

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

Commission de l'éducation, de
la jeunesse et des sports

N° 5-2025

Papeete, le 27 JAN. 2025

RAPPORT

Document mis
en distribution

Le 27 JAN. 2025

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue G.R.E.P.F.O.C et affectation de son résultat,

présenté au nom de la commission de l'éducation, de la jeunesse et des sports,

par Madame et Monsieur les représentants Vahinetua TUAHU et Heinui LE CAILL

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 7746/PR du 26 novembre 2024, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue G.R.E.P.F.O.C et affectation de son résultat.

Établissement public à caractère industriel et commercial doté de la personnalité morale et de l'autonomie financière, le GREPFOC¹ est un organisme de formation continue qui a pour objet la mise en œuvre de tous les moyens propres à assurer toutes les actions de formation continue et de promotion sociale des adultes ou des jeunes engagés dans la vie active ou qui s'y engagent.

Il répond à la demande des entreprises, des collectivités, des services publics et des particuliers. Pour l'exercice de sa mission, il fait appel en priorité aux moyens des établissements publics d'enseignement du second degré, dans le cadre de relations contractuelles.

Le GREPFOC dispense, à cet effet, différents types de formation en fonction des demandes.

Il met en place des formations individuelles payantes modulaires (IPAM) notamment pour la préparation de concours, dans le domaine de l'hôtellerie (IPHO) ainsi que des formations individuelles payantes diplômantes (IPAD) préparant aux diplômes de l'éducation nationale tels que les certificats d'aptitude professionnelle (CAP Pâtissier, CAP Cuisine, CAP Boulanger, CAP Esthétique), des brevets de technicien supérieur (BTS Diététique, BTS GPME, BTS CG, BTS Esthétique) ou encore des brevets professionnels (BP Préparateur en pharmacie).

En outre, l'établissement répond à des appels d'offres du Pays dans le cadre de marchés publics et est régulièrement sollicité par les services de l'État et différentes entreprises aux fins d'organiser des concours, des examens professionnels et des formations.

¹ Créé par la délibération n° 2003-97 APF du 10 juillet 2003

1 – LES MOYENS DU GREPFOC

1.1 Les moyens humains

Au 31 décembre 2023, l'établissement était composé d'un effectif de 14 personnes, répartis comme suit :

- Personnel sous statut privé (y compris recrutements temporaires)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CC4	0	0	0	0	0	0	0
CC2	5	5	5	5	5	5	5
CC1	1	1	1	1	1	1	1
<i>Recrutements temporaires</i>							
Secrétaire <i>(du 09/09/2022 au 30/12/2022)</i>	-	-	-	-	-	1	0
Agent d'entretien <i>(du 05/12/2022 au 31/07/2023)</i>	-	-	-	-	-	1	1
Assistante de formation <i>(6/11/2023 au 31/12/2024)</i>	-	-	-	-	-	0	1
TOTAL	6	6	6	6	6	8	8

- Personnel État

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Fonctionnaire détaché	1	1	2	2	2	2	2
Agent comptable public	1	1	1	1	1	1	1
TOTAL	2	2	3	3	3	3	3

- Personnel bénéficiant d'une mesure d'aide à l'insertion

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
CAE secrétaire	-	-	-	2	2	2	0
CAE agent d'entretien	-	1	1	1	1	1	0
CVD Community manager <i>(02/11/2022 au 31/07/2023 et du 01/09/2023 au 1/08/2024)</i>	-	-	-	-	-	1	1
CVD Assistante de formation <i>(02/11/2022 au 01/11/2023)</i>	-	-	-	-	-	1	1
CVD Assistante RH <i>(2/11/2023 au 2/11/2024)</i>	-	-	-	-	-	-	1
TOTAL	-	1	1	3	2	5	3

Par ailleurs, l'établissement a recouru en 2023 à 153 formateurs dont des enseignants relevant du ministère de l'éducation, rémunérés à la vacation (106) et des intervenants patentés extérieurs à l'éducation (47).

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Enseignants (es) de l'éducation	80	86	94	113	72	85	106
Patentés formateurs (ces) ou professionnels	54	37	57	65	48	71	47
TOTAL	134	123	151	178	120	156	153

1.2 Les moyens financiers

Les moyens financiers de l'établissement, constitués essentiellement de ressources propres², évoluent comme suit sur les sept derniers exercices :

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
122 171 197	110 436 797	121 647 081	118 133 462	146 928 674	190 424 727	185 441 999

2 – LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2023

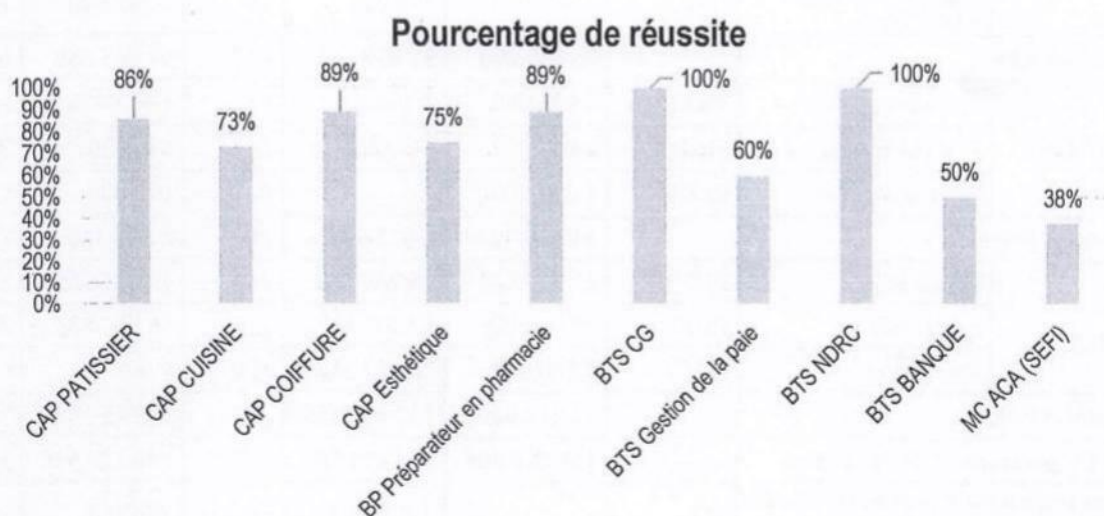
➤ Les indicateurs pédagogiques

En 2023, le GREPFOC a accueilli 1 303 stagiaires, en diminution de 2,5 % par rapport à l'année précédente (1 337 en 2022). Le nombre d'heures travaillées stagiaires en 2023 s'élève à 99 751 heures, en diminution de 47,6 % par rapport à 2022 (190 588 heures en 2022).

En 2023, la proportion des stagiaires ayant un niveau BTS, DUT, DEUG, BAC, BP, BEP ou CAP a augmenté, alors que la part des stagiaires dont le niveau n'est pas précisé est en diminution sur la même période.

Niveau	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Licence et plus	8	16	-	53	7	0	41	387	32	33
BTS, DUT ou DEUG ...	57	78	79	70	52	95	106	127	76	126
BAC, BP	252	563	478	239	357	983	139	135	60	419
BEP, CAP	957	542	569	556	655	538	699	157	189	315
3 ^e	59	443	79	78	-	-	-	-	-	1
Inférieur au niveau 3 ^e	1	-	-	24	-	-	-	-	-	-
Remise à niveau et remobilisation	-	-	-	-	18	12	34	111	117	53
Sans précision de niveau	-	-	-	-	64	156	250	548	863	356
Total nombre de stagiaires	1 334	1 642	1 205	1 020	1 153	1 784	1 269	1 465	1 337	1 303
Total horaire stagiaires (heures)	96 942	127 966	97 961	107 288	68 480	39 604	121 488	107 288	190 588	99 751

Le taux de réussite moyen aux examens était de 77 % en 2023 (83 % en 2022). Cette baisse s'explique principalement par un taux d'échec aux examens de 8,6 % et par l'absence de 14 % des candidats inscrits qui n'ont pas pu se présenter aux examens pour des motifs familiaux, personnels ou financiers.

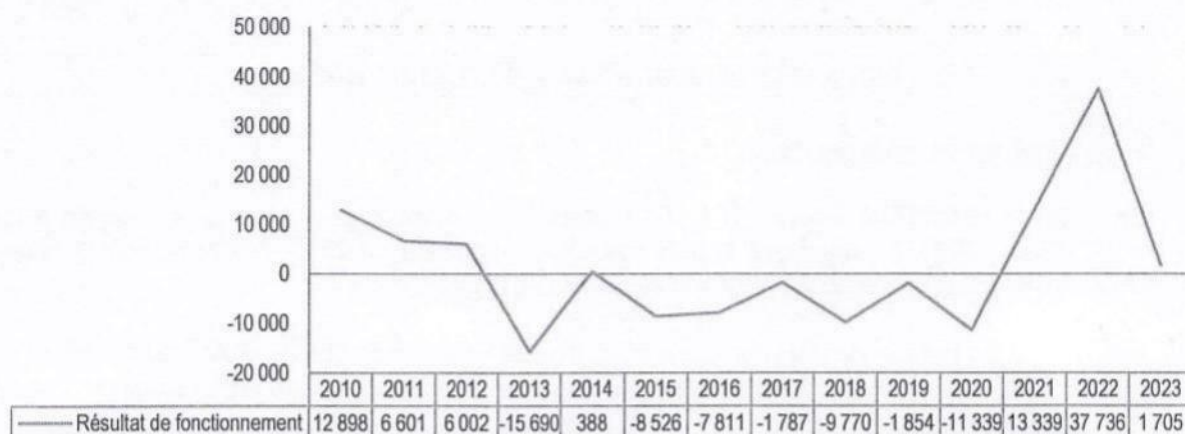


² Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou prestations de service (objets confectionnés, locations locaux...)

➤ Un résultat de fonctionnement excédentaire

En 2023, le GREPFOC a dégagé un excédent de fonctionnement de 1 705 392 F CFP (contre 37 736 136 F CFP en 2022).

Le résultat de fonctionnement de l'établissement a évolué de la manière suivante depuis 2010 :



Graphique n° 3 : Évolution du résultat de fonctionnement de 2010 à 2023 (en milliers de F CFP)

➤ Une diminution des recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement du GREPFOC, provenant principalement des prestations de formation (97 % des financements individuels et publics), ont diminué de 2,6 %, passant de 190 424 727 F CFP en 2022 à 185 441 999 F CFP en 2023.

Segmentation (Domaines stratégiques)	Libellé	Code gestion	2023			Rappel réalisations 2022	Rappel réalisations 2021
			Prévisions	Réalisations	Tx réal. (%)		
DS1 (API ³)	Individuels payants diplômants	IPAD	60 000 000	40 977 692	68	53 455 340	60 572 521
	Individuels payants modulaires	IPAM	13 000 000	12 568 460	97	12 121 240	7 911 315
	Individuels payants hôtellerie	IPHO	2 300 000	393 000	17	2 292 000	1 435 000
Sous-total API			75 300 000	53 939 152	72	67 868 580	69 918 836
DS2 (PRIVÉ)	Privé autres	PRAU	5 000 000	4 392 691	88	1 662 426	1 011 120
	Privé hôtellerie	PRHO	4 000 000	630 000	16	646 000	248 000
	Privé industriel	PRIIN	1 000 000	/	0	195 000	195 000
Sous-total Privé			10 000 000	5 022 691	50	2 503 426	1 454 120
DS3 (PUBLIC)	Public Pays	PUPA	27 715 000	46 269 146	167	79 081 765	39 786 807
	Public SEFI	PUSE	40 000 000	52 241 162	131	36 007 835	26 081 641
	Public État	PUET	4 500 000	26 952 550	599	4 668 922	6 328 237
Sous-total Public			72 215 000	125 462 858	174	119 758 522	72 196 685
TOTAL prestations de formation			157 515 000	184 424 701	117	190 130 528	143 569 641
Autres (reprise sur provision, divers, etc.)			-	1 017 298		294 199	-
TOTAL			-	185 441 999	-	190 424 727	143 569 641

³ Ateliers pédagogiques individualisés

Pour l'exercice 2023, on relève que :

- Certaines formations de type « *Public Pays* », « *Public SEFI* » et « *Public État* » ont vu la réalisation dépasser la prévision, à savoir respectivement un chiffre d'affaires de + 67 % pour les PUPA, de + 31 % les PUSE et de + 499 % pour les PUET ;
- D'autres formations n'ont toutefois pas dépassé les prévisions telles que les formations IPAD, PRAU et PRHO.

» Les indicateurs financiers

Les indicateurs financiers permettent d'évaluer pour l'exercice passé mais également pour l'exercice à venir la santé financière de l'établissement. Ils permettent ainsi de mieux piloter financièrement l'établissement, pilotage indispensable au bon fonctionnement pédagogique et/ou matériel.

