

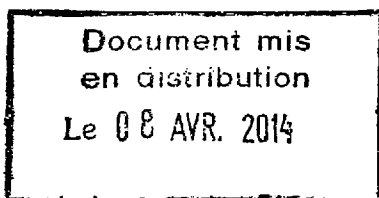
**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

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

N° 31-2014

Papeete, le 08 AVR. 2014

RAPPORT



relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2012 du Lycée AORAI et affectation de son résultat,

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

par Madame la représentante Gilda VAIHO-FAATOA

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 1015/PR du 26 février 2014, 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 2012 du Lycée AORAI et affectation de son résultat.

Le document qui est présenté à notre appréciation a été examiné par le conseil d'établissement dans sa séance du 29 avril 2013.

Ce conseil d'établissement est composé de 33 membres et est présidé par Monsieur le ministre de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports.

1. PRÉSENTATION DE L'ÉTABLISSEMENT

Le nom de « Lycée AORAI » a été donné par arrêté n° 592 CM du 13 juin 2008 à l'ex-Lycée tertiaire de Pirae.

1-1 La population scolaire

L'établissement comptait, à la rentrée scolaire 2012, 1 192 élèves.

Répartition des élèves selon leur régime d'hébergement

Régime	2010		2011		2012	
	Total	%	Total	%	Total	%
Externe	610	48	548	43	421	35
Demi-pensionnaire	540	42	578	45	631	53
Interne	132	10	148	12	140	12
TOTAL	1 282	100	1 274	100	1 192	100

1-2 Moyens

Les effectifs réels en personnel (par catégorie), appréciés au 31 décembre de chaque année, ont évolué de la façon suivante sur les exercices 2010 à 2012 :

Catégories de Personnel	2010 31/12/10	2011	2012
		31/12/11	31/12/12
Personnel de Direction	2	2	2
Personnel Administratif	5,5	5	5
Personnel d'Encadrement	4	4	4
Personnel d'Entretien et de Santé	8	8	8
Personnel Enseignant PLP	22	22	22
Personnel Enseignant Type Lycée	84	84	84
Personnel de Surveillance	3	3	3
TOTAL	128,5	128	128

Les moyens financiers mis à la disposition de l'établissement de 2010 à 2012, ont évolué comme suit :

DÉSIGNATION	Année 2010		Année 2011		Année 2012	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subvention territoriale ⁽¹⁾	77 308 595	72	71 745 771	73,4	67 191 424	72
Ressources propres ⁽²⁾	28 946 024	27	25 634 672	26,6	26 339 706	28
Autres ressources ⁽³⁾	48 315	1	0	0	0	0
TOTAL	106 302 934	100	97 739 664	100	93 531 130	100

(1) Subvention du territoire toute destination (fonctionnement, complémentaires, bourses ...) et d'organismes publics (EPAP, CPS)

(2) Ressources propres comprennent la location des locaux, les recettes de reprographie (Post Bac), les produits scolaires et des produits constituant des atténuations de charges (pertes de livres etc.)

(3) Ex : Subvention ÉTAT : Fonds social Lycéen

Le budget 2012 initial, voté en équilibre, arrêta les prévisions de recettes et ouvertures de crédits à 99 846 134 F CFP. Elles atteignaient respectivement, au terme de l'exercice, 105 584 923 F CFP en ouverture de crédits et 102 584 923 F CFP en prévision de recettes (3 000 000 F CFP de différence correspondent au montant des prélèvements autorisés sur les réserves votés lors de la présentation du budget 2012).

En ce qui concerne les prévisions de recettes, les décisions budgétaires modificatives ont vu l'inscription au budget de ressources nouvelles non affectées pour 1 950 020 F CFP, en complément de la dotation de fonctionnement.

- 1 780 807 F CFP correspondent à la subvention d'équipement pour la rénovation de portes fenêtres.
- 1 507 962 F CFP en complément de subvention concernant les bourses.
- 500 000 F CFP concernent la subvention au titre des fonds sociaux.

3 000 000 F CFP de prélèvement sur réserves ont permis l'achat de 20 postes informatiques pour un montant de 2 688 000 F CFP, et de 38 écrans, pour un montant de 840 200 F CFP.

2. SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ 2012

Globalement, les ressources de l'établissement étaient en baisse par rapport à l'exercice 2011. Ce résultat traduisait une baisse globale des subventions hors dotation de fonctionnement, cette dernière étant, pour l'exercice 2012, légèrement supérieure à 2011 (32 499 020 F CFP en 2012 contre 32 062 000 F CFP en 2011).

En revanche, l'établissement a bénéficié de davantage de dotations en matériels, pour un montant total de 16 438 112 F CFP.

L'augmentation des ressources propres est le fait de l'augmentation des droits constatés (23 237 775 F CFP en 2012 contre 22 894 020 F CFP en 2011).

Concernant les recettes au titre des « ventes et prestation de service », elles s'établissent à 2 503 471 F CFP pour 2012, quand la réalisation 2011 s'élevait à 2 688 497 F CFP.

Dans le même temps les ressources relatives à la vie de l'élève (*bourses, primes, carnets de correspondance...*) ont augmenté sensiblement, grâce aux aides accordées au titre des fonds sociaux car, pour les bourses et indemnités, on observe une baisse de 3,3 % (22 141 933 F CFP en 2012 contre 22 894 020 F CFP en 2011). Les aides attribuées aux familles en 2012, au titre des fonds sociaux, se sont élevées à 1 246 339 F CFP.

L'établissement enregistre également des recettes au titre de produits annexes (2 539 471 F CFP en 2012 ; 2 688 497 F CFP en 2011, 1 702 562 F CFP en 2010). Il s'agit essentiellement de la location en nocturne, au Vice-rectorat de Polynésie française, des salles de classe nécessaires à l'organisation des concours de l'Éducation nationale.

Le montant total des dépenses pour 2012 s'est élevé quant à lui à 96 282 564 F CFP, inférieur de 2,5 % à celui de 2011.

On notera l'augmentation importante des dépenses de réparation et d'entretien, due à la réfection des salles informatiques et à leur équipement.

On observe une baisse constante des dépenses liées aux charges générales. Notamment de fortes économies ont été réalisées en 2012 sur les fournitures administratives. Le montant des dépenses de ce poste s'élevait à 1 440 568 F CFP en 2011. Il s'est élevé à 760 981 F CFP en 2012.

Les dépenses liées aux bourses et aides sont demeurées constantes en masse. Les bourses représentaient 22 141 923 F CFP, dont 14 159 113 F CFP visant à solder les créances. Les 7 982 810 F CFP restants ont été versés aux familles.

Concernant les aides au titre du fonds social (1 246 339 F CFP), 1 191 000 F CFP d'aide à l'internat et à la demi-pension ont été attribués à 94 élèves, et 55 339 F CFP attribués ponctuellement concernaient des fournitures.

Il est important de noter que le montant cumulé des dépenses pédagogiques a diminué substantiellement. Il est passé de 16 792 555 F CFP en 2011, soit 17 % du montant total des dépenses, à 14 382 327 F CFP en 2012, soit 15 % du montant total des dépenses.

