

MINISTERE  
DE L'EDUCATION,  
ET DE LA MODERNISATION  
DE L'ADMINISTRATION,  
en charge du numérique

du 25 avril 2023

La Ministre

adoptant le compte financier 2022

## LE CONSEIL D'ETABLISSEMENT DU COLLEGE DE MAHINA

- VU la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée, portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- VU la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée, portant création des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française du premier et second cycle du second degré ;
- VU la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée, portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- VU la convention Etat-Polynésie française n° 99-16 du 22 octobre 2016 modifiée, relative à l'éducation entre la Polynésie française et l'Etat ;
- VU l'arrêté n° 732/CM du 17 juin 1987 modifié, portant organisation administrative et financière des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française ;
- VU l'arrêté n° 580/CM du 5 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics territoriaux ;
- VU l'arrêté n° 895/CM du 12 juin 2014 modifié, portant création, organisation et fonctionnement de la Direction générale de l'éducation et des enseignements ;
- VU l'arrêté n° 484/PR du 28 juillet 2014 modifié, portant réorganisation de la carte des agences comptables des établissements publics d'enseignement du premier et second cycle du second degré ;

Après en avoir délibéré en sa séance du 25 avril 2023

## A D O P T E

**ARTICLE 1<sup>er</sup>** : Le compte financier de l'exercice 2022 de l'établissement est arrêté et approuvé comme suit :

Section de Fonctionnement	Dépenses	:	73 790 017	F CFP
	Recettes	:	76 077 612	F CFP
Section d'Investissement	Dépenses	:	5 387 270	F CFP
	Recettes	:	0	F CFP

**ARTICLE 2** : Le résultat d'exploitation constaté excédentaire, est arrêté à la somme de **deux millions deux cent quatre-vingt-sept mille cinq cent quatre-vingt-quinze francs CFP (2 287 595 F CFP)**.

**ARTICLE 3** : Le fonds de roulement de l'exercice est arrêté à **dix-neuf millions deux mille deux cent dix-huit francs CFP (19 002 218 F CFP)**.

**ARTICLE 4** : La Principale de l'établissement est chargée de l'exécution de la présente délibération.

Résultats du vote	Nombre
Nombre de membres du CE :	20
Quorum :	13
Suffrages exprimés :	17
Pour :	17
Contre :	0
Abstentions :	0

A Mahina, le 25 avril 2023

Un membre du Conseil d'établissement,

Le Président du Conseil d'établissement,




MINISTÈRE  
DE L'ÉDUCATION  
ET DE LA MODERNISATION  
DE L'ADMINISTRATION,  
*en charge du numérique*

Du 25 avril 2023

*La Ministre*

portant affectation des résultats 2022

### LE CONSEIL D'ETABLISSEMENT DU COLLEGE DE MAHINA

- VU** la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée, portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- VU** la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée, portant création des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française du premier et second cycle du second degré ;
- VU** la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée, portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- VU** la convention Etat-Polynésie française n° 99-16 du 22 octobre 2016 modifiée, relative à l'éducation entre la Polynésie française et l'Etat ;
- VU** l'arrêté n° 732/CM du 17 juin 1987 modifié, portant organisation administrative et financière des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française ;
- VU** l'arrêté n° 580/CM du 5 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics territoriaux ;
- VU** l'arrêté n° 895/CM du 12 juin 2014 modifié, portant création, organisation et fonctionnement de la Direction générale de l'éducation et des enseignements ;
- VU** l'arrêté n° 484/PR du 28 juillet 2014 modifié, portant réorganisation de la carte des agences comptables des établissements publics d'enseignement du premier et second cycle du second degré ;

Après en avoir délibéré en sa séance du 25 avril 2023

### ADOPTÉ

**ARTICLE 1er :** Le résultat d'exploitation de l'exercice 2022, soit un excédent de :  
**Deux millions deux cent quatre-vingt-sept mille cinq cent quatre-vingt-quinze francs CFP**  
**(2 287 595 F CFP)** est affecté comme suit :

- 10681 – Etablissement : ..... **2 287 595 F CFP**

**ARTICLE 2 :** La Principale est chargée de l'exécution de la présente délibération.

Résultats du vote	Nombre
Nombre de membres du CE :	20
Quorum :	13
Suffrages exprimés :	17
Pour :	17
Contre :	0
Abstentions :	0

