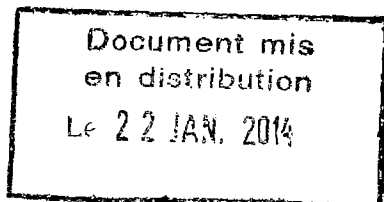


ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le 22 JAN. 2014

N° 4-2014



RAPPORT

relatif à trois projets de délibération portant approbation des comptes financiers de l'exercice 2012 des Collèges de HAO, MAKEMO et RANGIROA et affectation de leurs résultats,

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 lettres n^{os} 8015/PR, 8016/PR et 8017/PR du 26 décembre 2013, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, trois projets de délibération portant approbation des comptes financiers de l'exercice 2012 des Collèges de HAO, MAKEMO et RANGIROA et affectation de leurs résultats.

Les documents présentés à notre appréciation ont été examinés par les conseils d'établissement dans leur séance respective des 25 avril, 29 avril et 14 mai 2013. L'assemblée de la Polynésie française est représentée au sein des conseils d'établissement par :

- votre rapporteur, pour le collège de HAO ;
- M. Jacques RAIOHA, pour le collège de MAKEMO ;
- et par M. Moehau TERIITAHU, pour le collège de RANGIROA.

1. PRÉSENTATION DES ÉTABLISSEMENTS

Pour ce qui concerne l'enseignement du 1^{er} cycle du second degré dans l'archipel des Tuamotu-Gambier, le collège de RANGIROA accueille les enfants des Tuamotu Nord. Rattaché à ce collège, le GOD de Manihi accueille dans un premier temps les enfants de Manihi, Takaroa et Takapoto. Les collèges de Hao et Makemo reçoivent les enfants des Tuamotu-Est et des Gambier.

En termes de formation dans les structures de l'enseignement public, les trois collèges dispensent un enseignement général et deux d'entre eux (*Hao et Rangiroa*) un enseignement technique de type CETAD avec des formations dans les domaines AFAT et GEMM.

1.1 La population scolaire

La population scolaire de ces trois collèges, de 2010 à 2012, a évolué comme suit :

Établissement	2010				2011				2012			
	Collège + GOD	CETAD	Total	dont internes	Collège + GOD	CETAD	Total	dont internes	Collège + GOD	CETAD	Total	dont internes
HAO	322	61	383	262	310	67	377	251	311	60	371	255
MAKEMO	177	0	177	106	191	0	191	112	187	0	187	110
RANGIROA	403	110	519	227	382	118	500	217	401	116	517	225*
TOTAL	902	171	1 073	595	883	185	1 068	580	899	176	1 075	590

* dont 9 internes hébergés en famille d'accueil

La scolarité hors du noyau familial est une conséquence logique de l'implantation sporadique de structures du second degré dans les îles éloignées de Tahiti. Dans l'archipel des Tuamotu, eu égard au nombre d'atolls, la proportion d'élèves accueillis en internat est la plus importante de la Polynésie française.

1.2 Les moyens

Par catégories, les effectifs réels en personnel, appréciés au 31 décembre de chaque année ont évolué de la façon suivante sur les trois derniers exercices :

Catégories de Personnel	2010			2011			2012		
	HAO	MAKEMO	RANGIROA	HAO	MAKEMO	RANGIROA	HAO	MAKEMO	RANGIROA
Direction	1	1	2	1	1	2	1	1	2
Administration	3	3	5,8	3	3	5,5	3,5	3	5
Encadrement	14	10	23	14	10	23	16	10	20
Entretien et Santé	17	10	21	17	10	21	17	10	19
Enseignant	28	13	53	28	13	52	28	14	53
Total	63	37	104,8	63	37	103,5	65,5	38	99
TOTAL	204,8			203,5			202,5		

Les moyens financiers mis à la disposition des deux établissements depuis trois ans ont évolué comme suit :

Désignation	2010			2011			2012		
	HAO	MAKEMO	RANGIROA	HAO	MAKEMO	RANGIROA	HAO	MAKEMO	RANGIROA
Subvention du Pays	39 993 646	24 174 378	68 566 339	51 848 925	22 568 381	50 792 717	79 031 315	23 625 574	52 248 119
Participation de la CPS	38 394 134	0	0	36 861 035	0	0	4 808 365	0	0
Ressources propres	9 758 522	19 437 390	39 201 055	0	17 448 120	41 744 039	3 501 689	17 263 241	39 248 119
Autres ressources	0	0	156 000	0	0	7 443 248	0	0	6 046 815
Total	88 146 302	43 611 768	113 073 027	88 709 960	40 016 501	99 980 004	87 341 369	40 888 815	97 759 961
TOTAL	244 831 097 F CFP			228 706 465 F CFP			225 990 145 F CFP		

2. SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ SCOLAIRE

2.1 Les résultats scolaires

Les taux de réussite au Diplôme National du Brevet ainsi qu'aux différents certificats d'aptitude professionnelle au développement des trois établissements s'établissent comme suit (en %) :

Établissement	Série	2010	2011	2012
Collège de HAO	DNB série collège/techno	38,7	55,8	60
	DNB série professionnelle	13	65	39
	CAPD AFAT	85,7	66,6	100
	CAPD GEMM	71	72	100

Établissement	Série	2010	2011	2012
Collège de MAKEMO	DNB série collège/techno	47	71,8	49

Établissement	Série	2010	2011	2012
Collège de RANGIROA	DNB série collège/techno	80	84	81
	DNB série professionnelle	18	70	80
	CAPD AFAT	Non ouvert	Non ouvert	100
	CAPD GEMM	72	50	100

2.2 L'orientation post-DNB

Pour ce qui est de l'enseignement aux collèges, les orientations pour la fin de l'année 2011-2012 se sont opérées de la manière qui suit :

Orientation après la 3 ^e (en %)	Collège de HAO	Collège de MAKEMO	Collège de RANGIROA
2 nd e générale ou technologique	53,2	31,11	43
2 nd e professionnelle	46,8	38	56
Autres	0	30,89 (CAP)	0
Redoublement	0	0	0

Les chefs d'établissement de ces trois collèges constatent que les élèves éprouvent de grandes difficultés à se projeter dans l'avenir. Le contexte d'isolement et l'environnement familial et socioculturel limité sont les raisons majeures d'une faiblesse de motivation pour une poursuite d'études.

2.3 Absentéisme

Pour le collège de HAO, l'absentéisme des élèves pensionnaires reste résiduel. En ce qui concerne les élèves originaires de Hao, l'absentéisme est concentré sur quelques familles fragilisées mais se traite facilement grâce au partenariat noué avec les *mutoi* de la commune pour les cas de récurrence ; l'action des services sociaux restant ponctuelle (2 à 3 courtes missions par an).

Pour ce qui est du collège de MAKEMO, il est également constaté un très faible taux d'absentéisme, celui-ci étant d'ailleurs toujours justifié. Le chef d'établissement impute cet état de fait au contexte (*pensionnat, petitesse de l'atoll*) dans lequel évoluent les élèves.