Enfin, aucune opération en capital n'a été effectuée en 2012

3. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

À la clôture de l'exercice considéré, le compte financier du Lycée AORAI se présentait comme suit :

RÉCAPITULATIF DES OPÉRATIONS DU COMPTE FINANCIER

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENTS	TOTAL
RECETTES	93 531 130	0	93 531 130
DÉPENSES	96 282 564	0	96 282 564
RÉSULTATS	- 2 751 434	0	- 2 751 434

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	2010	2011	2012	PASSIF	2010	2011	2012
Actif immobilisé*	56 696 340	57 471 495	57 471 495	Capitaux propres	18 646 168	15 612 281	9 954 669
dont amortissements	- 43 789 460	- 46 640 861	- 49 547 039	Provisions	0	0	0
Actif circulant	26 876 059	29 477 724	26 752 199	Dettes	21 136 771	24 696 077	24 721 986
Régularisations				Régularisations			
TOTAL	39 782 939	40 308 358	34 676 655	TOTAL	39 782 939	40 308 358	34 676 655

* en valeur brute

4. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le montant définitif des *recettes* du compte financier du Lycée AORAI pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de **93 531 130 F CFP**, et celui des *dépenses* à la somme de **96 282 564 F CFP**.

Le résultat global, déficitaire de 2 751 434 F CFP, vient diminuer le fonds de roulement de l'établissement comme suit :

2010	2011	2012
5 739 288 F CFP	4 781 647 F CFP	2 030 213 F CFP

Le montant du fonds de roulement au 31 décembre 2012, qui correspond à 8 jours de fonctionnement, se décompose ainsi :

- ☞ Fonds de roulement du service général : 694 395 F CFP
- ☞ Fonds de roulement enseignement technique : 1 285 818 F CFP
- ☞ Fonds de roulement participation agence comptable 50 000 F CFP

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2012, déficitaire de 2 751 434 F CFP, est affecté comme suit :

- 10681 « *Réserves service général* » : - 2 953 852 F CFP
- 10684 « *Réserves services spéciaux* » : 202 418 F CFP

*

* *

Après avoir pris acte des résultats de ce compte financier, le rapporteur propose à ses collègues de l'assemblée de la Polynésie française, au nom de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports, d'approuver le projet de délibération ci-joint.

LE RAPPORTEUR

Gilda VAIHO-FAATOA

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DES1302486DL

DÉLIBÉRATION N° 2014-64/APF

DU 18 JUILLET 2014

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2012 du Lycée AORAI et affectation de
son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE

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° 87-14 AT du 29 janvier 1987 portant création de la direction des enseignements secondaires ;

Vu la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée portant création des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française du premier et second cycle du second degré et l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié portant organisation administrative et financière de ces établissements ;

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 l'arrêté n° 322 CM du 26 février 2014 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 1935/2014/APF/SG du 11 juillet 2014 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 31-2014 du 8 avril 2014 de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du 18 juillet 2014 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Lycée AORAI pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de quatre-vingt-treize millions cinq cent trente et un mille cent trente francs (93 531 130 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	93 531 130 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	93 531 130 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Lycée AORAI pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de quatre-vingt-seize millions deux cent quatre-vingt-deux mille cinq cent soixante-quatre francs (96 282 564 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	96 282 564 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	96 282 564 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Lycée AORAI pour l'exercice 2012 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

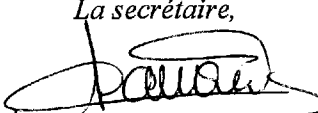
	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	93 531 130	0	93 531 130
DÉPENSES (en F CFP)	96 282 564	0	96 282 564
RÉSULTATS	- 2 751 434	0	- 2 751 434

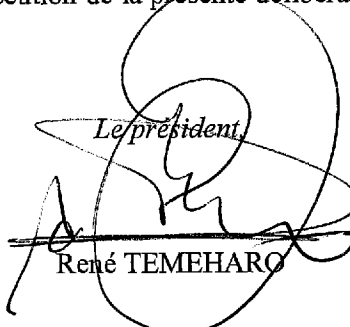
Article 4.- Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2012, soit un déficit de 2 751 434 F CFP est affecté comme suit :

- 10681 : réserves service général	- 2 953 852 F CFP
- 10684 : réserves services spéciaux	202 418 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2012, le fonds de roulement du Lycée AORAI est de deux millions trente mille deux cent treize francs (2 030 213 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,

Élise VANAA

Le président,

René TEMEHARO

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2012

PRESENTE PAR :

M. PIRO ANTOINETTE, Ordonnateur

M. BERTRAND ANDRE, Agent comptable

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
106821	SS : ENSEIGNEMENT TECHNIQUE	0	1 234 935	1 234 935	106821
1069	DEPRECIATION DE L'ACTIF	46 840 861	2 906 178	49 547 039	1069
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	710 041	96 807 458	97 517 499	129
1312	SUBV. INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
13188	AUTRES PARTICIP. ET SUBV.EQUIP	0	0	0	13188
138	AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES	0	0	0	138
	TOTAUX CLASSE 1	47 350 902	100 948 571	148 299 473	

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	3 418 282	0	3 418 282	205
215	INSTALL.TECHNIQUES,MAT,OUTIL.	12 194 720	0	12 194 720	215
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 925 000	0	1 925 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	37 862 596	0	37 862 596	2183
2184	MOBILIER	2 070 897	0	2 070 897	2184
280BIS	DEPREC.IMMOB.INCORPORELLES	0	0	0	280BIS
2815BIS	DEPREC.INSTAL.TECH.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815BIS
2818BIS	DEPRECIAT.AUTRES IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818BIS
	TOTAUX CLASSE 2	57 471 495	0	57 471 495	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISS.BIENS PREST. EX.COUR.	0	78 565 193	78 565 193	4012
4081	FOUR. FACT NON PARVENUES	0	17 267 484	17 267 484	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX.ANT.	2 808 810	0	2 808 810	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	23 838 270	23 838 270	4112
416	CREANCES CONTENTIEUSES	846 485	0	846 485	416
4191	AVANCES REC.FAM.COLLET HEBERG	0	635 683	635 683	4191
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 671 275	1 671 275	421
431	SECURITE SOCIALE	0	677 149	677 149	431
441163	SUBV. FONDS SOCIAUX	0	1 246 339	1 246 339	441163
441221	SUBV DE FONCTIONNEMENT	409 325	30 563 420	30 972 745	441221
4412230	ERASMUS	0	0	0	4412230
441228	SUBV ATE 2506/CMMGI	27 739	0	27 739	441228
4412281	SUBV ATE 2025/CM	0	1 417 844	1 417 844	4412281
441281	BOURSES ET REMISES DE PRINCIP	10 876 575	22 141 923	33 018 498	441281
4412811	SUBV CARNET DE CORRESPONDANCE	314 600	253 440	568 040	4412811
441283	SUBV STAGES EN ENTREPRISES	2 928 013	1 439 824	4 367 837	441283
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL.	4 042 500	8 561 550	12 604 050	4413
4521	COLLEGE DE PAO PAO	0	9 900	9 900	4521
4632	O.REC. A RECOUVRER EX.COUR.	311 340	2 629 471	2 940 811	4632
4662	MANDATS A PAYER EX.COUR.	0	52 921 268	52 921 268	4662
4663	VIREMENT A REIMPUTER	0	290 647	290 647	4663
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	413 975	413 975	4668
4677	GARANTIES VERSEES - MATERIELS	0	42 000	42 000	4677
4682781	PROD.A REC.AUTR.S.ANN. AUTR.SS	336 097	2 348 424	2 684 521	4682781
4686781	CH.A PAY.AUTR.S.ANN. AUTR.SS	0	2 348 424	2 348 424	4686781
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	417 428	417 428	4718