A Mahina, le 25 avril 2023

Un membre du Conseil d'établissement,

Le Président du Conseil d'établissement,



Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2022

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA  
SIRET : 003855004

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

**COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022**

PRESENTE PAR :

Particia LAMAUD HUCAULT, Ordonnateur  
LUBEIGT Benoit, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2022

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS		NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX				
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	28 226	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	73 821 595	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	28 226	0	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	382 740	102 388	139
	TOTAUX CLASSE 1	410 966	73 952 209	74 363 175

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INITIULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	0	26 634 992	213
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	0	417 199	214
215	INSTALL. TECHN.MAT.OUTILLAGES	55 294 396	2 927 344	58 221 740	215
216	COLLECTIONS	197 500	0	197 500	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	1 153 423	1 171 094	2 324 517	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	0	4 890 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	6 383 762	1 288 832	7 672 594	2183
2184	MOBILIER	663 650	0	663 650	2184
2813	AMORT.CONSTRUCTIONS	0	0	0	2813
2814	AMORT.CONSTRUC.SUR.SOL AUTRUI	0	0	0	2814
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	95 634 922	5 387 270	101 022 192	

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2022

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS		NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS				
311	DENREES	256 717	0	256 717 311
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	111 792	31 578	143 370 3213
	TOTAUX CLASSE 3	368 509	31 578	400 087

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	51 048 263	51 048 263	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	5 387 270	5 387 270	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	81 611	81 611	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	1 481 725	39 600	1 521 325	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	20 542 500	20 542 500	4112
4118	FAM-PARTICIP VOYAGES EX. COUR.	0	55 000	55 000	4118
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	28 360	0	28 360	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	535 114	535 114	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	1 863 740	1 863 740	4191
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 676 506	1 676 506	421
431	SECURITE SOCIALE	0	785 038	785 038	431
44112	SUBV.ETAT BOURSES ET PRIMES	0	3 216 840	3 216 840	44112
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	22 209 060	22 209 060	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	0	9 766 122	9 766 122	44125
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	200 000	4 170 198	4 370 198	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	2 090 320	8 825 040	10 915 360	4413
441912	AV SUB.ETAT BOURSES PRIMES	0	5 120 600	5 120 600	441912
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	7 923 791	7 923 791	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	4 235 738	4 235 738	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	13 495 135	13 495 135	44193
4434	OP.POUR CPTE.COLLECT.RATT	0	0	0	4434
4631	O.REC.A RECOURVRER EX.ANT	0	28 360	28 360	4631
4632	O.REC A RECOURVRER EX.COUR	0	4 770 210	4 770 210	4632

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS		NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS				
4662	MANDATS A PAYER	0	17 045 472	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	205 139	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	6 000	4664
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	1 515 250	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	8 752 947	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	468 499	4718
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	1 635 000	4728
	TOTAUX CLASSE 4	3 800 405	195 404 043	199 204 448

BALANCE DEFINITIVE					
NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	3 540 485	3 540 485	5112
5117	EFFETS IMPAYES	0	4 500	4 500	5117
5151	TRESOR	18 389 510	72 860 587	91 250 097	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	55 642 570	55 642 570	5159
531	CAISSE	0	5 235 285	5 235 285	531
543MOOREA	AVANCE PROJET MOOREA	0	100 000	100 000	543MOOREA
543TEAHUPP	REGIE AV.TEMP TEAHUPPO	0	85 000	85 000	543TEAHUPP
5450	REGIE DE RECETTES	0	8 752 947	8 752 947	5450
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	7 232 700	7 232 700	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	5 134 123	5 134 123	585
	TOTAUX CLASSE 5	18 389 510	158 588 197	176 977 707	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	23 223 349	23 223 349	6011
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	752 667	752 667	6013
6021	MATIERES CONSOMMABLES	0	829 419	829 419	6021
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	87 529	87 529	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	31 578	31 578	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	7 326 703	7 326 703	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 638 403	2 638 403	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	967 360	967 360	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	767 950	767 950	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	96 645	96 645	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	1 991 852	1 991 852	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	536 183	536 183	6068
613	LOCATIONS	0	1 162 390	1 162 390	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	3 923 263	3 923 263	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	149 658	149 658	616
621	PERSONNELS EXTERIEURS ETAB	0	60 000	60 000	621
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 198 238	1 198 238	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	1 924 005	1 924 005	6248
6257	RECEPTIONS	0	106 369	106 369	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 367 961	1 367 961	626
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	194 843	194 843	6284
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	197 300	197 300	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	1 277 978	1 277 978	6288

