02/2018	19/12/2018	Terminale	1	40,00 €
Voyage Danemark du 06/04/2019 au 13/04/2019	19/12/2018	Terminale	1	115,00 €
Voyage Angleterre du 26/03/2018 au 30/03/2018	19/12/2018	Prémière	1	70,00 €
			<i>sous total :</i>	2 848,00 €
<u>Autre(s) :</u>				
			<i>sous total :</i>	
<u>TOTAUX</u>				6 327,52 €

ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE

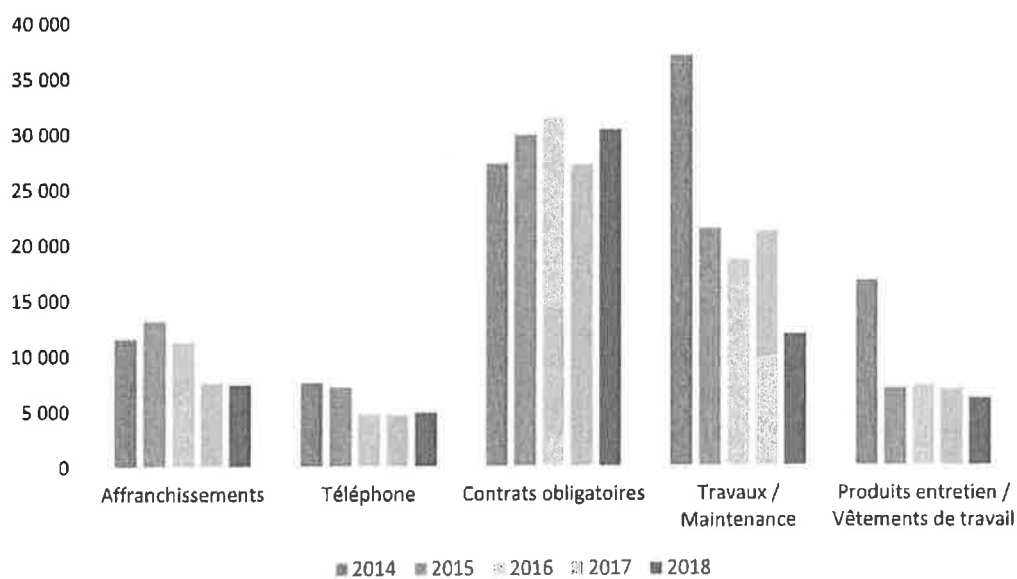
Les dépenses du service Administration et Logistique (ALO)



Evolution des dépenses

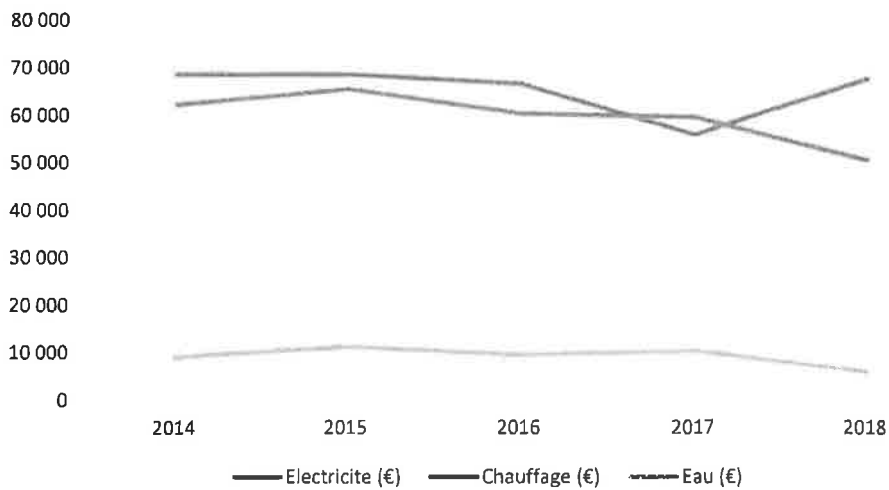


	2014	2015	2016	2017	2018
Affranchissements	11 620	13 202	11 293	7 609	7 436
Téléphone	7 653	7 215	4 793	4 728	4 918
Contrats obligatoires	27 362	29 858	31 460	27 235	30 356
Travaux / Maintenance	37 026	21 431	18 679	21 189	11 937
Produits entretien / Vêtements de travail	16 748	6 997	7 329	6 935	6 134



Evolution des consommations energie €

	2014	2015	2016	2017	2018
Electricité (€)	68 610	68 745	66 717	56 036	67 771
Consommation MKW	523 658	543 051	507 020	438 931	521 318
Chauffage (€)	62 267	65 643	60 445	59 710	50 639
Consommation MWH	606+394	1 304	1 246	1 353	1 275
Eau (€)	9 157	11 408	9 680	10 437	6 249
Consommation m3	6 645	7 052	6 602	6 880	4 141



Le raccordement au réseau de chaleur du Futuroscope est intervenu au 1^{er} novembre 2014 et a engendré une diminution importante des charges.

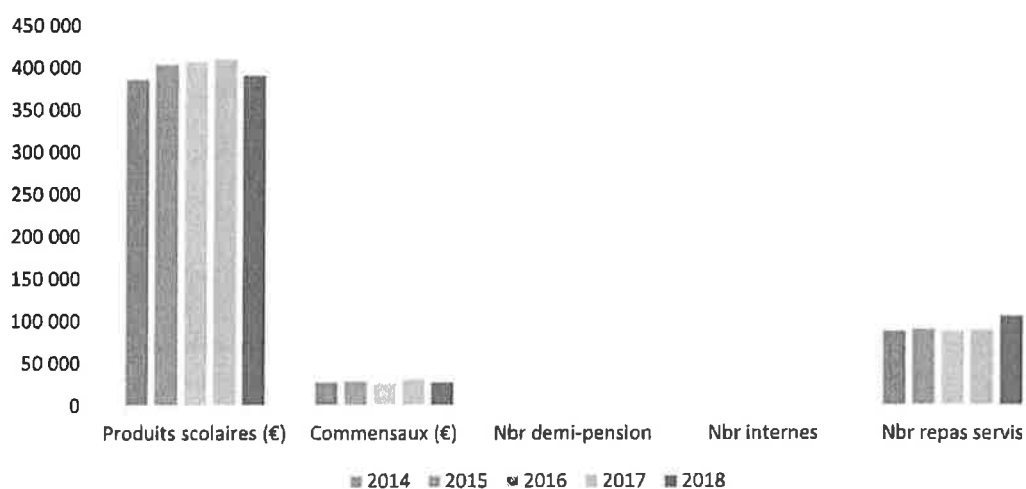
Une amélioration du circuit de production d'eau au service de restauration (réalisation d'un bouclage) au début de l'année 2018 a permis une diminution de la consommation d'eau.

SERVICE RESTAURATION HEBERGEMENT

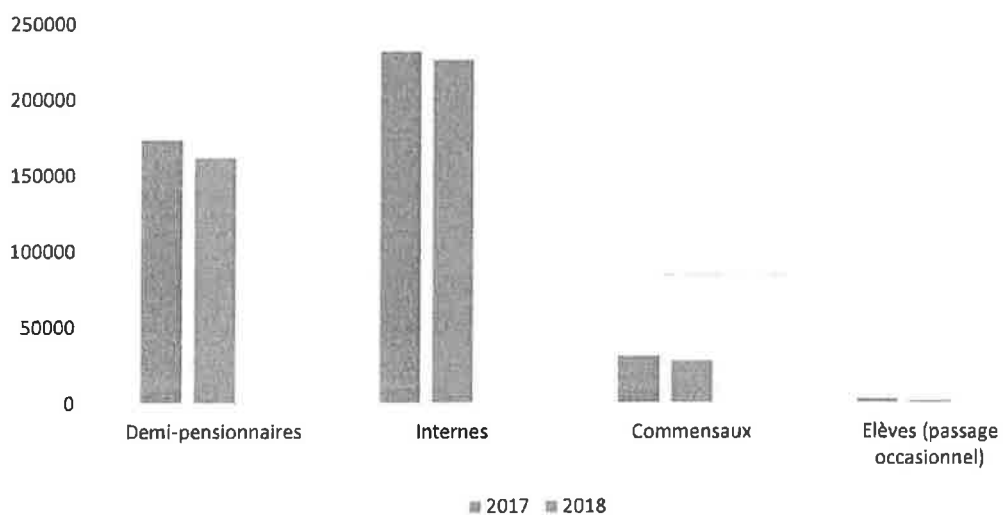
Les recettes

Evolution constatée depuis l'exercice 2014 :

	2014	2015	2016	2017	2018
Produits scolaires	386 841	404 130	407 435	409 737	391 188
Commensaux	28 251	29 101	26 494	31 684	28 234
Nb Demi-pensionnaires	341	335	335	350	345
Nb Internes	159	161	161	162	161
Nb Repas servis	88 522	90 049	88 979	89 737	105 913



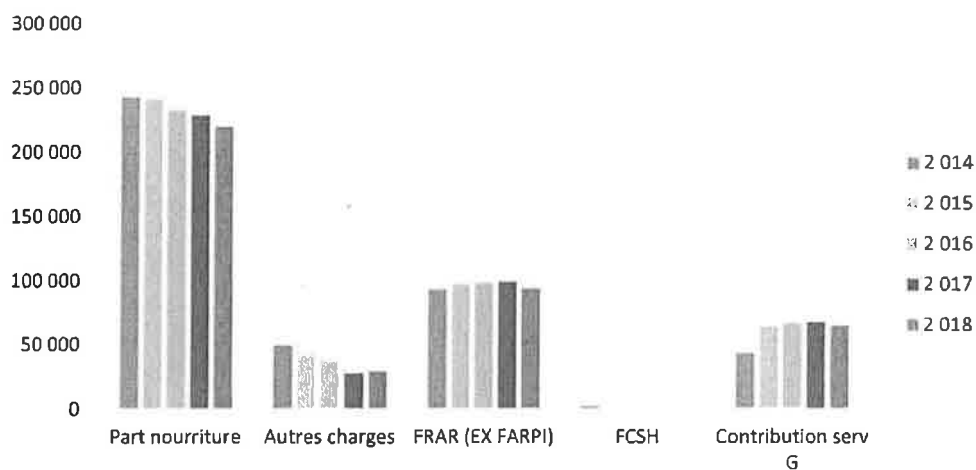
Ventilation des produits par catégories



Les dépenses

Evolution constatée depuis l'exercice 2014 :

	2014	2015	2016	2017	2018
Part nourriture	243 091	242 286	232 704	228 854	220 453
%	56,36%	54,26%	53,45%	54,04%	53,84%
Autres charges	49 386	42 243	37 314	27 829	29 604
FRAR (EX FARPI)	93 396	97 477	98 346	99 320	94 370
FCSH	1 914	0	0	0	0
Contribution serv G	43 500	64 500	67 000	67 500	65 000
Total	431 287	446 506	435 364	423 503	409 427



OPERATIONS EN CAPITAL (OPC)

Ce type de financement permet l'acquisition de biens immobilisables dont le montant H.T. est supérieur à 800.00 €.