Quelques indicateurs financiers sont à relever pour l'exercice 2023 :

- 1) Une capacité d'autofinancement qui s'élève à 4 660 733 F CFP ;
- 2) Le fonds de roulement de l'exercice, mesurant les ressources dont l'établissement dispose à moyen et long terme, s'élève à 58 368 642 F CFP. En augmentation de 2 091 302 F CFP par rapport à 2022, il correspond à 131 jours de fonctionnement ;
- 3) Le besoin en fonds de roulement s'élève à la somme de 14 179 600 F CFP (contre 14 176 076 F CFP en 2022) ;
- 4) La trésorerie s'élève à 44 189 042 F CFP (contre 42 101 264 F CFP en 2022) ;
- 5) Le taux moyen des charges à payer s'établit à 0 % pour 2023. C'est un indicateur de qualité comptable qui renseigne notamment sur le respect de l'annualité budgétaire (0% en 2022, 1 % en 2021, 0 % en 2020, 1 % en 2019, 5 % en 2018 et 0 % en 2017) et qui permet de constater si les charges ont bien été rattachées à l'exercice concerné ;
- 6) Le taux moyen de non recouvrement s'élève à 14 % pour l'exercice 2023 (10 % en 2022). Cet indicateur permet de comparer le montant des créances restant à percevoir par rapport aux ordres de recettes émis et ainsi de valider (ou non) la qualité du recouvrement effectué par l'agent comptable ou permettre à l'ordonnateur de procéder à la constitution de provisions pour créances incertaines.

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2023, le compte financier du GREPFOC se présente comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	185 441 999	0	185 441 999
DÉPENSES (en F CFP)	183 736 607	3 009 431	186 746 038
RÉSULTATS (en F CFP)	1 705 392	- 3 009 431	- 1 304 039

3.2 L'évolution de la structure financière de l'établissement

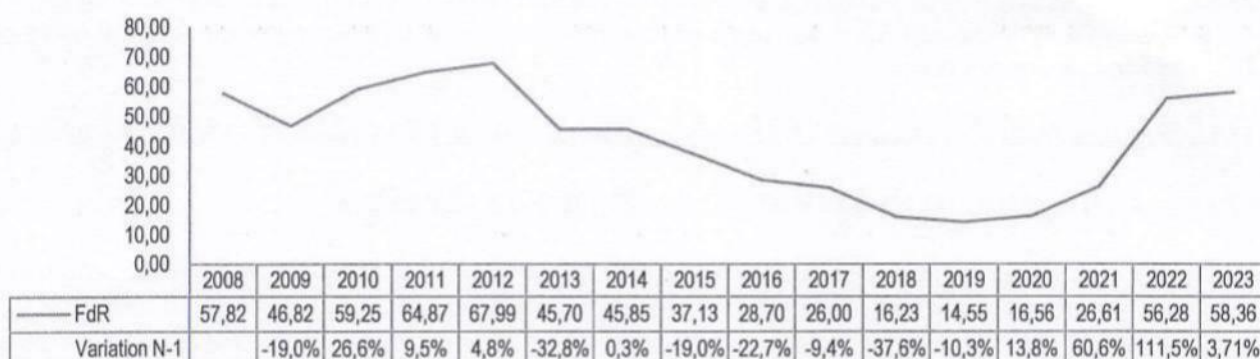
L'évolution de la structure financière de l'établissement s'analysera à partir du bilan simplifié ci-dessous, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les 3 derniers exercices.

ACTIF	2021	2022	2023	PASSIF	2021	2022	2023
Actif immobilisé*	33 709 363	43 340 807	46 350 238	Capitaux propres	27 761 986	65 498 122	67 203 514
<i>dont amortissements</i>	<i>32 554 597</i>	<i>34 120 025</i>	<i>37 515 366</i>				
Actif circulant	36 195 541	61 081 934	68 266 363	Provisions			
Régularisations				Dettes	9 588 321	4 804 594	9 897 721
				Régularisations			
TOTAL	37 350 307	70 302 716	77 101 235	TOTAL	37 350 307	70 302 716	77 101 235

* en valeur brute

3.3 Le fonds de roulement de l'établissement

Depuis 2008, le fonds de roulement du GREPFOC a évolué de la manière suivante :



Graphique n° 3 : Évolution du fonds de roulement de 2008 à 2023 (en millions de F CFP)

4 – AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement est arrêté à la somme de 185 441 999 F CFP et, celui des dépenses, à 186 746 038 F CFP.

Le résultat global du compte financier présente ainsi un solde déficitaire de 1 304 039 F CFP.

Quant au résultat de fonctionnement, excédentaire à hauteur de 1 705 392 F CFP, il est affecté au crédit du compte 120 « solde créditeur ».

5 – TRAVAUX EN COMMISSION

Examiné en commission le 22 janvier 2025, le présent projet de délibération a suscité des échanges qui ont permis d'aborder principalement les points suivants.

S'agissant de l'état du bâtiment du GREPFOC, des travaux d'urgence devront être réalisés dans les locaux, particulièrement en matière d'électricité et d'étanchéité. À ce titre, la direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE) compte apporter à son concours à la rénovation du bâtiment.

Pour ce qui concerne les formations proposées par le GREPFOC, elles sont sur-mesure et peuvent s'adapter à la demande du marché. À cet effet, sur la base d'une forte demande (l'Université de la Polynésie française n'en dispensant pas), l'établissement a lancé en fin d'année 2024 une formation au diplôme d'études universitaires scientifiques et techniques (DEUST – niveau BAC+2) en préparateur technicien en pharmacie.

Plus globalement, et dans une constante démarche d'adaptation de ses formations aux besoins du marché, l'établissement entend développer davantage de partenariat avec les entreprises privées, proposer une carte de formations adéquates aux demandes et s'ouvrir à d'autres secteurs.

Enfin, l'établissement étant notamment tributaire des différents marchés et appels d'offres, son résultat de fonctionnement pour l'année 2024 présentera un déficit. Le fonds de roulement de l'établissement pourra toutefois permettre de recouvrir ce résultat.

*
* *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue G.R.E.P.F.O.C et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission de l'éducation, de la jeunesse et des sports propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Vahinetua TUAHU

Heinui LE CAILL

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : GRE24202297DL-5

DÉLIBÉRATION N° 2025-7/APF

DU 20 FÉVRIER 2025

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2023 du Groupement des établissements
de Polynésie pour la formation continue
GR.E.P.FO.C et affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE DE L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

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 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

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 délibération n° 85-1013 AT du 7 février 1995 portant création du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C ;

Vu l'arrêté n° 29 CM du 10 janvier 2020 relatif à l'organisation, au fonctionnement, aux règles financières, budgétaires et comptables de l'établissement public industriel et commercial dénommé Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue (GR.E.P.FO.C) ;

Vu l'arrêté n° 2205 CM du 26 novembre 2024 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 191/2025/APF/SG du 17 février 2025 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 5-2025 du 27 janvier 2025 de la commission de l'éducation, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du 20 février 2025

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C pour l'exercice 2023 est arrêté à la somme de CENT QUATRE VINGT CINQ MILLIONS QUATRE CENT QUARANTE ET UN MILLE NEUF CENT QUATRE VINGT DIX NEUF FRANCS (185 441 999 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	185 441 999 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	185 441 999 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C pour l'exercice 2023 est arrêté à la somme de CENT QUATRE VINGT SIX MILLIONS SEPT CENT QUARANTE SIX MILLE TRENTE HUIT FRANCS (186 746 038 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	183 736 607 F CFP
Section II d'investissement	3 009 431 F CFP
TOTAL	186 746 038 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C pour l'exercice 2023, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

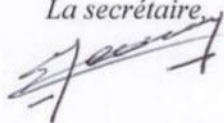
	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	185 441 999	0	185 441 999
DÉPENSES (en F CFP)	183 736 607	3 009 431	186 746 038
RÉSULTAT	1 705 392	- 3 009 431	- 1 304 039

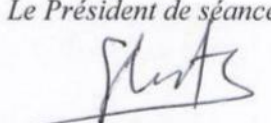
Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2023, soit un excédent de 1 705 392 F CFP est affecté au compte :

- 120 : solde créditeur..... 1 705 392 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2023, le fonds de roulement du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C est de CINQUANTE HUIT MILLIONS TROIS CENT SOIXANTE HUIT MILLE SIX CENT QUARANTE DEUX FRANCS (58 368 642 F CFP).

Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,

 Jeanne VAIANUI

Le Président de séance,

 Edwin SHIRO-ABE PEU

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE
SIRET : 20001525300012

TERRITOIRE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023

PRESENTE PAR :

Lolita RAIHAUTI, Ordonnateur

FRIBAULT SAMUEL, Agent comptable

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°1
Edité le : 08/07/24
Page : 1

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023
BORDEREAU GENERAL DES PIECES PRODUITES

Numéros d'ordre des pièces	Désignation des pièces	Nombre de Pièces Produites	Observations
1	Budget et décisions budgétaires modificatives	4	
2	Balance définitive des comptes du Grand Livre	1	
3	Développement des charges	1	
4	Développement des produits	1	
5	Exécution du budget	1	
6	Compte de résultat	1	
7	Bilan	1	
8	Balance définitive des comptes de valeurs inactives	1	
9	Rapport commun ou rapport du chef d'établissement sur le compte financier	1	
9BIS	Rapport de l'agent comptable sur le compte financier	0	
10	Tableau des immobilisations, des amortissements et des dépréciations	1	
11	Inventaire des approvisionnements stockés	1	
12	Variation détaillée des stocks et en-cours	1	
13	Tableau des provisions	1	
14	Éléments d'analyse financière	1	
15	Procès-verbal de caisse et de portefeuille au 31 décembre	1	
16	Etat de développement et d'accord du solde au 31 déc. du compte de fonds Trésor	1	
17	Etat de concordance des comptes des budgets annexes	1	
18	Etat de développement de solde de compte	9	
19	Etat de développement de solde du compte 861 et du compte 862	0	
20	Etat des consommations afférentes aux concessions de logement	1	
	POUR UNE GESTION SCINDEE		
21	Procès-verbal de remise de service	0	
23	Balance générale des comptes du Grand Livre établie au jour de la mutation	0	
24	Signatures	1	
sn	Extrait du procès-verbal de la délibération du conseil administration	0	

Exemplaire destiné au juge du Compte ou pôle d'apurement

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023
PIECES JUSTIFICATIVES DES DEPENSES (MANDATS ET ORDRES DE REVERSEMENTS)

Codification des services	Désignation des services	Mandats	Réimputations	Pièces Justificatives	Total	Ordres de Reversements	Pièces Justificatives	Total
	Services budgétaires							
	Section de Fonctionnement							
AP	Activité pédagogique	139	1	3417	3557	3	5	8
ALO	Administration et logistique	191	1	779	971	11	14	25
	Section Opérations en capital							
OPC	Opérations en capital	4	0	18	22	0	0	0
	Totaux des pièces justificatives	334	2	4214	4550	14	19	33

Nombre de bordereaux journaux	27	10
Total général des pièces de dépenses	4577	43

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°1
Edité le :08/07/24
Page :3

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023
PIECES JUSTIFICATIVES DES RECETTES (ORDRES DE RECETTES ET ATTENUATIONS DE RECETTES)

Codification des services	Désignation des services	Ordres de Recettes	Réimputations	Pièces Justificatives	Total	Atténuations de Recettes	Pièces Justificatives	Total
	Services budgétaires Section de Fonctionnement							
AP	Activité pédagogique	224	0	573	797	27	64	91
ALO	Administration et logistique	12	0	20	32	0	0	0
	Totaux des pièces justificatives	236	0	593	829	27	64	91
	Nombre de bordereaux journaux				24			5
	Total général des pièces de recettes				853			96

COMPTES FINANCIERS DE L'EXERCICE 2023
PIECES JUSTIFICATIVES DES COMPTES DES CLASSES 1, 2 ET 4
ORDRES DE PAIEMENT ETABLIS PAR L'ORDONNATEUR OU L'AGENT COMPTABLE

Numéros des comptes	Intitulé	Ordres de Paiement	Pièces Justificatives	Total	Observations
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	3	6	9	
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	17	118	135	
	TOTAUX des pièces justificatives	20	124	144	

Nombre de bordereaux journaux

19

Total général des pièces de paiements

163

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°1
Edité le :08/07/24
Page :5

RECAPITULATIF

Pièces générales	31
Pièces justificatives des dépenses	4620
Pièces justificatives des recettes	949
Pièces justificatives des ordres de paiement	163
Total Général	5763

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

Le 14/12/23

98716 PIRAE

Le Chef d'établissement

à

OBJET : Transmission d'une décision modificative au budget de l'exercice 2023.

J'ai l'honneur de vous transmettre la décision budgétaire modificative n° 1 soumise au vote du conseil d'administration au cours de la séance du 12/12/23.

Pièces jointes :

- Décision budgétaire modificative n° 1.
- Développement de la Décision budgétaire modificative n° 1.

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "GREPFOC" at the top, "C.A. D'ADMINISTRATION" in the center, and "POLYNÉSIE FRANÇAISE" at the bottom. There are small asterisks on either side of the center text.