Il est enfin de même pour le collège de RANGIROA, pour qui l'absentéisme ne concerne qu'un très faible nombre d'élèves. Leur situation est toutefois problématique et nécessite l'assistance individuelle des affaires sociales.

3. EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice considéré, les comptes financiers des collèges de HAO, MAKEMO et RANGIROA se présentent comme suit :

Collège de HAO	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	87 341 369	0	87 341 369
DÉPENSES	85 077 581	6 132 556	91 210 137
RÉSULTATS	2 263 788	- 6 132 556	- 3 868 768

Après une année 2009 difficile au niveau de l'équilibre financier du Service annexe d'hébergement, l'année 2010 s'est placée sous le signe d'une remise en concurrence des fournisseurs et de la mise en place d'une véritable politique d'achat.

Cet effort a porté ses fruits puisque cette année 2012 terminera bénéficiaire pour le chapitre R2, ce qui a permis de pérenniser le petit déjeuner continental du dimanche matin et d'y ajouter, le samedi, 3 services de fruits en fonction des arrivages par bateau.

Cette nouvelle situation, plus saine financièrement, a permis de mettre en œuvre en 2012 plusieurs menus améliorés.

Au niveau de l'investissement, les opérations ont concerné la réparation des chambres froides, l'achat d'un véhicule et la remise à neuf du mobilier de 2 salles de classes.

Collège de MAKEMO	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	40 854 326	34 489	40 888 815
DÉPENSES	37 151 560	0	37 151 560
RÉSULTATS	3 702 766	34 489	3 737 255

Par souci d'économie, cet établissement n'a effectué aucun prélèvement sur fonds de réserves. De même, aucune décision budgétaire modificative n'est intervenue sur l'exercice 2012.

Collège de RANGIROA	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	97 511 406	248 555	97 759 961
DÉPENSES	100 999 108	336 636	101 335 744
RÉSULTATS	- 3 487 702	- 88 081	- 3 575 783

Le GOD de Manihi (*chapitre J81*) connaît en 2012 un résultat négatif de 243 334 F CFP du fait de nombreuses commandes de fonctionnement général opérées sur cet exercice (*réparations, consommables informatiques...*) et d'achats de divers mobiliers (*chaises et tables*) pour le remplacement des mobiliers abîmés.

Depuis 2009, le CETAD, grâce à une rigueur budgétaire et à une augmentation de la vente des objets confectionnés, a connu des résultats positifs. Cependant, est constatée une augmentation de 30 % des charges par rapport à 2011 pour cette activité, s'expliquant par un effort de renouvellement de diverses machines de production dans les ateliers.

Le résultat de la section de fonctionnement est déficitaire, contrairement aux années antérieures. Ce résultat est à contraster car si le service général et le CETAD présente un excédent cumulé de 602 843 F CFP, le GOD de Manihi et surtout le Service annexe d'hébergement présente un déficit total de 4 090 545 F CFP.

Malgré des innovations et d'importantes améliorations au niveau de la confection des repas, le résultat de ce chapitre est déficitaire en raison par ailleurs de la prise en charge de factures de 2011 sur le budget de 2012, mais aussi par la prise en charge des 110 matelas pour l'internat, à hauteur de 1 064 250 F CFP.

Le résultat déficitaire relativement faible de la section en capital s'explique quant à lui par l'ensemble des acquisitions immobilisées faites sur les réserves disponibles du CETAD comme du Service annexe d'hébergement de l'établissement.

3.2 L'évolution de la structure financière des établissements

L'évolution de la structure financière des trois établissements s'analysera à partir des bilans simplifiés ci-dessous, qui traduisent leur état patrimonial sur les 3 derniers exercices.

Collège de HAO

ACTIF	2010	2011	2012	PASSIF	2010	2011	2012
Actif immobilisé	145 211 295	150 314 334	156 435 693	Capitaux propres	88 458 378	88 397 124	84 413 775
<i>dont amortissements</i>	<i>- 89 688 653</i>	<i>- 94 907 919</i>	<i>- 101 147 792</i>	Provisions			
Actif circulant	52 699 092	50 350 580	45 021 692	Dettes	19 763 356	17 359 871	15 895 818
Régularisations	0			Régularisations			
TOTAL	108 221 734	105 756 995	100 309 593	TOTAL	108 221 734	105 756 995	100 309 593

On note que les créances d'exploitation demeurent à un niveau très haut (45 021 692 F CFP) en raison d'un recouvrement très faible des créances de cantine pour les années antérieures.

Collège de MAKEMO

ACTIF	2010	2011	2012	PASSIF	2010	2011	2012
Actif immobilisé	33 887 215	52 674 976	52 67 4976	Capitaux propres	27 864 964	21 354 783	25 057 550
<i>dont amortissements</i>	<i>31 931 149</i>	<i>36 141 741</i>	<i>36 141 740</i>	Provisions			
Actif circulant	10 591 268	8 980 475	17 353 979	Dettes	3 470 131	4 158 927	8 829 665
Régularisations	0	0		Régularisations	0		
TOTAL	31 335 095	25 513 710	33 887 215	TOTAL	31 335 095	25 513 710	33 887 215

Collège de RANGIROA

ACTIF	2010	2011	2012	PASSIF	2010	2011	2012
Actif immobilisé	111 249 187	111 548 467	111 885 103	Capitaux propres	56 137 581	61 878 685	58 390 983
<i>dont amortissements</i>	<i>61 771 878</i>	<i>61 771 878</i>	<i>61 771 878</i>	Provisions			
Actif circulant	25 113 147	24 596 691	23 286 533	Dettes	18 614 517	12 494 595	15 008 775
Régularisations	158 642			Régularisations			
TOTAL	74 749 098	74 373 280	73 399 758		74 749 098	74 373 280	73 399 758

L'actif immobilisé évolue peu du fait du faible volume des achats immobilisés. Le fait que les calculs de dépréciations n'ont pas été faits depuis deux années perturbent également l'analyse de la situation patrimoniale L'actif net immobilisé du collège de RANGIROA s'élève ainsi à 50 113 225 F CFP.

En ce qui concerne les créances d'exploitation, d'un montant de 22 642 944 F CFP, celles-ci sont constituées essentiellement des créances de cantine peu élevées (2 181 303 F CFP) et des subventions du Pays en attente de versement.

3.3 Le fonds de roulement

Les fonds de roulement de ces trois établissements ont varié de la manière suivante :

	2010	2011	2012
Collège de HAO	32 011 242 F CFP	32 072 117 F CFP	28 203 349 F CFP <i>correspondant à 121 jours de fonctionnement</i>
Collège de MAKEMO	6 527 161 F CFP	4 454 106 F CFP	8 191 361 F CFP <i>correspondant à 80 jours de fonctionnement</i>
Collège de RANGIROA	6 288 839 F CFP	11 225 952 F CFP	7 650 169 F CFP <i>correspondant à 28 jours de fonctionnement</i>

4. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Les comptes financiers de ces trois établissements présentent donc les résultats suivants :

- déficitaire de 3 868 768 F CFP pour le collège de HAO ;
- excédentaire de 3 737 255 F CFP pour le collège de MAKEMO ;
- déficitaire de 3 575 783 F CFP pour le collège de RANGIROA.

