

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

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

Papeete, le 15 DEC. 2015

N° 159-2015

RAPPORT

**Document mis
en distribution**

Le 15 DEC. 2015

relatif à trois projets de délibération portant approbation des comptes financiers des collèges de ATUONA, TAIIOHAE et UA POU pour l'exercice 2013 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 Chantal FLORES-TAHIATA

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n°s 7555, 7556 et 7557/PR des 24 novembre 2015, 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 des collèges de ATUONA, TAIIOHAE et UA POU pour l'exercice 2013 et affectation de leurs résultats.

1. RAPPEL SOMMAIRE DES MOYENS

1.1 Les moyens humains

Les effectifs réels en personnel, appréciés au 31 décembre de chaque année ont évolué de la façon suivante par établissement et sur les trois derniers exercices :

| Catégories de Personnel | 2011 | | | 2012 | | | 2013 | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | Atuona | Taiohae | Ua Pou | Atuona | Taiohae | Ua Pou | Atuona | Taiohae | Ua Pou |
| Personnel de Direction | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 | 1 |
| Personnel Administratif | 2 | 2 | 3 | 2 | 2 | 3 | 2 | 1 | 3 |
| Personnel d'Encadrement | 2 | 11 | 9 | 2 | 11 | 9 | 2 | 10 | 13 |
| Personnel d'Entretien et de Santé | 6 | 8 | 9 | 6 | 8 | 9 | 6 | 8 | 9 |
| Personnel Enseignant | 24 | 38 | 15 | 24 | 38 | 15 | 22 | 36 | 22 |
| TOTAL | 35 | 60 | 37 | 35 | 60 | 37 | 33 | 59 | 48 |

1.2 Les moyens financiers

Les moyens financiers des trois établissements depuis trois ans ont évolué comme suit :

| DÉSIGNATION | Année 2011 | | | Année 2012 | | | Année 2013 | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Atuona | Taiohae | Ua Pou | Atuona | Taiohae | Ua Pou | Atuona | Taiohae | Ua Pou |
| Subventions du Pays | 30 642 610 | 28 784 219 | 26 014 958 | 29 470 307 | 30 756 258 | 22 241 180 | 25 441 969 | 25 571 984 | 21 137 674 |
| Participation de la CPS | 0 | 3 145 510 | 2 815 200 | 4 170 000 | 4 619 070 | 2 594 710 | 4 489 000 | 2 927 425 | 6 145 390 |
| Ressources propres | 12 715 061 | 16 012 365 | 15 175 728 | 12 310 309 | 16 191 539 | 18 072 067 | 15 141 038 | 16 934 438 | 18 498 364 |
| Autres ressources | 492 806 | 74 500 | 115 000 | 332 625 | 41 627 | 89 178 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 43 357 671 | 48 016 594 | 44 120 886 | 46 283 241 | 51 608 494 | 42 997 135 | 45 072 007 | 45 433 847 | 45 781 428 |

2. LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Pour de plus amples informations, le rapporteur invite ses collègues de l'assemblée à parcourir les rapports d'activités 2013 établis par les principaux des collèges concernés et joints aux lettres de saisine du 24 novembre 2015.

2.1 La population scolaire

Au cours de la dernière décennie, la population scolaire des Marquises, tous collèges confondus, a globalement diminuée en raison notamment de la faiblesse des effectifs en CM₂ et une concurrence avec les établissements privés.

Pour ce qui concerne les élèves logés en internat, de manière générale (*hors enseignement privé*), les enfants de Fatu-Hiva et Tahuata se rendent au collège de ATUONA tandis que ceux originaires de Ua Huka se scolarisent au collège de TAIQHAE. Les élèves de Nuku Hiva, Hiva Oa et Ua Pou restent scolarisés sur leur île respective.

| | Collège de ATUONA | Collège de TAIQHAE | Collège de UA POU | Total |
|---------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------|
| Collège | 83 | 263 | 145 | 491 |
| CETAD | 23 | 49 | 47 | 119 |
| Lycée professionnel | 56 | 0 | 0 | 56 |
| Total | 162 | 312 | 192 | 666 |
| Dont internes 2013 | 83 | 78 | 83 | 244 |

Chacun de ces trois établissements accueille un CETAD prodiguant un enseignement professionnel alternatif et pouvant donner lieu à une poursuite d'étude au lycée. Le collège de Atuona offre, en outre, des formations relevant du lycée professionnel de type Bac pro.

2.2 Les résultats scolaires

Pour le collège de ATUONA, les résultats en baccalauréat professionnel sont excellents et traduisent les efforts de suivi et d'accompagnement réalisés par l'équipe éducative.

Les résultats au DNB série collège sont supérieurs à la moyenne polynésienne (80,02 %), sauf pour ce qui concerne le collège de TAIQHAE. À l'inverse, sur 16 collégiens de ATUONA passant le DNB série professionnelle, on ne compte que 2 réussites (*moyenne de la Polynésie : 57,76 %*).

Pour ce qui concerne les CAPD, les performances des collégiens de l'archipel des Marquises restent honorables sauf en ce qui concerne la formation GEMM du collège de ATUONA. En effet, le principal de ce collège indique, dans son rapport d'activité 2013, des difficultés, pour les 5 élèves concernés, à accepter les règles de travail.

| Session 2013 (admis en %) | Collège de ATUONA | Collège de TAIQHAE | Collège de UA POU |
|---------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| DNB série collège | 93,75 % | 75 % | 92,6 % |
| DNB série professionnelle | 12,5 % | 69,23 % | 63,6 % |
| CAPD AFAT | 87,5 % | 60 % | 76,76 % |
| CAPD GEMM | 20 % | 100 % | - |
| CAPD CEB | - | - | 76,92 % |
| CFP SCUL bois (CFG 6) | - | 100 % | - |
| CFP SCUL bois (CFG 5) | - | 80 % | - |
| BAC pro secrétariat | 100 % | - | - |
| Bac pro comptabilité | 100 % | - | - |

3. EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

La Réforme du Cadre Budgétaire et Comptable (R.C.B.C.) mise en œuvre depuis le 1^{er} janvier 2013 dans les établissements d'enseignement de la Polynésie française a profondément modifié la structure budgétaire de ces établissements.