Le Chef d'établissement,

Lolita RAIHAUT

Décision budgétaire modificative
soumise au vote
du conseil d'administration
numéro 1 reçue le

Académie :
POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

98716 PIRAE
Téléphone : 40500640

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 1
Présentée pour vote au Conseil d'administration

Lolita RAIHAUTI, chef d'établissement



The image shows a handwritten signature in black ink over a circular stamp. The stamp contains the text 'GREPFOC' at the top, 'LA' in the center, and 'DE SERVICE' and 'POLYNESIE FRANCAISE' at the bottom. The signature is a cursive script that starts with a large loop and extends to the right.

MINISTERE : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.1
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°1

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	OUVERTURES DE CREDITS	PRÉVISIONS DE RECETTES	DIFFÉRENCE RECETTES-DÉPENSES
Activité pédagogique	114 730 000	185 265 000	70 535 000
Administration et logistique	68 535 000	0	-68 535 000
Total services généraux (1)	183 265 000	185 265 000	2 000 000
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	183 265 000	185 265 000	2 000 000
SECTION OPERATIONS EN CAPITAL			
Opérations en capital	2 350 000	0	-2 350 000

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.2
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°1

PREVISIONS BUDGETAIRES

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	DEPENSES				RECETTES			
	Rappel des crédits ouverts (Budget initial + DBM exécutoires)	Vote du conseil d'Administration	Total des crédits ouverts	Cadre réservé aux Autorités de Contrôle	Rappel des recettes admises (Budget initial + DBM exécutoires)	Vote du conseil d'Administration	Total des prévisions de recettes	Cadre réservé aux Autorités de Contrôle
activité pédagogique	114 730 000	0	114 730 000		185 265 000	0	185 265 000	
Administration et logistique	68 535 000	0	68 535 000		0	0	0	
Total services généraux (1)	183 265 000	0	183 265 000		185 265 000	0	185 265 000	
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	183 265 000	0	183 265 000		185 265 000	0	185 265 000	

Résultat prévisionnel	2 000 000	0	2 000 000
CAF ou IAF	3 570 000	0	3 570 000

SECTION OPERATIONS EN CAPITAL

OPERATIONS EN CAPITAL	2 000 000	350 000	2 350 000		0	0	0
Total dépenses et recettes inscrites au budget	185 265 000	350 000	185 615 000		185 265 000	0	185 265 000

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.3
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°1

Rappel de la section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Section de fonctionnement	183 265 000	185 265 000
	Résultat prévisionnel	2 000 000

Tableau prévisionnel de financement		
	Emplois	Ressources
Opérations d'investissement	2 350 000	
CAF	0	3 570 000
Aliénation ou cessions immobilières		0
Augmentation du fonds de roulement	1 220 000	0
Total	3 570 000	3 570 000

Montant du fonds de roulement			
Montant au dernier compte financier	Prélèvements déjà autorisés	Prélèvement proposé	FDR estimé
56 277 340	1 500 000	350 000	54 427 340

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

Le 14/12/23

ETABLISSEMENT : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

Le 14/12/2023

98716 PIRAE

Le Chef d'établissement
à
AC GREPFOC

OBJET : Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration.

Conformément aux dispositions de l'article R 421-60 du code de l'éducation, j'ai l'honneur de vous transmettre la décision budgétaire modificative N°2 pour l'exercice 2023, et les pièces justificatives la concernant.

La décision budgétaire modificative N° 2 est exécutoire à compter du 14/12/2023

Le Chef d'établissement,

Lolita RAIHAUTI



A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'GREPFOC' at the top, 'DI RECTRICE' in the center, and 'POLYNÉSIE FRANÇAISE' at the bottom. The signature is a cursive script that loops around the stamp.

Académie :
POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

98716 PIRAE

Téléphone : 40500640

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 2
Présentée pour vote au Conseil d'administration

Lolita RAIHAUTI, chef d'établissement



A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text 'GREPFOC' at the top, 'DIRECTEUR' in the center, and 'POLYNESIE FRANCAISE' at the bottom. The signature is a cursive script that starts with a large 'L' and ends with a long horizontal stroke.

MINISTERE : Education Nationale

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

98716 PIRAE

Pièce B8.1
DBM VOTE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	OUVERTURES DE CREDITS	PRÉVISIONS DE RECETTES	DIFFÉRENCE RECETTES-DÉPENSES
ctivité pédagogique	114 730 000	185 265 000	70 535 000
dministration et logistique	68 535 000	0	-68 535 000
otal services généraux (1)	183 265 000	185 265 000	2 000 000
OTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	183 265 000	185 265 000	2 000 000
SECTION OPERATIONS EN CAPITAL			
pérations en capital	3 500 000	0	-3 500 000

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale
 Etablissement : 9841680D
 GREPFOC
 BP 51122

TERRITOIRE :
 POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIMAUTI
 Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.2
 DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2

PREVISIONS BUDGETAIRES								
SECTION DE FONCTIONNEMENT								
	DEPENSES				RECETTES			
	Rappel des crédits ouverts (Budget initial + DBM exécutoires)	Vote du conseil d'Administration	Total des crédits ouverts	Cadre réservé aux Autorités de Contrôle	Rappel des recettes admises (Budget initial + DBM exécutoires)	Vote du conseil d'Administration	Total des prévisions de recettes	Cadre réservé aux Autorités de Contrôle
Activité pédagogique	114 730 000	0	114 730 000		185 265 000	0	185 265 000	
Administration et logistique	68 535 000	0	68 535 000		0	0	0	
Total services généraux (1)	183 265 000	0	183 265 000		185 265 000	0	185 265 000	
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	183 265 000	0	183 265 000		185 265 000	0	185 265 000	
Résultat prévisionnel					2 000 000	0	2 000 000	
CAF ou IAF					3 570 000	0	3 570 000	
SECTION OPERATIONS EN CAPITAL								
OPERATIONS EN CAPITAL	2 000 000	1 500 000	3 500 000		0	0	0	
Total dépenses et recettes inscrites au budget	185 265 000	1 500 000	186 765 000		185 265 000	0	185 265 000	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.3
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2

Rappel de la section de fonctionnement		
	Dépenses	Recettes
Section de fonctionnement	183 265 000	185 265 000
	Résultat prévisionnel	2 000 000

Tableau prévisionnel de financement		
	Emplois	Ressources
Opérations d'investissement	3 500 000	
CAF	0	3 570 000
Aliénation ou cessions immobilières		0
Augmentation du fonds de roulement	70 000	0
Total	3 570 000	3 570 000

Montant du fonds de roulement			
Montant au dernier compte financier	Prélèvements déjà autorisés	Prélèvement proposé	FDR estimé
56 277 340	1 500 000	1 500 000	53 277 340

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

Le 14/12/23

ÉTABLISSEMENT : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

Le 31/12/2023

98716 PIRAE

Le Chef d'établissement
à
AC GREPFOC

OBJET : Décision budgétaire modificative présentée pour information au conseil d'administration.

Conformément aux dispositions de l'article R 421-60 du code de l'éducation, j'ai l'honneur de vous transmettre la décision budgétaire modificative N°3 pour l'exercice 2023, et les pièces justificatives la concernant.

La décision budgétaire modificative N° 3 est immédiatement exécutoire.

Le Chef d'établissement,

Lolita RAIHAUTI



ETABLISSEMENT :9841680D
GREPFOC
BP 51122

Page n° 1
Le 31/12/2023

98716 PIRAE

LISTE DES MOUVEMENTS DE LA DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 3
PRESENTEE POUR INFORMATION AU CONSEIL D'ADMINISTRATION
EXERCICE 2023

DBM exécutoire au	N° op.	N° ligne	Référence	Ligne budgétaire			Type et libellé opération	Ouvertures crédits	Prévisions recettes
31/12/2023	19	1	DBM AMORTISSEMENT	ALO	OP-SPE	0AMOR	292 Dotations aux amortissements réels	1 825 341	

**Décisions budgétaires modificatives pour information
n° 3**

SECTION DE FONCTIONNEMENT

	DEPENSES				RECETTES			
	Rappel des crédits ouverts (Budget initial + DBM exécutoires)	Modification présentées	Total des crédits ouverts	Cadre réservé aux Autorités de Contrôle	Rappel des recettes admises (Budget initial + DBM exécutoires)	Modification présentées	Total des prévisions de recettes	Cadre réservé aux Autorités de Contrôle
activité pédagogique	114 730 000	0	114 730 000		185 265 000	0	185 265 000	
Administration et logistique	68 535 000	1 825 341	70 360 341		0	0	0	
total services généraux (1)	183 265 000	1 825 341	185 090 341		185 265 000	0	185 265 000	
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)	183 265 000	1 825 341	185 090 341		185 265 000	0	185 265 000	

Résultat prévisionnel	2 000 000	-1 825 341	174 659
CAF ou IAF	3 570 000	0	3 570 000

SECTION OPERATIONS EN CAPITAL

OPERATIONS EN CAPITAL	3 850 000	0	3 850 000		0	0	0	
total dépenses et recettes inscrites au budget	187 115 000	1 825 341	188 940 341		185 265 000	0	185 265 000	

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

Développement des décisions budgétaires modificatives par opérations
présentées pour information au conseil d'administration

Pièce B10
DBM INFO

98716 PIRAE

EXERCICE 2023 - Edition du 08/07/2024

Page n° 1

D.B.M. n°3		Exécutoire au 31/12/2023			Réf : DBM AMORTISSEMENT		Opération n°19			Type opération : 292 - Dotations aux amortissements réels		
N° Ligne	Service	Domaine	Activité	Compte	Libellé	Ouvertures de crédits			Prévisions de recettes			
						Rappels	Modifications	Totaux	Rappels	Modifications	Totaux	
1	ALO	OP-SPE	OAMOR		Administration et logistique Opérations spécifiques Amortissement	1 570 000	1 825 341	3 395 341				

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	0	0	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	221 478 743	221 478 743	120
138	AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES	0	0	0	138
	TOTAUX CLASSE 1	0	221 478 743	221 478 743	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 22/04/24
Page : 1

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	18 600 146	37 736 136	56 336 282	0	56 336 282	10681
120	37 736 136	185 447 999	223 184 135	0	1 705 392	120
138	9 161 840	0	9 161 840	0	9 161 840	138
	65 498 122	223 184 135	288 682 257	0	67 203 514	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 934 723	0	1 934 723	205
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	11 384 249	349 355	11 733 604	215
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	0	318 686	318 686	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 990 000	0	1 990 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	27 545 983	2 341 390	29 887 373	2183
2184	MOBILIER	485 852	0	485 852	2184
280	AMORT IMMOB.INCORPORELLES	0	0	0	280
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	43 340 807	3 009 431	46 350 238	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9841680D
 GREPFOC
 BP 51122
 98716 PIRAE

TERRITOIRE
 Pièce n°2
 Edité le : 22/04/24
 Page : 2

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
205	0	0	0	1 934 723	0	205
215	0	0	0	11 733 604	0	215
2181	0	0	0	318 686	0	2181
2182	0	0	0	1 990 000	0	2182
2183	0	0	0	29 887 373	0	2183
2184	0	0	0	485 852	0	2184
280	1 934 723	0	1 934 723	0	1 934 723	280
2815	10 551 722	178 340	10 730 062	0	10 730 062	2815
2818	21 633 580	3 217 001	24 850 581	0	24 850 581	2818
	34 120 025	3 395 341	37 515 366	46 350 238	37 515 366	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	42 900 384	42 900 384	4012
4042	FURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	3 009 431	3 009 431	4042
4111	FAMILLES FRAIS SCOL. EX ANT	17 478 960	0	17 478 960	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX. COUR.	0	172 122 612	172 122 612	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX. ANT.	21 512	0	21 512	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX. COURANT	0	21 000	21 000	4122
416	CREANCES CONTENTIEUSES	1 480 198	803 170	2 283 368	416
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	18 153 517	18 153 517	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	96 895 303	96 895 303	421
437	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	0	13 495 048	13 495 048	437
4632	O.REC A RECOUVRER EX. COUR	0	20 356 657	20 356 657	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	31 366 680	31 366 680	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	649 000	649 000	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	2 167 117	2 167 117	4664
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	1 320 941	1 320 941	4718
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONN.	0	2 730	2 730	4721
4722	COMMISSION BANCAIRE INST. MDT	0	2 606	2 606	4722
	TOTAUX CLASSE 4	18 980 670	403 266 196	422 246 866	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :22/04/24
Page :3