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INITITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
631	IMPOTS.TAXES-VERS.ASSI.IMPOTS	0	55 000	55 000	631
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 616 506	1 616 506	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	785 038	785 038	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	263 863	263 863	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	55 000	55 000	6561
6568	AUTRES TRANSFERTS	0	41 864	41 864	6568
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	11 365 580	11 365 580	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	1 592 363	1 592 363	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	4 000 000	4 000 000	6588
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	4 088 237	4 088 237	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	74 675 094	74 675 094	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2022

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INITITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	20 000	20 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGT	0	22 022 169	22 022 169	7062
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	361 000	361 000	7067
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	19 000	19 000	7083
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	8 825 040	8 825 040	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	376 369	376 369	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	39 351 220	39 351 220	7442
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	1 128 499	1 128 499	7468
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	4 000 000	4 000 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	6 927	6 927	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	102 388	102 388	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	76 212 612	76 212 612	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2022

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	118 604 312	118 604 312	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	118 604 312	118 604 312	

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2022

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	410 966	73 952 209	74 363 175	1
2	TOTAUX CLASSE 2	95 634 922	5 387 270	101 022 192	2
3	TOTAUX CLASSE 3	368 509	31 578	400 087	3
4	TOTAUX CLASSE 4	3 800 405	195 404 043	199 204 448	4
5	TOTAUX CLASSE 5	18 389 510	158 588 197	176 977 707	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	74 675 094	74 675 094	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	76 212 612	76 212 612	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	118 604 312	118 604 312	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	118 604 312	702 855 315	821 459 627	TCLASSE

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	33 770 707	0	33 770 707	0	33 742 481	10681
120	0	76 109 190	76 109 190	0	2 287 595	120
129	0	28 226	28 226	0	0	129
1312	1 711 950	0	1 711 950	0	1 711 950	1312
139	0	0	0	485 128	0	139
	35 482 657	76 137 416	111 620 073	485 128	37 742 026	

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
213	0	0	0	26 634 992	0	213
214	0	0	0	417 199	0	214
215	0	0	0	58 221 740	0	215
216	0	0	0	197 500	0	216
2181	0	0	0	2 324 517	0	2181
2182	0	0	0	4 890 000	0	2182
2183	0	0	0	7 672 594	0	2183
2184	0	0	0	663 650	0	2184
2813	25 356 629	95 743	25 452 372	0	25 452 372	2813
2814	384 529	16 335	400 864	0	400 864	2814
2815	40 146 111	3 815 463	43 961 574	0	43 961 574	2815
2816	197 500	0	197 500	0	197 500	2816
2818	12 594 506	160 696	12 755 202	0	12 755 202	2818
	78 679 275	4 088 237	82 767 512	101 022 192	82 767 512	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
311	0	87 529	87 529	169 188	0	311
3213	0	0	0	143 370	0	3213
	0	87 529	87 529	312 558	0	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS	EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF
4012	0	51 048 263	51 048 263	51 048 263	0	0 4012
4042	0	5 387 270	5 387 270	5 387 270	0	0 4042
4081	81 611	0	81 611	81 611	0	0 4081
4111	0	1 513 900	1 513 900	1 513 900	7 425	0 4111
4112	0	18 493 200	18 493 200	18 493 200	2 049 300	0 4112
4118	0	55 000	55 000	55 000	0	0 4118
4121	0	28 360	28 360	28 360	0	0 4121
4122	0	519 964	519 964	519 964	15 150	0 4122
4191	0	1 886 740	1 886 740	1 886 740	0	23 000 4191
421	0	1 676 506	1 676 506	1 676 506	0	0 421
431	0	785 038	785 038	785 038	0	0 431
44112	0	3 216 840	3 216 840	3 216 840	0	0 44112
44122	0	22 209 060	22 209 060	22 209 060	0	0 44122
44125	0	9 161 780	9 161 780	9 161 780	604 342	0 44125
44128	0	3 222 698	3 222 698	3 222 698	1 147 500	0 44128
4413	0	10 915 360	10 915 360	10 915 360	0	0 4413
441912	0	5 120 600	5 120 600	5 120 600	0	0 441912
441925	1 681 811	8 622 391	10 304 202	10 304 202	0	2 380 411 441925
441928	176	5 687 800	5 687 976	5 687 976	0	1 452 238 441928
44193	0	13 495 135	13 495 135	13 495 135	0	0 44193
4434	0	8 100 000	8 100 000	8 100 000	0	8 100 000 4434
4631	0	28 360	28 360	28 360	0	0 4631
4632	0	4 071 681	4 071 681	4 071 681	698 529	0 4632