Ces résultats font varier, suivant les cas, à la hausse ou à la baisse les fonds de roulement de chacun de ces collèges.

Quant à leurs résultats de fonctionnement, ceux-ci sont affectés comme suit :

	Collège de HAO	Collège de MAKEMO	Collège de RANGIROA
Résultat de fonctionnement	2 263 788 F CFP	3 702 766 F CFP	- 3 487 702 F CFP
<i>Affecté au compte 10681 : Réserves service général</i>	3 269 352 F CFP	2 785 364 F CFP	397 127 F CFP
<i>Affecté au compte 10684 : Réserves services spéciaux</i>	- 1 005 564 F CFP	917 402 F CFP	- 3 884 829 F CFP

*
* *

Après avoir pris acte de ces résultats, 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'adopter les projets de délibération ci-joints.

LE RAPPORTEUR

Gilda VAIHO-FAATOA

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DES1302116DL

DÉLIBÉRATION N° 2014-78/APF

DU 18 JUILLET 2014

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2012 du Collège de MAKEMO 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° 90-85 AT du 30 août 1990 modifiée portant règlement de l'assemblée 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 l'arrêté n° 1973 CM du 26 décembre 2013 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° 4-2014 du 22 janvier 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 Collège de MAKEMO pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de quarante millions huit cent quatre-vingt-huit mille huit-cent-quinze francs (40 888 815 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	40 854 326 F CFP
Section II d'investissement	34 489 F CFP
TOTAL	40 888 815 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de MAKEMO pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de trente sept millions cent cinquante et un mille cinq cent soixante francs (37 151 560 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	37 151 560 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	37 151 560 F CFP

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

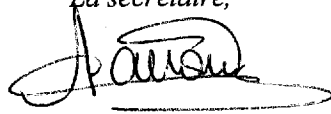
	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	40 854 326	34 489	40 888 815
DÉPENSES (en F CFP)	37 151 560	0	37 151 560
RÉSULTAT	3 702 766	34 489	3 737 255

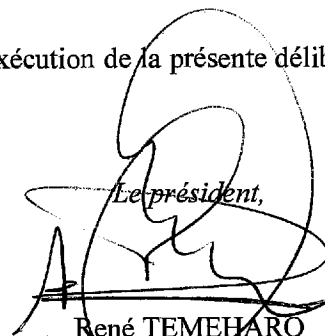
Article 4.- Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2012, soit un excédent de 3 702 766 F CFP est affecté comme suit :

- 10681 : réserves service général	2 785 364 F CFP
- 10684 : réserves services spéciaux	917 402 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2012, le fonds de roulement du Collège de MAKEMO est de huit millions cent quatre-vingt-onze mille trois cent soixante et un francs (8 191 361 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

PARAPHE
REGION
TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT

9840401N
COLLEGE DE MAKEMO
POUHEVA MAKEMO

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2012

PRESENTE PAR :

M. FERRY FRANCOIS, Ordonnateur

M. EICHELDINGER DAVID, 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	1 453 069	1 453 069	10681
106872	SS:SERV.ANNEXE HEBER.(HORS GS)	0	846 520	846 520	106872
1069	DEPRECIATION DE L'ACTIF	31 931 149	4 210 591	36 141 740	1069
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	37 151 560	37 151 560	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	2 299 589	0	2 299 589	129
1312	SUBV. INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
	TOTAUX CLASSE 1	34 230 738	43 661 740	77 892 478	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
215	INSTALL. TECHNIQUES, MAT, OUTIL.	38 782 779	0	38 782 779	215
216	COLLECTIONS	51 345	0	51 345	216
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 275 000	0	3 275 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	2 662 578	0	2 662 578	2183
2184	MOBILIER	7 903 274	0	7 903 274	2184
2815BIS	DEPREC. INSTAL. TECH. MAT. IND. OUT	0	0	0	2815BIS
2816BIS	DEPRECIATION COLLECTIONS	0	0	0	2816BIS
2818BIS	DEPRECIAT. AUTRES IMMOBIL. CORP.	0	0	0	2818BIS
	TOTAUX CLASSE 2	52 674 976	0	52 674 976	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT: 9840401N
COLLEGE DE MAKEMO
POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	367 442	0	367 442	311
	TOTAUX CLASSE 3	367 442	0	367 442	

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	37 151 560	37 151 560	4012
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	855 964	13 704 021	14 559 985	4112
4113	COLLEC.DIVER.FRAIS SCOL.EX.ANT	110 500	0	110 500	4113
416	CREANCES CONTENTIEUSES	66 000	0	66 000	416
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	63 650	63 650	4191
441163	SUBV. FONDS SOCIAUX	0	10 000	10 000	441163
44118	AUTRES SUBVENTIONS ETAT	0	0	0	44118
441280	SUBV GLOBALISEE	638 165	7 787 800	8 425 965	441280
441281	SUBV BOURSES ET TROUSSEAU	5 025 600	13 837 000	18 862 600	441281
441282	DEAP 2012-2013	0	577 368	577 368	441282
441283	SUBVENTIONS FONDS SOCIAL	0	405 113	405 113	441283
441284	SUB EPAP 2011-12	0	743 544	743 544	441284
441286	SUBV MANUELS SCOLAIRES	0	192 352	192 352	441286
441287	SUBV CARNETS DE CORRESPONDANCE	0	47 908	47 908	441287
4632	O.REC. A RECOUVRER EX.COUR.	1 323 660	2 408 350	3 732 010	4632
4662	MANDATS A PAYER EX.COUR.	0	16 024 160	16 024 160	4662
4663	VIREMENT A REIMPUTER	0	0	0	4663
468264	PROD. A REC. CENTRES D'ACCUEIL	53 852	0	53 852	468264
4713	COMMENSAUX	0	161 150	161 150	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	753 245	753 245	4715
47181	CARNETS DE CORRESPONDANCE	0	7 000	7 000	47181
47182	DEGRADATIONS	2 000	70 245	72 245	47182
47184	RECETTES A CLASSER	0	34 489	34 489	47184
47189	BOURSES REJETEES/NON RECLAMEES	0	687 125	687 125	47189
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	945 875	945 875	4728
	TOTAUX CLASSE 4	8 075 741	95 611 955	103 687 696	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5132	NUMERAIRE SERV AVEC PJ	121 946	0	121 946	5132
5151	TRESOR	350 321	26 171 157	26 521 478	5151
5159	TRESOR CHEQUES A PAYER	0	18 580 104	18 580 104	5159
5450	REGIES DE RECETTES	65 025	753 245	818 270	5450
581	VIREMENTS INTERNES DE COMPTE	0	34 489	34 489	581
	TOTAUX CLASSE 5	537 292	45 538 995	46 076 287	