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	42 900 384	42 900 384	0	0	4012
4042	0	3 009 431	3 009 431	0	0	4042
4111	0	17 478 148	17 478 148	812	0	4111
4112	0	149 849 743	149 849 743	22 272 869	0	4112
4121	0	21 512	21 512	0	0	4121
4122	0	21 000	21 000	0	0	4122
416	0	786 836	786 836	1 496 532	0	416
4192	4 628 196	23 216 582	27 844 778	0	9 691 261	4192
421	0	96 895 303	96 895 303	0	0	421
437	0	13 495 048	13 495 048	0	0	437
4632	0	20 049 549	20 049 549	307 108	0	4632
4662	0	31 366 680	31 366 680	0	0	4662
4663	12 400	679 060	691 460	0	42 460	4663
4664	163 998	2 167 119	2 331 117	0	164 000	4664
4718	0	1 320 941	1 320 941	0	0	4718
4721	0	2 730	2 730	0	0	4721
4722	0	2 606	2 606	0	0	4722
	4 804 594	403 262 672	408 067 266	24 077 321	9 897 721	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

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	41 100	16 930 258	16 971 358	5112
5115	CARTES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	1 223 568	1 223 568	5115
5117	EFFETS IMPAYES	60 000	144 875	204 875	5117
5151	TRESOR	47 653 173	167 032 052	214 685 225	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	157 229 043	157 229 043	5159
531	CAISSE	214 580	1 085 175	1 299 755	531
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	20 950 969	20 950 969	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	1 271 000	1 271 000	585
	TOTAUX CLASSE 5	47 968 853	365 866 940	413 835 793	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9841680D
 GREPFOC
 BP 51122
 98716 PIRAE

TERRITOIRE
 Pièce n°2
 Edité le : 22/04/24
 Page : 4

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	16 971 358	16 971 358	0	0	5112
5115	0	1 223 568	1 223 568	0	0	5115
5117	0	204 875	204 875	0	0	5117
5151	0	156 955 254	156 955 254	57 729 971	0	5151
5159	5 867 589	164 931 138	170 798 727	0	13 569 684	5159
531	0	1 271 000	1 271 000	28 755	0	531
581	0	20 950 969	20 950 969	0	0	581
585	0	1 271 000	1 271 000	0	0	585
	5 867 589	363 779 162	369 646 751	57 758 726	13 569 684	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

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	342 591	342 591	6011
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	2 550 372	2 550 372	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	948 499	948 499	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	893 056	893 056	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	808 168	808 168	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	922 759	922 759	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	1 234 266	1 234 266	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	9 099 592	9 099 592	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL.)	0	1 024 017	1 024 017	6068
6112	SS.TRAIT.DIV.PREST.ENTRETIEN	0	585 411	585 411	6112
6113	SOUS TRAITANCE-VOYAGES	0	1 500	1 500	6113
613	LOCATIONS	0	7 503 988	7 503 988	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	4 032 494	4 032 494	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	989 075	989 075	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	643 944	643 944	6181
622	REMU.INTERMED.HONORAIRES	0	329 613	329 613	622
623	PUB.PUBLICATIONS RELTS.PUB	0	657 307	657 307	623
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	3 300	3 300	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	789 396	789 396	6251
6257	RECEPTIONS	0	559 665	559 665	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 147 449	1 147 449	626
6282	FORMATION DES PERSONNELS	0	766 000	766 000	6282
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	1 733 184	1 733 184	6288

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9841680D
 GREPFOC
 BP 51122
 98716 PIRAE

TERRITOIRE
 Pièce n°2
 Edité le : 22/04/24
 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	
6011	0	342 591	342 591	0	0	6011
6061	0	2 550 372	2 550 372	0	0	6061
6062	0	948 499	948 499	0	0	6062
6063	0	893 056	893 056	0	0	6063
6064	0	808 168	808 168	0	0	6064
6065	0	922 759	922 759	0	0	6065
6066	0	1 234 266	1 234 266	0	0	6066
6067	0	9 099 592	9 099 592	0	0	6067
6068	0	1 024 017	1 024 017	0	0	6068
6112	0	585 411	585 411	0	0	6112
6113	0	1 500	1 500	0	0	6113
613	0	7 503 988	7 503 988	0	0	613
615	0	4 032 494	4 032 494	0	0	615
616	0	989 075	989 075	0	0	616
6181	0	643 944	643 944	0	0	6181
622	0	329 613	329 613	0	0	622
623	0	657 307	657 307	0	0	623
6248	0	3 300	3 300	0	0	6248
6251	0	789 396	789 396	0	0	6251
6257	0	559 665	559 665	0	0	6257
626	0	1 147 449	1 147 449	0	0	626
6282	0	766 000	766 000	0	0	6282
6288	0	1 733 184	1 733 184	0	0	6288

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
629	RAB-REMI-RIST SUR AUT.SRV.EXT	0	6 000	6 000	629
635	AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS	0	175 000	175 000	635
6411	REMUN PERSONNELS NON ENSEIGNT.	0	29 708 903	29 708 903	6411
642	REMUN.PERSONNELS ENSEIGNANTS	0	63 291 966	63 291 966	642
6444	INDEMNITES DE DIR.ET DE GEST.	0	2 221 019	2 221 019	6444
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 481 948	1 481 948	6448
6453	COTIS. CAISSES.RETRAITE ET PC	0	14 801 626	14 801 626	6453
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	70 400	70 400	6458
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	0	2 133 854	2 133 854	647
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	1 939 941	1 939 941	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	5 855 162	5 855 162	6561
6583	CHARGES GEST.COUR.AOR.EX.ANT	0	1 564 258	1 564 258	6583
668	AUTRES CHARGES FINANCIERES	0	5 336	5 336	668
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	447 015	447 015	671
678	AUTRES CHARGES EXCEPT.	0	20 000 000	20 000 000	678
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	3 395 341	- 3 395 341	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	184 663 415	184 663 415	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 22/04/24
Page : 6

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
629	0	6 000	6 000	0	0	629
635	0	175 000	175 000	0	0	635
6411	0	29 708 903	29 708 903	0	0	6411
642	0	63 291 966	63 291 966	0	0	642
6444	0	2 221 019	2 221 019	0	0	6444
6448	0	1 481 948	1 481 948	0	0	6448
6453	0	14 801 626	14 801 626	0	0	6453
6458	0	70 400	70 400	0	0	6458
647	0	2 133 854	2 133 854	0	0	647
6511	0	1 939 941	1 939 941	0	0	6511
6561	0	5 855 162	5 855 162	0	0	6561
6583	0	1 564 258	1 564 258	0	0	6583
668	0	5 336	5 336	0	0	668
671	0	447 015	447 015	0	0	671
678	0	20 000 000	20 000 000	0	0	678
6811	0	3 395 341	3 395 341	0	0	6811
	0	184 663 415	184 663 415	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
7066	PRODUITS ACTIONS FORMATION	0	55 419 126	55 419 126	7066
7068	AUTRES PRESTATIONS SERVICE	0	117 204 304	117 204 304	7068
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	17 500	17 500	7083
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	24 142	24 142	7088
7411	SUBVENTIONS.MINIS.EDUC.NAT	0	20 000 000	20 000 000	7411
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	39 269	39 269	771
775	PROD.CESSION ELEMENTS ACTIFS	0	440 000	440 000	775
778	AUTRES PRODUITS EXCEPT.	0	26 084	26 084	778
	TOTAUX CLASSE 7	0	193 170 425	193 170 425	

Académie :
POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122

98716 PIRAE
Téléphone : 40500640

TERRITOIRE :
POLYNESIE FRANCAISE

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 3
Présentée pour information au Conseil d'administration

Cette décision est exécutoire à compter du :
31/12/2023

Lolita RAIHAUTI, chef d'établissement



A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'LA DIRECTION' in the center and 'POLYNESIE FRANCAISE' around the bottom edge. The signature is a cursive script that starts with a large 'C' and ends with a flourish.

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9841680D
 GREPFOC
 BP 51122
 98716 PIRAE

TERRITOIRE
 Pièce n°2
 Edité le : 22/04/24
 Page : 7

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
7066	0	55 419 126	55 419 126	0	0	7066
7068	0	117 204 304	117 204 304	0	0	7068
7083	0	17 500	17 500	0	0	7083
7088	0	24 142	24 142	0	0	7088
7411	0	20 000 000	20 000 000	0	0	7411
771	0	39 269	39 269	0	0	771
775	0	440 000	440 000	0	0	775
778	0	26 084	26 084	0	0	778
	0	193 170 425	193 170 425	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

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	110 290 330	110 290 330	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	110 290 330	110 290 330	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 22/04/24
Page : 8

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	110 290 330	110 290 330	0	0	890
	0	110 290 330	110 290 330	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	0	221 478 743	221 478 743	1
2	TOTAUX CLASSE 2	43 340 807	3 009 431	46 350 238	2
3	TOTAUX CLASSE 3	0	0	0	3
4	TOTAUX CLASSE 4	18 980 670	403 266 196	422 246 866	4
5	TOTAUX CLASSE 5	47 968 853	365 866 940	413 835 793	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	184 663 415	184 663 415	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	193 170 425	193 170 425	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	110 290 330	110 290 330	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	110 290 330	1 481 745 480	1 592 035 810	TCLASSE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 22/04/24
Page : 9

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	65 498 122	223 184 135	288 682 257	0	67 203 514	1
2	34 120 025	3 395 341	37 515 366	46 350 238	37 515 366	2
3	0	0	0	0	0	3
4	4 804 594	403 262 672	408 067 266	24 077 321	9 897 721	4
5	5 867 589	363 779 162	369 646 751	57 758 726	13 569 684	5
6	0	184 663 415	184 663 415	0	0	6
7	0	193 170 425	193 170 425	0	0	7
8	0	110 290 330	110 290 330	0	0	8
TCLASSE	110 290 330	1 481 745 480	1 592 035 810	128 186 285	128 186 285	TCLASSE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 22/04/24
Page : 1

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 AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	340 961	0	340 961		
6061	Fourn.non stocks.(eau/énergie)	1 000	0	1 000		
6062	Manuels scolaires	948 499	0	948 499		
6063	Fournit.petit mat.entretien	13 029	0	13 029		
6064	Fournitures administratives	480 786	0	480 786		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	605 530	0	605 530		
6066	Infirmierie et produits pharm.	1 226 277	0	1 226 277		
6067	Fournitures et matériel ens.	9 099 592	0	9 099 592		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	90 574	0	90 574		
6112	Ss.trait.div.prest.entretien	555 411	0	555 411		
6113	Sous traitance-voyages	1 500	0	1 500		
613	Locations	3 782 673	15 000	3 767 673		
615	Entretien réparation	1 318 768	0	1 318 768		
6181	Doc générale et administrative	643 944	0	643 944		
622	Rému.intermédi.honoraires	53 659	0	53 659		
6248	Transports divers	3 300	0	3 300		
6251	Voyages déplacements person.	635 849	15 000	620 849		
6257	Réceptions	280 865	0	280 865		
626	Frais postaux et télécom	9 705	0	9 705		
6288	Autres charges ext.diverses	222 772	0	222 772		
629	Rab-remi-rist sur aut.srv.ext	0	6 000	-6 000		
642	Rémun.personnels enseignants	63 291 966	0	63 291 966		

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 AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6444	Indemnités de dir.et de gest.	1 067 414	0	1 067 414		
6448	Autres rémunérations	1 304 250	0	1 304 250		
6511	Redevances brevets licences	200 640	0	200 640		
6561	Transfert aux eple	5 855 162	0	5 855 162		
6583	Charges gest.cour.aor.ex.ant	1 564 258	0	1 564 258		
671	Charges except.opé.gestion	447 015	0	447 015		
678	Autres charges except.	20 000 000	0	20 000 000		
	TOTAL SERVICE AP	114 045 399	36 000	114 009 399	114 730 000	720 601
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 22/04/24
Page : 3

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 ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	1 630	0	1 630		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	2 549 372	0	2 549 372		
6063	Fournit.petit mat.entretien	880 027	16 695	863 332		
6064	Fournitures administratives	327 382	0	327 382		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	317 229	0	317 229		
6066	Infirmerie et produits pharm.	7 989	0	7 989		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	933 443	0	933 443		
6112	Ss.trait.div.prest.entretien	30 000	0	30 000		
613	Locations	3 721 315	148 678	3 572 437		
615	Entretien réparation	2 713 726	0	2 713 726		
616	Primes assurances	989 075	0	989 075		
622	Rému.intermé.honoraires	275 954	0	275 954		
623	Pub.publications rels.pub	657 307	0	657 307		
6251	Voyages déplacements person.	153 547	0	153 547		
6257	Réceptions	278 800	0	278 800		
626	Frais postaux et télécom	1 137 744	0	1 137 744		
6282	Formation des personnels	766 000	0	766 000		
6288	Autres charges ext.diverses	1 510 412	0	1 510 412		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	175 000	0	175 000		
6411	Rémun personnels non enseignant.	29 708 903	719 235	28 989 668		
6444	Indemnités de dir.et de gest.	1 153 605	0	1 153 605		
6448	Autres rémunérations	177 698	0	177 698		