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2022

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le : 29/03/23  
Page : 5

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4662	0	17 045 472	17 045 472	0	0	4662
4663	0	225 139	225 139	0	20 000	4663
4664	0	6 000	6 000	0	0	4664
4713	0	1 515 250	1 515 250	0	0	4713
4715	0	8 752 947	8 752 947	0	0	4715
4718	0	785 999	785 999	0	317 500	4718
4728	0	1 635 000	1 635 000	0	0	4728
	1 763 598	205 211 753	206 975 351	4 522 246	12 293 149	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	3 540 485	3 540 485	0	0	5112
5117	0	4 500	4 500	0	0	5117
5151	0	55 647 070	55 647 070	35 603 027	0	5151
5159	2 678 782	62 106 252	64 785 034	0	9 142 464	5159
531	0	5 235 285	5 235 285	0	0	531
543MOOREA	0	100 000	100 000	0	0	543MOOREA
543TEAHUPP	0	85 000	85 000	0	0	543TEAHUPP
5450	0	8 752 947	8 752 947	0	0	5450
581	0	7 232 700	7 232 700	0	0	581
585	0	5 134 123	5 134 123	0	0	585
	2 678 782	147 838 362	150 517 144	35 603 027	9 142 464	

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6011	0	23 223 349	23 223 349	0	0	6011
6013	0	752 667	752 667	0	0	6013
6021	0	829 419	829 419	0	0	6021
6031	0	87 529	87 529	0	0	6031
6032	0	31 578	31 578	0	0	6032
6061	0	7 326 703	7 326 703	0	0	6061
6063	0	2 638 403	2 638 403	0	0	6063
6064	0	967 360	967 360	0	0	6064
6065	0	767 950	767 950	0	0	6065
6066	0	96 645	96 645	0	0	6066
6067	0	1 991 852	1 991 852	0	0	6067
6068	0	536 183	536 183	0	0	6068
613	0	1 162 390	1 162 390	0	0	613
615	0	3 923 263	3 923 263	0	0	615
616	0	149 658	149 658	0	0	616
621	0	60 000	60 000	0	0	621
6245	0	1 198 238	1 198 238	0	0	6245
6248	0	1 924 005	1 924 005	0	0	6248
6257	0	106 369	106 369	0	0	6257
626	0	1 367 961	1 367 961	0	0	626
6284	0	194 843	194 843	0	0	6284
6285	0	197 300	197 300	0	0	6285
6288	0	1 277 978	1 277 978	0	0	6288

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
631	0	55 000	55 000	0	0	631
6448	0	1 616 506	1 616 506	0	0	6448
6458	0	785 038	785 038	0	0	6458
6511	0	263 863	263 863	0	0	6511
6561	0	55 000	55 000	0	0	6561
6568	0	41 864	41 864	0	0	6568
6571	0	11 365 580	11 365 580	0	0	6571
6576	0	1 592 363	1 592 363	0	0	6576
6588	0	4 000 000	4 000 000	0	0	6588
6811	0	4 088 237	4 088 237	0	0	6811
	0	74 675 094	74 675 094	0	0	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	20 000	20 000	0	0	703
7062	0	22 022 169	22 022 169	0	0	7062
7067	0	361 000	361 000	0	0	7067
7083	0	19 000	19 000	0	0	7083
7087	0	8 825 040	8 825 040	0	0	7087
7088	0	376 369	376 369	0	0	7088
7442	0	39 351 220	39 351 220	0	0	7442
7468	0	1 128 499	1 128 499	0	0	7468
7588	0	4 000 000	4 000 000	0	0	7588
771	0	6 927	6 927	0	0	771
777	0	102 388	102 388	0	0	777
	0	76 212 612	76 212 612	0	0	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	118 604 312	118 604 312	0	0	890
	0	118 604 312	118 604 312	0	0	