*Académie de POLYNÉSIE FRANÇAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDON.	0	387 943	387 943	4721
47313	COTISATIONS S.S. ETUDIANTS	0	420 000	420 000	47313
	TOTAUX CLASSE 4	22 901 484	250 508 874	273 410 358	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	3 843 751	3 843 751	5112
5117	CHEQUES IMPAYES	0	59 400	59 400	5117
5151	TRESOR	6 534 840	80 744 507	87 279 347	5151
5159	TRESOR CHEQUES A PAYER	0	82 188 339	82 188 339	5159
531	CAISSE	0	6 162 320	6 162 320	531
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	5 655 000	5 655 000	585
	TOTAUX CLASSE 5	6 534 840	178 653 317	185 188 157	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
60613	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	0	68 850	68 850	60613
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	1 772 879	1 772 879	6063
60641	FOURNITURES ADMIN. GENERALES	0	792 301	792 301	60641
60642	CARNETS CORRESPONDANCE	0	253 440	253 440	60642
6065	LINGE,VETEMENTS,PROD.NETTOYAGE	0	559 584	559 584	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	133 228	133 228	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	5 184 401	5 184 401	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL)	0	4 573 376	4 573 376	6068
613	LOCATIONS	0	2 787 914	2 787 914	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	7 551 043	7 551 043	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	26 216	26 216	616
61811	DOC ADM : ABONNEMENTS	0	160 890	160 890	61811
61813	DOC ADM:OUVRAGES ELECTRONIQUES	0	17 900	17 900	61813
61861	BIBLIO : ABONNEMENTS	0	259 160	259 160	61861
61862	BIBLIO : OUVRAGES	0	182 675	182 675	61862
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	102 500	102 500	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	2 209 300	2 209 300	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	135 034	135 034	6251
6257	RECEPTIONS	0	392 631	392 631	6257
6264	TELEPHONE	0	1 436 990	1 436 990	6264
6265	AFFRANCHISSEMENTS	0	600 658	600 658	6265
6266	INTERNET	0	369 600	369 600	6266
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	270 800	270 800	6284
62854	VERS.FORF.HEBERGEMENTS-ELEVES	0	24 576 075	24 576 075	62854
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 671 275	1 671 275	6448
6458	COTIS. AUTRES ORG. SOCIAUX	0	677 149	677 149	6458

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6566	CONTRIBUTION GRP. SERVICE	0	8 546 700	8 546 700	6566
6567	PARTICIP. ETAB. SERV. COMMUN	0	7 450 701	7 450 701	6567
6571	BOURSES NAT.ETUDES,D'EQUIPT.	0	22 141 923	22 141 923	6571
65763	FONDS SOCIAL DES CANTINES	0	1 246 339	1 246 339	65763
6588	CONTRIB. ENTRE SERVICES ETAB.	0	274 230	274 230	6588
	TOTAUX CLASSE 6	0	96 425 762	96 425 762	

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
70621	PRODUITS SCOLAIRES-FORFAITS	0	23 786 895	23 786 895	70621
70888	AUTRES PRODUITS ANNEXES	0	2 539 471	2 539 471	70888
74421	SUBV. FONCTIONNEMENT REGION	0	32 036 754	32 036 754	74421
74428	AUTRES SUBVENTIONS REGION	0	27 407 970	27 407 970	74428
7448	AUTRES SUBV. COLLEC. PUBLIQUES	0	8 546 700	8 546 700	7448
7566	CONTRIB.DES ETAB.AU GRP.SERV.	0	50 000	50 000	7566
7588	CONTRIB. ENTRE SERVICES ETAB.	0	274 230	274 230	7588
	TOTAUX CLASSE 7	0	94 642 020	94 642 020	

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	134 258 721	134 258 721	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	134 258 721	134 258 721	

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	47 350 902	100 948 571	148 299 473	1
2	TOTAUX CLASSE 2	57 471 495	0	57 471 495	2
3	TOTAUX CLASSE 3	0	0	0	3
4	TOTAUX CLASSE 4	22 901 484	250 508 874	273 410 358	4
5	TOTAUX CLASSE 5	6 534 840	178 653 317	185 188 157	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	96 425 762	96 425 762	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	94 642 020	94 642 020	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	134 258 721	134 258 721	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	134 258 721	855 437 265	989 695 986	TCLASSE

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	8 667 367	524 894	9 192 261	0	9 192 261	10681
106821	7 392 232	0	7 392 232	0	6 157 297	106821
1069	0	0	0	49 547 039	0	1069
129	0	94 766 065	94 766 065	2 751 434	0	129
1312	43 983 663	0	43 983 663	0	43 983 663	1312
13188	2 814 121	0	2 814 121	0	2 814 121	13188
138	105 800	0	105 800	0	105 800	138
	62 963 183	95 290 959	158 254 142	52 298 473	62 253 142	

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 2
EDITE LE : 30/04/13
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	3 418 282	0	205
215	0	0	0	12 194 720	0	215
2182	0	0	0	1 925 000	0	2182
2183	0	0	0	37 862 596	0	2183
2184	0	0	0	2 070 897	0	2184
280BIS	2 395 442	334 540	2 729 982	0	2 729 982	280BIS
2815BIS	8 008 187	924 934	8 933 121	0	8 933 121	2815BIS
2818BIS	36 237 232	1 646 704	37 883 936	0	37 883 936	2818BIS
	46 640 861	2 906 178	49 547 039	57 471 495	49 547 039	

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	78 565 193	78 565 193	0	0	4012
4081	16 071 584	12 906 730	28 978 314	0	11 710 830	4081
4111	0	2 808 810	2 808 810	0	0	4111
4112	0	22 611 823	22 611 823	1 226 447	0	4112
416	0	9 735	9 735	836 750	0	416
4191	246 110	534 478	780 588	0	144 905	4191
421	0	1 671 275	1 671 275	0	0	421
431	0	677 149	677 149	0	0	431
441163	402 130	500 000	902 130	344 209	0	441163
441221	0	28 264 492	28 264 492	2 708 253	0	441221
4412230	0	1 965 823	1 965 823	0	1 965 823	4412230
441228	0	27 739	27 739	0	0	441228
4412281	0	0	0	1 417 844	0	4412281
441281	0	23 112 645	23 112 645	9 905 853	0	441281
4412811	0	300 000	300 000	268 040	0	4412811
441283	0	4 430 600	4 430 600	0	62 763	441283
4413	0	8 882 850	8 882 850	3 721 200	0	4413
4521	9 900	0	9 900	0	0	4521
4632	0	2 602 009	2 602 009	338 802	0	4632
4662	7 497 110	51 936 028	59 433 138	0	6 511 870	4662
4663	158 743	204 279	363 022	0	72 375	4663
4668	0	413 975	413 975	0	0	4668
4677	259 000	52 000	311 000	0	269 000	4677
4682781	0	1 788 480	1 788 480	896 041	0	4682781
4686781	0	2 348 424	2 348 424	0	0	4686781
4718	10 100	417 428	427 528	0	10 100	4718