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	12 825 388	12 825 388	6011
60311	VARIAT. STOCK DE DENREES	0	34 489	34 489	60311
60611	ELECTRICITE	0	2 773 368	2 773 368	60611
60612	GAZ	0	299 751	299 751	60612
60613	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	0	124 050	124 050	60613
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	192 352	192 352	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	727 302	727 302	6063
60641	FOURNITURES ADMIN. GENERALES	0	192 060	192 060	60641
6065	LINGE,VETEMENTS,PROD.NETTOYAGE	0	468 277	468 277	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	177 531	177 531	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	489 794	489 794	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL)	0	377 450	377 450	6068
613	LOCATIONS	0	103 260	103 260	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	881 216	881 216	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	42 128	42 128	616
61811	DOC ADM : ABONNEMENTS	0	41 752	41 752	61811
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	199 817	199 817	6248
6257	RECEPTIONS	0	15 825	15 825	6257
6264	TELEPHONE	0	548 700	548 700	6264
6265	AFFRANCHISSEMENTS	0	47 750	47 750	6265
6266	INTERNET	0	59 400	59 400	6266
6288	AUTRES CHARGES EXT. DIVERSES	0	21 000	21 000	6288
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 017 509	1 017 509	6448
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	0	303 403	303 403	647
6571	BOURSES NAT.ETUDES,D'EQUIPT.	0	12 573 000	12 573 000	6571
6572	DOTATION D'EQUIPEMENT ELEVES	0	1 264 000	1 264 000	6572

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
65762	FONDS SOCIAL COLLEGIEN LYCEEN	0	405 113	405 113	65762
6588	CONTRIB. ENTRE SERVICES ETAB.	0	945 875	945 875	6588
	TOTAUX CLASSE 6	0	37 151 560	37 151 560	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
703	VENTE DE PRODUITS RESIDUELS	0	24 000	24 000	703
70621	PRODUITS SCOLAIRES-FORFAITS	0	13 704 021	13 704 021	70621
7065	HEBERGEMENTS	0	221 150	221 150	7065
7087	PART. AUTRES ORG. FRAIS GENE.	0	2 288 200	2 288 200	7087
70888	AUTRES PRODUITS ANNEXES	0	79 995	79 995	70888
74421	SUBV. FONCTIONNEMENT REGION	0	7 787 800	7 787 800	74421
74428	AUTRES SUBVENTIONS REGION	0	15 059 741	15 059 741	74428
7448	AUTRES SUBV. COLLEC. PUBLIQUES	0	743 544	743 544	7448
7588	CONTRIB. ENTRE SERVICES ETAB.	0	945 875	945 875	7588
	TOTAUX CLASSE 7	0	40 854 326	40 854 326	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

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	95 886 189	95 886 189	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	95 886 189	95 886 189	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	34 230 738	43 661 740	77 892 478	1
2	TOTAUX CLASSE 2	52 674 976	0	52 674 976	2
3	TOTAUX CLASSE 3	367 442	0	367 442	3
4	TOTAUX CLASSE 4	8 075 741	95 611 955	103 687 696	4
5	TOTAUX CLASSE 5	537 292	45 538 995	46 076 287	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	37 151 560	37 151 560	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	40 854 326	40 854 326	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	95 886 189	95 886 189	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	95 886 189	358 704 765	454 590 954	TCLASSE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :
 REGION
 TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 26/04/13
 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	9 626 343	0	9 626 343	0	8 173 274	10681
106872	2 796 382	0	2 796 382	0	1 949 862	106872
1069	0	0	0	36 141 740	0	1069
120	0	40 854 326	40 854 326	0	3 702 766	120
129	0	2 299 589	2 299 589	0	0	129
1312	47 373 388	0	47 373 388	0	47 373 388	1312
	59 796 113	43 153 915	102 950 028	36 141 740	61 199 290	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
215	0	0	0	38 782 779	0	215
216	0	0	0	51 345	0	216
2182	0	0	0	3 275 000	0	2182
2183	0	0	0	2 662 578	0	2183
2184	0	0	0	7 903 274	0	2184
2815BIS	22 522 837	3 440 733	25 963 570	0	25 963 570	2815BIS
2816BIS	10 269	0	10 269	0	10 269	2816BIS
2818BIS	9 398 043	769 858	10 167 901	0	10 167 901	2818BIS
	31 931 149	4 210 591	36 141 740	52 674 976	36 141 740	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :
 REGION
 TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 26/04/13
 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	
311	0	34 489	34 489	332 953	0	311
	0	34 489	34 489	332 953	0	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4012	0	37 151 560	37 151 560	0	0	4012
4112	0	13 271 685	13 271 685	1 288 300	0	4112
4113	0	110 500	110 500	0	0	4113
416	0	0	0	66 000	0	416
4191	63 650	0	63 650	0	0	4191
441163	0	10 000	10 000	0	0	441163
44118	1 489	0	1 489	0	1 489	44118
441280	0	7 776 981	7 776 981	648 984	0	441280
441281	0	13 430 700	13 430 700	5 431 900	0	441281
441282	0	518 400	518 400	58 968	0	441282
441283	964 398	0	964 398	0	559 285	441283
441284	82 290	694 948	777 238	0	33 694	441284
441286	422 872	95 400	518 272	0	325 920	441286
441287	52 800	0	52 800	0	4 892	441287
4632	0	2 146 510	2 146 510	1 585 500	0	4632
4662	885 087	15 139 073	16 024 160	0	0	4662
4663	155 583	0	155 583	0	155 583	4663
468264	0	53 852	53 852	0	0	468264
4713	23 400	137 750	161 150	0	0	4713
4715	0	753 245	753 245	0	0	4715
47181	0	7 000	7 000	0	0	47181
47182	0	72 245	72 245	0	0	47182
47184	0	34 489	34 489	0	0	47184
47189	655 354	310 500	965 854	0	278 729	47189
4728	0	945 875	945 875	0	0	4728
	3 306 923	92 660 713	95 967 636	9 079 652	1 359 592	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :
 REGION
 TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 26/04/13
 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	
5132	0	121 946	121 946	0	0	5132
5151	0	18 580 104	18 580 104	7 941 374	0	5151
5159	852 004	25 198 173	26 050 177	0	7 470 073	5159
5450	0	818 270	818 270	0	0	5450
581	0	34 489	34 489	0	0	581
	852 004	44 752 982	45 604 986	7 941 374	7 470 073	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :
 REGION
 TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 26/04/13
 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	
6011	0	12 825 388	12 825 388	0	0	6011
60311	0	34 489	34 489	0	0	60311
60611	0	2 773 368	2 773 368	0	0	60611
60612	0	299 751	299 751	0	0	60612
60613	0	124 050	124 050	0	0	60613
6062	0	192 352	192 352	0	0	6062
6063	0	727 302	727 302	0	0	6063
60641	0	192 060	192 060	0	0	60641
6065	0	468 277	468 277	0	0	6065
6066	0	177 531	177 531	0	0	6066
6067	0	489 794	489 794	0	0	6067
6068	0	377 450	377 450	0	0	6068
613	0	103 260	103 260	0	0	613
615	0	881 216	881 216	0	0	615
616	0	42 128	42 128	0	0	616
61811	0	41 752	41 752	0	0	61811
6248	0	199 817	199 817	0	0	6248
6257	0	15 825	15 825	0	0	6257
6264	0	548 700	548 700	0	0	6264
6265	0	47 750	47 750	0	0	6265
6266	0	59 400	59 400	0	0	6266
6288	0	21 000	21 000	0	0	6288
6448	0	1 017 509	1 017 509	0	0	6448
647	0	303 403	303 403	0	0	647
6571	0	12 573 000	12 573 000	0	0	6571
6572	0	1 264 000	1 264 000	0	0	6572

