

Cette application, protégée, peut être utilisée par les gestionnaires et (bien sûr) par les comptables.

Le Fonds de roulement englobe désormais les réserves et les stocks.

Cette application vous permet de connaître le montant de vos réserves REELLEMENT disponibles à la clôture de l'exercice en "anticipant" l'intégration du résultat.

Elle est prévue pour (quasi totalité des EPLE) ...

- 1 service spécial avec réserves (le SRH) et 3 SS sans réserves
- l'existence de 2 stocks: 1 au Service Général (ateliers, fuel...) et 1 au SRH (denrées)

Dans une feuille (DONNEES) après les dernières écritures de l'exercice vous saisissez les montants (pris dans GFC) en recettes et dépenses ainsi que quelques écritures particulières (amortissements, stocks, achats sur réserves...)

Pour une utilisation efficace de vos données il faut **subdiviser le compte de réserves 106.81 (SG) et 10687 (SRH)**

| | | |
|----------------------------------|-----------------|---------------------------------|
| Par exemple | c/ 106.81dispo | Réserves SG disponibles |
| | c/ 106.81stock | Réserves SG stock |
| | c/ 106.81immo | Réserves SG immobilisées |
| | c/ 106.81dc | Réserves SG dépôt cautionnement |
| De même pour les réserves du SRH | | |
| Par exemple | c/ 106.87 dispo | Réserves SRH disponibles |
| | c/ 106.87 stock | Réserves SRH stock |

Une feuille (CALCULS FR) vous indique le montant de votre fonds de roulement avec un calcul par 3 méthodes

Une autre feuille (FONDS DE ROULEMENT) reprend les mêmes données avec une présentation différente.

Enfin, en bonus, il vous est possible de détailler les soldes des classes 4 et 5 en détaillant le solde qui vous est proposé automatiquement pour chaque classe.