Origine 2018 des recettes



Au cours de l'exercice 2018, les dotations d'investissement de la Région Nouvelle-Aquitaine ont permis d'améliorer considérablement le fonctionnement du service de restauration et d'acquérir notamment un bar à salades pour un montant de 6 392.53 €.

ANALYSE COMPTABLE

DETERMINATION DU RESULTAT

		DEPENSES	RECETTES
SECTION FONCTIONNEMENT			
AP- Activités Pédagogiques(inclus régul,extourne2017)		197 620,73	197 323,20
VE -Vie de l'Elève		14 200,64	14 533,42
ALO - Administration logistique(inclus régul,extourne)		281 240,63	271 074,36
	Total Services Généraux	493 062,00	482 930,98
SRH - Service Restauration Hébergement		409 427,25	421 661,40
BN -Bourses Nationales		69 410,18	69 410,18
	Total Services Spéciaux	478 837,43	491 071,58
TOTAL		971 899,43	974 002,56
RESULTAT (fonctionnement)			2 103,13
CAF ou IAF (sans opérations d' amortissements)			8 000,86
SECTION INVESTISSEMENT			
OPC - Opérations en Capital		48 822,25	40 107,80
Variation du fonds de roulement(CAF-Immob/Rés.)			-713,59

RESULTAT DE L'EXERCICE ET AFFECTATION DES RESERVES

Service général	Situation au 31/12/2017	Immobilisations sur réserves	Variation de l'exercice		Situation au 31/12/18
			En plus	En moins	
Réserves disponibles	161 926,86	-1 456,24		4 233,29	156 237,33
Amortissements sur les biens				5 897,73	
RESULTAT SERVICE GENERAL				10 131,02	
Dépôts et cautionnements					
Réserves immobilisées	297 791,99	8 714,45			306 506,44
Valeur nette des biens acquis /Fds propres	22649,16		8 714,45	5897,73	25 465,88
Total service général :	184 576,02				181 703,21
Restauration & Internat					
Réserves disponibles	76 335,10	-7 258,21	11 567,13		80 644,02
Valeur des stocks	6 706,94		667,02		7 373,96
RESULTAT HEBERGEMENT			12 234,15		
Total restauration :	83 042,04				88 017,98
RESULTAT GLOBAL			2 103,13		
TOTAL GENERAL RESERVES :	267 618,06				269 721,19
TOTAL GENERAL FDR(disponible+stocks) :	244 968,90				244 255,31
Variation du fonds de roulement			-713,59		

Le résultat de l'exercice budétaire présente un solde positif de 2 103,13€.

Il convient toutefois de souligner la disparité des résultats entre le service général et le service SRH. Le premier est en négatif de 10 131,02€, autorisé par des prélèvements sur fonds de roulement. C'est sur le service ALO que ces prélèvements ont permis de satisfaire un certain nombre de dépenses.

Le service restauration hébergement présente un excédent de 12 234,15€, ce qui représente environ 5 jours de restauration. Ce montant qui peut paraître élevé, est en fait tout à fait acceptable et fait preuve d'une certaine prudence.

La capacité d'autofinancement (CAF) est de 8 000,86€, prenant en compte des valeurs qui n'influent pas que sur la trésorerie, mais sur le fonds de roulement.

Il a été réalisé en OPC, un prélèvement de 8 714,45€.

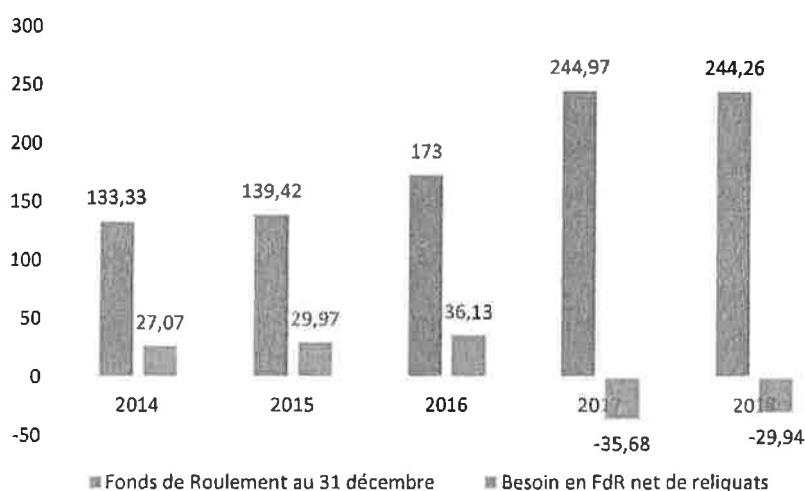
Ainsi, compte tenu de tous ces éléments, on note une variation très légère du fonds de roulement de - 713,59€.

L'établissement fait preuve d'une gestion rigoureuse d'une situation financière saine.

L'évolution du fonds de roulement et du besoin en fonds de roulement

Evolution quinquennale du FdR et du BfR

	2014	2015	2016	2017	2018
Fonds de Roulement au 31 décembre	133,33	139,42	173	244,97	244,26
Besoin en FdR net de reliquats	27,07	29,97	36,13	-35,68	-29,94



Après une hausse très importante sur l'année 2017, le fonds de roulement est resté sensiblement stable sur 2018.

Le nombre de jours de fonds de roulement est de 91 jours ce qui laisse une bonne marge de manœuvre pour l'établissement.

A l'analyse du bilan, nous constatons que les dettes et les créances, par leur nature, ne présentent pas de risques de non recouvrement, si ce n'est les impayés des frais scolaires. Leur montant n'est cependant pas excessif.

Parallèlement le besoin en fonds de roulement est devenu négatif à partir de 2017.

Le taux de non recouvrement pour le lycée est de 2,7%.

BILAN AU 31/12/2018

ACTIF		PASSIF	
Actif Immobilisé		Capitaux propres	
Bien acquis sur fonds propres	25 465,88	Réserves disponibles	242 152,18
(Valeur nette)		Réserves immobilisées	25 465,88
Bien acquis sur subvention	36 504,29	Résultat	2 103,13
Dotations en capital	1 324,98	Subvention investissement	36 504,29
		Dotations en capital	1 324,98
<hr/>		<hr/>	
Actif circulant		Passif circulant	
Stocks	7 373,96	Dettes	80 993,97
Créances	43 682,51		
		Besoin en fonds de roulement:	
		-29 937,60	
Trésorerie	274 192,81		
TOTAL GENERAL :	388 544,43	TOTAL GENERAL :	388 544,43

L'ACTIF IMMOBILISE

A l'actif du bilan, on distingue dans les valeurs immobilisées, les biens acquis sur fonds propres de ceux financés grâce à des subventions.

On remarque une part assez importante de biens acquis sur subventions. Pour cette année, le montant en est de 33 258,27€.

Le lycée a par ailleurs contribué à des financements par le biais de la taxe d'apprentissage pour 6 849,53 et sur ses réserves pour 8 714,45€.

Sur ce dernier montant, 7 258,21€ ont été prélevés des réserves du SRH et 1 456,24€ des réserves du service général.

L'ensemble des biens présente un taux de vétusté de 80%, un certain nombre de biens datant de l'ouverture de l'établissement.

LES CAPITAUX PROPRES

A la lecture du bilan, on note un niveau de réserves disponibles tout à fait correct qui peut permettre à l'établissement d'engager des dépenses raisonnablement.

L'ACTIF CIRCULANT

Il représente les masses financières qui fluctuent en fonction du montant des créances (actif) et des dettes (passif).

Il est important de connaître la nature de ces montants constatés. Pour les créances, il s'agit d'acomptes qui ont été versés auprès d'organismes pour des voyages qui auront lieu en 2019, mais aussi des impayés de frais scolaires et enfin de subventions restant à encaisser. Pour les dettes, cela concerne le 1er versement des prélèvements automatiques pour le trimestre janvier-mars, des acomptes ou reliquats sur subvention et enfin des factures constatées sur l'exercice non encore mises en paiement.

Ainsi, l'origine de ces créances et dettes ne présentent pas d'inquiétude ni de risque non recouvrement si ce n'est pour le contentieux lié à des impayés de frais scolaires, d'un montant toutefois modeste.

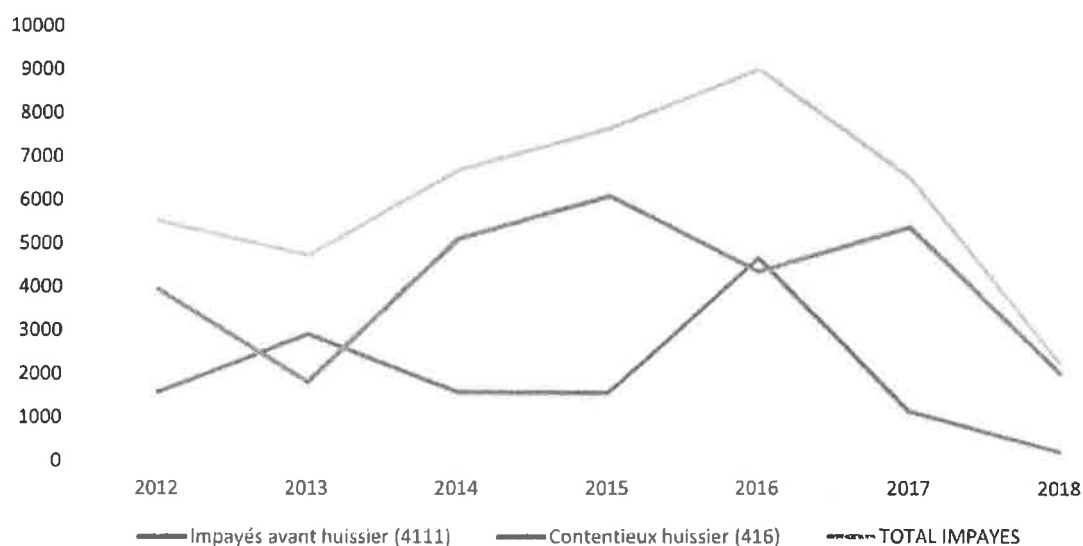
La trésorerie est stable par rapport à l'année précédente.