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :
 REGION
 TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 26/04/13
 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	
65762	0	405 113	405 113	0	0	65762
6588	0	945 875	945 875	0	0	6588
	0	37 151 560	37 151 560	0	0	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	24 000	24 000	0	0	703
70621	0	13 704 021	13 704 021	0	0	70621
7065	0	221 150	221 150	0	0	7065
7087	0	2 288 200	2 288 200	0	0	7087
70888	0	79 995	79 995	0	0	70888
74421	0	7 787 800	7 787 800	0	0	74421
74428	0	15 059 741	15 059 741	0	0	74428
7448	0	743 544	743 544	0	0	7448
7588	0	945 875	945 875	0	0	7588
	0	40 854 326	40 854 326	0	0	

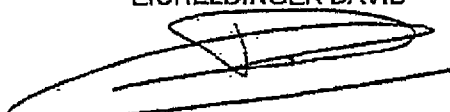
DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	95 886 189	95 886 189	0	0	890
	0	95 886 189	95 886 189	0	0	

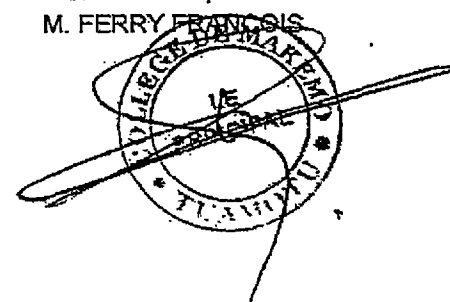
DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	59 796 113	43 153 915	102 950 028	36 141 740	61 199 290	1
2	31 931 149	4 210 591	36 141 740	52 674 976	36 141 740	2
3	0	34 489	34 489	332 953	0	3
4	3 306 923	92 660 713	95 967 636	9 079 652	1 359 592	4
5	852 004	44 752 982	45 604 986	7 941 374	7 470 073	5
6	0	37 151 560	37 151 560	0	0	6
7	0	40 854 326	40 854 326	0	0	7
8	0	95 886 189	95 886 189	0	0	8
TCLASSE	95 886 189	358 704 765	454 590 954	106 170 695	106 170 695	TCLASSE

L'Agent comptable,
 EICHELDINGER DAVID



L'Ordonnateur,
 M. FERRY FRANCOIS



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 -Activ. éduc. pédago. (RE GEN)									
6067	Fournitures et matériel ens.	441 886	0	0	0	441 886			
613	Locations	103 260	0	0	0	103 260			
615	Entretien réparation	160 585	0	0	0	160 585			
61811	Doc adm : abonnements	41 752	0	0	0	41 752			
6248	Transports divers	1 234	0	0	0	1 234			
6264	Téléphone	28 200	0	0	0	28 200			
	TOTAL CHAPITRE A1	776 917	0	0	0	776 917	1 066 920	290 003	0
CHAPITRE A2 -Activ éduc. pédago. (RE SPE)									
6062	Manuels scolaires	192 352	0	0	0	192 352			
6067	Fournitures et matériel ens.	47 908	0	0	0	47 908			
	TOTAL CHAPITRE A2	240 260	0	0	0	240 260	241 900	1 640	0
CHAPITRE B -Viabilisation									
60611	Electricité	2 773 368	0	0	0	2 773 368			
	TOTAL CHAPITRE B	2 773 368	0	0	0	2 773 368	3 400 000	626 632	0
CHAPITRE C -Entretien									
6063	Fournit.petit matér. entretien	515 515	0	0	0	515 515			
615	Entretien réparation	327 605	0	0	0	327 605			

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 C -Entretien									
	TOTAL CHAPITRE C	843 120	0	0	0	843 120	1 427 655	584 535	0
CHAPITRE D -Autres charges générales									
60613	Carburants et lubrifiants	124 050	0	0	0	124 050			
60641	Fournitures admn. générales	192 060	0	0	0	192 060			
6065	Linge,vêtements,prod.nettoyaj	26 864	0	0	0	26 864			
6066	Infirmerie et produits pharm.	177 531	0	0	0	177 531			
6068	Autres fournilt(mat,mob,outil)	289 947	0	0	0	289 947			
616	Primes assurances	42 128	0	0	0	42 128			
6248	Transports divers	117 846	0	0	0	117 846			
6257	Réceptions	15 825	0	0	0	15 825			
6264	Téléphone	520 500	0	0	0	520 500			
6265	Affranchissements	47 750	0	0	0	47 750			
6266	Internet	59 400	0	0	0	59 400			
6288	Autres charges ext. Diverses	21 000	0	0	0	21 000			
	TOTAL CHAPITRE D	1 634 901	0	0	0	1 634 901	2 031 000	396 099	0
CHAPITRE F -Aides et transferts									
6571	Bourses nat. études, d'équipt.	12 573 000	0	0	0	12 573 000			
6572	Dotation d'équipement élèves	1 264 000	0	0	0	1 264 000			

