

**CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE
FRANCAISE**

**COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2023**

Présenté par

Monsieur Philippe HENROT du 1er Janvier 2023 au 31 Décembre 2023

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE P.F.

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : B10 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
139		SUB. INV. INSCR...	396 000	396 000			100,00
		Sous-total	396 000	396 000		0	100,00
205		CONCESSIONS DROITS	67 081 608	43 079 547		24 002 061	64,22
		Sous-total	67 081 608	43 079 547		24 002 061	64,22
213		CONSTRUCTIONS	25 373 853	2 908 709		22 465 144	11,46
		Sous-total	25 373 853	2 908 709		22 465 144	11,46
215		INST. TECHN. MAT. OU	44 995 787	4 415 546		40 580 241	09,81
		Sous-total	44 995 787	4 415 546		40 580 241	09,81
218		AUT. IMMOB. CORPOR	199 060 383	39 748 419		159 311 964	19,97
		Sous-total	199 060 383	39 748 419		159 311 964	19,97
Total Investissement			336 907 631	90 548 221		246 359 410	26,88

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE P.F.

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : B10 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
606		ACHATS APPRO. NON ST	18 000 697	12 413 969	- 383 078	5 969 806	66,84
		Sous-total	18 000 697	12 413 969	- 383 078	5 969 806	68,96
613		LOCATIONS	4 908 000	1 315 036	- 329 444	3 922 408	20,08
		Sous-total	4 908 000	1 315 036	- 329 444	3 922 408	26,79
615		TRAV. ENTR. ET REPAR	5 847 457	5 501 091	- 391 465	737 831	87,38
		Sous-total	5 847 457	5 501 091	- 391 465	737 831	94,08
616		PRIMES ASSURANCES	1 000 000	994 568		5 432	99,46
		Sous-total	1 000 000	994 568		5 432	99,46
618		DIVERS	1 862 485	994 682		867 803	53,41
		Sous-total	1 862 485	994 682		867 803	53,41
622		REMUNERATIONS INTERM	969 890	285 000		684 890	29,38
		Sous-total	969 890	285 000		684 890	29,38
623		PUBLICITE INFOR PUBL	2 216 936	1 923 781		293 155	86,78
		Sous-total	2 216 936	1 923 781		293 155	86,78
624		TRANS. BIENS. COLL	2 395 674	1 070 046	- 39 744	1 365 372	43,01
		Sous-total	2 395 674	1 070 046	- 39 744	1 365 372	44,67
625		DEPLACEMENTS MISS	2 530 000	746 129	- 27 810	1 811 681	28,39
		Sous-total	2 530 000	746 129	- 27 810	1 811 681	29,49
626		FRAIS POSTAUX ET TEL	1 226 100	948 273		277 827	77,34
		Sous-total	1 226 100	948 273		277 827	77,34
627		SERVICES BANCAIRES E	9 600	9 600		0	100,00
		Sous-total	9 600	9 600		0	100,00
628		CHARGES EXTERNES DIV	60 240 000	59 215 802	- 3 515 976	4 540 174	92,46
		Sous-total	60 240 000	59 215 802	- 3 515 976	4 540 174	98,30
637		AUTRES IMPOTS ET TAX	100 000			100 000	

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE P.F.

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : B10 Budget principal

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			Sous-total	100 000			100 000	00,00
641		REMUNERATION PERSONN		138 801 505	105 030 496	- 3 075	33 774 084	75,67
			Sous-total	138 801 505	105 030 496	- 3 075	33 774 084	75,67
645		CHARGES DE SECURITE		41 703 330	29 954 402	- 7 820	11 756 748	71,81
			Sous-total	41 703 330	29 954 402	- 7 820	11 756 748	71,83
647		AUTRES CHARGES SOCIA		254 500	228 100		26 400	89,63
			Sous-total	254 500	228 100		26 400	89,63
651		REDEVANCES BREVETS		1 651 447	1 751 446	- 100 000	1	100,00
			Sous-total	1 651 447	1 751 446	- 100 000	1	106,06
656		REMUNERATION		47 828 140	31 519 344	- 1 897 802	18 206 598	61,93
			Sous-total	47 828 140	31 519 344	- 1 897 802	18 206 598	65,90
671		CHARGES EXCEPT.		40 000			40 000	
			Sous-total	40 000			40 000	00,00
681		DOTATIONS AUX AMORTI		36 480 435	36 480 435			100,00
			Sous-total	36 480 435	36 480 435		0	100,00
Total Fonctionnement				368 066 196	290 382 200	- 6 696 214	84 380 210	78,89
TOTAL				704 973 827	380 930 421	- 6 696 214	330 739 620	54,03