RAPPROCHEMENT AUTORISATION BUDGETAIRE ET EXECUTION BUDGETAIRE 2018

Services	Crédits ouverts	Dépenses	% Exécution	Prévisions de recettes	Recettes	% Exécution
AP	231 829	197 621	85%	211 642	197 323	93%
VE	17 991	14 201	79%	17 991	14 533	81%
ALO	292 081	281 241	96%	267 417	271 074	101%
SRH	425 621	409 427	96%	425 314	421 661	99%
SBN	69 410	69 410	100%	69 410	69 410	100%
OPC	48 822	48 822	100%	40 108	40 108	100%
TOTAL	1 085 754	1 020 722		1 031 882	1 014 109	

EVOLUTION DES IMPAYES DES FRAIS SCOLAIRES

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Impayés avant huissier (4111)	1587	2924	1588	1560	4670	1148	228
Contentieux huissier (416)	3945	1814	5119	6096	4353	5376	2034
TOTAL IMPAYES	5532	4738	6707	7656	9023	6524	2262
Nbr de créances (huissier)			44	58	46	38	14
Nbr de familles (huissier)			21	22	46	27	10
Créances en cours (4112)	17924	11295	12058	25757	23858	15493	9525

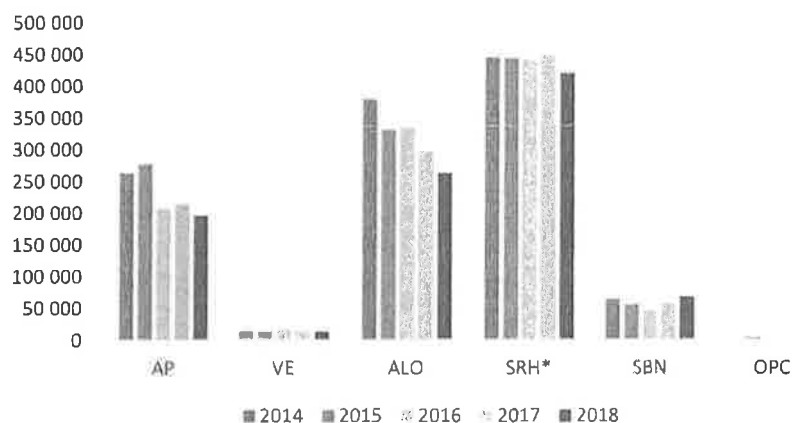


Un suivi rigoureux a permis de faire baisser les impayés des frais scolaires, associé à des aides accordées aux familles par le biais des fonds sociaux.

HISTORIQUE DES RECETTES PAR SERVICE

	2014	2015	2016	2017	2018
AP	265 240	278 325	209 339	215 566	197 323
VE	14 776	13 665	17 935	15 412	14 533
ALO	381 123	332 196	335 802	296 983	264 650
SRH*	446 506	444 298	444 329	449 356	421 661
SBN	66 315	56 166	46 741	57 540	69 410
OPC	999	4 140		1 325	40 108
TOTAL	1 174 959	1 128 790	1 054 147	1 036 182	1 007 685

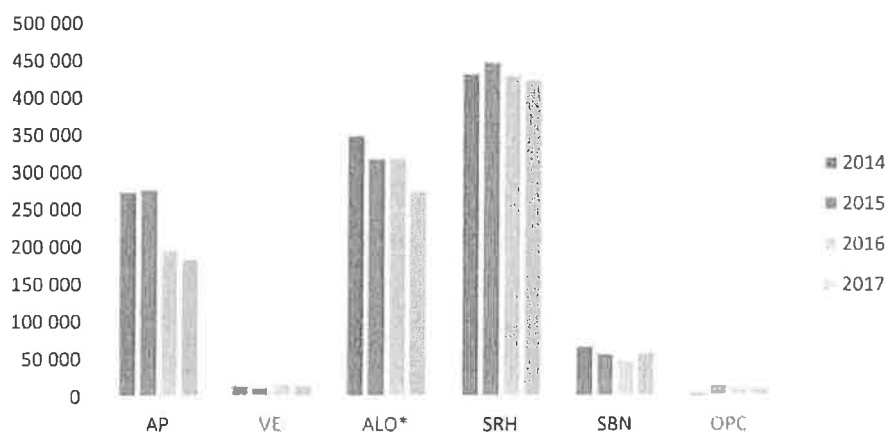
* sans les amortissements



HISTORIQUE DES DEPENSES PAR SERVICE

	2014	2015	2016	2017	2018
AP	273 792	276 154	195 628	183 487	197 621
VE	14 183	11 800	16 829	14 762	14 201
ALO*	348 960	317 963	319 440	274 913	268 919
SRH	431 287	446 506	429 424	423 503	409 427
SBN	66 315	56 166	46 741	57 540	69 410
OPC	4 068	14 122	12 498	11 416	48 822
TOTAL	1 138 605	1 138 605	1 122 711	1 020 560	1 008 400

* sans les amortissements



0861223M
ACADEMIE DE POITIERS
LYCEE GENERAL ET TECHNOLOGIQUE PILOTE INNOVANT INTERNATIONAL
RUE TELEPORT 5
86130 JAUNAY MARIGNY
Tel : 0549620575

ACTE NON TRANSMISSIBLE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Compte financier - affectation du résultat

Numéro de séance : 4
Numéro d'enregistrement : 48
Année scolaire : 2018-2019
Nombre de membres du CA : 30
Quorum : 16
Nombre de présents : 19

Le conseil d'administration
Convoqué le : 28/03/2019
Réuni le : 08/04/2019
Sous la présidence de : Pierre-Emmanuel Raffi
Conformément aux dispositions du code de l'éducation, article R.421-25
Vu
- le code de l'éducation, notamment les articles L.421-13, R.421-20, R.421-77
- le code des juridictions financières, notamment les articles L.232-4, R.232-3
- le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique
Sur le rapport du chef d'établissement, le conseil d'administration affecte le résultat du compte financier de l'exercice 2018 comme suit :
[] Sur un compte de réserve unique
[X] Avec subdivision
Compte 10681 :
Compte 10687 :
Compte :
Pièce(s) jointe(s)
[X] Oui [] Non Nombre: 1

Résultats du vote

Suffrages exprimés :	18
Pour :	18
Contre :	0
Abstentions :	0
Blancs :	0
Nuls :	0

LYCEE PILOTE INNOVANT INTERNATIONAL

JAUNAY- MARIGNY

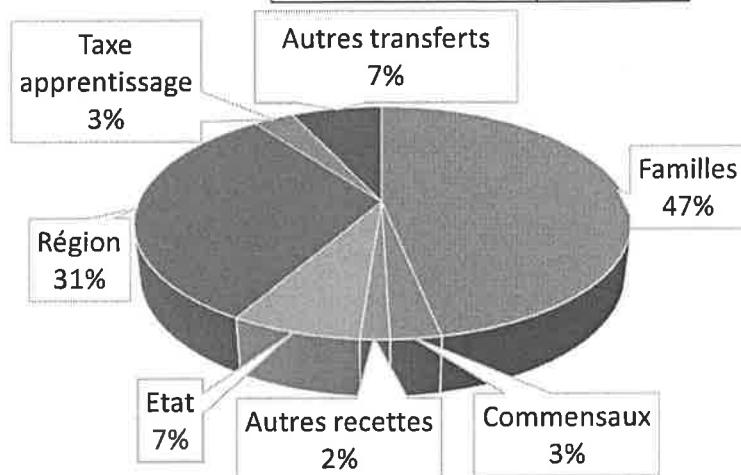
0861223M

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2018

RECETTES ET DEPENSES

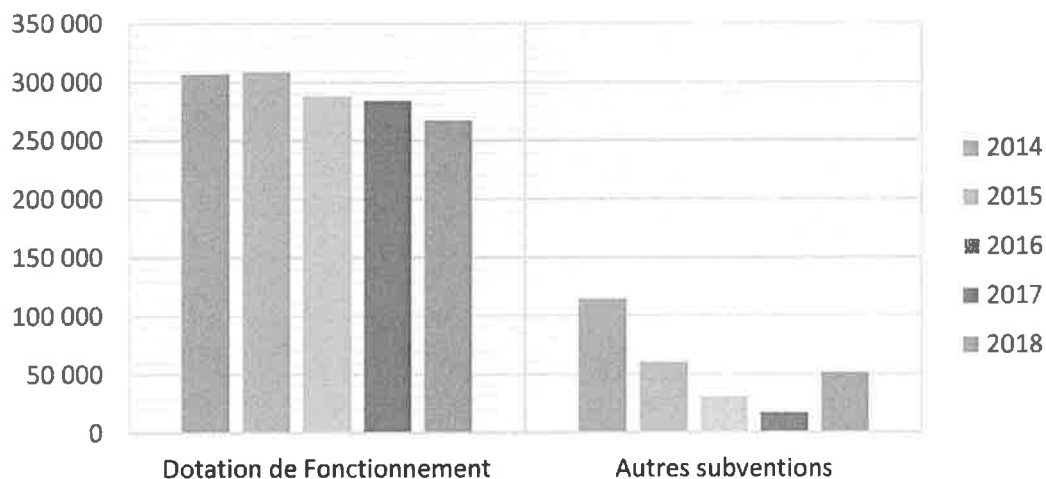
ORIGINE DES PRODUITS

Familles	474 270
Commensaux	28 234
Autres recettes	16 408
Etat	72 997
Région	318 790
Taxe apprentissage	31 987
Autres transferts	71 424



L'évolution des attributions des subventions de la région

	2014	2015	2016	2017	2018
Dotation de Fonctionnement	307 200	308 995	288 257	284 184	267345
Autres subventions	114 696	60 386	30 148	17 288	51445
TOTAL	421 896	369 381	318 445	301 472	318 790



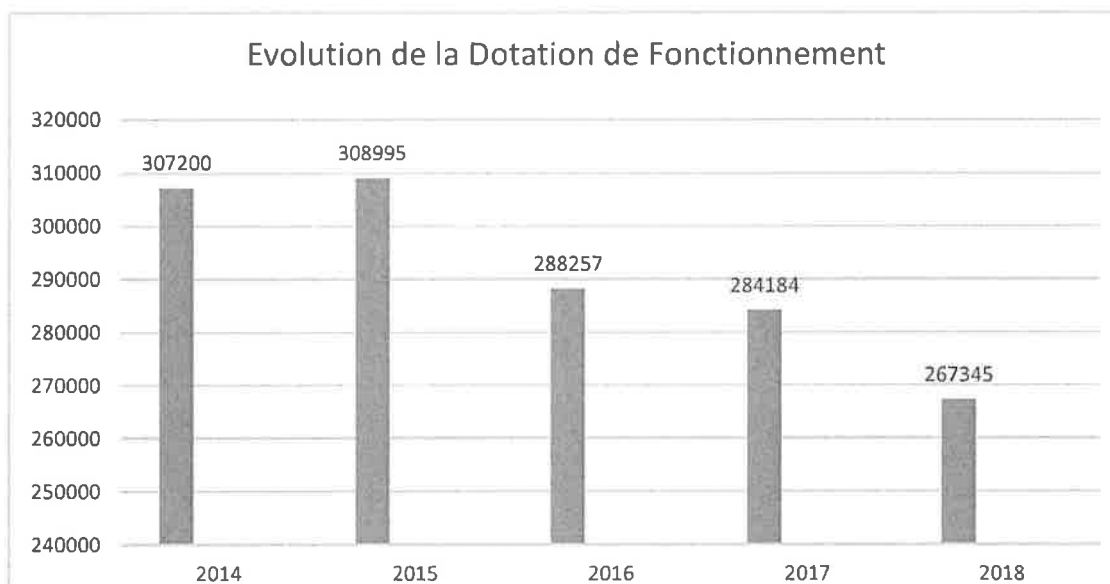
Le Lycée Pilote Innovant International a accueilli 601 élèves au cours de l'année scolaire 2017/2018.

345 élèves étaient demi-pensionnaires et 161 étaient internes.

DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT

La dotation de fonctionnement attribuée par la Région Nouvelle-Aquitaine, collectivité de rattachement, constitue la principale ressource de fonctionnement de l'établissement.