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	35 482 657	76 137 416	111 620 073	485 128	37 742 026	1
2	78 679 275	4 088 237	82 767 512	101 022 192	82 767 512	2
3	0	87 529	87 529	312 558	0	3
4	1 763 598	205 211 753	206 975 351	4 522 246	12 293 149	4
5	2 678 782	147 838 362	150 517 144	35 603 027	9 142 464	5
6	0	74 675 094	74 675 094	0	0	6
7	0	76 212 612	76 212 612	0	0	7
8	0	118 604 312	118 604 312	0	0	8
TCLASSE	118 604 312	702 855 315	821 459 627	141 945 151	141 945 151	TCLASSE

## DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
Opérations de l'année						
	SERVICE AP - Activité pédagogique					
6011	Achat de denrées	246 054	0	246 054		
6013	Achat de matières d'oeuvre	752 667	0	752 667		
6061	Fournon stocka.(eau/énergie)	20 000	0	20 000		
6063	Fournit.petit mat.entretien	45 935	0	45 935		
6064	Fournitures administratives	441 604	0	441 604		
6067	Fournitures et matériel ens.	1 991 852	0	1 991 852		
6068	Autres fourniture(mat.mob.outil.)	247 050	0	247 050		
613	Locations	559 314	0	559 314		
616	Primes assurances	112 200	0	112 200		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 198 238	0	1 198 238		
6248	Transports divers	1 924 005	0	1 924 005		
626	Frais postaux et télécom	152 936	0	152 936		
6284	Sorties pédago(hors transport)	194 843	0	194 843		
6285	Hébergements (stage)	197 300	0	197 300		
6288	Autres charges ext.diverses	890 905	0	890 905		
6511	Redevances brevets licences	243 388	0	243 388		
6561	Transfert aux eple	55 000	0	55 000		
	TOTAL SERVICE AP	9 273 291	0	9 273 291	13 153 098	3 879 807
Opérations sur crédits d'extourne						
	SERVICE AP - Activité pédagogique					
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
		Opérations de l'année				
6065	SERVICE VE - Vie de l'élève	14 019	0	14 019		
6066	Linge-vêtements-prod.nettoyage	96 645	0	96 645		
6068	Infirmierie et produits pharm.	28 900	0	28 900		
621	Autres fournît(mat.mob.outil.)	60 000	0	60 000		
6448	Personnels extérieurs etab	1 616 506	0	1 616 506		
6458	Autres rémunérations	785 038	0	785 038		
6576	Cotis.autres org.sociaux	1 592 363	0	1 592 363		
	Aide sociale aux élèves					
	TOTAL SERVICE VE	4 193 471	0	4 193 471	6 053 926	1 860 455
		Opérations sur crédits d'extourne				
	SERVICE VE - Vie de l'élève					
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

## DEVELOPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	33 465	0	33 465		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	7 239 330	609 229	6 630 101		
6063	Fournit.petit mat.entretien	2 316 835	0	2 316 835		
6064	Fournitures administratives	364 977	0	364 977		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	485 939	0	485 939		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	260 233	0	260 233		
613	Locations	603 076	0	603 076		
615	Entretien réparation	3 209 949	0	3 209 949		
616	Primes assurances	37 458	0	37 458		
6257	Réceptions	106 369	0	106 369		
626	Frais postaux et télécom	1 200 787	41 781	1 159 006		
6288	Autres charges ext.diverses	387 073	0	387 073		
631	Impôts,taxes-vers.assi.impôts	55 000	0	55 000		
6511	Redevances brevets licences	20 475	0	20 475		
6568	Autres transferts	41 864	0	41 864		
6811	Dot.amort.immobilisations	4 088 237	0	4 088 237		
	TOTAL SERVICE ALO	20 451 067	651 010	19 800 057	21 531 261	1 731 204

DEVELOPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges		Situation / prévisions		
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
		Opérations sur crédits d'extourne				
6061	Service ALO - Administration et logistique	67 373		67 373		
626	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	14 238		14 238		
	Frais postaux et télécom					
	TOTAL SERVICE ALO	81 611	0	81 611	81 611	0
		Opérations de l'année				
6011	Service SRH - Restauration et hébergement	22 943 830	30 346	22 913 484		
6021	Achat de denrées					
	Matières consommables	829 419	0	829 419		
6031	Variat.stocks mat.premières	87 529	0	87 529		
6032	Variat.stocks autres approv.	0	31 578	-31 578		
6063	Fournit.petit mat.entretien	275 633	0	275 633		
6064	Fournitures administratives	160 779	0	160 779		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	267 992	0	267 992		
615	Entretien réparation	713 314	58 954	654 360		
6588	Contrib.entree services étab	4 000 000	0	4 000 000		
	TOTAL SERVICE SRH	29 278 496	120 878	29 157 618	29 473 588	315 970
		Opérations sur crédits d'extourne				
Service SRH - Restauration et hébergement						
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

## DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-éq.pt-qual	11 365 580	0	11 365 580		
	TOTAL SERVICE SBL	11 365 580	0	11 365 580	12 145 000	779 420
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année					
		74 561 905	771 888	73 790 017	82 356 873	8 566 856
	Opérations sur crédits d'extourne					
		81 611	0	81 611	81 611	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
		Opérations de l'année				
	SERVICE OPC - Opérations en capital					
215	Install. techniques, mat. outill.	2 927 344	0	2 927 344		
2181	Inst.gén.ag.aménagt.(E.non PR)	1 171 094	0	1 171 094		
2183	Matériel de bureau et inform	1 288 832	0	1 288 832		
	TOTAL SERVICE OPC	5 387 270	0	5 387 270	5 896 807	509 537
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges		Montant net des charges	Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements		Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		79 949 175	771 888	79 177 287	88 253 680	9 076 393
	Opérations sur crédits d'extourne					
		81 611	0	81 611	81 611	0

## DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
7067	Contribution participants	361 000	125 000	236 000		
7088	Autres produits activ.annexes	207 590	0	207 590		
7442	Subventions Région	11 444 000	0	11 444 000		
7468	Autres dons et legs	1 128 499	0	1 128 499		
	TOTAL SERVICE AP	13 141 089	125 000	13 016 089	13 153 098	-137 009
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	4 378 616	0	4 378 616		
	TOTAL SERVICE VE	4 378 616	0	4 378 616	6 053 926	-1 675 310
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits		Montant net des produits	Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes		Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins valeurs
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
7083	Locations diverses	19 000	10 000	9 000		
7088	Autres produits activ.annexes	168 779	0	168 779		
7442	Subventions Région	12 163 024	0	12 163 024		
7588	Contrib. Entre services étab.	4 000 000	0	4 000 000		
771	Produits except.ope.gestion	6 927	0	6 927		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	102 388	0	102 388		
	TOTAL SERVICE ALO	16 460 118	10 000	16 450 118	16 553 022	-102 904
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	20 000	0	20 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	22 022 169	0	22 022 169		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	8 825 040	0	8 825 040		
	TOTAL SERVICE SRH	30 867 209	0	30 867 209	28 990 000	1 877 209
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits		Situation/prévisions		
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE SBL -Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	11 365 580	0	11 365 580		
	TOTAL SERVICE SBL	11 365 580	0	11 365 580	12 145 000	-779 420
	SERVICE SBL -Service Spécial Bourses locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		76 212 612	135 000	76 077 612	76 895 046	-817 434
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits		Situation/prévisions		
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS						
Opérations de l'année						
		76 212 612	135 000	76 077 612	76 895 046	-817 434
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

## EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	9 273 291	13 016 089
VE	Vie de l'élève	4 193 471	4 378 616
ALO	Administration et logistique	19 800 057	16 450 118
	Total services généraux	33 266 819	33 844 823
SRH	Restauration et hébergement	29 157 618	30 867 209
SBL	Service Spécial Bourses locales	11 365 580	11 365 580
	Total services spéciaux	40 523 198	42 232 789
	Total de la première section	73 790 017	76 077 612
	Résultat		2 287 595
	CAF		6 273 444
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	5 387 270	0
	Total exécution budgétaire	79 177 287	76 077 612