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE P.F.

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : B10 Budget principal

RECETTES

Compte	Programme	Libellé	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
131		SUBVENTION EQUIPEMEN	180 000 000	90 000 000		90 000 000	50,00
		Sous-total	180 000 000	90 000 000		90 000 000	50,00
280		AMORT. IMMOB. INCORP	22 749 351	22 749 351			100,00
		Sous-total	22 749 351	22 749 351		0	100,00
281		AMORT. IMMOB. CORPOR	13 731 084	13 731 084			100,00
		Sous-total	13 731 084	13 731 084		0	100,00
Total Investissement			216 480 435	126 480 435		90 000 000	58,43
706		PRESTATIONS SERVICES	16 324 800	2 194 125		14 130 675	13,44
		Sous-total	16 324 800	2 194 125		14 130 675	13,44
741		SUBV. EXPLOIT. ETAT	3 699 284	4 773 270		- 1 073 986	129,03
		Sous-total	3 699 284	4 773 270		- 1 073 986	129,03
744		SUBV. EXPLOIT. P.F	342 290 000	342 290 000			100,00
		Sous-total	342 290 000	342 290 000		0	100,00
758		DIVERS AUTRES PRODUI	5 225 750	4 655 989		569 761	89,10
		Sous-total	5 225 750	4 655 989		569 761	89,10
765		ESCOMPTEES OBTENUS	130 362	130 362			100,00
		Sous-total	130 362	130 362		0	100,00
768		AUTRES PRODUITS FINA		373 934	- 373 934		
		Sous-total	0	373 934	- 373 934	0	00,00
777		QUOTE-PART SUB INVES	396 000	396 000			100,00
		Sous-total	396 000	396 000		0	100,00
Total Fonctionnement			368 066 196	354 813 680	- 373 934	13 626 450	96,40
TOTAL			584 546 631	481 294 115	- 373 934	103 626 450	82,34

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE P.F.

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : B10 Budget principal

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
13	396 000	396 000		0
20	67 081 608	43 079 547		24 002 061
21	269 430 023	47 072 674		222 357 349
Total Investissement	336 907 631	90 548 221		246 359 410
60	18 000 697	12 413 969	- 383 078	5 969 806
61	13 617 942	8 805 377	- 720 909	5 533 474
62	69 588 200	64 198 631	- 3 583 530	8 973 099
63	100 000			100 000
64	180 759 335	135 212 998	- 10 895	45 557 232
65	49 479 587	33 270 790	- 1 997 802	18 206 599
67	40 000			40 000
68	36 480 435	36 480 435		0
Total Fonctionnement	368 066 196	290 382 200	- 6 696 214	84 380 210
TOTAL	704 973 827	380 930 421	- 6 696 214	330 739 620

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE P.F.