Cette dotation est en diminution depuis l'exercice financier 2016.



CONSTRUCTION BUDETAIRE 2018

Le budget initial adopté par le Conseil d'administration s'élevait à 921 730.15 € en recettes et 937 980.78 € en dépenses.

Un prélèvement sur fonds de roulement avait permis de réaliser l'équilibre budgétaire.

Au cours de l'exercice 2018, le Conseil d'administration a autorisé des décisions budgétaires modificatives qui ont modifié les crédits ouverts au budget :

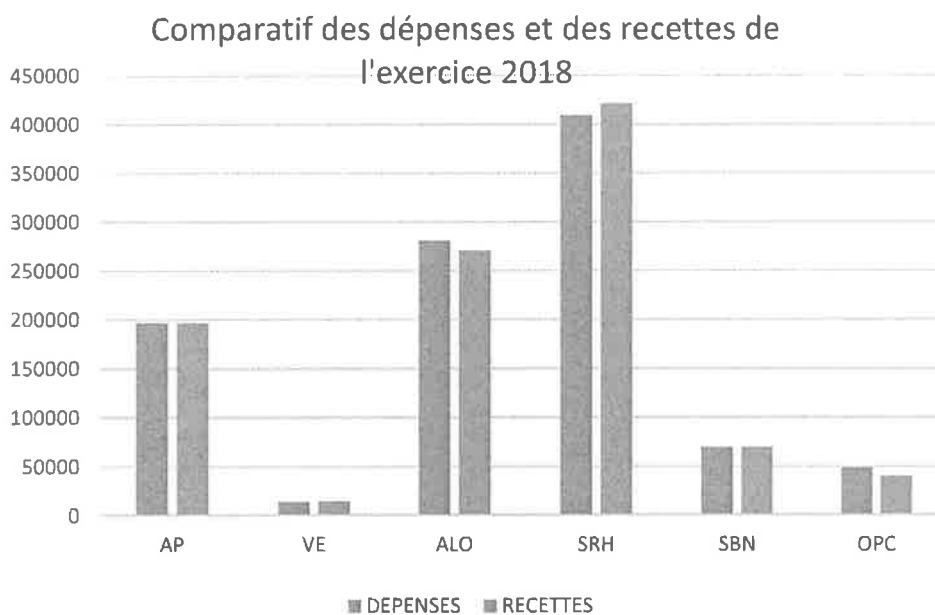
Exemple : Activités pédagogiques (A.P.) = Des prélèvements sur fonds de roulement pour un montant total de **20 186,56 €** ont permis l'acquisition de matériel informatique pédagogique (15 572.16 €), un financement partiel de la résidence d'artiste (2 500.00 €), la participation des accompagnateurs à certains voyages (1 634.40 €) et un don à l'enseignement d'EPS (480.00 €).

Des décisions budgétaires modificatives pour information se sont ajoutées au cours de l'exercice 2018.

Le budget de l'établissement modifié s'élève pour la section de fonctionnement à

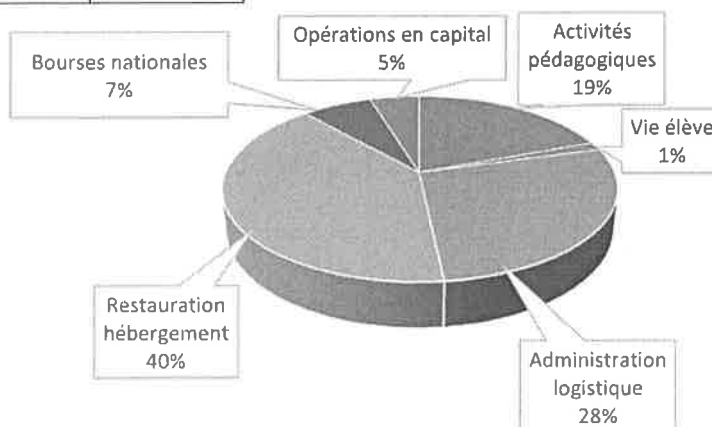
971 899.43 € en dépenses et 974 002.56 € en recettes.

Concernant la section d'investissement (O.P.C.), les dépenses s'élèvent à 48 822.25 € et les recettes à 40 107.80 €.



RECAPITULATIF DES DEPENSES PAR SERVICES

Activités pédagogiques	197 621
Vie élève	14 201
Administration logistique	281 241
Restauration hébergement	409 427
Bourses nationales	69 410
Opérations en capital	48 822

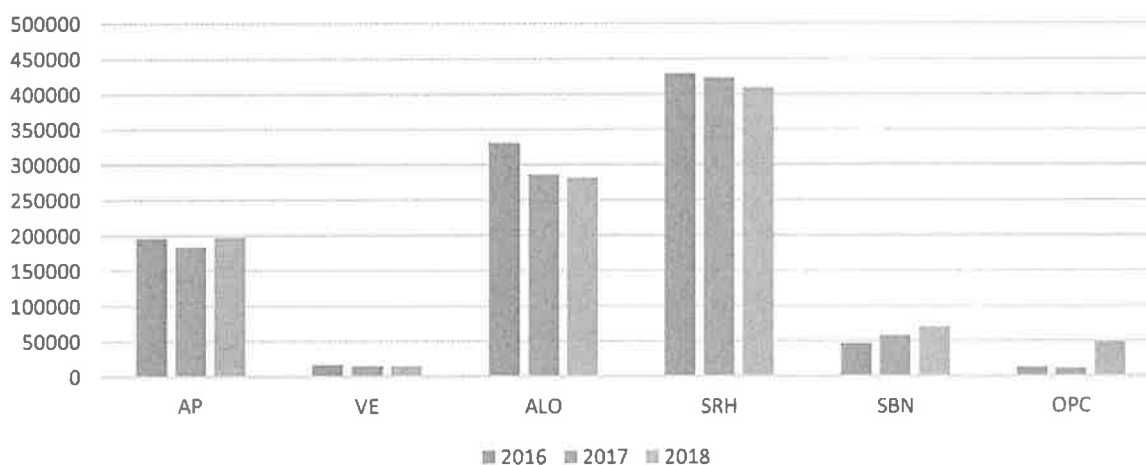


RECAPITULATIF DES RECETTES PAR SERVICES

Activités pédagogiques	197 323,20
Vie élève	14 533,42
Administration logistique	271 074,36
Restauration hébergement	421 661,40
Bourses nationales	69 410,18
Opérations en capital	40 107,80



Dépenses par service depuis 2016



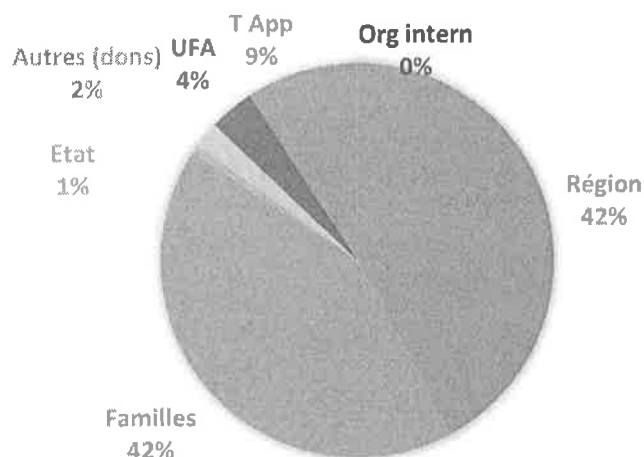
Malgré une diminution de la dotation globale de fonctionnement, les prélèvements sur fonds de roulement ont permis de maintenir le niveau de dépenses du service Activités pédagogiques, ainsi que des dépenses d'investissement (OPC) au cours de l'exercice 2018.

Nous observons une croissance des dépenses de bourses nationales (SBN) depuis 2016 en relation avec une augmentation du nombre des élèves boursiers.

ANALYSE PAR SERVICES

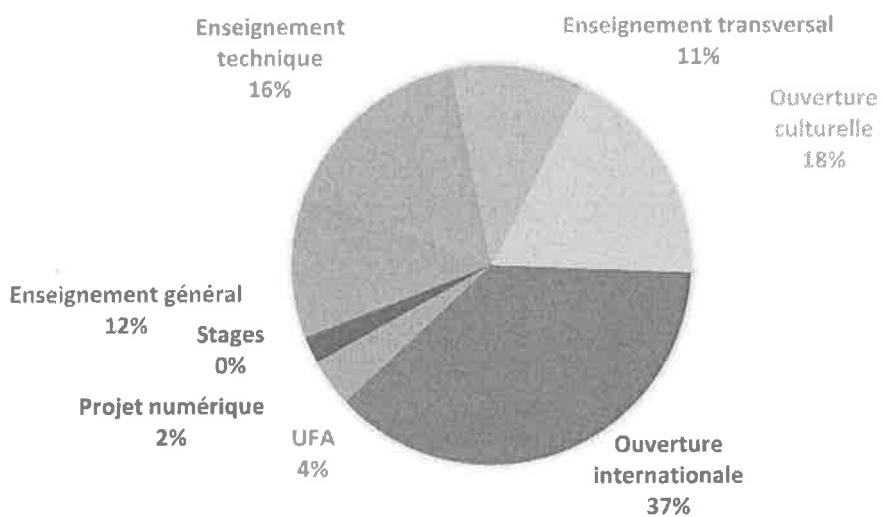
ACTIVITES PEDAGOGIQUES

Les recettes du service Activités pédagogiques pour l'exercice 2018



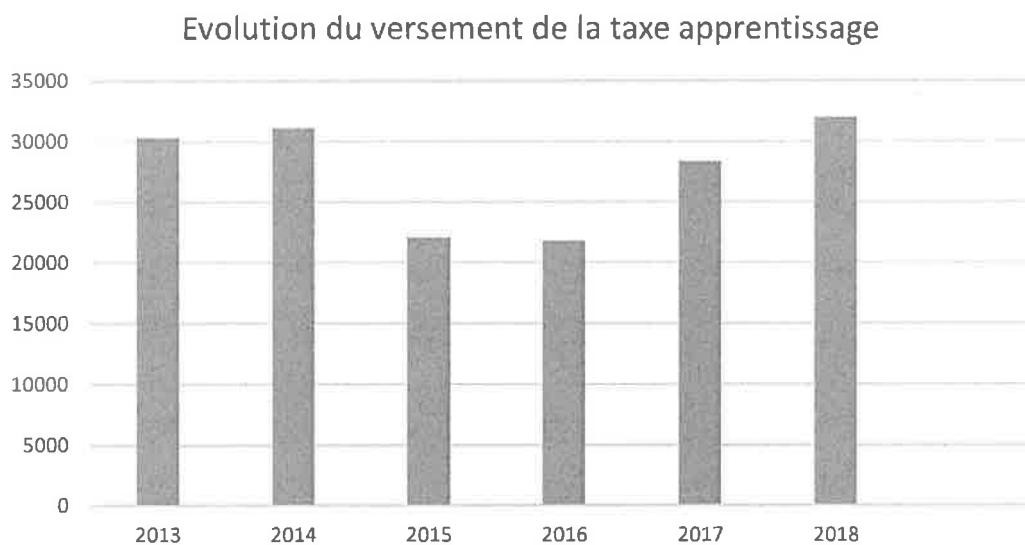
Les recettes émanant des familles concernent la participation financière aux voyages et aux sorties pédagogiques réalisés au cours de l'exercice 2018. Une part de la dotation de fonctionnement est réservée à ce service et des subventions ont été accordées pour des équipements.