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2022

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n° 5  
Edité le : 29/03/23  
Page : 2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	6 273 444	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	5 387 270	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	0	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
<b>Total des emplois</b>	5 387 270	6 273 444	<b>Total des ressources</b>
<b>Apports au fonds de roulement</b>	886 174		<b>Prélèvements sur le fonds de roulement</b>

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Charges d'exploitation : (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	24 775 089	20 480 341		
Variation de stock	55 951	-40 994		
*Autres achats et versements assimilés	25 095 526	26 679 748		
Impôts, taxes et versements assimilés	55 000	116 775		
Salaires et traitements	1 616 506	1 458 448		
Charges sociales	785 038	764 891		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	4 088 237	3 361 471		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION .....	17 318 670	16 961 345	73 790 017	69 782 025
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIERES .....				
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion		18 750		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES .....				18 750
TOTAL GENERAL DES CHARGES .....			73 790 017	69 800 775
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT) .....			2 287 595	
CAF .....			6 273 444	3 261 826
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier .....				
- redevances de crédit-bail immobilier .....				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs .....				

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Produits d'exploitation : (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	31 488 578	30 101 982		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	40 479 719	35 561 148		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	4 000 000	4 000 000		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION .....			75 968 297	69 663 130
Produits financiers :				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS .....				
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion	6 927	38 000		
Sur opérations en capital	102 388	71 419		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS .....			109 315	109 419
TOTAL GENERAL DES PRODUITS .....			76 077 612	69 772 549
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT) .....				28 226
IAF .....				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....				

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2022

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°7  
Edité le : 29/03/23

# BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1	
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0	
Immobilisations corporelles (21)					
- Terrains et constructions	27 052 191	25 853 236	1 198 955	1 311 033	
- Installations techniques	58 221 740	43 961 574	14 260 166	15 148 285	
- Collection	197 500	197 500	0	0	
- Biens historiques et culturels	0		0	0	
- Autres immo. corporelles	15 550 761	12 755 202	2 795 559	496 329	
Immobilisations en cours (23)	0	0	0	0	
Immobilisations financières (26-27)					
- Participations et créances rattachées à participation	0	0	0	0	
- Autres immobilisations financières	0	0	0	0	
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>101 022 192</b>	<b>82 767 512</b>	<b>18 254 680</b>	<b>16 955 647</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2022

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°7  
Edité le : 29/03/23

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1	
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net	Montant Net
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks matières premières (31)	169 188	0	169 188	256 717	
Stocks autres appro (32)	143 370	0	143 370	111 792	
Stocks en cours et produits finis (33-34-35)	0	0	0	0	
Créances d'exploitation				0	
Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418)	2 071 875	0	2 071 875	1 510 085	
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0	
Etat et CT (44)	1 751 842		1 751 842	2 290 320	
Autres créances (181-186-187-46-47)	698 529	0	698 529	0	
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0	
Compte de liaison (185)	0		0	0	
Trésorerie (51-531-54-585)	26 460 563		26 460 563	15 710 728	
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0	
Total actif circulant	31 295 367	0	31 295 367	19 879 642	
Total Général	132 317 559	82 767 512	49 550 047	36 835 289	

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	33 742 481	33 770 707
Report à nouveau (110-119) <sup>(a)</sup>	0	0
Résultat (120-129) <sup>(b)</sup>	2 287 595	-28 226
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	1 226 822	1 329 210
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
<b>DETTES</b>		
Dettes financières (16)	0	0
<b>Total ressources stables</b>	<b>37 256 898</b>	<b>35 071 691</b>

(a) report à nouveau précédé du signe - si négatif

(b) résultat précédé du signe - si négatif

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>DETTES</b>		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	23 000	81 611
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	11 932 649	1 681 987
Autres dettes (181-186-187-46-47)	337 500	0
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	12 293 149	1 763 598
Total Général	49 550 047	36 835 289

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
18 116 044	19 002 218	886 174