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 ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6453	Cotis. caisses.retraite et pc	14 801 626	0	14 801 626		
6458	Cotis.autres org.sociaux	70 400	0	70 400		
647	Autres charges sociales	2 133 854	0	2 133 854		
6511	Redevances brevets licences	1 739 301	0	1 739 301		
668	Autres charges financières	5 336	0	5 336		
6811	Dot.amort.immobilisations	3 395 341	0	3 395 341		
	TOTAL SERVICE ALO	70 612 016	884 808	69 727 208	70 360 341	633 133
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°3

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 5

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						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Instal. techniques, mat, outil.	349 355	0	349 355		
2181	Inst.gén.ag.aménagt(E.non PR)	318 686	0	318 686		
2183	Matériel de bureau et inform	2 341 390	0	2 341 390		
	TOTAL SERVICE OPC	3 009 431	0	3 009 431	3 850 000	840 569
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 22/04/24
Page : 6

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
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		187 666 846	920 808	186 746 038	188 940 341	2 194 303
	Opérations sur crédits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le : 22/04/24
Page : 1

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				
7066	Produits actions formation	55 419 126	1 035 974	54 383 152		
7068	Autres prestations service	116 975 681	6 692 452	110 283 229		
7411	Subventions minis.educ.nat.	20 000 000	0	20 000 000		
	TOTAL SERVICE AP	192 394 807	7 728 426	184 666 381	185 265 000	-598 619
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations de l'année				
7068	Autres prestations service	228 623	0	228 623		
7083	Locations diverses	17 500	0	17 500		
7088	Autres produits activ.annexes	24 142	0	24 142		
771	Produits exceptLope.gestion	39 269	0	39 269		
775	Prod.cession éléments actifs	440 000	0	440 000		
778	Autres produits exceptL	26 084	0	26 084		
	TOTAL SERVICE ALO	775 618	0	775 618	0	775 618
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le : 22/04/24
Page : 2

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						
	Opérations de l'année					
		193 170 425	7 728 426	185 441 999	185 265 000	176 999
	Opérations sur produits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :22/04/24
Page :3

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						

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°4

Edité le : 22/04/24

Page : 4

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						
		193 170 425	7 728 426	185 441 999	185 265 000	176 999
Opérations sur produits d'extoume						
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le : 22/04/24
Page : 1

EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	114 009 399	184 666 381
ALO	Administration et logistique	69 727 208	775 618
	Total services généraux	183 736 607	185 441 999
	Total de la première section	183 736 607	185 441 999
	Résultat		1 705 392
	CAF		4 660 733
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	3 009 431	0
	Total exécution budgétaire	186 746 038	185 441 999

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	4 660 733	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	3 009 431	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	0	Subventions (C13)
		440 000	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)
Total des emplois	3 009 431	5 100 733	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	2 091 302		Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 6
Edité le : 17/04/24
Page : 1

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	342 591	361 377		
Variation de stock				
*Autres achats et versements assimilés	37 021 482	23 684 579		
Impôts, taxes et versements assimilés	175 000	432 697		
Salaires et traitements	95 984 601	99 476 700		
Charges sociales	17 005 880	17 329 757		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	3 395 341	1 565 428		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	9 359 361	9 838 053		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			163 284 256	152 688 591
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 336			
TOTAL CHARGES FINANCIERES			5 336	
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion	20 447 015			
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			20 447 015	
TOTAL GENERAL DES CHARGES			183 736 607	152 688 591
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			1 705 392	37 736 136
CAF			4 660 733	39 301 564
* 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)	164 936 646	190 314 466		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	20 000 000			
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits		91 501		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			184 936 646	190 405 967
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	65 353	18 760		
Sur opérations en capital	440 000			
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			505 353	18 760
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			185 441 999	190 424 727
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 22/04/24

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	- Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	1 934 723	1 934 723	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	11 733 604	10 730 062	1 003 542	832 527
- Collection	0	0	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	32 681 911	24 850 581	7 831 330	8 388 255
Immobilisations en cours (23)	0	0	0	0
Immobilisations financières (26-27)				0
- Participations et créances rattachées à participation	0	0	0	0
- Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total actif immobilisé	46 350 238	37 515 366	8 834 872	9 220 782

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 22/04/24

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	0	0	0	0
Stocks autres appro (32)	0	0	0	0
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)	23 770 213	0	23 770 213	18 980 670
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	0		0	0
Autres créances (181-186-187-46-47)	307 108	0	307 108	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	44 189 042		44 189 042	42 101 264
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	68 266 363	0	68 266 363	61 081 934
Total Général	114 616 601	37 515 366	77 101 235	70 302 716

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 22/04/24
Page : 1

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	56 336 282	18 600 146
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	1 705 392	37 736 136
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	9 161 840	9 161 840
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	67 203 514	65 498 122

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 22/04/24
Page : 3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
56 277 340	58 368 642	2 091 302

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
14 176 076	14 179 600	3 524

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
42 101 264	44 189 042	2 087 778

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
42 101 264	44 189 042	2 087 778

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 -					
	TOTAUX	0	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°8

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
	0	0	0	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°9
Edité le : 22/04/24
Page : 1

RAPPORT SUR LE COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023

PRESENTE PAR :

Lolita RAIHAUTI, Ordonnateur

et FRIBAULT SAMUEL, Agent comptable (1)

Nombre de pièces jointes en annexe

(1) Si le rapport sur le compte financier est commun à l'ordonnateur et à l'agent comptable, seule la pièce 9 est à produire. Lorsque le rapport du comptable est disjoint de celui de l'ordonnateur, la pièce 9 est à compléter par l'ordonnateur et le rapport de l'agent comptable est consigné sur la pièce 9bis.

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023 - GREPFOC

L'exécution budgétaire donne lieu en fin d'année civile à un compte rendu devant l'assemblée délibérante. Le compte financier est un document commun de l'ordonnateur et du comptable qui décrit l'exécution budgétaire de l'ordonnateur (recettes et dépenses) et la traduction de cette exécution dans les écritures comptables.

1. Résultat de l'exercice

Le résultat de l'exercice correspond à la différence entre tous les produits et toutes les charges (amortissement compris, hors investissement). L'exercice présente un excédent de 1 705 392 F.

<i>Services</i>	<i>AP</i>	<i>ALO</i>	<i>Total</i>
Recettes	184 666 381	775 618	185 441 999
Dépenses	114 009 399	69 727 208	183 736 607
Résultat			1 705 392

2. Capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)

La capacité d'autofinancement correspond au surplus monétaire potentiel dégagé par les opérations de gestion de l'établissement.

Elle représente donc l'excédent des ressources internes dégagées par l'activité de l'établissement et peut s'analyser comme une ressource durable.

Au-delà de la détermination du résultat, qui correspond à la différence entre tous les produits et toutes les charges, la CAF représente le résultat des seules opérations susceptibles d'avoir une action sur la trésorerie. Pour l'exercice 2023, la CAF s'élève à 4 660 733 F.

<i>Exercice</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
CAF	852 995	- 9 770 351	- 1 528 410	2 459 339	10 674 112	39 301 564	4 660 733

3. Le fonds de roulement

Il représente la différence entre les ressources stables et les emplois stables et traduit la marge de manœuvre dont dispose l'établissement sur les éléments à caractère durable de son patrimoine. Le fonds de roulement mesure les ressources dont l'établissement dispose à moyen et long terme.

Il s'élève au 31 décembre 2023 à 58 368 642 F, il est en augmentation de 2 091 302 F par rapport à l'année précédente. Cette variation se calcule en ajoutant au fonds de roulement de l'exercice précédent le résultat et le montant des amortissements et des provisions de l'année et en déduisant le montant des investissements réalisés sur la section des opérations en capital.

7. Le taux moyen de non recouvrement

Il permet de comparer le montant des créances restant à percevoir par rapport aux ordres de recettes émis et ainsi de valider (ou non) la qualité du recouvrement effectué par l'agent comptable et le service de gestion ou encore permettre à l'ordonnateur de procéder à la constitution de provisions pour créances incertaines. Ce taux s'élève à 14 % au 31/12/2023 contre 10 % à la clôture de l'exercice précédent.

Cette augmentation est due en totalité aux délais non respectés de présentation des factures en fin d'année au SEFI qui a entraîné des paiements en janvier et février 2024.

En conclusion, la situation financière du GREPFOC au 31 décembre 2023 est très satisfaisante, le fonds de roulement a augmenté de 2 091 302 F et la quasi-totalité des créances douteuses à recouvrer a été soldée.

Pirae, le 02 mai 2024

L'agent comptable
Samuel FRIBAUT



Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 10
Edité le : 22/04/24
Page : 1

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 934 723	1 934 723	0	0	1 934 723	0
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	11 733 604	10 730 062	0	5 081 741	5 648 321	1 003 542
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	318 686	0	0	0	0	318 686
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 990 000	1 990 000	0	0	1 990 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	29 887 373	22 374 729	0	3 790 247	18 584 482	7 512 644
2184	MOBILIER	485 852	485 852	0	289 852	196 000	0
	Total	46 350 238	37 515 366	0	9 161 840	28 353 526	8 834 872

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 11
Edité le : 22/04/24
Page : 1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES - ETAT NEANT

Numéro des Comptes	Désignation des approvisionnements	Unité	Quantité	PU TTC Dernier appro	Total des approvisionnements	Total du solde du compte de la balance	Observations
			Sous-total approvisionnement		0	0	
			Total Général		0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 12
Edité le : 22/04/24
Page : 1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2023	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2023
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	0	0	0	0
	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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 13
Edité le : 22/04/24
Page : 1

TABLEAU 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).

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 14
Edité le : 22/04/24
Page : 1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2019	Année 2020	Année 2021	Année 2022	Année 2023
Fonds de roulement	14 554 204	16 562 250	26 607 220	56 277 340	58 368 642
Jours FdR	43	55	74	134	131
Besoin en Fonds de Roulement	30 025 598	8 925 506	20 670 742	14 176 076	14 179 600
Trésorerie	-15 471 394	7 636 744	5 936 478	42 101 264	44 189 042
Jours de Trésorerie	-46	25	16	100	99
Taux moyen de charges à payer (%)	1	0	1	0	0
Taux de non recouvrement (%)	27	14	21	10	14

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU (1) 31 DECEMBRE 2023

NUMERAIRE				
BILLETS :				
	de	10 000 Francs	0	9841680D - GREPFOC
	de	5 000 Francs	0	
22	de	1 000 Francs	22 000	
11	de	500 Francs	5 500	
PIECES :				
2	de	200 Francs	400	
1	de	100 Francs	100	
1	de	50 Francs	50	
12	de	20 Francs	240	
34	de	10 Francs	340	
25	de	5 Francs	125	
	de	2 Francs	0	
	de	1 Franc	0	
TOTAL			28 755	Solde des comptes 531

(1) Procès-verbal établi le 31 décembre 2023, ou à la date de remise des services en cas de mutation de comptable.

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 15
Edité le : 22/04/24
Page : 2

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2023

VALEURS ACTIVES DETENUES PAR L'AGENT COMPTABLE		
TOTAL	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° 16

Edité le : 22/04/24

Page : 1

COMPTE DE DEPOTS DE FONDS AU TRESOR
 ETAT DE DEVELOPPEMENT ET D'ACCORD DU SOLDE AU 31 DECEMBRE 2023

AGENT COMPTABLE : FRIBAULT SAMUEL

Compte de dépôts de fonds
 n° 10071 98401 00001000059 28
 Tenu par le comptable du Trésor :
 TRÉSORERIE GÉNÉRALE DE MAYOTTE

DETAIL DES OPERATIONS FORMANT LE SOLDE DU COMPTE 5151

Date de passation des écritures		Nature des opérations	Montant
Par le comptable du Trésor	Par l'agent comptable		
		Débit	214 685 225
		Crédit	156 955 254
I - Solde débiteur d'après les écritures du comptable			57 729 971
II - Opérations imputées au compte de dépôts de fonds par le comptable du Trésor désigné ci-dessus pendant l'année écoulée et comprises dans les écritures de l'agent comptable au cours de l'année suivante			
		1 - Recettes (à ajouter)	
		Total	
		2 - Dépenses (à déduire)	
		Total	
		Montant net (à reporter)	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9841680D
 GREPFOC
 BP 51122
 98716 PIRAE

TERRITOIRE
 Pièce n° 16
 Edité le : 22/04/24
 Page :2

			REPORT	0
III - Opérations imputées au compte de dépôts de fonds par l'agent comptable désigné d'autre part pendant l'année écoulée et comprises dans les écritures du comptable du Trésor au cours de l'année suivante				
Date de passation des écritures		Nature des opérations	Montant	
Par Le comptable du Trésor	Par l'agent comptable			
		1 - Recettes (à déduire)		
		Total		
		2 - Dépenses (à ajouter)		
		Total		
		MONTANT NET		
		Total égal au solde créditeur du compte courant d'après les écritures du comptable du Trésor.		57 729 971

A PIRAE, le 22/04/2024
 L'Agent comptable, FRIBAULT SAMUEL



Le (1) 22/04/24

Cette pièce peut être remplacée par l'état de concordance fourni par la direction des finances publiques concernée et contresigné par l'agent comptable.