Les dépenses du service Activités pédagogiques pour l'exercice 2018



Les dépenses liées à l'ouverture internationale (voyages scolaires et semaine internationale) représentent 37 % des dépenses totale du service AP.

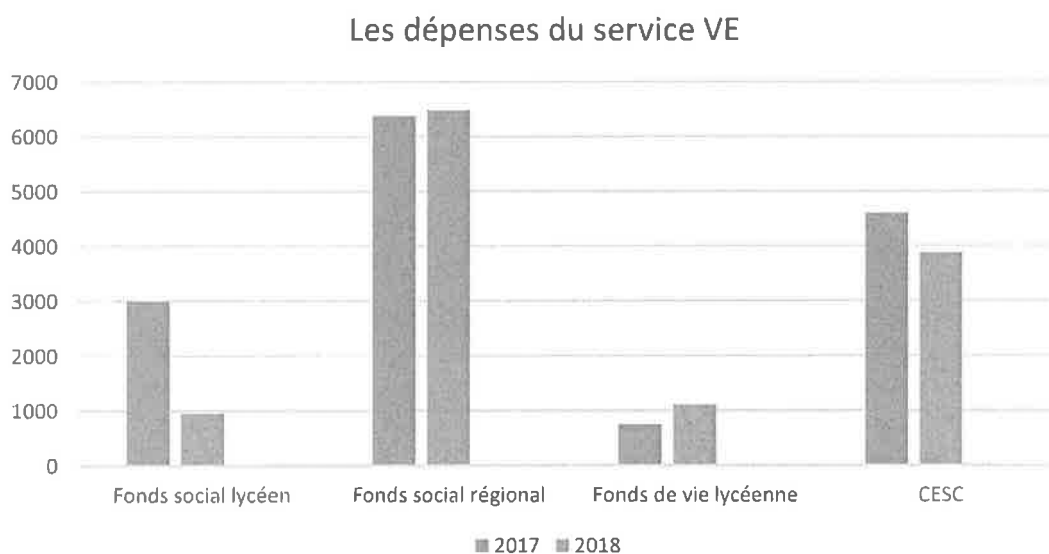
Evolution du versement de la taxe d'apprentissage depuis 2013



Au cours de l'exercice 2018, le versement de la taxe d'apprentissage dépasse de près de 800.00 € le montant de la recette réalisée en 2014.

Le montant pour le service AP est de 18 137.47€.

VIE DE L'ELEVE



Les aides du Fonds social lycéen (crédits de l'Etat) et les aides du Fonds social régional ont été attribuées en commission selon les critères et modalités validés par le Conseil d'administration.

Le Fonds social lycéen a permis d'apporter une aide financière à la restauration et à l'hébergement.

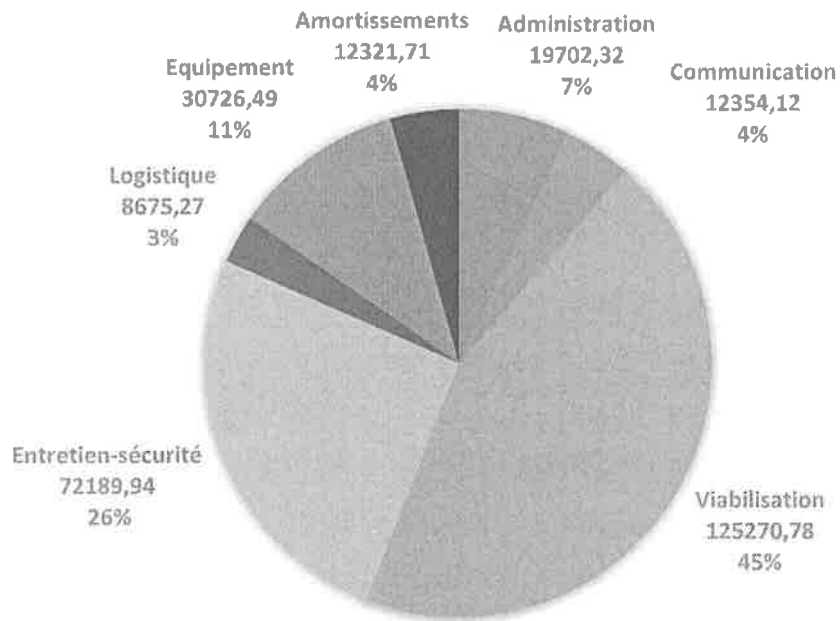
Utilisation du Fonds social régional au cours de l'exercice 2018 :

Postes de dépenses	Date des commissions	Sections	Nombre d'élèves	Montant
<u>Manuels scolaires :</u>				
<u>Equipements, fournitures, matériels :</u>				
Fournitures scolaires	07/09/2018	Seconde	1	100,00 €
			<i>sous total :</i>	100,00 €
<u>Hébergement :</u> <i>(distinguer si internat, loyer domicile ou hébergement sur lieu de stage)</i>				
Frais internat trimestre septembre/décembre 2017	06/07/2018	Terminale	1	420,02 €
Frais internat trimestre septembre/décembre 2018	07/11/2018	Seconde	3	295,00 €
Frais internat trimestre septembre/décembre 2018	07/11/2018	Terminale	2	288,00 €
Frais internat trimestre septembre/décembre 2018	19/12/2018	Seconde	2	67,24 €
			<i>sous total :</i>	1 070,26 €
<u>Restauration :</u>				
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	31/01/2018	Première	1	72,00 €
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	28/03/2018	Seconde	1	81,97 €
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	06/07/2018	Terminale	4	418,83 €
Frais de demi-pension trimestre avril/juin 2018	06/07/2018	Première	2	263,46 €
Frais de demi-pension trimestre janvier/mars 2018	07/11/2018	Terminale	6	687,76 €
Frais de demi-pension trimestre septembre/décembre 2018	19/12/2018	Terminale	3	149,44 €
			<i>sous total :</i>	1 673,46 €
<u>Stages pratiques (lieux et dates)</u>				
			<i>sous total :</i>	0,00 €
<u>Transport (types de transport et périodicité des aides)</u>				
Transport scolaire 2018	31/01/2018	Terminale	1	36,00 €
Transport scolaire 2018	04/12/2018	Terminale	2	399,80 €
Transport scolaire 2018	07/09/2018	Seconde	1	200,00 €
			<i>sous total :</i>	635,80 €
<u>Voyages pédagogiques (lieux et dates)</u>				
Voyage Espagne du 30/03/2018 au 05/04/2018	31/01/2018	Terminale	6	707,00 €
Voyage Angleterre du 26/03/2018 au 30/03/2018	31/01/2018	Première	1	75,00 €
Voyage Brest du 31/01/2018 au 03/02/2018	31/01/2018	Première	1	30,00 €
Voyage Angleterre du 26/03/2018 au 30/03/2018	28/03/2018	Première	1	200,00 €
Voyage Espagne du 30/03/2018 au 05/04/2018	28/03/2018	Terminale	1	172,00 €
Sortie pédagogique Paris 29/03/2018	28/03/2018	Seconde	1	40,00 €
Voyage Nantes du 26/09/2018 au 28/09/2018	07/11/2018	Seconde	2	162,00 €
Voyage Brest du 31/01/2018 au 03/02/2018	07/11/2018	Terminale	3	267,00 €
Voyage Paris du 18/10/2018 au 20/10/2018	07/11/2018	Terminale	3	200,00 €

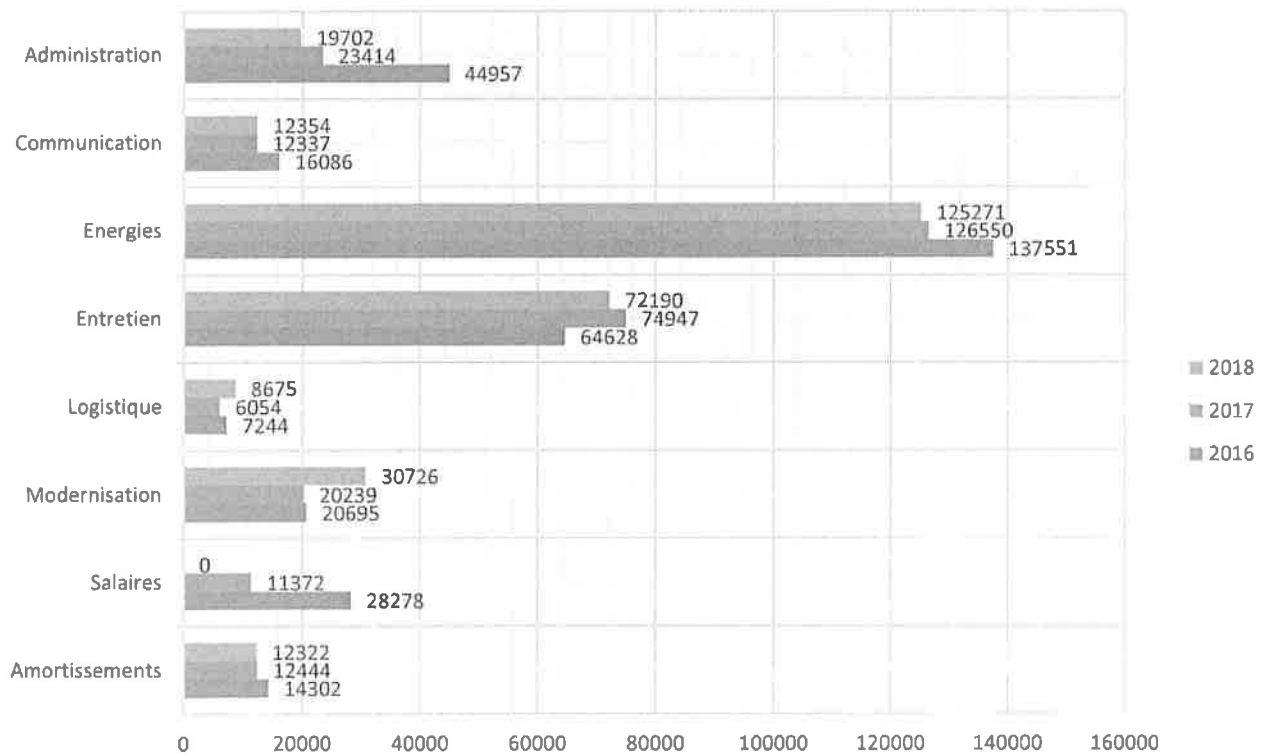
Voyage Italie du 05/02/2019 au 11/02/2019	07/11/2018	Terminale	2	290,00 €
Voyage Italie du 05/02/2019 au 11/02/2019	19/12/2018	Terminale	2	250,00 €
Voyage Paris du 18/10/2018 au 20/10/2018	19/12/2018	Terminale	3	230,00 €
Voyage Brest du 31/01/2018 au 03/02/2018	19/12/2018	Terminale	1	40,00 €
Voyage Danemark du 06/04/2019 au 13/04/2019	19/12/2018	Terminale	1	115,00 €
Voyage Angleterre du 26/03/2018 au 30/03/2018	19/12/2018	Première	1	70,00 €
			<i>sous total :</i>	2 848,00 €
<u>Autre(s) :</u>				
			<i>sous total :</i>	
<u>TOTAUX</u>				6 327,52 €

ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE

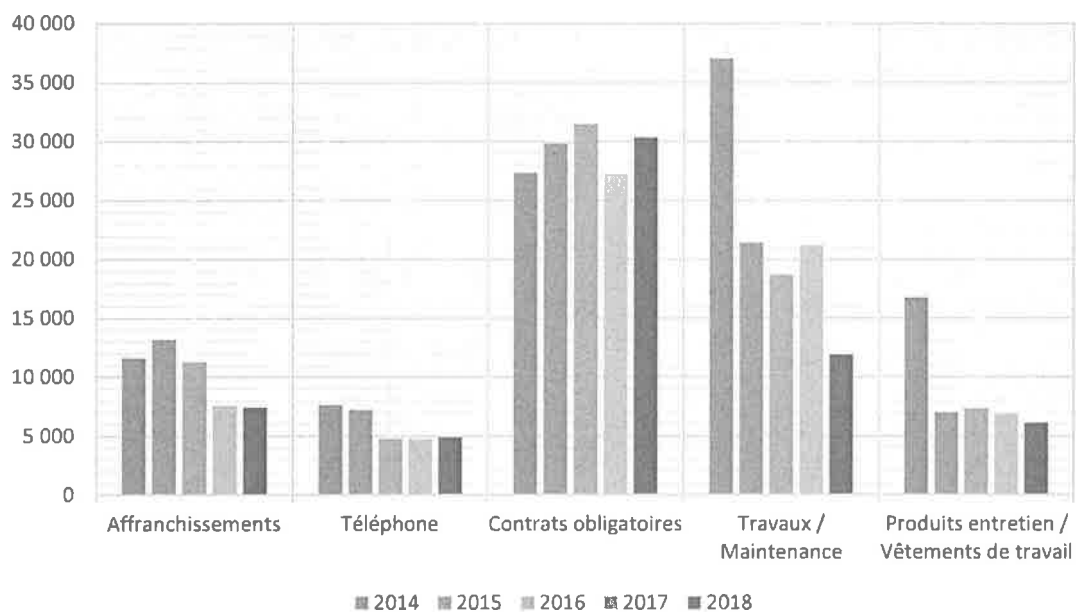
Les dépenses du service Administration et Logistique (ALO)



Evolution des dépenses

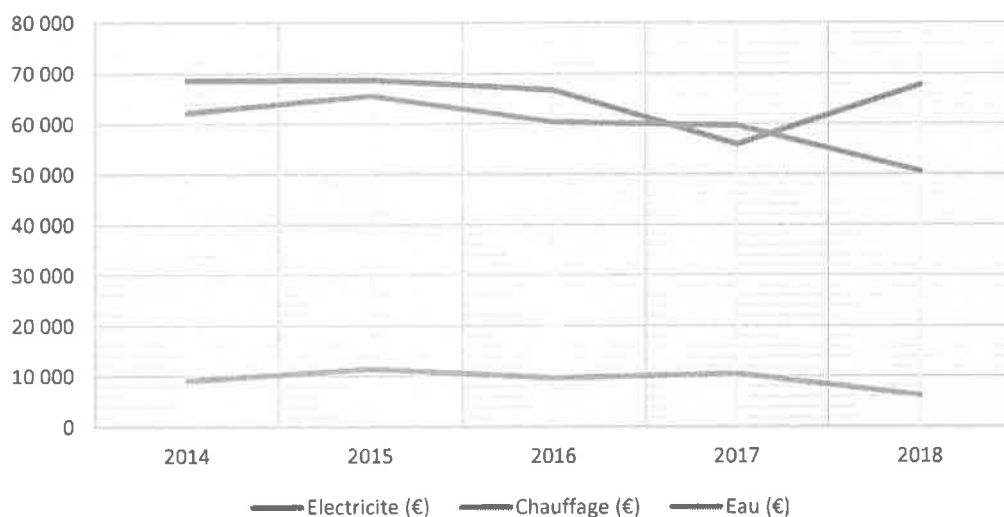


	2014	2015	2016	2017	2018
Affranchissements	11 620	13 202	11 293	7 609	7 436
Téléphone	7 653	7 215	4 793	4 728	4 918
Contrats obligatoires	27 362	29 858	31 460	27 235	30 356
Travaux / Maintenance	37 026	21 431	18 679	21 189	11 937
Produits entretien / Vêtements de travail	16 748	6 997	7 329	6 935	6 134



Evolution des consommations energie €

	2014	2015	2016	2017	2018
Electricité (€)	68 610	68 745	66 717	56 036	67 771
Consommation MKW	523 658	543 051	507 020	438 931	521 318
Chauffage (€)	62 267	65 643	60 445	59 710	50 639
Consommation MWH	606+394	1 304	1 246	1 353	1 275
Eau (€)	9 157	11 408	9 680	10 437	6 249
Consommation m3	6 645	7 052	6 602	6 880	4 141



Le raccordement au réseau de chaleur du Futuroscope est intervenu au 1^{er} novembre 2014 et a engendré une diminution importante des charges.

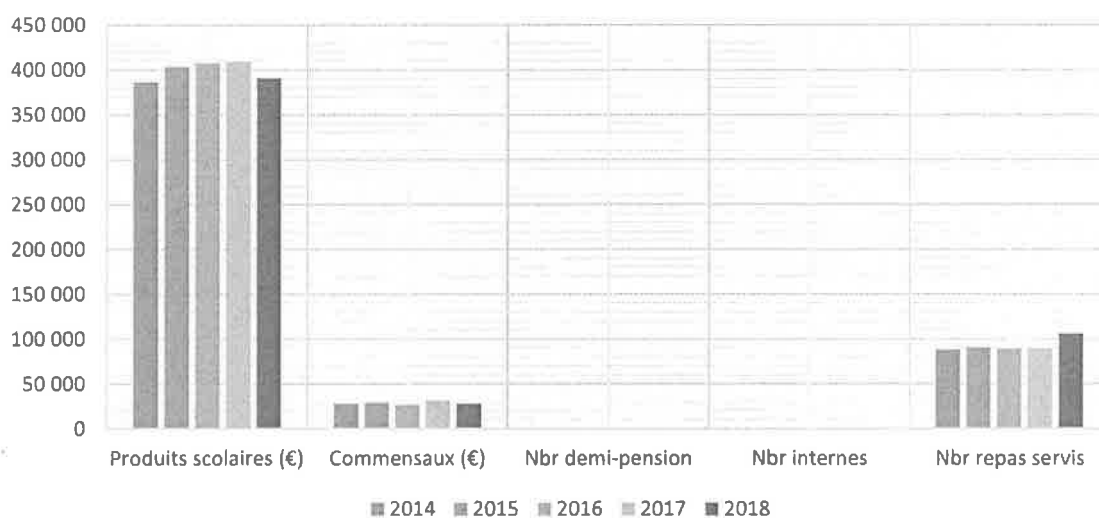
Une amélioration du circuit de production d'eau au service de restauration (réalisation d'un bouclage) au début de l'année 2018 a permis une diminution de la consommation d'eau.

SERVICE RESTAURATION HEBERGEMENT

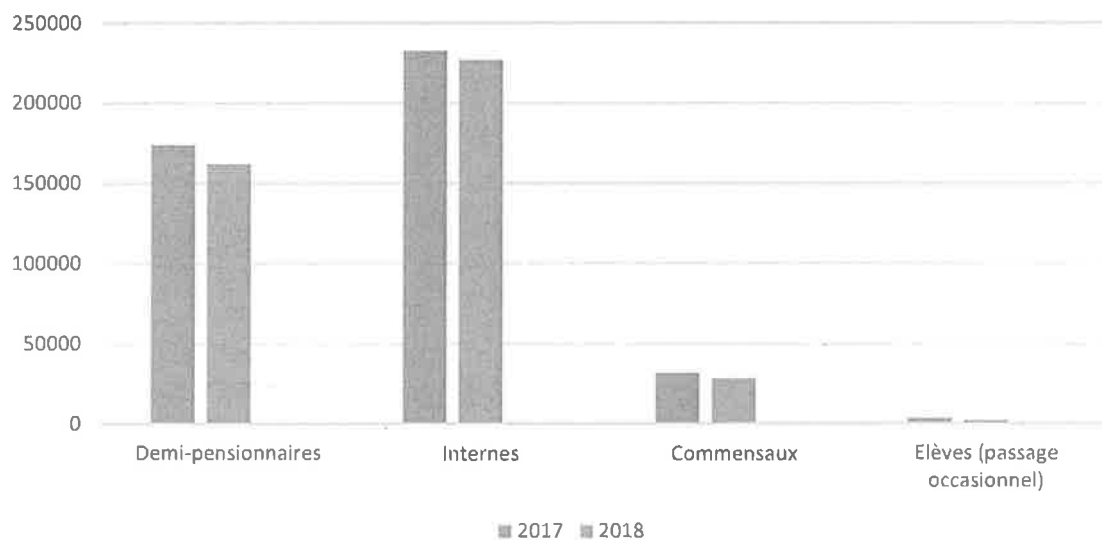
Les recettes

Evolution constatée depuis l'exercice 2014 :

	2014	2015	2016	2017	2018
Produits scolaires	386 841	404 130	407 435	409 737	391 188
Commensaux	28 251	29 101	26 494	31 684	28 234
Nb Demi-pensionnaires	341	335	335	350	345
Nb Internes	159	161	161	162	161
Nb Repas servis	88 522	90 049	88 979	89 737	105913