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
2 405 316	-7 458 345	-9 863 661

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
15 710 728	26 460 563	10 749 835

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
15 710 728	26 460 563	10 749 835

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2022

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS		NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX				
8611	TICKETS REPAS ROSES A 250 F	39 750	500 000	539 750 8611
8612	TICKETS REPAS JAUNE A 350 F	262 500	350 000	612 500 8612
8613	TICKETS REPAS BLEUS A 450 F	103 500	900 000	1 003 500 8613
8614	TICKETS REPAS BLANCS A 250 F	58 500	0	58 500 8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	1 512 750	1 512 750 863
	TOTAUX	464 250	3 262 750	3 727 000

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8611	0	342 250	342 250	197 500	0	8611
8612	0	329 000	329 000	283 500	0	8612
8613	0	841 500	841 500	162 000	0	8613
8614	0	0	0	58 500	0	8614
863	464 250	1 750 000	2 214 250	0	701 500	863
	464 250	3 262 750	3 727 000	701 500	701 500	

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	25 452 372	0	11 205 898	14 246 474	1 182 620
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	400 864	0	0	400 864	16 335
215	INSTALL. TECHN.MAT.OUTILLAGES	58 221 740	43 961 574	0	12 953 926	31 007 648	14 260 166
216	COLLECTIONS	197 500	197 500	0	0	197 500	0
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	2 324 517	1 168 386	0	0	1 168 386	1 156 131
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	4 890 000	0	3 495 000	1 395 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	7 672 594	6 198 415	0	2 915 424	3 282 991	1 474 179
2184	MOBILIER	663 650	498 401	0	424 545	73 856	165 249
	Total	101 022 192	82 767 512	0	30 994 793	51 772 719	18 254 680

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2022	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2022
311	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
3213	DENREES	256 717	0	-87 529	169 188
	AUTRES COMBUSTIBLES	111 792	0	31 578	143 370
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	368 509	0	-55 951	312 558
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

TABEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

Nature de la provision	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice Augmentation	Reprises de l'exercice Diminution	Provisions à la fin de l'exercice
Total	0	0	0	0

Les diverses provisions sont détaillées en annexe de cette pièce (annexe non produite par GFC).

# ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2018	Année 2019	Année 2020	Année 2021	Année 2022
Fonds de roulement	25 431 316	28 871 032	20 928 933	18 116 044	19 002 218
Jours FdR	114	152	104	98	98

Besoin en Fonds de Roulement	10 071 293	2 307 663	2 615 604	2 405 316	-7 458 345
------------------------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------

Trésorerie	15 360 023	26 563 369	18 313 329	15 710 728	26 460 563
------------	------------	------------	------------	------------	------------

Jours de Trésorerie	69	140	91	85	137
---------------------	----	-----	----	----	-----

Taux moyen de charges à payer (%)	0	5	0	0	0
-----------------------------------	---	---	---	---	---

Taux de non recouvrement (%)	7	10	9	5	7
------------------------------	---	----	---	---	---

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2022

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

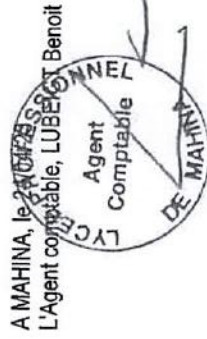
Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°24  
Edité le : 03/05/23  
Page : 1

## SIGNATURES

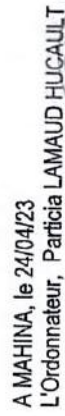
L'agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance. (1)

Montant du cautionnement : 9 498 807

Date de nomination dans le poste comptable : 10/08/20

A MAHINA, le 24/04/23  
L'Agent comptable, LUBERONNET Benoit  


L'ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier. (1)

A MAHINA, le 24/04/23  
L'Ordonnateur, Patricia LAMAUD HUCAULT  


Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 24/04/23.

A MAHINA, le 24/04/23  
Le Président du conseil d'administration, Patricia LAMAUD  


(1) La signature de cette pièce vaut pour l'ensemble des pièces du présent document sauf dans le cas d'inscriptions manuscrites et pour la pièce 15.

(2) En cas de réserves émises par le conseil d'administration rayer la mention sans réserves et joindre le procès verbal de la délibération du CA.