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

Exercice : 2023

Ucg : B10 Budget principal

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
13	180 000 000	90 000 000		90 000 000
28	36 480 435	36 480 435		0
Total Investissement	216 480 435	126 480 435		90 000 000
60	0			0
61	0			0
62	0			0
64	0			0
65	0			0
70	16 324 800	2 194 125		14 130 675
74	345 989 284	347 063 270		- 1 073 986
75	5 225 750	4 655 989		569 761
76	130 362	504 296	- 373 934	0
77	396 000	396 000		0
Total Fonctionnement	368 066 196	354 813 680	- 373 934	13 626 450
TOTAL	584 546 631	481 294 115	- 373 934	103 626 450

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2023

ETAT C

110 : CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

B10 : Budget principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Recettes			
Prévisions budgétaires totales	216 480 435	368 066 196	584 546 631
Titres de recettes émis	126 480 435	354 813 680	481 294 115
Réductions de titres		373 934	373 934
Recettes nettes	126 480 435	354 439 746	480 920 181
Dépenses			
Autorisations budgétaires totales	336 907 631	368 066 196	704 973 827
Mandats émis	90 548 221	290 382 200	380 930 421
Annulations de mandats		6 696 214	6 696 214
Dépenses nettes	90 548 221	283 685 986	374 234 207
RESULTAT DE L'EXERCICE	35 932 214	70 753 760	106 685 974
Excédent			
Déficit			

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2023

ETAT D

110 : CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

B10 : Budget principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE					
Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement		
PRODUITS (classe 7)		354 439 746	Recettes d'investissement		126 480 435
CHARGES (classe 6)		283 685 986	Dépenses d'investissement		90 548 221
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	70 753 760	Solde des opérations d'investissement	Excédent	35 932 214
			Rajout au résultat cptes non budgétaire (c/165)		
			Solde du compte 165 au 31/12/2023		0
			Déduction faite du solde du c/165 au 31/12/2022		0
			Soit résultat non budgétaire		0
			Accroissement du fonds de roulement		106 685 974
2 - SITUATION GENERALE					
	Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Résultat non budgétaire	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires	332 223 996	70 753 760		402 977 756
	Déficitaires				
Différence entre Investissements et financements	Excédentaires		35 932 214		
	Déficitaires	- 104 128 104			- 68 195 890
Situation globale		228 095 892	106 685 974		334 781 866

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B10

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
1068		216 958 863				115 265 133		332 223 996		332 223 996
TOTAL 106		216 958 863				115 265 133		332 223 996		332 223 996
TOTAL 10		216 958 863				115 265 133		332 223 996		332 223 996
120		115 265 133			115 265 133		115 265 133	115 265 133		
TOTAL 120		115 265 133			115 265 133		115 265 133	115 265 133		
TOTAL 12		115 265 133			115 265 133		115 265 133	115 265 133		
1318		3 960 000		90 000 000				93 960 000		93 960 000
TOTAL 131		3 960 000		90 000 000				93 960 000		93 960 000
13918	3 564 000		396 000					3 960 000	3 960 000	
TOTAL 139	3 564 000		396 000					3 960 000	3 960 000	
TOTAL 13	3 564 000	3 960 000	396 000	90 000 000				3 960 000	93 960 000	
TOTAL 1	3 564 000	336 183 996	396 000	90 000 000	115 265 133	115 265 133	119 225 133	541 449 129	3 960 000	426 183 996
TOTAL 203										
20531	102 181 874		43 079 547					145 261 421	145 261 421	
20532	14 486 175							14 486 175	14 486 175	
TOTAL 205	116 668 049		43 079 547					159 747 596	159 747 596	
TOTAL 20	116 668 049		43 079 547					159 747 596	159 747 596	
21357	107 240 257		2 908 709					110 148 966	110 148 966	
TOTAL 213	107 240 257		2 908 709					110 148 966	110 148 966	
21537	46 693 389		432 858					47 126 247	47 126 247	
21547	61 174 241		3 982 688					65 156 929	65 156 929	
21548	770 448							770 448	770 448	
21557	117 624							117 624	117 624	
TOTAL 215	108 755 702		4 415 546					113 171 248	113 171 248	