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 F - Aides et transferts									
65762	Fonds social collégien lycéen	405 113	0	0	0	405 113			
	TOTAL CHAPITRE F	14 242 113	0	0	0	14 242 113	14 320 100	77 987	0
	TOTAL DU SERVICE GENERAL	20 510 679	0	0	0	20 510 679	22 487 575	1 976 896	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 N81 -									
6448	Autres rémunérations	1 017 509	0	0	0	1 017 509			
647	Autres charges sociales	303 403	0	0	0	303 403			
	TOTAL CHAPITRE N81	1 320 912	0	0	0	1 320 912	1 324 800	3 888	0
CHAPITRE R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)									
6011	Achat de denrées	12 825 388	0	0	0	12 825 388			
60311	Variation stock de denrées	34 489	0	0	0	34 489			
60612	Gaz	299 751	0	0	0	299 751			
6063	Fournit.petit matér. entretien	211 787	0	0	0	211 787			
6065	Linge,vêtements,prod.nettoyex	441 413	0	0	0	441 413			
6068	Autres fournit(mat,mob,outil)	87 503	0	0	0	87 503			
615	Entretien réparation	393 026	0	0	0	393 026			
6248	Transports divers	80 737	0	0	0	80 737			
6588	Contrib. Entre services étab.	945 875	0	0	0	945 875			
	TOTAL CHAPITRE R2	15 319 969	0	0	0	15 319 969	16 391 989	1 072 020	0
TOTAL DES SERVICES SPECIAUX		16 640 881	0	0	0	16 640 881	17 716 789	1 075 908	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							
		TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION							
		37 151 560	0	0	0	37 151 560	40 204 364	3 052 804	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
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL									
	TOTAL DEPENSES EN CAPITAL	0		0	0	0	0	0	
TOTAUX GENERAUX DES DEPENSES									
		37 151 560	0	0	0	37 151 560	40 204 364	3 052 804	0

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
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT										
CHAPITRE 70 - Ventes prestations de services										
70888	Autres produits annexes	79 995	0	0	0	79 995				
	TOTAL CHAPITRE 70	79 995	0	0	0	79 995	7 000	0	72 995	0
CHAPITRE 744 - Subvent. collectivités publ.										
74421	Subv. fonctionnement région	7 787 800	0	0	0	7 787 800				
74428	Autres Subventions région	14 482 373	0	0	0	14 482 373				
	TOTAL CHAPITRE 744	22 270 173	0	0	0	22 270 173	21 534 700	0	735 473	0
CHAPITRE 75 - Autres produits gestion cour.										
7588	Contrib. Entre services étab.	945 875	0	0	0	945 875				
	TOTAL CHAPITRE 75	945 875	0	0	0	945 875	945 875	0	0	0
TOTAL DU SERVICE GENERAL		23 296 043	0	0	0	23 296 043	22 487 575	0	808 468	0

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 N81 -										
74428	Autres Subventions région	577 368	0	0	0	577 368				
7448	Autres subv. Collec. Publiques	743 544	0	0	0	743 544				
	TOTAL CHAPITRE N81	1 320 912	0	0	0	1 320 912	1 324 800	0	0	3 888
CHAPITRE R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)										
703	Vente de produits résiduels	24 000	0	0	0	24 000				
70621	Produits scolaires-forfaits	13 704 021	0	0	0	13 704 021				
7065	Hébergements	221 150	0	0	0	221 150				
7087	Part. Autres org. Frais gén.	2 288 200	0	0	0	2 288 200				
	TOTAL CHAPITRE R2	16 237 371	0	0	0	16 237 371	16 357 500	0	0	120 129
	TOTAL DES SERVICES SPECIAUX	17 558 283	0	0	0	17 558 283	17 682 300	0	0	124 017
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION										
		40 854 326	0	0	0	40 854 326	40 169 875	0	808 468	124 017

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										
311	Denrées	34 489		0	0	34 489				
	TOTAL RECETTES EN CAPITAL	34 489		0	0	34 489	34 489	0	0	0
TOTAUX GENERAUX DES RECETTES										
		40 888 815	0	0	0	40 888 815	40 204 364	0	808 468	124 017

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)	776 917	CHAPITRE 70 Ventes prestations de services	79 995
CHAPITRE A2 Activ éduc. pédago. (RE SPE)	240 260	CHAPITRE 744 Subvent. collectivités publ.	22 270 173
CHAPITRE B Viabilisation	2 773 368	CHAPITRE 75 Autres produits gestion cour.	945 875
CHAPITRE C Entretien	843 120		
CHAPITRE D Autres charges générales	1 634 901		
CHAPITRE F Aides et transferts	14 242 113		
TOTAL FONCTIONNEMENT	20 510 679	TOTAL FONCTIONNEMENT	23 296 043
CHAPITRE N81	1 320 912	CHAPITRE N81	1 320 912
CHAPITRE R2 Serv.annexe héberg(hors G.S.)	15 319 969	CHAPITRE R2 Serv.annexe héberg(hors G.S.)	16 237 371
TOTAL SERVICES SPECIAUX	16 640 881	TOTAL SERVICES SPECIAUX	17 558 283

EXECUTION DU BUDGET

DEPENSES		RECETTES	
INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES RECETTES
TOTAL DES CHARGES DE LA PREMIERE SECTION	37 151 560	TOTAL DES PRODUITS DE LA PREMIERE SECTION	40 854 326
Mode de réalisation de l'équilibre Excédent de l'exercice (vrt. à la 2ème sect.)	3 702 766	Mode de réalisation de l'équilibre Déficit de l'exercice (vrt. de la 2ème sect.)	0
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	40 854 326	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	40 854 326

DEPENSES		RECETTES	
INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES RECETTES
DEUXIEME SECTION - OPERATIONS EN CAPITAL			
		CHAPITRE ZR Recettes en capital	34 489
TOTAL DES DEPENSES EN CAPITAL	0	TOTAL DES RECETTES EN CAPITAL	34 489
Mode de réalisation de l'équilibre		Mode de réalisation de l'équilibre	
Déficit de l'exercice (vrt. à la 1ère sect.)		Excédent de l'exercice (vrt. de la 1ère sect.)	3 702 766
Augmentation du fonds de roulement	3 737 255	Diminution du fonds de roulement	0
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	3 737 255	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	3 737 255
TOTAL GENERAL			
TOTAL BRUT DES DEPENSES	44 591 581	TOTAL BRUT DES RECETTES	44 591 581
A déduire Dépenses Internes (vrt. entre sect.)		A déduire Recettes Internes (vrt. entre sect.)	
Excédent ou Déficit	3 702 766	Excédent ou Déficit	3 702 766
Diminution Stocks Achats et Augmentation Stocks Ventes	34 489	Diminution Stocks Achats et Augmentation Stocks Ventes	34 489
	3 737 255		3 737 255
TOTAL NET DES DEPENSES (EGAL AU MONTANT NET DES RECETTES)	40 854 326	TOTAL NET DES RECETTES (EGAL AU MONTANT NET DES DEPENSES)	40 854 326

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	8 173 274		
10682 Réserves S.S. - Formation initiale	0		
10684 Réserves S.S. - Groupement des services	0		
10687 Réserves S.S. - Autres services annexes	1 949 862		
A DEDUIRE : 1069 Dépréciations de l'actif		36 141 740	-26 018 604
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)	3 702 766		
A DEDUIRE : 129 Résultat de l'exercice (déficit)		0	3 702 766
SITUATION NETTE A	13 825 902	36 141 740	-22 315 838
Subventions			
131 Subventions d'investissement reçues	47 373 388		
138 Autres subventions d'investissement reçues	0		
A DEDUIRE : 139 Subventions d'investissement inscrites au résultat		0	47 373 388
SOUS-TOTAL B	47 373 388		47 373 388
TOTAL I (A + B)	61 199 290	36 141 740	25 057 550