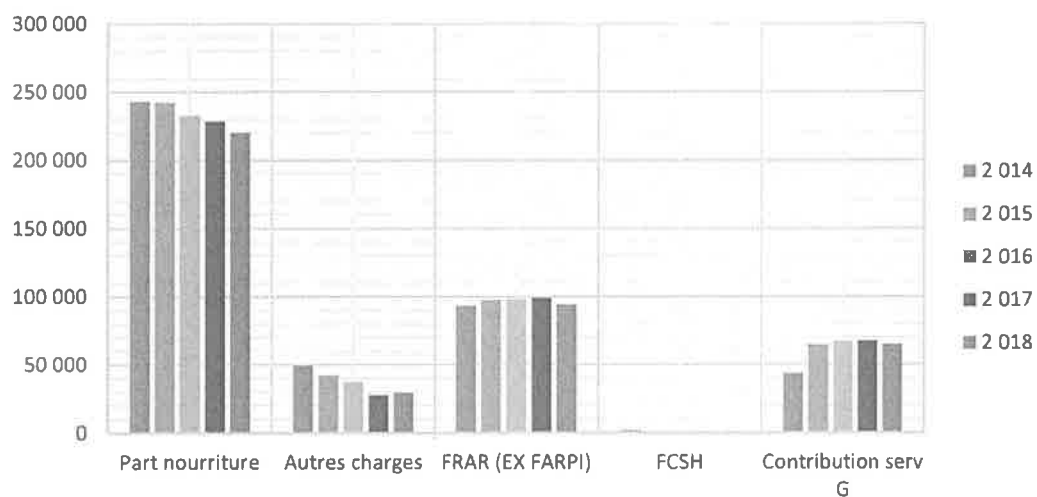
Ventilation des produits par catégories



Les dépenses

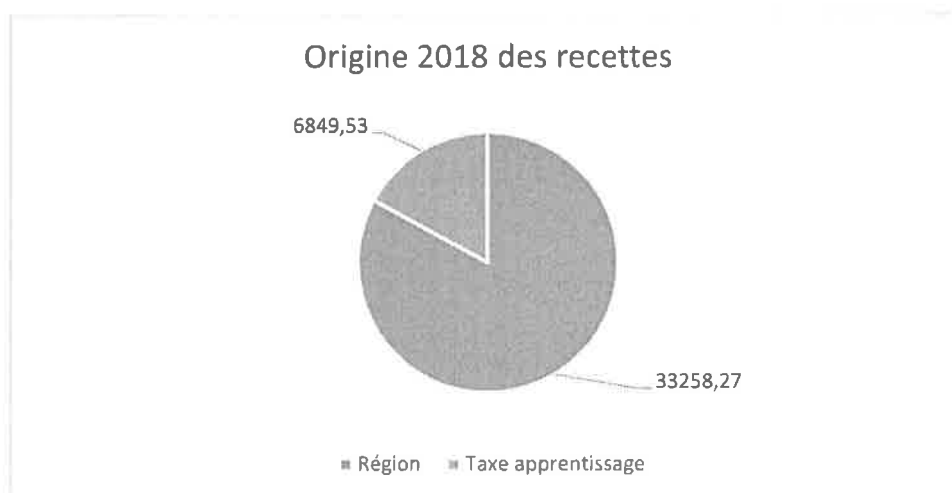
Evolution constatée depuis l'exercice 2014 :

	2014	2015	2016	2017	2018
Part nourriture	243 091	242 286	232 704	228 854	220 453
%	56,36%	54,26%	53,45%	54,04%	53,84%
Autres charges	49 386	42 243	37 314	27 829	29 604
FRAR (EX FARPI)	93 396	97 477	98 346	99 320	94 370
FCSH	1 914	0	0	0	0
Contribution serv G	43 500	64 500	67 000	67 500	65 000
Total	431 287	446 506	435 364	423 503	409 427



OPERATIONS EN CAPITAL (OPC)

Ce type de financement permet l'acquisition de biens immobilisables dont le montant H.T. est supérieur à 800.00 €.



Au cours de l'exercice 2018, les dotations d'investissement de la Région Nouvelle-Aquitaine ont permis d'améliorer considérablement le fonctionnement du service de restauration et d'acquies notamment un bar à salades pour un montant de 6 392.53 €.

ANALYSE COMPTABLE

DETERMINATION DU RESULTAT

		DEPENSES	RECETTES
SECTION FONCTIONNEMENT			
AP- Activités Pédagogiques(inclus régul,extourne2017)		197 620,73	197 323,20
VE -Vie de l'Elève		14 200,64	14 533,42
ALO - Administration logistique(inclus régul,extourne)		281 240,63	271 074,36
	Total Services Généraux	493 062,00	482 930,98
SRH - Service Restauration Hébergement		409 427,25	421 661,40
BN -Bourses Nationales		69 410,18	69 410,18
	Total Services Spéciaux	478 837,43	491 071,58
TOTAL		971 899,43	974 002,56
RESULTAT (fonctionnement)			2 103,13
CAF ou IAF (sans opérations d' amortissements)			8 000,86
SECTION INVESTISSEMENT			
OPC - Opérations en Capital		48 822,25	40 107,80
Variation du fonds de roulement(CAF-Immob/Rés,)			-713,59

RESULTAT DE L'EXERCICE ET AFFECTATION DES RESERVES

	Situation au 31/12/2017	Immobilisations sur réserves	Variation de l'exercice		Situation au 31/12/18
			En plus	En moins	
Service général					
Réserves disponibles	161 926,86	-1 456,24		4 233,29	156 237,33
Amortissements sur les biens				5 897,73	
RESULTAT SERVICE GENERAL				10 131,02	
Dépôts et cautionnements					
Réserves immobilisées	297 791,99	8 714,45			306 506,44
Valeur nette des biens acquis /Fds propres	22649,16		8 714,45	5897,73	25 465,88
Total service général :	184 576,02				181 703,21
Restauration & Internat					
Réserves disponibles	76 335,10	-7 258,21	11 567,13		80 644,02
Valeur des stocks	6 706,94		667,02		7 373,96
RESULTAT HEBERGEMENT			12 234,15		
Total restauration :	83 042,04				88 017,98
RESULTAT GLOBAL			2 103,13		
TOTAL GENERAL RESERVES :	267 618,06				269 721,19
TOTAL GENERAL FDR(disponible+stocks) :	244 968,90				244 255,31
Variation du fonds de roulement					-713,59

Le résultat de l'exercice budétaire présente un solde positif de 2 103,13€.

Il convient toutefois de souligner la disparité des résultats entre le service général et le service SRH. Le premier est en négatif de 10 131,02€, autorisé par des prélèvements sur fonds de roulement. C'est sur le service ALO que ces prélèvements ont permis de satisfaire un certain nombre de dépenses.

Le service restauration hébergement présente un excédent de 12 234,15€, ce qui représente environ 5 jours de restauration. Ce montant qui peut paraître élevé, est en fait tout à fait acceptable et fait preuve d'une certaine prudence.

La capacité d'autofinancement (CAF) est de 8 000,86€, prenant en compte des valeurs qui n'influent pas que sur la trésorerie, mais sur le fonds de roulement.

Il a été réalisé en OPC, un prélèvement de 8 714,45€.

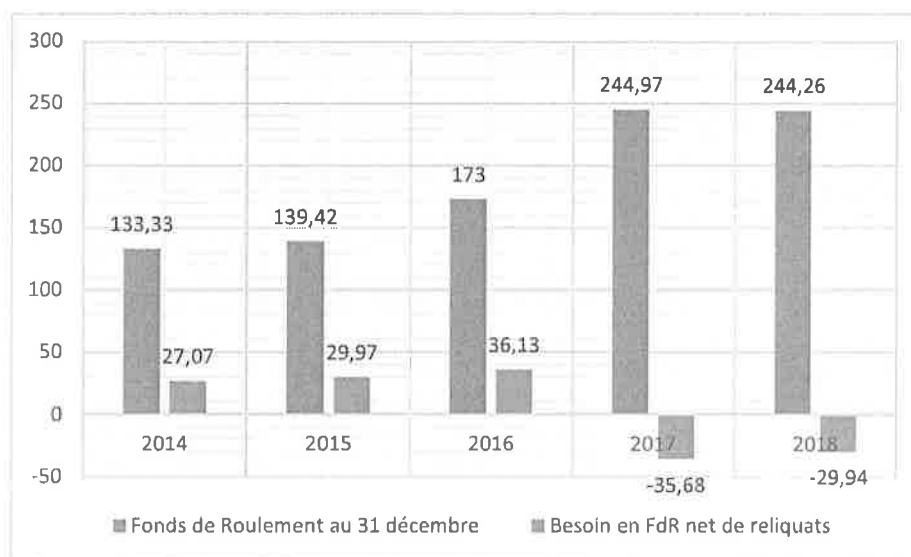
Ainsi, compte tenu de tous ces éléments, on note une variation très légère du fonds de roulement de - 713,59€.

L'établissement fait preuve d'une gestion rigoureuse d'une situation financière saine.

L'évolution du fonds de roulement et du besoin en fonds de roulement

Evolution quinquennale du FdR et du BfR

	2014	2015	2016	2017	2018
Fonds de Roulement au 31 décembre	133,33	139,42	173	244,97	244,26
Besoin en FdR net de reliquats	27,07	29,97	36,13	-35,68	-29,94



Après une hausse très importante sur l'année 2017, le fonds de roulement est resté sensiblement stable sur 2018.

Le nombre de jours de fonds de roulement est de 91 jours ce qui laisse une bonne marge de manœuvre pour l'établissement.

A l'analyse du bilan, nous constatons que les dettes et les créances, par leur nature, ne présentent pas de risques de non recouvrement, si ce n'est les impayés des frais scolaires. Leur montant n'est cependant pas excessif.

Parallèlement le besoin en fonds de roulement est devenu négatif à partir de 2017.

Le taux de non recouvrement pour le lycée est de 2,7%.

BILAN AU 31/12/2018

ACTIF		PASSIF	
Actif Immobilisé		Capitaux propres	
Bien acquis sur fonds propres	25 465,88	Réserves disponibles	242 152,18
(Valeur nette)		Réserves immobilisées	25 465,88
Bien acquis sur subvention	36 504,29	Résultat	2 103,13
Dotation en capital	1 324,98	Subvention investissement	36 504,29
		Dotation en capital	1 324,98
<hr/>		<hr/>	
Actif circulant		Passif circulant	
Stocks	7 373,96	Dettes	80 993,97
Créances	43 682,51		
		Besoin en fonds de roulement: -29 937,60	
Trésorerie	274 192,81		
TOTAL GENERAL :	388 544,43	TOTAL GENERAL :	388 544,43

L'ACTIF IMMOBILISE

A l'actif du bilan, on distingue dans les valeurs immobilisées, les biens acquis sur fonds propres de ceux financés grâce à des subventions.

On remarque une part assez importante de biens acquis sur subventions. Pour cette année, le montant en est de 33 258,27€.

Le lycée a par ailleurs contribué à des financements par le biais de la taxe d'apprentissage pour 6 849,53 et sur ses réserves pour 8 714,45€.

Sur ce dernier montant, 7 258,21€ ont été prélevés des réserves du SRH et 1 456,24€ des réserves du service général.

L'ensemble des biens présente un taux de vétusté de 80%, un certain nombre de biens datant de l'ouverture de l'établissement.

LES CAPITAUX PROPRES

A la lecture du bilan, on note un niveau de réserves disponibles tout à fait correct qui peut permettre à l'établissement d'engager des dépenses raisonnablement.

L'ACTIF CIRCULANT

Il représente les masses financières qui fluctuent en fonction du montant des créances (actif) et des dettes (passif).

Il est important de connaître la nature de ces montants constatés. Pour les créances, il s'agit d'acomptes qui ont été versés auprès d'organismes pour des voyages qui auront lieu en 2019, mais aussi des impayés de frais scolaires et enfin de subventions restant à encaisser. Pour les dettes, cela concerne le 1er versement des prélèvements automatiques pour le trimestre janvier-mars, des acomptes ou reliquats sur subvention et enfin des factures constatées sur l'exercice non encore mises en paiement.

Ainsi, l'origine de ces créances et dettes ne présentent pas d'inquiétude ni de risque non recouvrement si ce n'est pour le contentieux lié à des impayés de frais scolaires, d'un montant toutefois modeste.