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 2
EDITE LE : 30/04/13
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	
4721	0	387 943	387 943	0	0	4721
47313	0	420 000	420 000	0	0	47313
	24 654 677	247 839 908	272 494 585	21 663 439	20 747 666	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	3 835 501	3 835 501	8 250	0	5112
5117	0	59 400	59 400	0	0	5117
5151	0	82 202 139	82 202 139	5 077 208	0	5151
5159	0	86 162 659	86 162 659	0	3 974 320	5159
531	0	6 159 018	6 159 018	3 302	0	531
585	0	5 655 000	5 655 000	0	0	585
	0	184 073 717	184 073 717	5 088 760	3 974 320	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
60613	0	68 850	68 850	0	0	60613
6063	0	1 772 879	1 772 879	0	0	6063
60641	0	792 301	792 301	0	0	60641
60642	0	253 440	253 440	0	0	60642
6065	0	559 584	559 584	0	0	6065
6066	0	133 228	133 228	0	0	6066
6067	0	5 184 401	5 184 401	0	0	6067
6068	0	4 573 376	4 573 376	0	0	6068
613	0	2 787 914	2 787 914	0	0	613
615	0	7 551 043	7 551 043	0	0	615
616	0	26 216	26 216	0	0	616
61811	0	160 890	160 890	0	0	61811
61813	0	17 900	17 900	0	0	61813
61861	0	259 160	259 160	0	0	61861
61862	0	182 675	182 675	0	0	61862
6245	0	102 500	102 500	0	0	6245
6248	0	2 209 300	2 209 300	0	0	6248
6251	0	135 034	135 034	0	0	6251
6257	0	392 631	392 631	0	0	6257
6264	0	1 436 990	1 436 990	0	0	6264
6265	0	600 658	600 658	0	0	6265
6266	0	369 600	369 600	0	0	6266
6284	0	270 800	270 800	0	0	6284
62854	0	24 576 075	24 576 075	0	0	62854
6448	0	1 671 275	1 671 275	0	0	6448
6458	0	677 149	677 149	0	0	6458

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6566	0	8 546 700	8 546 700	0	0	6566
6567	0	7 450 701	7 450 701	0	0	6567
6571	0	22 141 923	22 141 923	0	0	6571
65763	0	1 246 339	1 246 339	0	0	65763
6588	0	274 230	274 230	0	0	6588
	0	96 425 762	96 425 762	0	0	

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 2
EDITE LE : 30/04/13
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	
70621	0	23 786 895	23 786 895	0	0	70621
70888	0	2 539 471	2 539 471	0	0	70888
74421	0	32 036 754	32 036 754	0	0	74421
74428	0	27 407 970	27 407 970	0	0	74428
7448	0	8 546 700	8 546 700	0	0	7448
7566	0	50 000	50 000	0	0	7566
7588	0	274 230	274 230	0	0	7588
	0	94 642 020	94 642 020	0	0	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	134 258 721	134 258 721	0	0	890
	0	134 258 721	134 258 721	0	0	

EXERCICE 2012

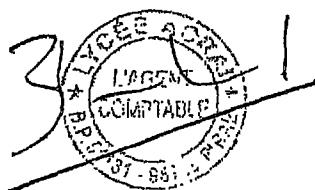
ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 2
EDITE LE : 30/04/13
PAGE : 10

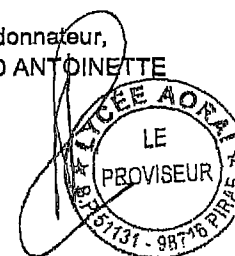
DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	62 963 183	95 290 959	158 254 142	52 298 473	62 253 142	1
2	46 640 861	2 906 178	49 547 039	57 471 495	49 547 039	2
3	0	0	0	0	0	3
4	24 654 677	247 839 908	272 494 585	21 663 439	20 747 666	4
5	0	184 073 717	184 073 717	5 088 760	3 974 320	5
6	0	96 425 762	96 425 762	0	0	6
7	0	94 642 020	94 642 020	0	0	7
8	0	134 258 721	134 258 721	0	0	8
TCLASSE	134 258 721	855 437 265	989 695 986	136 522 167	136 522 167	TCLASSE

L'Agent comptable,
BERTRAND ANDRE



L'Ordonnateur,
PIRO ANTOINETTE



DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES					SITUATION / PREVISIONS		
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
	PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT								
	CHAPITRE A1 - Actlv. éduc. pédago. (RE GEN)								
6067	Fournitures et matériel ens.	2 080 284	0	0	0	2 080 284			
6068	Autres fournlt(mat,mob,outil)	565 411	0	0	0	565 411			
61861	Biblio : abonnements	259 160	0	0	0	259 160			
61862	Biblio : ouvrages	182 675	0	0	0	182 675			
6245	Voyages études/visites/sorties	102 500	0	0	0	102 500			
6246	Transports divers	2 209 300	0	0	0	2 209 300			
6264	Sorties pédago(hors transport)	270 800	0	0	0	270 800			
	TOTAL CHAPITRE A1	5 670 110	0	0	0	5 670 110	5 750 970	80 860	0
	CHAPITRE A2 - Actlv éduc. pédago. (RE SPE)								
60842	Camets correspondance	253 440	0	0	0	253 440			
	TOTAL CHAPITRE A2	253 440	0	0	0	253 440	300 000	46 560	0
	CHAPITRE C -Entretien								
8063	Fournlt.petit matr. entretien	1 772 879	0	0	0	1 772 879			
613	Locations	1 623 578	0	0	0	1 623 578			
615	Entretien réparation	7 150 695	0	0	0	7 150 695			
6567	Particip. Etab. Serv. Commun	484 752	0	0	0	484 752			
	TOTAL CHAPITRE C	11 031 904	0	0	0	11 031 904	11 389 507	357 603	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES					SITUATION / PREVISIONS		
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
	PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT								
	CHAPITRE D -Autres charges générales								
60613	Carburants et lubrifiants	68 850	0	0	0	68 850			
60641	Fournitures admin. générales	760 981	0	0	0	760 981			
6065	Linge,vêtements,prod.nettoyage	559 584	0	0	0	559 584			
6066	Infirmerie et produits pharm.	133 228	0	0	0	133 228			
6068	Autres fournlt(mat,mob,outil)	124 031	0	0	0	124 031			
616	Primes assurances	26 216	0	0	0	26 216			
61811	Doc adm : abonnements	160 890	0	0	0	160 890			
6257	Réceptions	392 631	0	0	0	392 631			
6264	Téléphone	1 436 990	0	0	0	1 436 990			
6265	Affranchissements	600 656	0	0	0	600 656			
6266	Internet	369 600	0	0	0	369 600			
	TOTAL CHAPITRE D	4 633 659	0	0	0	4 633 659	4 709 000	75 341	
	CHAPITRE F -Aides et transferts								
6571	Bourses nat. études, d'équipmt.	22 141 923	0	0	0	22 141 923			
65763	Fonds social des cantines	1 246 339	0	0	0	1 246 339			
	TOTAL CHAPITRE F	23 388 262	0	0	0	23 388 262	23 388 262	0	
	CHAPITRE G -Particip. dépenses communes								
6567	Particip. Etab. Serv. Commun	6 965 949	0	0	0	6 965 949			