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	0		0
41 Clients et comptes rattachés	0		0
42 Personnels et comptes rattachés	0		0
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	925 280		925 280
45 Services à comptabilité distincte	0		0
46 Débiteurs et créditeurs divers	155 583		155 583
47 Comptes transitoires ou d'attente	278 729		278 729
5159 Trésor-chèques à payer	7 470 073		7 470 073
SOUS-TOTAL B	8 829 665		8 829 665
Régularisation			
487 Produits comptabilisés d'avance	0		0
SOUS-TOTAL C	0		0
TOTAL III (A + B + C)	8 829 665		8 829 665
TOTAL GENERAL PASSIF (I+II+III)	70 028 955	36 141 740	33 887 215

BILAN

ACTIF	MONTANT BRUT	DEPRECIATIONS AMORT. ET PROV.	MONTANT NET
ACTIF IMMOBILISE			
20 Immobilisations incorporelles	0		
A DEDUIRE : 280 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 280BIS Dépréciations		0	
A DEDUIRE : 290 Provisions pour dépréciation		0	0
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	38 782 779	0	
A DEDUIRE : 2815 Amortissements		25 963 570	12 819 209
A DEDUIRE : 2815BIS Dépréciations			
216 Collections	51 345	0	
A DEDUIRE : 2816 Amortissements		10 269	41 076
A DEDUIRE : 2816BIS Dépréciations			
218 Autres immobilisations corporelles			
2181 Installations générales, agencement, aménagements divers	0		
2182 Matériel de transport	3 275 000		
2183 Matériel de bureau et informatique	2 662 578		
2184 Mobilier	7 903 274		
A DEDUIRE : 2818 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2818BIS Autres Dépréciations		10 167 901	
A DEDUIRE : 291 Provisions pour dépréciation		0	3 672 951
23 Immobilisations en cours	0		0
25/27 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 cautionnements versés	0		
276 Autres créances immobilisées	0		
A DEDUIRE : 297 Provisions pour dépréciation		0	0
TOTAL I	52 674 976	36 141 740	16 533 236

BILAN

ACTIF	MONTANT BRUT	DEPRECIATIONS AMORT. ET PROV.	MONTANT NET
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en cours			
31 Matières premières			
311 Denrées	332 953		332 953
313 Matières d'oeuvre	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	332 953		332 953
Créances d'exploitation			
40 Fournisseurs et cptes. Ratt. (4096)	0		0
41 Clients et comptes rattachés	1 354 300		1 354 300
A DEDUIRE : 491 Provisions pour dépréciation	0	0	0
42 Personnels et comptes rattachés	0		0
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	6 139 852		6 139 852
45 Services à comptabilité distincte (453)	0		0
46 Débiteurs et créditeurs divers	1 585 500		1 585 500
A DEDUIRE : 496 Provisions pour dépréciation	0	0	0
47 Comptes transitoires ou d'attente	0		0
50 Valeurs mobilières de placement	0		0
A DEDUIRE : 590 Provisions pour dépréciation des VMP	0	0	0
51 Banques, établissements financiers et assimilés	7 941 374		7 941 374
53 Caisse	0		0
54 Régies d'avances et accréditifs	0		0
585 Virements internes de fonds	0		0
SOUS-TOTAL B	17 021 026		17 021 026
TOTAL II (A + B)	17 353 979		17 353 979
REGULARISATION			
486 Charges constatées d'avance (mémoire)	0		0
TOTAL III	0		0
TOTAL GENERAL ACTIF (I+II+III)	70 028 955	36 141 740	33 887 215

CHARGES	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
Charges d'exploitation : (1)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	12 825 388	
Variation de stock	34 489	
*Autres achats et versements assimilés	7 782 783	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	1 017 509	
Charges sociales	303 403	
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	15 187 988	
TOTAL I :		37 151 560
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)		37 151 560
Solde créditeur = bénéfice (2)		3 702 766
TOTAL GENERAL		40 854 326
*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)	16 317 366	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	23 591 085	
Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges		
Autres produits	945 875	
TOTAL I :		40 854 326
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)		40 854 326
Solde débiteur = perte (2)		
TOTAL GENERAL		40 854 326
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Compte-tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BALANCE D'ENTREE	OP. DE L'ANNEE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
881JAUNE	TICKETS JAUNES	52 800	0	52 800	881JAUNE
881MAUVE	TICKETS MAUVES	127 800	0	127 800	881MAUVE
881VERT	TICKETS VERTS	130 050	0	130 050	881VERT
883	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	137 750	137 750	883
	TOTAUX	310 650	137 750	448 400	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :
 REGION
 TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 PIECE N° 8
 EDITE LE : 26/04/13
 PAGE : 1

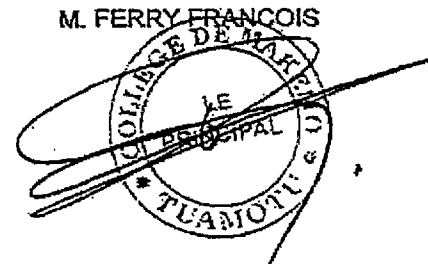
DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BALANCE D'ENTREE	OP. DE L'ANNEE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
881JAUNE	0	5 600	5 600	47 200	0	881JAUNE
881MAUVE	0	33 600	33 600	94 200	0	881MAUVE
881VERT	0	98 550	98 550	31 500	0	881VERT
883	310 650	0	310 650	0	172 900	883
	310 650	137 750	448 400	172 900	172 900	

L'Agent comptable,
 EICHELDINGER DAVID



L'Ordonnateur,
 M. FERRY FRANCOIS



Académie de POLYNESIE FRANCAISE

MINISTERE : Education Nationale

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
COLLEGE DE MAKEMO
POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :
REGION
TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
PIECE N°9
EDITE LE : 04/06/13

RAPPORT SUR LE COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2012

PRESENTE PAR :

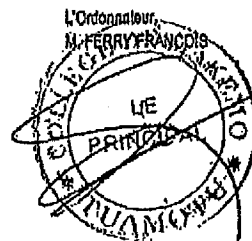
M. FERRY FRANCOIS, Ordonnateur
et/ou EICHELDINGER DAVID, Agent comptable (1)

A POUHEVA MAKEMO
L'Agent comptable,
EICHELDINGER DAVID

(1)

Le / / 2013

L'Ordonnateur,
M. FERRY FRANCOIS



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, la signature de chacun est indispensable.
Si chacun des intéressés souhaite présenter un rapport individuel, la pièce 9 est à remplir par l'ordonnateur et la pièce 9 bis par l'agent comptable.