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B10

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
218	184 167				184 167		184 167	184 167		
21827	45 259 988		6 770 878				52 030 866		52 030 866	
21831	9 576 427						9 576 427		9 576 427	
21832	66 152 501		29 914 477		184 167		96 251 145		96 251 145	
21847	14 758 329		3 063 064				17 821 393		17 821 393	
TOTAL 218	135 931 412		39 748 419		184 167	184 167	175 863 998	184 167	175 679 831	
TOTAL 21	351 927 371		47 072 674		184 167	184 167	399 184 212	184 167	399 000 045	
280531		57 992 783		22 147 909				80 140 692	80 140 692	
280532		12 145 094		601 442				12 746 536	12 746 536	
TOTAL 280		70 137 877		22 749 351				92 887 228	92 887 228	
281357		92 575 290		3 207 378				95 782 668	95 782 668	
281537		45 462 535		186 740				45 649 275	45 649 275	
281547		60 305 063		285 071				60 590 134	60 590 134	
281548		770 448						770 448	770 448	
281557		117 624						117 624	117 624	
281827		41 033 553		1 475 394				42 508 947	42 508 947	
281831		9 565 987		5 220				9 571 207	9 571 207	
281832		32 049 463		8 056 105				40 105 568	40 105 568	
281847		12 053 476		515 176				12 568 652	12 568 652	
TOTAL 281		293 933 439		13 731 084				307 664 523	307 664 523	
TOTAL 28		364 071 316		36 480 435				400 551 751	400 551 751	
TOTAL 2	468 595 420	364 071 316	90 152 221	36 480 435	184 167	184 167	558 931 808	400 735 918	558 747 641	
4012					104 755 672	112 894 871	104 755 672	112 894 871	8 139 199	

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B10

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
4042					81 570 961	90 152 221	81 570 961	90 152 221		8 581 260
408		6 083 146			6 083 146	4 925 345	6 083 146	11 008 491		4 925 345
TOTAL 40		6 083 146			192 409 779	207 972 437	192 409 779	214 055 583		21 645 804
411113	16 718						16 718		16 718	
411116	20 000						20 000		20 000	
411117	263 276					25 000	263 276	25 000	238 276	
411118	52 500						52 500		52 500	
411119	407 950						407 950		407 950	
411122	38 864						38 864		38 864	
411123					7 967 478	3 311 489	7 967 478	3 311 489	4 655 989	
TOTAL 41	799 308				7 967 478	3 336 489	8 766 786	3 336 489	5 430 297	
421		276 865			91 798 189	95 127 085	91 798 189	95 403 950		3 605 761
427					100 563	100 563	100 563	100 563		
TOTAL 42		276 865			91 898 752	95 227 648	91 898 752	95 504 513		3 605 761
431		682 056			39 956 035	40 954 464	39 956 035	41 636 520		1 680 485
TOTAL 43		682 056			39 956 035	40 954 464	39 956 035	41 636 520		1 680 485
4411					90 000 000	90 000 000	90 000 000	90 000 000		
4417					347 063 270	347 063 270	347 063 270	347 063 270		
TOTAL 44					437 063 270	437 063 270	437 063 270	437 063 270		

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B10

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
4663		2 659 320			642 947	642 947	642 947	3 302 267		2 659 320
46631					2 330 391	2 330 391	2 330 391	2 330 391		
TOTAL 46		2 659 320			2 973 338	2 973 338	2 973 338	5 632 658		2 659 320
4713					73 687 054	73 687 054	73 687 054	73 687 054		
4715		829 800			1 951 250	1 121 450	1 951 250	1 951 250		
4718		1			50 466 326	50 566 326	50 466 326	50 566 327		100 001
TOTAL 47		829 801			126 104 630	125 374 830	126 104 630	126 204 631		100 001
TOTAL 4	799 308	10 531 188			898 373 282	912 902 476	899 172 590	923 433 664	5 430 297	29 691 371
5117					25 225	25 225	25 225	25 225		
515	237 817 772				442 294 588	321 079 420	680 112 360	321 079 420	359 032 940	
545	10 000						10 000		10 000	
581					36 876 435	36 876 435	36 876 435	36 876 435		
TOTAL 5	237 827 772				479 196 248	357 981 080	717 024 020	357 981 080	359 042 940	
60611			2 300 022				2 300 022			
60612			307 016	41 775			307 016	41 775		
60613			7 552				7 552			
60617			78 351				78 351			
6063			3 400 660	341 303			3 400 660	341 303		