(1) Désignation du comptable du trésor chargé de la tenue du compte de dépôts de fonds.



DFiP de Polynésie Française
Dépôts et Services Financiers
27, Rue Anne-Marie Javouhey
BP 86 - 98713 PAPEETE
POLYNESIE FRANCAISE
dfip987.dfi@dgfip.finances.gouv.fr

Relevé d'identité Bancaire			
Banque	Giro/Chet	Compte	Cli
10071	98401	00001000059	28
IBAN : FR76 1007 1984 0100 0010 0005 928			
BIC : TRPUPFT1			
GREPFOC			

Relevé de compte du 29/12/2023

Veuillez trouver ci-dessous le relevé d'opérations du compte 00001000059 en date du 29/12/2023.

Date	Valeur	Opération	Libelle	DEBIT (XPF)	Credit (XPF)
28/12/2023			Report du solde du 28/12/2023		57 510 846
29/12/2023	29/12/2023	virement leom	nov 23 kyara beyscelance aron mr/mme beyscelance vatea		88 000
29/12/2023	29/12/2023	virement leom	dec 23 kyara beyscelance aron mr/mme beyscelance vatea		88 000
29/12/2023	29/12/2023	virement leom	formation cap cuisine tepoe tea nupaioura mlle lemanupaloura tepoe		43 125
Total/mouvements				0	219 125

Le solde au 29-12-2023 de votre compte est de : 57 729 971 XPF

Ce document a été généré le 29-12-2023.

Ministère : Education Nationale

: Académie :POLYNESIE FRANCAISE
: Exercice :2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°17
Edité le :22/04/24
Page :1

ETAT DE CONCORDANCE DES COMPTES DES BUDGETS ANNEXES / BUDGET PRINCIPAL
ETAT NEANT

Compte(s) budget(s) annexe(s)				Compte(s) budget principal			
Compte(s)	Libellé [établissement]	Solde débiteur	Solde créditeur	Compte(s)	Libellé [compte]	Solde débiteur	Solde créditeur

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° 18

Edité le : 22/04/24

Page : 1

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4111 FAMILLES FRAIS SCOLEX ANT

DEBIT : 17 478 960

CREDIT : 17 478 148

SOLDE DEBITEUR : 812 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2023	CF. ETAT DES CREANCES	812	
	Total des opérations détaillées	812	0
	Solde des opérations détaillées	812	
	Bilan d'entrée du compte 4111	812	

Exercice 2023

ETABLISSEMENT : 9841680D

GREPFOC

PIRAE

Page : 1

Le 31/12/23

CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./ Prév.
411197	Recette	22CA200100120	159 250	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	812			
TOTAL COMPTE 411197			159 250				812			
411201	Recette	23CA200106510	2 212 500	O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-CF	SEFI/BAC PRO CSR	10/10/23	1 212 507			
411201	Recette	23CA200106520	1 471 809	O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-FA	SEFI/BAC PRO CSR	10/10/23	1 471 809			
TOTAL COMPTE 411201			3 684 309				2 684 316			
411206	Recette	23CA200102950	201 320	Av1.CV2207.1.APP.02/MC.CUISINI	SEFI-FA/	09/02/23	3 000			
411206	Recette	23CA200103540	2 116 492	CV2303.1.APX06/CAP CUISINE-FA	SEFI	09/05/23	227 521			
411206	Recette	23CA200105780	312 500	CV2307.1.APX014-MCCUISINIER-CF	SEFI	28/09/23	111 500			
411206	Recette	23CA200105790	314 359	CV2307.1.APX014-MCUIISINIER-FA	SEFI	28/09/23	314 359			
411206	Recette	23CA200105050	171 630	CV47/CAP CUISINE		05/09/23	27 255			
TOTAL COMPTE 411206			3 116 301				683 635			
411215	Recette	23CA200105090	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	61 800			
411215	Recette	23CA200105110	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	16 800			
411215	Recette	23CA200105120	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	16 800			
411215	Recette	23CA200105140	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	16 800			
TOTAL COMPTE 411215			847 200				112 200			
411215-2	Recette	23CA200106570	653 150	CV2308.1.APX.023/CAPCOIF-DG-FA	SEFI	20/10/23	55 000			
411215-2	Recette	23CA200105260	211 800	CV44/CAP COIFFURE		07/09/23	16 800			
TOTAL COMPTE 411215-2			864 950				72 800			
411217-1	Recette	23CA200106620	70 000	CV96/MA-SESSION 10-MODULE1	FONDS PARITAIRE DE GESTION	20/10/23	70 000			
TOTAL COMPTE 411217-1			70 000				70 000			
411219	Recette	23CA200103560	1 701 251	CV2303.1.APX07/CAP PAT-FA	SEFI	09/05/23	13 128			
411219	Recette	23CA200105800	1 012 500	CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-CF	SEFI	28/09/23	461 250			
411219	Recette	23CA200105810	901 290	CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-FA	SEFI	28/09/23	901 290			
411219	Recette	23CA200106540	222 000	CV2308.1.APX.020/CAPBOUL-DP-FA	SEFI	20/10/23	18 000			
411219	Recette	23CA200106550	259 180	CV2308.1.APX.021/CAPBOUL-DG-FA	SEFI	20/10/23	18 000			
411219	Recette	23CA200101870	178 020	CV32/CAPPATISSERIE		30/01/23	178 020			
411219	Recette	23CA200105820	171 630	CV48/CAP PATISSERIE		02/10/23	27 255			

Exercice 2023

CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./ Prélév.
411197	Recette	22CA200100120	159 250	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	812			
TOTAL COMPTE 411197			159 250				812			
411201	Recette	23CA200106510	2 212 500	O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-CF	SEFI/BAC PRO CSR	10/10/23	1 212 507			
411201	Recette	23CA200106520	1 471 809	O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-FA	SEFI/BAC PRO CSR	10/10/23	1 471 809			
TOTAL COMPTE 411201			3 684 309				2 684 316			
411208	Recette	23CA200102950	201 320	Av1.CV2207.1.APP.02/MC.CUISINI	SEFI-FAI	09/02/23	3 000			
411208	Recette	23CA200103540	2 116 492	CV2303.1.APX06/CAP CUISINE-FA	SEFI	09/05/23	227 521			
411208	Recette	23CA200105780	312 500	CV2307.1.APX014-MCCUISINIER-CF	SEFI	28/09/23	111 500			
411208	Recette	23CA200105790	314 359	CV2307.1.APX014-MCUIISINIER-FA	SEFI	28/09/23	314 359			
411208	Recette	23CA200105050	171 630	CV47/CAP CUISINE		05/09/23	27 255			
TOTAL COMPTE 411208			3 116 301				683 635			
411215	Recette	23CA200105090	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	61 800			
411215	Recette	23CA200105110	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	16 800			
411215	Recette	23CA200105120	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	16 800			
411215	Recette	23CA200105140	211 800	CV43/CAP ESTHETIQUE		05/09/23	16 800			
TOTAL COMPTE 411215			847 200				112 200			
411215-2	Recette	23CA200106570	653 150	CV2308.1.APX.023/CAPCOIF-DG-FA	SEFI	20/10/23	56 000			
411215-2	Recette	23CA200105260	211 800	CV44/CAP COIFFURE		07/09/23	16 800			
TOTAL COMPTE 411215-2			864 950				72 800			
411217-1	Recette	23CA200106620	70 000	CV96/MA-SESSION 10-MODULE1	FONDS PARITAIRE DE GESTION	20/10/23	70 000			
TOTAL COMPTE 411217-1			70 000				70 000			
411219	Recette	23CA200103560	1 701 251	CV2303.1.APX07/CAP PAT-FA	SEFI	09/05/23	13 128			
411219	Recette	23CA200105800	1 012 500	CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-CF	SEFI	28/09/23	461 250			
411219	Recette	23CA200105810	901 290	CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-FA	SEFI	28/09/23	901 290			
411219	Recette	23CA200106540	222 000	CV2308.1.APX.020/CAPBOUL-DP-FA	SEFI	20/10/23	18 000			
411219	Recette	23CA200106550	259 180	CV2308.1.APX.021/CAPBOUL-DG-FA	SEFI	20/10/23	18 000			
411219	Recette	23CA200101870	178 020	CV32/CAPPATISSERIE		30/01/23	178 020			
411219	Recette	23CA200105820	171 530	CV48/CAP PATISSERIE		02/10/23	27 255			

Le 31/12/23

CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Número	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./ Prélev.
411219	Recette	23CA200105840	171 630	CV48/CAP PATISSERIE		02/10/23	27 255			
411219	Recette	23CA200105860	171 630	CV48/CAP PATISSERIE		02/10/23	27 255			
411219	Recette	23CA200105930	171 630	CV48/CAP PATISSERIE		02/10/23	27 255			
411219	Recette	23CA200105950	171 630	CV48/CAP PATISSERIE		02/10/23	27 255			
411219	Recette	23CA200105340	205 400	CV49/CAP BOULANGER		11/09/23	61 025			
411219	Recette	23CA200105360	205 400	CV49/CAP BOULANGER		11/09/23	17 900			
411219	Recette	23CA200105420	205 400	CV49/CAP BOULANGER		11/09/23	17 900			
411219	Recette	23CA200105430	205 400	CV49/CAP BOULANGER		11/09/23	17 900			
TOTAL COMPTE 411219			5 953 991				1 640 688			
411221	Recette	23CA200106990	2 250 000	BC C41/23DGRH-Admission Instru	DGRH	08/11/23	2 250 000			
411221	Recette	23CA200106640	6 861 181	BC.C32/23 DGRH/LOT1.RECRUT.INS	DGRH	20/10/23	6 861 181			
411221	Recette	23CA200107130	612 700	BC.C41/23.DGRH-Admiss*ConcRecr	DGRH	05/12/23	612 700			
TOTAL COMPTE 411221			9 723 881				9 723 881			
4112211	Recette	23CA200106750	1 008 000	CV128/Methodologie/ écrits adf	DGEE	26/10/23	296 000			
4112211	Recette	23CA200106760	832 000	CV130/GYGIENE ET SECURITE	DGEE	26/10/23	832 000			
4112211	Recette	23CA200107110	384 000	CV137/TRAITEMENT DE TEXTE	DGEE	23/11/23	384 000			
TOTAL COMPTE 4112211			2 224 000				1 512 000			
411230	Recette	23CA200107040	37 895	CV139/MAE	AUBRY Jessica	23/11/23	7 895			
TOTAL COMPTE 411230			37 895				7 895			
411249-1	Recette	23CA200102930	179 505	Av1.CV2207.1.APP.01/MC BARMAN	SEFI-FA/	09/02/23	3 000			
411249-1	Recette	23CA200105770	184 450	CV2307.1.APX013/BARMAN-FA	SEFI	28/09/23	184 450			
411249-1	Recette	23CA200105760	151 250	CV2307.1.APX013/BARMAN-CF	SEFI	28/09/23	51 313			
TOTAL COMPTE 411249-1			515 205				238 763			
411250	Recette	23CA200102420	304 000	CV66/BP PHARMACIE	CHAVEZ Cheyenne	02/02/23	88 000			
411250	Recette	23CA200102470	304 000	CV66/BP PHARMACIE		02/02/23	114 000			
TOTAL COMPTE 411250			608 000				202 000			
411253	Recette	23CA200104800	528 000	CV099/LAS		04/09/23	88 000			
411253	Recette	23CA200104810	528 000	CV099/LAS		04/09/23	88 000			

CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv. / Prélév.
411253	Recette	23CA200104820	528 000	CV099/LAS		04/09/23	44 000			
411253	Recette	23CA200104830	528 000	CV099/LAS		04/09/23	88 000			
411253	Recette	23CA200104840	528 000	CV099/LAS		04/09/23	88 000			
411253	Recette	23CA200104850	528 000	CV099/LAS		04/09/23	88 000			
411253	Recette	23CA200104860	528 000	CV099/LAS		04/09/23	176 000			
411253	Recette	23CA200104870	528 000	CV099/LAS		04/09/23	176 000			
411253	Recette	23CA200104880	528 000	CV099/LAS		04/09/23	88 000			
411253	Recette	23CA200104890	528 000	CV099/LAS		04/09/23	88 000			
411253	Recette	23CA200104900	528 000	CV099/LAS		04/09/23	176 000			
TOTAL COMPTE 411253			5 808 000				1 188 000			
411272	Recette	23CA200106940	26 000	Devis 151/Gestes et postures	Contrat de Ville	07/11/23	26 000			
411272	Recette	23CA200106950	68 000	Devis 153/Gestion du stress	Contrat de Ville	07/11/23	68 000			
411272	Recette	23CA200107220	121 500	Devis 193/Logiciel Reza-GHM	Contrat de Ville	09/12/23	121 500			
411272	Recette	23CA200107100	47 450	Devis 99 DIETETIQUE	Contrat de Ville	23/11/23	47 450			
411272	Recette	23CA200106730	58 500	Devis 97/LR-ATM-ERGONOMIE	Contrat de Ville	28/10/23	58 500			
411272	Recette	23CA200106720	24 900	Devis 99/LR-ATM-PSYCHOLOGIE	Contrat de Ville	28/10/23	24 900			
TOTAL COMPTE 411272			346 350				346 350			
411283	Recette	23CA200106960	456 000	Conv n° 127/Compte-Associat°	Commune de Moorea	07/11/23	456 000			
TOTAL COMPTE 411283			456 000				456 000			
411297	Recette	23CA200106590	24 000	CV2308.1APX026/BTS GPWE-FA	SEFI	20/10/23	24 000			
411297	Recette	23CA200101930	440 697	CV38/BTS GPWE		31/01/23	2			
411297	Recette	23CA200101980	440 697	CV38/BTS GPWE		31/01/23	44 057			
411297	Recette	23CA200102030	85 910	CV38/BTS GPWE		31/01/23	38 838			
411297	Recette	23CA200102040	440 697	CV38/BTS GPWE		31/01/23	24 881			
411297	Recette	23CA200106080	180 722	CV63/BTS CG		02/10/23	40 722			
411297	Recette	23CA200106220	288 600	CV87/BTS DIETETIQUE		03/10/23	106 154			
411297	Recette	23CA200106230	288 600	CV87/BTS DIETETIQUE		03/10/23	106 154			
411297	Recette	23CA200106240	288 600	CV87/BTS DIETETIQUE		03/10/23	106 154			
411297	Recette	23CA200106270	288 600	CV87/BTS DIETETIQUE		03/10/23	106 154			

CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./ Prêlev.
411297	Recette	23CA200106290	288600	CV87/BTS DIETETIQUE		03/10/23	217 777			
411297	Recette	23CA200106490	2 703 375	O.S.000554/2023/BTS MHR-CF	SEFI/BTS MHR	10/10/23	803 394			
411297	Recette	23CA200106500	1 498 544	O.S.000554/2023/BTS MHR-FA	SEFI/BTS MHR	10/10/23	1 498 544			
TOTAL COMPTE 411297			7 237 642				3 116 841			
411299	Recette	23CA200107000	17 500	Devis n°189/Location Salle	CHPF	08/11/23	17 500			
TOTAL COMPTE 411299			17 500				17 500			
4160	Recette	21CA200091600	49 512	BTSBANQUE/2EA2020/CV057		31/03/21	49 512	autorisation de poursuite 31/03/21		
4160	Recette	19CA200079480	134 750	BTSBANQUE/CV040		24/01/19	44 404	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	19CA200079510	99 750	BTSBANQUE/CV040		24/01/19	99 750	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	18CA200076450	299 250	BTSBANQUE2EA/CV40/17-19/NM/PA		18/07/18	222 055	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	22CA200096510	243 753	CV030/BTS BANQUE		01/02/22	25 000	autorisation de poursuite 05/07/23		
4160	Recette	21CA200089960	758 280	CV032/BTS DIETETIQUE.2020-22		01/02/21	337 015			
4160	Recette	22CA200096290	475 330	CV050/BTS		01/02/22	205 745	autorisation de poursuite 01/03/23		
4160	Recette	22CA200096410	475 330	CV050/BTS		01/02/22	362 425	autorisation de poursuite 01/03/23		
4160	Recette	19CA200083260	100 000	JGT.Tribunal1.Instance/Aff.Nap		15/11/19	98 500			
4160	Recette	19CA200082140	22 126			02/10/19	22 126			
4160	Recette	22CA200098420	60 000	VAE/CV18		09/08/22	30 000	autorisation de poursuite 01/03/23		
TOTAL COMPTE 4160			2 716 081				1 496 532			
TOTAL ETABLISSEMENT 9841680D			44 388 555				23 770 213			
TOTAL GENERAL			44 388 555				23 770 213			

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4112 FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.

DEBIT : 172 122 612
CREDIT : 149 849 743

SOLDE DEBITEUR : 22 272 869 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2023	CF.ETAT DES CREANCES	1 840 688	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	346 350	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	683 635	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	112 200	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	72 800	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	202 000	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	3 116 841	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	238 763	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	1 188 000	
2023	CF.ETAT DES CREANCES	9 723 881	
2023	CF LISTE CREANCES	2 684 316	
2023	CF ETAT DES CREANCES	1 512 000	
2023	CF ETAT DES CREANCES	70 000	
2023	CF ETAT DES CREANCES	456 000	
2023	CF ETAT DES CREANCES	17 500	
2023	CF ETAT DES CREANCES	7 895	
	Total des opérations détaillées	22 272 869	0
	Solde des opérations détaillées	22 272 869	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2023

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :22/04/24
Page :3

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4112 FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.

DEBIT : 172 122 612
CREDIT : 149 849 743

SOLDE DEBITEUR : 22 272 869 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
	Bilan d'entrée du compte 4111	22 272 869	

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

416 CREANCES CONTENTIEUSES

DEBIT : 2 283 368

CREDIT : 786 836

SOLDE DEBITEUR : 1 496 532 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2023	CF.ETAT DES CREANCES	1 496 532	
	Total des opérations détaillées	1 496 532	0
	Solde des opérations détaillées	1 496 532	
	Bilan d'entrée du compte 416	1 496 532	

CREANÇES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Número	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./ Prêlev.
411297	Recette	23CA200106290	288600	CV87/BTS DIETETIQUE		03/10/23	217 777			
411297	Recette	23CA200106490	2 703 375	O.S.000554/2023/BTS MHR-CF	SEFI/BTS MHR	10/10/23	803 394			
411297	Recette	23CA200106500	1 498 544	O.S.000554/2023/BTS MHR-FA	SEFI/BTS MHR	10/10/23	1 498 544			
TOTAL COMPTE 411297			7 237 642				3 116 841			
411299	Recette	23CA200107000	17 500	Devis n°189/Location Salle	CHPF	08/11/23	17 500			
TOTAL COMPTE 411299			17 500				17 500			
4160	Recette	21CA200091600	49 512	BTSBANQUE/2EA2020/CV057		31/03/21	49 512	autorisation de poursuite 31/03/21		
4160	Recette	19CA200079480	134 750	BTSBANQUE/CV040		24/01/19	44 404	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	19CA200079510	99 750	BTSBANQUE/CV040		24/01/19	99 750	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	18CA200076450	299 250	BTSBANQUE/2EA/CV40/17-19/NM/PA		18/07/18	222 055	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	22CA200096510	243 753	CV030/BTS BANQUE		01/02/22	25 000	autorisation de poursuite 05/07/23		
4160	Recette	21CA200089960	758 280	CV032/BTS DIETETIQUE.2020-22		01/02/21	337 015			
4160	Recette	22CA200096290	475 330	CV050/BTS		01/02/22	205 745	autorisation de poursuite 01/03/23		
4160	Recette	22CA200096410	475 330	CV050/BTS		01/02/22	382 425	autorisation de poursuite 01/03/23		
4160	Recette	19CA200083260	100 000	JGT.Tribunal1.Instance/Aff.Nap		15/11/19	98 500			
4160	Recette	19CA200082140	22 126			02/10/19	22 126			
4160	Recette	22CA200098420	60 000	VAE/CV18		09/08/22	30 000	autorisation de poursuite 01/03/23		
TOTAL COMPTE 4160			2 718 081				1 496 532			
TOTAL ETABLISSEMENT 9841680D			44 388 555				23 770 213			
TOTAL GENERAL			44 388 555				23 770 213			

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°18

Edité le :22/04/24

Page :5

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4192 AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS

DEBIT : 18 153 517

CREDIT : 27 844 778

SOLDE CREDITEUR : 9 691 261 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2023	CF.ETAT DES AVANCES		9 691 261
	Total des opérations détaillées	0	9 691 261
	Solde des opérations détaillées		9 691 261
	Bilan d'entrée du compte 4192		9 691 261

Liste des avances au 31/12/2023

NOMS	MONTANTS
	17 500
	380 000
	15 870
	15 870
	188 370
	6 000
	163 200
	3 903
	253 284
	380 000
	380 000
	3 903
	216 395
	163 200
	3 903
	17 500
	380 000
	163 224
	380 000
	105 744
	163 200
	17 500
	188 370
	15 870
	163 200
	15 000
	242 236
	22 105
	15 870
	380 000
	188 370
	39 654
	188 370
	15 870
	15 870
	15 870
	63 200
	28 200
	3 903
	380 000
	188 370
	22 105
	22 105
	5
	22 105
	188 370
	380 000

	138 528
	188 370
	380 000
	6 000
	172 906
	249 791
	242 236
	242 236
	58 995
	380 000
	253 278
	380 000
	163 200
	232 137
	380 000
TOTAL	9 691 261

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 18
Edité le : 22/04/24
Page : 6

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4632 O.REC A RECOUVRER EX.COUR

DEBIT : 20 356 657
CREDIT : 20 049 549

SOLDE DEBITEUR : 307 108 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2023	BRICOGITE HYPERBRICO ORDRE DE REVERSEMENT A RECOUVRER	8 230	
2023	MACHINE SOUS VIDE / FOODEASE	150 000	
2023	DOUBLE PAIEMENT OCEANIE LOCATION	148 878	
	Total des opérations détaillées	307 108	0
	Solde des opérations détaillées	307 108	
	Bilan d'entrée du compte 4631	307 108	

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4663 VIREMENTS A REIMPUTER

DEBIT 649 000
CREDIT 691 460

SOLDE CREDITEUR : 42 460 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022			10 400
2022			2 000
2023			30 060
	Total des opérations détaillées	0	42 460
	Solde des opérations détaillées		42 460
	Bilan d'entrée du compte 4663		42 460

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° 18

Edité le : 22/04/24

Page : 8

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4664 EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB

DEBIT : 2 167 117

CREDIT : 2 331 117

SOLDE CREDITEUR : 164 000 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2019	FONDS PARITAIRE SIMIER CANDICE		163 800
2020	SEFI COMPL.OP N°6/20		200
	Total des opérations détaillées	0	164 000
	Solde des opérations détaillées		164 000
	Bilan d'entrée du compte 4664		164 000

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le : 22/04/24
Page : 9

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

5159 TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT

DEBIT : 157 229 043
CREDIT : 170 798 727

SOLDE CREDITEUR : 13 569 684 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2023	OP PHARMACIE+BD MANDAT 31/12		13 569 684
	Total des opérations détaillées	0	13 569 684
	Solde des opérations détaillées		13 569 684
	Bilan d'entrée du compte 5159		13 569 684

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°20
Edité le : 22/04/24
Page : 1

ETAT DES CONSOMMATIONS AFFERENTES AUX CONCESSIONS DE LOGEMENT (ETAT NEANT)

Nom et qualité des bénéficiaires 1	Période d'occupation	Nature de la concession 2	Montant TTC des consommations	Cas des concessions accordées par nécessité absolue de service		Remboursement des consommations <i>A renseigner pour toutes les natures de concessions</i>
				Allocation 3	dépassement	

- 1 - les concessions accordées successivement, pour un même logement, à plusieurs titulaires apparaissent dans l'ordre de cette succession.
2 - NAS : Nécessité absolue de service, US : Utilité de service, COP : Convention d'occupation précaire, L : libre (non occupé)
3 - joindre à cette pièce la délibération de la collectivité

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680U

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

POLYNESIE FRANCAISE

PIECE N° : 21

Edité le : 12/07/23

Page :

PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE
CONSTATANT

1 - La situation des services confiés à : Gabriel GENTNER

Grade : AAE HC

Agent comptable sortant

2 - De la remise de ces services à : FRIBAULT SAMUEL

Grade : AAE HC

Agent comptable entrant

SITUATION DES SERVICES

Le 12/07/23 à 00 H 00 il a été procédé à la remise de service de :
Gabriel GENTNER, agent comptable sortant à FRIBAULT SAMUEL, agent comptable entrant.

Après nous avoir fait remettre les livres, états, documents et pièces comptables, ainsi que les espèces et valeurs détenues par le comptable sortant, avons vérifié la balance, certifié les états de développement de solde des comptes annexés au présent procès-verbal et avons reconnu les disponibilités de l'établissement :

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

POLYNESIE FRANCAISE

PIECE N° : 21

Edité le : 12/07/23

Page : 2

PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE
CONSTATANT

Compte de caisse		1 525	
Caisse	1 525		
Billets de banque		0	
Pièces de monnaie	1 525		
Compte Trésor		39 910 467	
Valeurs à l'encaissement		60 000	
Règlement en cours de traitement			14 825 085
	Total	39 971 992	14 825 085
Valeurs inactives en portefeuille			
Valeurs inactives chez le correspondant			

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° : 21
Edité le : 12/07/23
Page : 3

PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE

ANNEXE A LA SITUATION DES SERVICES

Les soldes portés sur le procès-verbal de remise de service correspondent à la balance de remise de service.