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES					SITUATION / PREVISIONS		
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
	PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT								
	CHAPITRE G -Particip. dépenses communes								
	TOTAL CHAPITRE G	6 965 949	0	0	0	6 965 949	7 000 000	34 051	0
	TOTAL DU SERVICE GENERAL	51 943 324	0	0	0	51 943 324	52 537 739	504 415	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES					SITUATION / PREVISIONS		
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
		SERVICES SPECIAUX							
		CHAPITRE J1 -Enseignement technique							
60641	Fournitures admin. générales	31 320	0	0	0	31 320			
6067	Fournitures et matériel ens.	3 104 137	0	143 198	0	2 960 939			
6068	Autres fourn.(mat,mob,outil)	3 883 934	0	0	0	3 883 934			
613	Locations	1 164 336	0	0	0	1 164 336			
615	Entretien réparation	400 348	0	0	0	400 348			
61613	Doc adm:ouvrages électronique	17 900	0	0	0	17 900			
	TOTAL CHAPITRE J1	8 601 975	0	143 198	0	8 458 777	9 549 160	1 090 383	0
		CHAPITRE J2 -Stages Form. en entreprise							
6251	Voyages déplacements persor	135 034	0	0	0	135 034			
62854	Vers.forf. hébergements-élève	1 338 300	0	0	0	1 338 300			
	TOTAL CHAPITRE J2	1 473 334	0	0	0	1 473 334	1 935 600	462 266	0
		CHAPITRE L82 -							
	TOTAL CHAPITRE L82	0	0	0	0	0	50 000	50 000	0
		CHAPITRE N81 -							
6448	Autres rémunérations	1 671 275	0	0	0	1 671 275			
9458	Cotls. autres org.sociaux	877 149	0	0	0	877 149			

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES					SITUATION / PREVISIONS		
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
	SERVICES SPECIAUX								
	CHAPITRE N°1 -								
	TOTAL CHAPITRE N°1	2 348 424	0	0	0	2 348 424	2 402 399	53 875	0
	CHAPITRE R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)								
62854	Vers.forf. hébergements-élève	23 237 775	0	0	0	23 237 775			
6566	Contribution grp. Service	8 546 700	0	0	0	8 546 700			
6588	Contrib. Entre services étab.	274 230	0	0	0	274 230			
	TOTAL CHAPITRE R2	32 058 705	0	0	0	32 058 705	39 110 025	7 051 320	0
	TOTAL DES SERVICES SPECIAUX	44 482 438	0	143 198	0	44 339 240	53 047 184	8 707 944	0
	TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION								
		98 425 762	0	143 198	0	98 282 564	105 584 923	9 302 369	0

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 3
EDITE LE : 30/04/13
PAGE : 6

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES					SITUATION / PREVISIONS		
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
	DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL								
	TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	0		0	0	0	0	0	0
	TOTAUX GENERAUX DES DEPENSES								
		96 425 762	0	143 198	0	96 282 564	105 584 923	9 302 359	0

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES PRODUITS				SITUATION / PREVISIONS				
		MONTANT BRUT DES ORDRES DE RECETTES	DONT RECETTES SUR PREVISIONS EXTOURNE	ANNULATION DES ORDRES DE RECETTES	EXTOURNE	MONTANT NET DES PRODUITS	PREVISIONS DE PRODUITS	PREVISIONS EXTOURNE NON EXECUTEES	PREVISIONS-REALISATIONS	
									PLUS-VALUES	MOINS-VALUES
	PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT									
	CHAPITRE 70 - Ventes prestations de services									
70888	Autres produits annexes	1 777 436	0	36 000	0	1 741 436				
	TOTAL CHAPITRE 70	1 777 436	0	36 000	0	1 741 436	1 700 000	0	41 436	0
	CHAPITRE 744 - Subvent. collectivités publ.									
74421	Subv. fonctionnement région	22 714 260	0	800 000	0	21 914 260				
74428	Autres Subventions région	25 059 548	0	0	0	25 059 546				
	TOTAL CHAPITRE 744	47 773 806	0	800 000	0	46 973 806	47 383 329	0	0	409 523
	CHAPITRE 75 - Autres produits gestion cour.									
7588	Contrib. Entre services élab.	274 230	0	0	0	274 230				
	TOTAL CHAPITRE 75	274 230	0	0	0	274 230	454 410	0	0	180 180
TOTAL DU SERVICE GENERAL		48 825 472	0	836 000	0	48 989 472	48 537 739	0	41 436	589 703

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

NUMEROS DES COMPTES	INITITULES DES COMPTES	MONTANT DES PRODUITS					SITUATION / PREVISIONS				
		MONTANT BRUT DES ORDRES DE RECETTES	DONT RECETTES SUR PREVISIONS EXTOURNE	ANNULATION DES ORDRES DE RECETTES	EXTOURNE	MONTANT NET DES PRODUITS	PREVISIONS DE PRODUITS	PREVISIONS EXTOURNE NON EXECUTEES	PREVISIONS-REALISATIONS		
									PLUS-VALUES	MOINS-VALUES	
	SERVICES SPECIAUX										
	CHAPITRE J1 - Enseignement technique										
70888	Autres produits annexes	762 035	0	0	0	762 035					
74421	Subv. fonctionnement région	7 849 160	0	0	0	7 849 160					
	TOTAL CHAPITRE J1	8 611 195	0	0	0	8 611 195	9 549 160	0	0		937 965
	CHAPITRE J2 - Stages Form. en entreprise										
74421	Subv. fonctionnement région	1 473 334	0	0	0	1 473 334					
	TOTAL CHAPITRE J2	1 473 334	0	0	0	1 473 334	1 935 600	0	0		462 266
	CHAPITRE L82 -										
7566	Contrib.des étab.au grp.serv.	50 000	0	0	0	50 000					
	TOTAL CHAPITRE L82	50 000	0	0	0	50 000	50 000	0	0		0
	CHAPITRE N81 -										
74428	Autres Subventions région	2 348 424	0	0	0	2 348 424					
	TOTAL CHAPITRE N81	2 348 424	0	0	0	2 348 424	2 402 399	0	0		53 975

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES PRODUITS					SITUATION / PREVISIONS				
		MONTANT BRUT DES ORDRES DE RECETTES	DONT RECETTES SUR PREVISIONS EXTOURNE	ANNULATION DES ORDRES DE RECETTES	EXTOURNE	MONTANT NET DES PRODUITS	PREVISIONS DE PRODUITS	PREVISIONS EXTOURNE NON EXECUTEES	PREVISIONS-REALISATIONS		
									PLUS-VALUES	MOINS-VALUES	
	SERVICES SPECIAUX										
	CHAPITRE R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)										
70621	Produits scolaires-forfaits	23 788 895	0	274 890	0	23 512 005					
7448	Autres subv. Collec. Publiques	8 546 700	0	0	0	8 546 700					
	TOTAL CHAPITRE R2	32 333 595	0	274 890	0	32 058 705	39 110 025	0	0	7 051 320	
TOTAL DES SERVICES SPECIAUX		44 816 548	0	274 890	0	44 541 658	53 047 184	0	0	8 505 526	
	TOTALS DE LA PREMIERE SECTION										
		94 642 020	0	1 110 890	0	93 531 130	102 584 823	0	41 438	9 095 229	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 4
EDITE LE : 30/04/13
PAGE :4