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B10

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
6064			1 140 158				1 140 158			
6067			5 057 781				5 057 781			
6068			122 429				122 429			
TOTAL 60			12 413 969	383 078			12 413 969	383 078		
613					266 072				266 072	
6132			1 030 964	45 372			1 030 964	45 372		
6135			284 072	18 000			284 072	18 000		
6152			319 374	39 900			319 374	39 900		
6155			1 800 742	271 765			1 800 742	271 765		
6156			3 380 975	79 800			3 380 975	79 800		
616			994 568				994 568			
6183			994 682				994 682			
TOTAL 61			8 805 377	720 909			8 805 377	720 909		
6226			285 000				285 000			
6231			362 121				362 121			
6236			239 560				239 560			
6237			1 322 100				1 322 100			
6247			685 290	39 744			685 290	39 744		
6248			384 756				384 756			
6251			713 969	27 810			713 969	27 810		
6254			32 160				32 160			

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B10

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
626			860 992				860 992			
6261			80 321				80 321			
6262			6 960				6 960			
627			9 600				9 600			
6286			918 714				918 714			
6288			58 297 088	3 515 976			58 297 088	3 515 976		
TOTAL 62			64 198 631	3 583 530			64 198 631	3 583 530		
64111			104 473 697	3 075			104 473 697	3 075		
641428			556 799				556 799			
64511			29 954 402	7 820			29 954 402	7 820		
647			228 100				228 100			
TOTAL 64			135 212 998	10 895			135 212 998	10 895		
6511			1 751 446	100 000			1 751 446	100 000		
6561			27 835 504	930 600			27 835 504	930 600		
6562			3 683 840	967 202			3 683 840	967 202		
TOTAL 65			33 270 790	1 997 802			33 270 790	1 997 802		
6811			36 480 435				36 480 435			
TOTAL 68			36 480 435				36 480 435			
TOTAL 6			290 382 200	6 696 214			290 382 200	6 696 214		

Exercice 2023

BALANCE AU 31/12/23

Ucg B10

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
	Débit	Crédit	Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année		Débit	Crédit
			Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit		
706				2 194 125				2 194 125		
TOTAL 70				2 194 125				2 194 125		
741				4 773 270				4 773 270		
7441				342 290 000				342 290 000		
TOTAL 74				347 063 270				347 063 270		
758				4 655 989				4 655 989		
TOTAL 75				4 655 989				4 655 989		
765				130 362				130 362		
7688			373 934	373 934			373 934	373 934		
TOTAL 76			373 934	504 296			373 934	504 296		
777				396 000				396 000		
TOTAL 77				396 000				396 000		
TOTAL 7			373 934	354 813 680			373 934	354 813 680		
Résultat										70 753 760
Résultat ONB										
TOTAL	710 786 500	710 786 500	381 304 355	487 990 329	1 493 018 830	1 386 332 856	2 585 109 685	2 585 109 685	927 180 878	927 180 878

CADRE 6 - BILAN

ETAT F

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement				
205 Concessions et droits similaires	159 747 596	92 887 228	66 860 368	46 530 172
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
211 Terrains				
212 Aménagements de terrains				
213 Constructions	110 148 966	95 782 668	14 366 298	14 664 967
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	113 171 248	107 127 481	6 043 767	2 100 032
216 Collections				
218 Autres immobilisations	175 679 831	104 754 374	70 925 457	41 228 933
231 Immobilisations corporelles en cours				
238 Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

CADRE 6 - BILAN

ETAT F

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Immobilisations financières</u>				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés				
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	558 747 641	400 551 751	158 195 890	104 524 104
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks en cours</u>				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
<u>Créances d'exploitation : Clients</u>				
411 Clients divers	5 430 297		5 430 297	799 308
413 Douane				
418 Clients, produits non encore facturés				
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
429 Déicits et débits des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA				
462 Créances sur cession d'immobilisations				
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				