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
215	0	38 782 779	38 782 779	0	38 782 779
216	0	51 345	51 345	0	51 345
2182	0	3 275 000	3 275 000	0	3 275 000
2183	0	2 662 578	2 662 578	0	2 662 578
2184	0	7 903 274	7 903 274	0	7 903 274
TOTAUX	0	52 674 976	52 674 976	0	52 674 976

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
2815BIS	3 440 733	22 522 837	25 963 570	0	25 963 570
2816BIS	0	10 269	10 269	0	10 269
2818BIS	769 858	9 398 043	10 167 901	0	10 167 901
TOTAUX	4 210 591	31 931 149	36 141 740	0	36 141 740

MINISTERE : Education Nationale

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
 COLLEGE DE MAKEMO
 POUHEVA MAKEMO

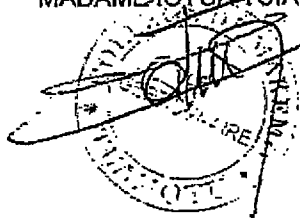
PARAPHE :
 REGION
 TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 PIECE N° 11
 EDITE LE : 26/04/13
 PAGE : 1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS EN MAGASIN

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
311	Inventaire denrees en magasin				332 953	332 953	Soide CG : 332 953
Total Général						332 953	Soide Cl.3 : 332 953

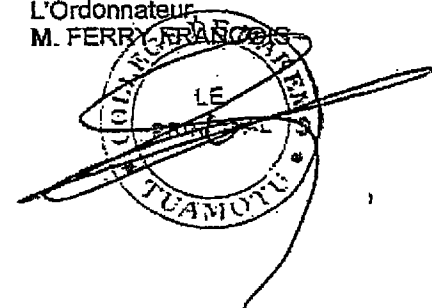
Certifié véritable :
 A POUHEVA MAKEMO, le
 Le Gestionnaire,
 MADAME IOTUA TUIARIKI



Visa de l'Agent comptable,
 EICHELDINGER DAVID

Vu et vérifié :

L'Ordonnateur,
 M. FERRY FRANCOIS



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	367 442	0	-34 489	332 953
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)	367 442	0	-34 489	332 953
	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 POUHEVA MAKEMO
 Le

Le Gestionnaire,
 MADAME HOTUA TUIARIKI

L'Agent comptable,
 EICHELDINGER-DAVID

L'Ordinateur,
 M. FERRY FRANCOIS



Académie de POLYNÉSIE FRANÇAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

POUHEVA MAKEMO

PARAPHE :

REGION

TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

PIECE N° 13

EDITE LE : 28/03/13

FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE

ET VARIATION CONSTATEE

AU COURS DE L'EXERCICE

CREANCES D'EXPLOITATION + COMPTE 486 + COMPTE 275	17 021 026
(Sous-total B de l'Actif)	
* A déduire	
DETTES D'EXPLOITATION + DETTES DIVERSES	8 829 665
(Sous-total B du Passif)	
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE	8 191 361
A déduire	
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE PRECEDENT	4 454 106
VARIATION DU FONDS DE +	3 737 255
ROULEMENT AU COURS	
DE L'EXERCICE -	

MINISTERE : Education Nationale

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840401N
COLLEGE DE MAKEMO
POUHEVA MAKEMO

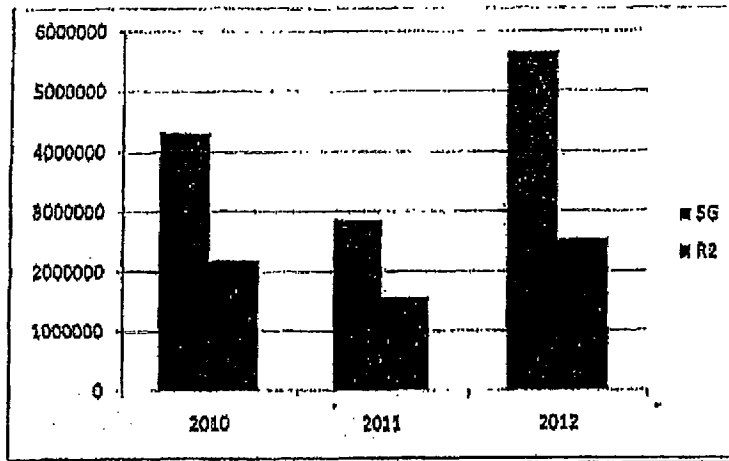
PARAPHE :
REGION
TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
PIECE N° 14
EDITE LE : 28/03/13
PAGE : 2

Situation des réserves après affectation du résultat de l'exercice N-1	Prélèvements sur réserves disponibles effectivement affectés pour acquisition des immobilisations et VMP	Constitution ou résolution de dépôts ou cautionnements	Valeurs de l'exercice		Situation à la clôture de l'exercice 2012
			En plus	En moins	
RESERVES GENERALES					
rappel de total (compte 10681):	8 173 274				
dont:					
- Réserves disponibles:	2 371 686	0	2 785 364		5 657 050
- Dépôts et cautionnements:	0	0		0(6)	0
- Valeur des stocks:	0		0		0
- Réserves affectées à des achats immobilisables:	5 301 588	0(3)		0	5 301 588
- VMP acquises ou cédées sur décision budgétaire:	0	0(3)		0(7)	0
RESERVES DE SERVICES SPECIAUX					
Service spécial R2					
rappel de total (compte 10687):	1 949 862				
dont:					
- Réserves disponibles:	1 582 420	0(4)	951 891		3 534 311
- Valeur des stocks:	357 442			34 489	332 853
TOTAL GENERAL	10 123 136(7)	0(5)	+3 702 766	(6)	13 825 902(8)

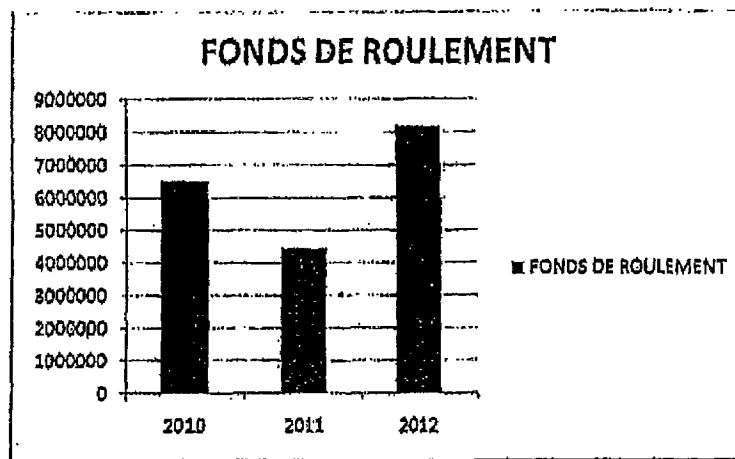
(10) Tous les comptes de ce tableau ont un solde nul

COLLEGE DE MAKEMO

EVOLUTION DES RESERVES



EVOLUTION DU FONDS DE ROULEMENT



TRESORERIE

La trésorerie du collège de Makemo présente un solde créditeur au 31/12/12 de : 7 941 374 cfp (325 321 en 2011)