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES PRODUITS					SITUATION / PREVISIONS			
		MONTANT BRUT DES ORDRES DE RECETTES	DONT RECETTES SUR PREVISIONS EXTOURNE	ANNULATION DES ORDRES DE RECETTES	EXTOURNE	MONTANT NET DES PRODUITS	PREVISIONS DE PRODUITS	PREVISIONS EXTOURNE NON EXECUTEES	PREVISIONS-REALISATIONS	
									PLUS-VALUES	MOINS-VALUES
	DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL									
	TOTAL RECETTES EN CAPITAL	0		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALS GENERAUX DES RECETTES									
		94 642 020	0	1 110 890	0	93 531 130	102 564 923	0	41 436	9 095 229

DEPENSES			RECETTES		
INTITULES DES CHAPITRES		MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES		MONTANT NET DES RECETTES
PREMIERE SECTION - FONCTIONNEMENT					
CHAPITRE A1	Activ. éduc. pédago. (RE GEN)	5 670 110	CHAPITRE 70	Ventes prestations de services	1 741 436
CHAPITRE A2	Activ éduc. pédago. (RE SPE)	253 440	CHAPITRE 744	Subvent. collectivités publ.	46 973 806
CHAPITRE C	Entretien	11 031 904	CHAPITRE 75	Autres produits gestion cour.	274 230
CHAPITRE D	Autres charges générales	4 633 659			
CHAPITRE F	Aides et transferts	23 388 262			
CHAPITRE G	Particip. dépenses communes	6 965 949			
TOTAL FONCTIONNEMENT		51 943 324	TOTAL FONCTIONNEMENT		48 989 472
CHAPITRE J1	Enseignement technique	8 458 777	CHAPITRE J1	Enseignement technique	8 611 195
CHAPITRE J2	Stages Form. en entreprise	1 473 334	CHAPITRE J2	Stages Form. en entreprise	1 473 334
CHAPITRE L82		0	CHAPITRE L82		50 000
CHAPITRE N81		2 348 424	CHAPITRE N81		2 348 424
CHAPITRE R2	Serv.annexe héberg(hors G.S.)	32 058 705	CHAPITRE R2	Serv.annexe héberg(hors G.S.)	32 058 705
TOTAL SERVICES SPECIAUX		44 339 240	TOTAL SERVICES SPECIAUX		44 541 658

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

EXECUTION DU BUDGET

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 5
EDITE LE : 30/04/13
PAGE : 2

DEPENSES		RECETTES	
INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES RECETTES
TOTAL DES CHARGES DE LA PREMIERE SECTION	96 282 584	TOTAL DES PRODUITS DE LA PREMIERE SECTION	93 531 130
Mode de réalisation de l'équilibre Excédent de l'exercice (vrt. à la 2ème sect.)	0	Mode de réalisation de l'équilibre Déficit de l'exercice (vrt. de la 2ème sect.)	2 751 434
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	96 282 584	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	96 282 564

DEPENSES		RECETTES	
INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES RECETTES
DEUXIEME SECTION - OPERATIONS EN CAPITAL			
TOTAL DES DEPENSES EN CAPITAL	0	TOTAL DES RECETTES EN CAPITAL	0
Mode de réalisation de l'équilibre		Mode de réalisation de l'équilibre	
Déficit de l'exercice (vrt. à la 1ère sect.)	2 751 434	Excédent de l'exercice (vrt. de la 1ère sect.)	0
Augmentation du fonds de roulement	0	Diminution du fonds de roulement	2 751 434
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	2 751 434	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	2 751 434
TOTAL GENERAL			
TOTAL BRUT DES DEPENSES	99 033 998	TOTAL BRUT DES RECETTES	99 033 998
A déduire Dépenses Internes (vrt. entre sect.)		A déduire Recettes Internes (vrt. entre sect.)	
Excédent ou Déficit	2 751 434	Excédent ou Déficit	2 751 434
Diminution Stocks Achats et		Diminution Stocks Achats et	
Augmentation Stocks Ventes	0	Augmentation Stocks Ventes	0
	2 751 434		2 751 434
TOTAL NET DES DEPENSES (EGAL AU MONTANT NET DES RECETTES)	96 282 564	TOTAL NET DES RECETTES (EGAL AU MONTANT NET DES DEPENSES)	96 282 564

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

BILAN

ACTIF	MONTANT BRUT	DEPRECIATIONS AMORT. ET PROV.	MONTANT NET
ACTIF IMMOBILISE			
20 Immobilisations incorporelles	3 418 282	0	
A DEDUIRE : 280 Amortissements		2 729 982	
A DEDUIRE : 280BIS Dépréciations		0	688 300
A DEDUIRE : 290 Provisions pour dépréciation			
21 Immobilisations corporelles			
211 Terrains	0		0
212 Agencements-Aménagements de terrains	0		
A DEDUIRE : 2812 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2812BIS Dépréciations		0	0
213 Constructions	0		
A DEDUIRE : 2813 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2813BIS Dépréciations		0	0
214 Constructions sur sol d'autrui	0		
A DEDUIRE : 2814 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2814BIS Dépréciations		0	0
215 Installations techniques, matériels et outillages	12 194 720	0	
A DEDUIRE : 2815 Amortissements		8 933 121	3 261 599
A DEDUIRE : 2815BIS Dépréciations			
216 Collections	0		
A DEDUIRE : 2816 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2816BIS Dépréciations		0	0
218 Autres immobilisations corporelles			
2181 Installations générales, agencement, aménagements divers	0		
2182 Matériel de transport	1 925 000		
2183 Matériel de bureau et informatique	37 862 596		
2184 Mobilier	2 070 897		
A DEDUIRE : 2818 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2818BIS Autres Dépréciations		37 863 936	
A DEDUIRE : 291 Provisions pour dépréciation		0	3 974 557
23 Immobilisations en cours	0		0
28/27 Immobilisations financières			
26 Participations et créances rattachées à participation			
261 Titres de participations	0		0
266 Autres formes de participations	0		
A DEDUIRE : 296 Provisions pour dépréciation		0	0
27 Autres immobilisations financières			
271 Titres immobilisés (Droit de propriété)	0		
272 Titres immobilisés (Droit de créances)	0		
275 Dépôts et cautions versés	0		
278 Autres créances immobilisées	0		
A DEDUIRE : 297 Provisions pour dépréciation		0	0
TOTAL I	57 471 495	49 547 039	7 924 456