CADRE 6 - BILAN

ETAT F

Organisme : 110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

ACTIF	Exercice 2023			Exercice 2022
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
<u>Créances d'exploitation : autres</u>				
4581 Maîtrise d'ouvrage				
443 Opérations part. avec état et collectivités				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
<u>Créances diverses</u>				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés				
515 Compte au Trésor	359 032 940		359 032 940	237 817 772
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes	10 000		10 000	10 000
531 Caisse				
TOTAL 2	364 473 237		364 473 237	238 627 080
COMPTES DE REGULARISATION				
<u>Comptes de régularisation</u>				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL	923 220 878	400 551 751	522 669 127	343 151 184

CADRE 6 - BILAN

ETAT G

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
	NET	NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations		
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves	332 223 996	216 958 863
110 Report à nouveau (solde créditeur)		
119 Report à nouveau (perte)		
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	70 753 760	115 265 133
129 Résultat de l'exercice (pertes)		
13 Subventions d'investissement	90 000 000	396 000
TOTAL 1	492 977 756	332 619 996
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
<u>Dettes Financières</u>		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
401 Fournisseurs	8 139 199	

CADRE 6 - BILAN

ETAT G

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
	NET	NET
<u>Dettes d'exploitation: Fournisseurs</u>		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues	4 925 345	6 083 146
<u>Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales</u>		
421 Personnel	3 605 761	276 865
427 Oppositions		
431 CPS	1 680 485	682 056
4378 Contribution pour la Solidarité		
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA		
<u>Dettes d'exploitation: Dettes diverses</u>		
404 Fournisseurs d'immobilisation	8 581 260	
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Crédoiteurs divers	2 659 320	2 659 320
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	29 591 370	9 701 387
COMPTES DE REGULARISATION		

CADRE 6 - BILAN

ETAT G

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

PASSIF	Exercice 2023	Exercice 2022
	NET	NET
4386 Autres charges à payer		
471 Recettes à classer	100 001	829 801
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites		
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	100 001	829 801
TOTAL GENERAL	522 669 127	343 151 184

Total Classe 1	492 977 756
Fonds de roulement consolidé des provisions pour créances douteuses	334 781 866

COMPTE DE RESULTAT

ETAT H

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
CHARGES D'EXPLOITATION		
<u>Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice</u>		
607,608 Achats de marchandises		
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
<u>Achats stockés d'approvisionnements</u>		
601 Achats de matières premières	20 115 359	17 533 170
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	8 084 468	7 796 171
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	12 030 891	9 736 999
<u>Services extérieurs</u>		
621 Personnel intérimaire	60 615 101	40 550 992
62 sauf 621 Autres	60 615 101	40 550 992
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
<u>Impôts</u>		
63 Impôts		1 160
		1 160
<u>Charges de personnel</u>		
	135 202 103	137 194 586
641 Rémunération du personnel permanent	105 027 421	106 472 157
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

COMPTE DE RESULTAT

ETAT H

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
<u>Charges de personnel</u>		
645 Charges sociales	29 946 582	30 722 429
646,647,648 Autres	228 100	
	31 272 988	30 956 088
<u>Autres charges</u>		
65 Autres charges de gestion courante	31 272 988	30 956 088
<u>Charges financières</u>		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts		
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
<u>Charges exceptionnelles</u>		
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice		
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	36 480 435	16 196 580
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		

COMPTE DE RESULTAT

ETAT H

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
<u>Dotations aux amortissements et aux provisions</u>		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (a	36 480 435	16 196 580
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelle		
<u>Impôts sur les bénéfices</u>		
69 Impôts sur les bénéfices		
Sous - total	283 685 986	242 432 576
Solde créditeur : Bénéfice	70 753 760	115 265 133
TOTAL GENERAL	354 439 746	357 697 709