Si des relevés de compte trésor sont parvenus à l'établissement entre la date d'édition et la date effective de la remise d'une part, et si la caisse est modifiée d'autre part, il est nécessaire de faire un état de concordance entre ces soldes du modèle :

Solde de la balance du compte 5151	39 910 467
Opérations non enregistrées dans la comptabilité	
Solde lors de la remise de service	

Solde de la balance du compte de caisse	1 525
Opérations non enregistrées dans la comptabilité	
Solde lors de la remise de service	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° : 21
Edité le : 12/07/23
Page : 4

PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE

De l'inventaire des denrées et marchandises existant en magasin, il ressort qu'à ce jour, la valeur des approvisionnements de toute nature s'élève à _____, et que la valeur du patrimoine est, d'après les comptes du bilan, estimée à 44 475 452 (valeur brute).

REMISE DE SERVICES

FRIBAULT SAMUEL, nouvel agent comptable, nous ayant justifié de sa nomination et de sa prestation de serment et présenté l'extrait d'inscription n° N° délivré le 12/07/23 constatant que l'A.F.C.M. consent à substituer sa garantie pour une somme de _____ au cautionnement d'égale somme, à défaut ayant apporté la preuve de démarches effectuées auprès de l'AFCM, avons remis à FRIBAULT SAMUEL, les livres, états, pièces, etc... relatifs aux dits services.

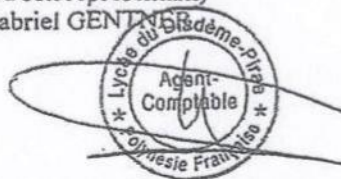
Après cette remise, FRIBAULT SAMUEL, a déclaré, prendre en charge, sous la réserve déterminée de l'article 21 du décret n° 2008-228 du 5 mars 2008 modifié, tous les éléments de la comptabilité ainsi que les denrées et marchandises existant en magasin et le matériel inscrit à l'inventaire.

OBSERVATIONS

- Les écritures de dépenses sont arrêtées au mandat n° 174 bordereau n° 14
- Les écritures de reversement sont arrêtées à l'ordre de reversement n° 7 bordereau n° 5
- Les écritures de recettes sont arrêtées à l'ordre de recette n° 124 bordereau n° 15
- Les écritures d'annulation ou de réductions de recettes sont arrêtées à l'ordre d'annulation-réduction de recettes n° _____ bordereau n° _____
- Les ordres de paiement de l'ordonnateur sont arrêtés au n° _____ bordereau n° _____
- Les ordres de paiement du comptable sont arrêtés au n° 12 bordereau n° 12
- La situation des dépenses engagées est présentée dans le tableau ci-joint
- Les opérations d'intégration du patrimoine sont effectuées à la date :
 - à l'autorité académique : 2022
 - à la collectivité territoriale de rattachement : 2022
 - au juge des comptes ou au pôle d'apurement administratif : 2022
- Compte financier présenté

Fait à PIRAE, le 12/07/23

Le Comptable sortant,
(ou son représentant)
Gabriel GENTNER



Le Comptable entrant
FRIBAULT SAMUEL





DFIP de Polynésie Française
Dépôts et Services Financiers
27, Rue Anne-Marie Javouhey
BP 86 - 98713 PAPEETE
POLYNESIE FRANCAISE
dfip987.dfl@dgfip.finances.gouv.fr

Relevé d'Identité Bancaire			
Banque	Giro/Net	Compte	Clé
10071	98401	00001000059	28
IBAN : FR76 1007 1984 0100 0010 0005 928			
BIC : TRPUPFT1			
GREPFOC			

Relevé de compte du 11/07/2023

Veuillez trouver ci-dessous le relevé d'opérations du compte 00001000059 en date du 11/07/2023.

Date	Valeur	Opération	IBAN/A	Debit (XPF)	Credit (XPF)
10/07/2023			Report du solde du 10/07/2023		39 152 267
11/07/2023	11/07/2023	virement leom	cv 14 23 fd vu prho du 10082023I e 351772 lefaatau joel mle otomimi ismelda vae		6 000
11/07/2023	11/07/2023	virement leom sepa	dfip ile de france et de paris/ vos ref: gp2023/83 nos re		752 200
Total mouvements				0	758 200

Le solde au 11-07-2023 de votre compte est de : 39 910 467 XPF

Ce document a été généré le 11-07-2023.

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° : 23
Edité le : 12/07/23
Page : 1

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 1	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
106810	0	0	0	18 600 146	37 736 136	56 336 282	0	56 336 282
120	0	37 736 136	37 736 136	37 736 136	0	37 736 136	0	0
138	0	0	0	9 161 840	0	9 161 840	0	9 161 840
Total cl 1	0	37 736 136	37 736 136	65 498 122	37 736 136	103 234 258	0	65 498 122

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° : 23
Edité le : 12/07/23
Page : 2

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 2	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
205	1 934 723	0	1 934 723	0	0	0	1 934 723	0
215	11 384 249	349 355	11 733 604	0	0	0	11 733 604	0
2182	1 990 000	0	1 990 000	0	0	0	1 990 000	0
2183	27 545 983	785 290	28 331 273	0	0	0	28 331 273	0
2184	485 852	0	485 852	0	0	0	485 852	0
280	0	0	0	1 934 723	0	1 934 723	0	1 934 723
2815	0	0	0	10 551 722	0	10 551 722	0	10 551 722
2818	0	0	0	21 633 580	0	21 633 580	0	21 633 580
Total cl 2	43 340 807	1 134 645	44 475 452	34 120 025	0	34 120 025	44 475 452	34 120 025

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° : 23
Edité le : 12/07/23
Page : 3

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 4	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
4012	0	19 051 319	19 051 319	0	19 051 319	19 051 319	0	0
4042	0	1 134 645	1 134 645	0	1 134 645	1 134 645	0	0
411108	1 424 874	0	1 424 874	0	1 424 874	1 424 874	0	0
411112	0	0	0	0	0	0	0	0
411115	151 967	0	151 967	0	151 967	151 967	0	0
411115-2	729 300	0	729 300	0	729 300	729 300	0	0
411117-1	1 273 626	0	1 273 626	0	1 273 626	1 273 626	0	0
411119	301 105	0	301 105	0	301 105	301 105	0	0
411121	2 226 400	0	2 226 400	0	2 226 400	2 226 400	0	0
411130	107 370	0	107 370	0	107 370	107 370	0	0
411149-1	226 495	0	226 495	0	226 495	226 495	0	0
411150	112 000	0	112 000	0	112 000	112 000	0	0
411153	196 000	0	196 000	0	196 000	196 000	0	0
411160	2 375 900	0	2 375 900	0	2 375 900	2 375 900	0	0
411166	1 224 000	0	1 224 000	0	1 224 000	1 224 000	0	0
411167-1	4 336 426	0	4 336 426	0	4 336 426	4 336 426	0	0
411172	414 000	0	414 000	0	414 000	414 000	0	0
411197	2 378 597	0	2 378 597	0	2 377 785	2 377 785	812	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° : 23

Edité le : 12/07/23

Page : 4

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 4	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
4111994	900	0	900	0	900	900	0	0
411208	0	10 587 891	10 587 891	0	6 332 235	6 332 235	4 255 656	0
411212	0	302 400	302 400	0	302 400	302 400	0	0
411215	0	5 853 766	5 853 766	0	2 654 850	2 654 850	3 198 916	0
411215-2	0	1 938 160	1 938 160	0	1 617 690	1 617 690	320 470	0
411217-1	0	1 216 566	1 216 566	0	1 129 066	1 129 066	87 500	0
411219	0	6 644 402	6 644 402	0	3 472 380	3 472 380	3 172 022	0
411221	0	22 653 001	22 653 001	0	0	0	22 653 001	0
4112211	0	2 042 000	2 042 000	0	504 000	504 000	1 538 000	0
411230	0	371 050	371 050	0	371 050	371 050	0	0
411232	0	1 020 000	1 020 000	0	0	0	1 020 000	0
411234-2	0	336 000	336 000	0	336 000	336 000	0	0
411249-1	0	332 255	332 255	0	71 929	71 929	260 326	0
411250	0	16 049 520	16 049 520	0	8 408 000	8 408 000	7 641 520	0
411253	0	4 783 460	4 783 460	0	4 601 088	4 601 088	182 372	0
411260	0	6 144 880	6 144 880	0	4 514 880	4 514 880	1 630 000	0
411264	0	1 187 200	1 187 200	0	1 187 200	1 187 200	0	0
411266	0	867 174	867 174	0	239 974	239 974	627 200	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° : 23
Edité le : 12/07/23
Page : 5

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 4	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
411267-1	0	1 117 852	1 117 852	0	927 977	927 977	189 875	0
411272	0	2 724 601	2 724 601	0	1 553 164	1 553 164	1 171 437	0
411274	0	2 452 379	2 452 379	0	0	0	2 452 379	0
411292	0	2 807 400	2 807 400	0	2 807 400	2 807 400	0	0
4112921	0	384 000	384 000	0	384 000	384 000	0	0
4112923	0	96 000	96 000	0	96 000	96 000	0	0
4112924	0	489 600	489 600	0	489 600	489 600	0	0
411294	0	1 181 300	1 181 300	0	0	0	1 181 300	0
411297	0	23 273 928	23 273 928	0	7 876 870	7 876 870	15 397 058	0
41210	21 512	0	21 512	0	21 512	21 512	0	0
41220	0	21 000	21 000	0	0	0	21 000	0
4160	1 480 198	803 170	2 283 368	0	67 583	67 583	2 215 785	0
4192	0	10 720 905	10 720 905	4 628 196	7 872 349	12 500 545	0	1 779 640
421	0	51 924 399	51 924 399	0	51 924 399	51 924 399	0	0
437	0	7 271 121	7 271 121	0	7 271 121	7 271 121	0	0
4662	0	2 374 379	2 374 379	0	2 374 379	2 374 379	0	0
4663	0	469 000	469 000	12 400	469 000	481 400	0	12 400
4664	0	1 298 142	1 298 142	163 998	1 298 144	1 462 142	0	164 000

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° : 23

Edité le : 12/07/23

Page : 6

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 4	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
4718	0	753 211	753 211	0	753 211	753 211	0	0
47220	0	364	364	0	364	364	0	0
Total cl 4	18 980 670	212 678 440	231 659 110	4 804 594	159 593 927	164 398 521	69 216 629	1 956 040

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° : 23
Edité le : 12/07/23
Page : 7

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 5	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
5112	41 100	9 425 788	9 466 888	0	9 466 888	9 466 888	0	0
51150	0	109 800	109 800	0	109 800	109 800	0	0
51170	60 000	47 500	107 500	0	47 500	47 500	60 000	0
5151	47 653 173	64 692 170	112 345 343	0	72 434 876	72 434 876	39 910 467	0
5159	0	72 811 012	72 811 012	5 867 589	81 768 508	87 636 097	0	14 825 085
531	214 580	562 945	777 525	0	776 000	776 000	1 525	0
581	0	11 006 811	11 006 811	0	11 006 811	11 006 811	0	0
585	0	776 000	776 000	0	776 000	776 000	0	0
Total cl 5	47 968 853	159 432 026	207 400 879	5 867 589	176 386 383	182 253 972	39 971 992	14 825 085

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° : 23
Edité le : 12/07/23
Page : 8

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

Classe : 6	Débit			Crédit			Solde débiteur	Solde créditeur
	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice	Bilan Entrée	Op. Exercice	Total Exercice		
6011	0	155 231	155 231	0	0	0	155 231	0
6061	0	1 445 458	1 445 458	0	0	0	1 445 458	0
6062	0	266 983	266 983	0	0	0	266 983	0
6063	0	777 646	777 646	0	0	0	777 646	0
6064	0	495 202	495 202	0	0	0	495 202	0
6065	0	810 249	810 249	0	0	0	810 249	0
6066	0	32 008	32 008	0	0	0	32 008	0
6067	0	1 262 095	1 262 095	0	0	0	1 262 095	0
6068	0	528 314	528 314	0	0	0	528 314	0
6112	0	555 411	555 411	0	0	0	555 411	0
6113	0	1 500	1 500	0	0	0	1 500	0
613	0	2 949 020	2 949 020	0	15 000	15 000	2 934 020	0
615	0	1 838 678	1 838 678	0	0	0	1 838 678	0
616	0	989 075	989 075	0	0	0	989 075	0
622	0	329 613	329 613	0	0	0	329 613	0
623	0	602 587	602 587	0	0	0	602 587	0
6251	0	395 747	395 747	0	0	0	395 747	0
6257	0	86 785	86 785	0	0	0	86 785	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°24
Edité le : 08/07/24
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)

A PIRAE, le 13/05/24
L'Agent comptable, FRIBAUT SAMUEL



Montant du cautionnement : 87 000
Date de nomination dans le poste comptable : 21/08/19

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 PIRAE, le 13/05/24
L'Ordonnateur, Lolita RAIHAUTI

Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 13/05/24.

A PIRAE, le 13/05/24
Le Président du conseil d'administration, RONNY TERIIPAIA

Le Président.

Ronny TERIIPAIA



(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 16.

(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.