BILAN

ACTIF	MONTANT BRUT	DEPRECIATIONS AMORT. ET PROV.	MONTANT NET
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en cours			
31 Matières premières			
311 Denrées	0		0
313 Matières d'œuvre	0		0
32 Autres approvisionnements			
321 Matières et fournitures consommables	0		0
328 Autres approvisionnements stockés	0		0
33 En cours de productions de biens			
331 Produits en cours (objets confectionnés)	0		0
34 En cours de production de services			
345 Prestations de services en cours	0		0
35 Stocks de produits			
355 Produits finis (objets confectionnés)	0		0
SOUS-TOTAL A	0		0
Créances d'exploitation			
40 Fournisseurs et cptas. Ratt. (4096)	0		0
41 Clients et comptes rattachés	2 063 197		
A DEDUIRE : 491 Provisions pour dépréciation		0	2 063 197
42 Personnels et comptes rattachés	0		0
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	18 365 399		18 365 399
45 Services à comptabilité distincte (453)	0		0
46 Débiteurs et créiteurs divers	1 234 843		
A DEDUIRE : 496 Provisions pour dépréciation		0	1 234 843
47 Comptes transitoires ou d'attente	0		0
50 Valeurs mobilières de placement	0		
A DEDUIRE : 590 Provisions pour dépréciation des VMP		0	0
51 Banques, établissements financiers et assimilés	5 085 458		5 085 458
53 Caisse	3 302		3 302
54 Régies d'avances et accrédiés	0		0
585 Virements internes de fonds	0		0
SOUS-TOTAL B	26 752 199		26 752 199
TOTAL II (A + B)	26 752 199		26 752 199
REGULARISATION			
488 Charges constatées d'avance (mémoire)	0		0
TOTAL III	0		0
TOTAL GENERAL ACTIF (I+II+III)	84 223 694	49 547 039	34 676 655

BILAN

PASSIF	MONTANT BRUT	DEDUCTIONS	MONTANT NET
CAPITAUX PROPRES			
Capital			
102 Apports			
1021 Dotations	0		0
1022 Complément de dotation (collectivité de rattachement)	0		0
1023 Complément de dotation (autre que collectivité de rattachement)	0		0
1025 Dons et legs en capital	0		0
1027 Affectation	0		0
Réserves			
10681 Réserves de l'établissement	9 192 261		
10682 Réserves S.S. - Formation initiale	6 157 297		
10684 Réserves S.S. - Groupement des services	0		
10687 Réserves S.S. - Autres services annexes	0		
A DEDUIRE : 1069 Dépréciations de l'actif		49 547 039	-34 197 461
1101 Report à nouveau-établissement	0		
A DEDUIRE : 1191 Report à nouveau-établissement		0	0
11042 Report à nouveau S.S. : Formation initiale	0		
11044 Report à nouveau S.S. : Groupement des services	0		
11047 Report à nouveau S.S. : Autres services annexes	0		
A DEDUIRE : 11942 Report à nouveau S.S. : Formation initiale		0	
A DEDUIRE : 11944 Report à nouveau S.S. : Groupement des services		0	
A DEDUIRE : 11947 Report à nouveau S.S. : Autres services annexes		0	0
120 Résultat de l'exercice (excédent)	0		
A DEDUIRE : 129 Résultat de l'exercice (déficit)		2 751 434	-2 751 434
SITUATION NETTE A	15 349 558	52 298 473	-36 948 915
Subventions			
131 Subventions d'investissement reçues	46 797 784		
138 Autres subventions d'investissement reçues	105 800		
A DEDUIRE : 139 Subventions d'investissement inscrites au résultat		0	46 903 584
SOUS-TOTAL B	46 903 584		46 903 584
TOTAL I (A + B)	62 253 142	52 298 473	9 954 669

BILAN

PASSIF	MONTANT BRUT	DEDUCTIONS	MONTANT NET
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
151 Provisions pour risques	0		0
157 Provisions pour charges	0		0
158 Autres Provisions pour charges	0		0
TOTAL II	0		0
DETTES			
Dettes financières			
16 Emprunts et dettes assimilés (pour mémoire)	0		0
SOUS-TOTAL A	0		0
Dettes d'exploitation			
40 Fournisseurs et comptes rattachés	11 710 830		11 710 830
41 Clients et comptes rattachés	144 905		144 905
42 Personnels et comptes rattachés	0		0
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	2 028 586		2 028 586
45 Services à comptabilité distincte	0		0
46 Débiteurs et créiteurs divers	6 853 245		6 853 245
47 Comptes transitoires ou d'attente	10 100		10 100
5159 Trésor-chèques à payer	3 974 320		3 974 320
SOUS-TOTAL B	24 721 986		24 721 986
Régularisation			
487 Produits comptabilisés d'avance	0		0
SOUS-TOTAL C	0		0
TOTAL III (A + B + C)	24 721 986		24 721 986
TOTAL GENERAL PASSIF (I+II+III)	86 975 128	52 298 473	34 676 655

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
Charges d'exploitation : (1) Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock *Autres achats et versements assimilés Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges TOTAL I :		
Charges financières : Dotations aux amortissements et aux provisions Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL II :		
Charges exceptionnelles : Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions TOTAL III :		
TOTAL DES CHARGES (I + II + III) Solde créditeur = bénéfice (2) TOTAL GENERAL		
* Y compris : - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (2) Compte-tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
Produits d'exploitation : (1) Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges Autres produits TOTAL I :		
Produits financiers : Reprise sur provisions et transfert de charges Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement TOTAL II :		
Produits exceptionnels : Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions TOTAL III :		
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III) Solde débiteur = perte (2) TOTAL GENERAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Compte-tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

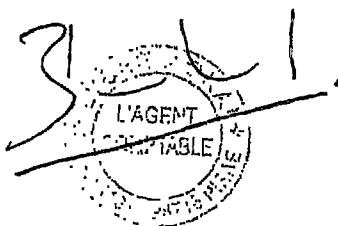
ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BALANCE D'ENTREE	OP. DE L'ANNEE	TOTAL	
CLASSE 8 - .					
	TOTAUX	0	0	0	

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BALANCE D'ENTREE	OP. DE L'ANNEE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
	0	0	0	0	0	

L'Agent comptable,
BERTRAND ANDREL'Ordonnateur,
PIRO ANTOINETTE

Lycée AORAI

SERVICE GENERAL

DEPENSES		RECETTES	
A1	5 670 110,00	70	1 741 436
A2	253 440,00		
G	6 965 949,00	744	46 973 806
C	11 031 904,00	75	274 230
D	4 633 659,00		
F	23 388 262,00		
<hr/>		<hr/>	
51 943 324,00		48 989 472	

RESULTAT SERVICE GENERAL

DEPENSES		RECETTES	
51 943 324	-	48 989 472	= -2 953 852

SERVICES SPECIAUX

différence

J2	1 473 334,00	0	1 473 334
J1	8 458 777,00	152 418	8 611 195
L82	0,00	50 000	50 000
N81	2 348 424,00	0	2 348 424
R2	32 058 705,00	0	32 058 705
<hr/>		<hr/>	
44 339 240		44 541 658	

RESULTAT SERVICES SPECIAUX

44 339 240	-	44 541 658	= 202 418
------------	---	------------	-----------

TOTAL PREMIERE SECTION

96 282 564	-	93 531 130	= -2 751 434
------------	---	------------	--------------

Dépenses et Recettes en CAPITAL

ZD	0	ZR	0	0
----	---	----	---	---

TOTAL DEPENSES

96 282 564

TOTAL RECETTES

93 531 130

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

-2.751 434 Recettes < Dépenses

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET DES DEPRECIATIONS / AMORTISSEMENTS