COMPTE DE RESULTAT

ETAT I

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
PRODUITS D'EXPLOITATION		
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice		
<u>Production vendue</u>	2 194 125	15 550 550
701 702 703 Ventes		
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexes	2 194 125	15 550 550
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	2 194 125	15 550 550
<u>Production stockée</u>		
71251 Taxe spécifique des Grands Travaux		
7133 En cours de production de biens		
7134 En cours de production de services		
7135 Produits		
<u>Production immobilisée</u>		
72 Production immobilisée		
<u>Subvention d'exploitation</u>	347 063 270	333 989 284
74 Subvention d'exploitation	347 063 270	333 989 284
<u>Reprises sur amortissements et provisions</u>		
78 Reprises sur amortissements et provisions		
<u>Transferts de charges</u>		
79 Transferts de charges		

COMPTE DE RESULTAT

ETAT I

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

Ucg : B10

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2023	Exercice 2022
<u>Autres produits</u>	4 655 989	7 761 875
75 Autres produits	4 655 989	7 761 875
PRODUITS FINANCIERS		
<u>Produits financiers</u>	130 362	
761 De participation		
762 D'autres immobilisations financières		
763 D'autres créances		
764 Revenus de valeurs mobilières de placement		
765 Escomptes obtenus	130 362	
766 Gains de change		
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
<u>Produits exceptionnels</u>	396 000	396 000
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs		
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements		
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	396 000	396 000
778 Autres produits exceptionnels		
774 Produits exceptionnels ope. antérieures		
Sous - total	354 439 746	357 697 709
TOTAL GENERAL	354 439 746	357 697 709

VALEURS INACTIVES

110 CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2023

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
COMPTE	INTITULE	Balances d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balances d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débit	Crédit

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

110 INSTITUT DE FORMATION MARITIME - PECHE ET COMMERCE

COMPTES	DEBIT	CREDIT
1068		332 223 996
120		70 753 760
1318		93 960 000
13918	3 960 000	
20531	145 261 421	
20532	14 486 175	
21357	110 148 966	
21537	47 126 247	
21547	65 156 929	
21548	770 448	
21557	117 624	
21827	52 030 866	
21831	9 576 427	
21832	96 251 145	
21847	17 821 393	
280531		80 140 692
280532		12 746 536
281357		95 782 668
281537		45 649 275
281547		60 590 134
281548		770 448
281557		117 624
281827		42 508 947

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2023

110 INSTITUT DE FORMATION MARITIME - PECHE ET COMMERCE

COMPTES	DEBIT	CREDIT
281831		9 571 207
281832		40 105 568
281847		12 568 652
4012		8 139 199
4042		8 581 260
408		4 925 345
411113	16 718	
411116	20 000	
411117	238 276	
411118	52 500	
411119	407 950	
411122	38 864	
411123	4 655 989	
421		3 605 761
431		1 680 485
4663		2 659 320
4718		100 001
515	359 032 940	
545	10 000	
TOTAUX	927 180 878	927 180 878

Le 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'Etablissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

Pour l'Administrateur général
des Finances Publiques
La responsable de la division Pilotage
Du réseau et recouvrement

Inspectrice divisionnaire
des Finances Publiques
Anne-Sophie LOCQUEGNIES-GOUPIL

A Papeete, le 14 mars 2024

Le payeur de la Polynésie française
par procuration

Isabelle COZIEN

L'Ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recette inscrits au présent compte financier.

A Papeete, le 24 juin 2024

Directeur
Heifara TRAFTON

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le 24 juin 2024

Le président du conseil d'Administration,

Taivini TEAI

**CENTRE DES METIERS DE LA MER DE POLYNESIE
FRANCAISE**

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2023 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2023

**Cette attestation remplace la validation générale portée sur les derniers bordereaux de mandats et de titres.
Celle-ci n'est plus possible du fait de la non intégration dans Poly-GF du montant des rejets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.**

Papeete, le 24 juin 2024.

Directeur

Heifara TRAFTON

L'ordonnateur