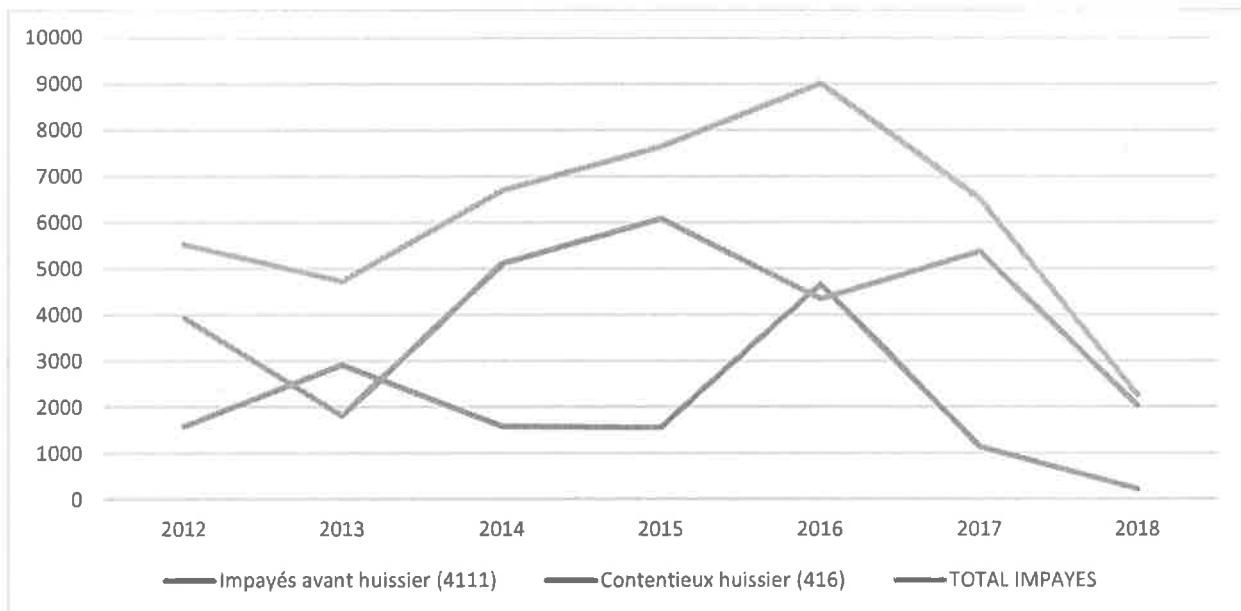
La trésorerie est stable par rapport à l'année précédente.

RAPPROCHEMENT AUTORISATION BUDGETAIRE ET EXECUTION BUDGETAIRE 2018

Services	Crédits ouverts	Dépenses	% Exécution	Prévisions de recettes	Recettes	% Exécution
AP	231 829	197 621	85%	211 642	197 323	93%
VE	17 991	14 201	79%	17 991	14 533	81%
ALO	292 081	281 241	96%	267 417	271 074	101%
SRH	425 621	409 427	96%	425 314	421 661	99%
SBN	69 410	69 410	100%	69 410	69 410	100%
OPC	48 822	48 822	100%	40 108	40 108	100%
TOTAL	1 085 754	1 020 722		1 031 882	1 014 109	

EVOLUTION DES IMPAYES DES FRAIS SCOLAIRES

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Impayés avant huissier (4111)	1587	2924	1588	1560	4670	1148	228
Contentieux huissier (416)	3945	1814	5119	6096	4353	5376	2034
TOTAL IMPAYES	5532	4738	6707	7656	9023	6524	2262
Nbr de créances (huissier)			44	58	46	38	14
Nbr de familles (huissier)			21	22	46	27	10
Créances en cours (4112)	17924	11295	12058	25757	23858	15493	9525

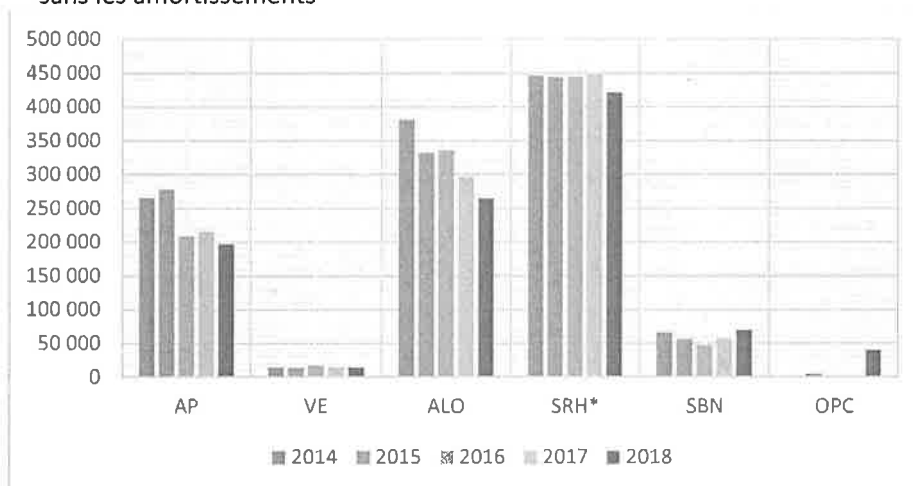


Un suivi rigoureux a permis de faire baisser les impayés des frais scolaires, associé à des aides accordées aux familles par le biais des fonds sociaux.

HISTORIQUE DES RECETTES PAR SERVICE

	2014	2015	2016	2017	2018
AP	265 240	278 325	209 339	215 566	197 323
VE	14 776	13 665	17 935	15 412	14 533
ALO	381 123	332 196	335 802	296 983	264 650
SRH*	446 506	444 298	444 329	449 356	421 661
SBN	66 315	56 166	46 741	57 540	69 410
OPC	999	4 140		1 325	40 108
TOTAL	1 174 959	1 128 790	1 054 147	1 036 182	1 007 685

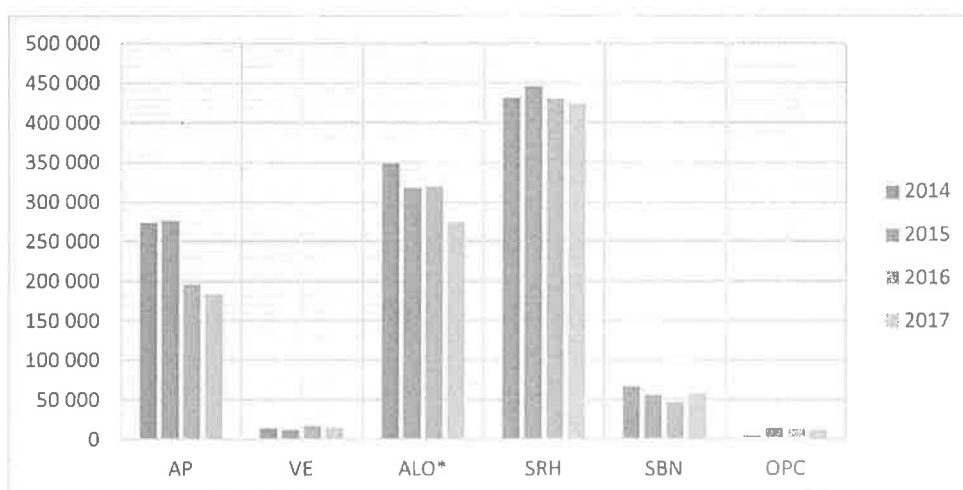
* sans les amortissements



HISTORIQUE DES DEPENSES PAR SERVICE

	2014	2015	2016	2017	2018
AP	273 792	276 154	195 628	183 487	197 621
VE	14 183	11 800	16 829	14 762	14 201
ALO*	348 960	317 963	319 440	274 913	268 919
SRH	431 287	446 506	429 424	423 503	409 427
SBN	66 315	56 166	46 741	57 540	69 410
OPC	4 068	14 122	12 498	11 416	48 822
TOTAL	1 138 605	1 138 605	1 122 711	1 020 560	1 008 400

* sans les amortissements



0861223M
ACADEMIE DE POITIERS
LYCEE GENERAL ET TECHNOLOGIQUE PILOTE INNOVANT INTERNATIONAL
RUE TELEPORT 5
86130 JAUNAY MARIGNY
Tel : 0549620575

ACTE NON TRANSMISSIBLE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Don d'ordinateurs à Burkina ACF

Numéro de séance : 4
Numéro d'enregistrement : 49
Année scolaire : 2018-2019
Nombre de membres du CA : 30
Quorum : 16
Nombre de présents : 19

Le conseil d'administration
Convoqué le : 28/03/2019
Réuni le : 08/04/2019
Sous la présidence de : Pierre-Emmanuel Raffi
Conformément aux dispositions du code de l'éducation, article R.421-25

Vu

- le code de l'éducation, notamment les articles L.421-4, R.421-20
-

Sur proposition du chef d'établissement, le conseil d'administration autorise le don à une association

Pièce(s) jointe(s)

Oui Non Nombre: 0

Libellé de la délibération :

Le conseil d'administration autorise le don des ordinateurs qui sont mis au rebut par le lycée à l'association "Burkina ACF"

Résultats du vote

Suffrages exprimés :	18
Pour :	18
Contre :	0
Abstentions :	0
Blancs :	0
Nuls :	0

Dém'Act

Dématérialisation des actes des EPLE

Le président du conseil d'administration

Nom : Raffi
Prénom : Pierre-Emmanuel
Signé le: 12/04/2019 11:11:31

0861223M
ACADEMIE DE POITIERS
LYCEE GENERAL ET TECHNOLOGIQUE PILOTE INNOVANT INTERNATIONAL
RUE TELEPORT 5
86130 JAUNAY MARIGNY
Tel : 0549620575

ACTE NON TRANSMISSIBLE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Objet : Critères d'acceptation à l'internat

Numéro de séance : 4
Numéro d'enregistrement : 50
Année scolaire : 2018-2019
Nombre de membres du CA : 30
Quorum : 16
Nombre de présents : 19

Le conseil d'administration
Convoqué le : 28/03/2019
Réuni le : 08/04/2019
Sous la présidence de : Pierre-Emmanuel Raffi
Conformément aux dispositions du code de l'éducation, article R.421-25

Vu

- le code de l'éducation, notamment les articles L.421-4, R.421-20
-

Sur proposition du chef d'établissement, le conseil d'administration vote sur les critères d'acceptation à l'internat

Pièce(s) jointe(s)

[] Oui [X] Non Nombre: 0

Libellé de la délibération :

Le nombre de demandes d'internat étant plus important que le nombre de places, le conseil d'administration adopte les critères suivants pour le choix des familles retenues : maintien des élèves de 2nd et 1ere déjà internes, temps de transport entre le domicile et le lycée par les transports publics pour les élèves entrant au lycée, situation sociale ou familiale exceptionnelle.

Résultats du vote

Suffrages exprimés :	18
Pour :	18
Contre :	0
Abstentions :	0
Blancs :	0
Nuls :	0

Dém'Act

Dématérialisation des actes des EPLE

Le président du conseil d'administration

Nom : Raffi
Prénom : Pierre-Emmanuel
Signé le: 12/04/2019 11:11:41