NUMEROS DES COMPTES DES BIENS IMMOBILISES	VALEURS DES BIENS IMMOBILISES				
	BIENS ACQUIS AU COURS DE L'EXERCICE	BIENS ACQUIS ANTERIEUREMENT	TOTAL	SORTIES DES BIENS DE L'INVENTAIRE (au cours de l'exercice)	MONTANT NET
1	2	3	4	5	6
205	0	3 418 282	3 418 282	0	3 418 282
215	0	12 194 720	12 194 720	0	12 194 720
2182	0	1 925 000	1 925 000	0	1 925 000
2183	0	37 862 596	37 862 596	0	37 862 596
2184	0	2 070 897	2 070 897	0	2 070 897
TOTAUX	0	57 471 495	57 471 495	0	57 471 495

MINISTERE : Education Nationale

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 10
EDITE LE : 30/04/13
PAGE : 2

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET DES DEPRECIATIONS / AMORTISSEMENTS

NUMEROS DES COMPTES DE DEPRECIATION	MONTANT DES DEPRECIATIONS				
	DEPRECIATIONS SUBIES AU COURS DE L'EXERCICE	DEPRECIATIONS SUBIES ANTERIEUREMENT	TOTAL	DEPRECIATIONS SUBIES SUR BIENS SORTIS DE L'INVENTAIRE (pdt l'exercice)	MONTANT NET
7	8	9	10	11	12
280BIS	334 540	2 395 442	2 729 982	0	2 729 982
2815BIS	924 934	8 008 187	8 933 121	0	8 933 121
2818BIS	1 646 704	36 237 232	37 883 936	0	37 883 936
TOTAUX	2 906 178	46 640 861	49 547 039	0	49 547 039

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS EN MAGASIN - ETAT NEANT

AU 31/12/12

Numéro des Comptes	Désignation des approvisionnements en magasin	Unité	Quantité	Valeur Unitaire de remplacement (Dernière valeur acquise)	Valeur Totale	Total par compte	Observations
						0	Solde CG : 0
Total Général						0	

Certifié véritable :
A PIRAE, le 30/04/2013
Le Gestionnaire comptable,
BERTRAND ANDRE

Vu et vérifié :

L'Ordonnateur,
PIRO ANTOINETTE

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

NUMERO DES COMPTES	NATURE DES STOCKS ET EN-COURS	STOCKS AU 01-01-2012	VARIATIONS		STOCKS AU 31-12-2012
			SERVICE GENERAL	SERVICES SPECIAUX	
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
311	DENREES	0	0	0	0
313	MATIERES D'OEUVRES	0	0	0	0
3211	CHARBON	0	0	0	0
3212	FUEL	0	0	0	0
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	0	0	0	0
3214	TROUSSEAUX	0	0	0	0
3215	FOURNITURES SCOLAIRES	0	0	0	0
328	AUTRES APPROV.STOCKES	0	0	0	0
	Augmentation = Ordre de reversement 603.. (1)				
	Diminution = Mandat 603.. (1)	0	0	0	0
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
331	PRODUITS EN COURS.OBJ.CONFECT.	0	0	0	0
345	PREST. SERVICES EN COURS	0	0	0	0
355	PRODUITS FINIS	0	0	0	0
	Augmentation = Ordre de recette 713.. (1)				
	Diminution = Annulation des O. R. 713.. (1)	0	0	0	0

(1) Sur le ou les chapitres concernés

A PIRAE

Le 30/04/2013

L'AGENT
Le Gestionnaire comptable,
BERTRAND ANDREL'Ordonnateur,
PIRO ANTOINETTE

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 13
EDITE LE : 30/04/13

FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE
ET VARIATION CONSTATEE
AU COURS DE L'EXERCICE

CREANCES D'EXPLOITATION + COMPTE 486 + COMPTE 275	26 752 199
(Sous-total B de l'Actif)	
A déduire	
DETTES D'EXPLOITATION + DETTES DIVERSES	24 721 986
(Sous-total B du Passif)	
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE	2 030 213
A déduire	
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE PRECEDENT	4 781 647
VARIATION DU FONDS DE +	
ROULEMENT AU COURS	
DE L'EXERCICE -	2 751 434

MINISTERE : Education Nationale

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 14
EDITE LE : 30/04/13
PAGE : 1

SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2012

Solde débiteur du compte 129 :

2 751 434

Solde créditeur du compte 120 :

(1)

INSTRUCTIONS RELATIVES AU REMPLISSAGE DE LA PIECE N° 14

- (1) Barrer la mention inutile
- (2) Total des comptes 1088 de l'exercice N-1
- (3) Montant des acquisitions par le service général et les services spéciaux
- (4) Cette opération doit faire l'objet d'une écriture de virement (compte de réserve du service spécial au 10881)
- (5) Cette colonne est toujours égale à 0
- (6) Montant de la dépense d'ordre de l'exercice pour régularisation des dépôts et cautionnements
- (7) Montant de la valeur comptable d'acquisition financée par prélèvement sur les réserves disponibles (pour régularisation de la dépense d'ordre de 1ère section lors des opérations de sorties)
- (8) Total égal avec signe algébrique négatif au solde débiteur du compte 129, et avec algébrique positif au solde créditeur au compte 120
- (9) Total des comptes 1088 et 12. La différence entre le total et les sommes inscrites dans la colonne correspond au montant du compte 12 à ventiler par le conseil d'administration
- (10) Préciser par le signe algébrique négatif ou positif le solde débiteur ou créditeur du compte 11

/ / Cette mention indique les réserves à affecter par le conseil d'administration après arrêt du compte financier.
En effet, conformément au point 221132 de la circulaire n°91-132 du 10 juin 1991, le compte 1088 est crédité ou débité à la subdivision intéressée des résultats affectés durablement au service général ou aux services spéciaux par le conseil d'administration

MINISTERE : Education Nationale

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840407V
LYCÉE AORAI
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 14
EDITE LE : 30/04/13
PAGE : 2

Situation des réserves après affectation du résultat de l'exercice N-1	Prélèvements sur réserves disponibles effectivement réalisés pour acquisition des immobilisations et VMP	Constitution ou restitution de dépôts ou cautionnements	Variations de l'exercice		Situation à la clôture de l'exercice 2012
			En plus	En moins	
RESERVES GENERALES					
rappel du total (compte 10681) :	14 216 158				
dont :					
- Réserves disponibles :	3 648 247	0		2 953 852	694 395
- Dépôts et cautionnements :	0	0		0(6)	0
- Valeur des stocks :	0		0		0
- Réserves utilisées à des achats immobiliers :	10 567 911	0(3)		0	10 567 911
- VMP acquises ou cédées sur décision budgétaire :	0	0(3)		0(7)	0
RESERVES DE SERVICES SPECIAUX					
Service spécial J1					
rappel du total (compte 106821) :	1 133 400				
dont :					
- Réserves disponibles :	1 133 400	0(4)	152 418		12851818
- Valeur des stocks :	0		0		0
Service spécial L82					
rappel du total (compte 1068482) :	0				
dont :					
- Réserves disponibles :	0	0(4)	50 000		50000
- Valeur des stocks :	0		0		0
TOTAL GENERAL	15 348 558(2)	0(5)	0(5)	-2 751 434 (8)	12 598 124(9)

(10) Tous les comptes de recluse 11 ont un solde nul