Désormais, les chapitres budgétaires alphanumériques (*chapitres A1, A2, B, C, D etc.*) ont été supprimés. Le budget comprend désormais deux sections, une section de fonctionnement et une section pour les opérations en capital.

Dans la section de fonctionnement ; figurent deux services :

- les services généraux (*AP pour activité pédagogique, VE pour vie de l'élève et ALO pour administration et logistique*) ;
- et les services spéciaux (*SBN pour les bourses élèves et SRH pour restauration scolaire et hébergement*).

La section en capital comptabilise toutes les dépenses d'investissement.

Les amortissements sont prévus au budget et ajustés en fin d'exercice. Le montant total des amortissements est inscrit en dépenses alors que ne sont inscrits en recettes que les amortissements sur les biens acquis sur subventions (*amortissements neutralisés*). La différence concerne les amortissements réels sur les biens acquis sur fonds propres de l'établissement. L'amortissement réel se traduit par une dépense sans recette qui impacte négativement le résultat net mais pas la capacité d'autofinancement (*CAF*) véritable résultat financier.

Le fonds de roulement intègre désormais dans son calcul les stocks de l'établissement.

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice considéré, les comptes financiers des trois établissements se présentent de la manière suivante.

3.1.1 Pour le collège de ATUONA

| Collège de ATUONA | SECTION FONCTIONNEMENT | SECTION INVESTISSEMENT | TOTAL |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|------------|
| RECETTES | 45 072 007 | 9 945 009 | 55 017 016 |
| DÉPENSES | 47 613 333 | 592 942 | 48 206 275 |
| RÉSULTATS | - 2 541 326 | 9 352 067 | 6 810 741 |

L'établissement a effectué un effort financier conséquent, puisqu'un prélèvement sur fonds de roulement de 4 672 093 F CFP a été effectué : 592 942 F CFP en opérations en capital (*section d'investissement*) et 4 079 151 F CFP. À ce montant, s'ajoute un montant complémentaire de 4 489 000 F CFP de recettes CPS dans l'exercice consacré aux travaux d'aménagement et d'amélioration des conditions de vie des internats, soit un montant total de 7 708 151 F CFP.

L'emploi d'une subvention de 1 028 000 F CFP a permis de renouveler le mobilier de l'internat et d'effectuer la couverture du préau.

L'incapacité d'autofinancement (*IAF*)¹ est de - 2 465 987 F CFP. Les montants de l'IAF et de la variation du fonds de roulement ne sont pas identiques ; des achats immobilisés (*résultat section fonctionnement + amortissement réel = variation du fonds de roulement*) ont en effet eu lieu.

La variation du fonds de roulement est donc composée du résultat de la section de fonctionnement (- 2 541 326 F CFP), et des amortissements réels (+ 75 339 F CFP) qui correspondent aux amortissements des biens acquis sur les fonds propres de l'établissement. L'amortissement est positif sur l'IA.F (*dont elle diminue le déficit*) et va abonder le fonds de roulement de fin d'exercice.

En section d'investissement, les sorties d'inventaire des biens totalement amortis ont donné lieu à des recettes d'un montant de 9 945 009 F CFP. Ces recettes d'ordre n'ont aucune incidence sur le résultat du compte financier car elles ne font pas l'objet de décisions modificatives budgétaires (*DBM*).

¹ I.A.F.= part du résultat qui consomme de la trésorerie à l'opposé de la C.A.F. qui correspond à un apport au fonds de roulement. On y ajoute (*CAF et IAF*) les « charges non décaissées » (*dotations aux amortissements réels...*)

3.1.2 Pour le collège de TAIOHAE

| Collège de TAIOHAE | SECTION FONCTIONNEMENT | SECTION INVESTISSEMENT | TOTAL |
|--------------------|---------------------------|---------------------------|------------|
| RÉCETTES | 45 433 847 | 51 800 708 | 97 234 555 |
| DÉPENSES | 48 216 348 | 0 | 48 216 348 |
| RÉSULTATS | - 2 782 501 | 51 800 708 | 49 018 207 |

L'exercice budgétaire 2013 se termine avec un résultat déficitaire de 2 782 501 F CFP et une variation du fonds de roulement de - 2 614 659 F CFP (dont 167 842 F CFP d'amortissement qui réduit le déficit).

L'incapacité d'autofinancement (IAF) est de - 2 614 659 F CFP. Les montants de l'IAF et de la variation du fonds de roulement sont identiques ; aucun achat immobilisé n'ayant eu lieu (résultat section fonctionnement + amortissement réel = variation du fonds de roulement).

La variation du fonds de roulement est composée du résultat de la section de fonctionnement auquel est intégré un montant de 167 842 F CFP qui correspond aux amortissements réels. L'amortissement est positif sur l'I.A.F, dont elle diminue le déficit et va abonder le fonds de roulement de fin d'exercice.

En section d'investissement, les sorties d'inventaire des biens totalement amortis ont donné lieu à des recettes d'un montant de 51 800 708 F CFP mais qui n'ont pas d'incidence sur le résultat du compte financier.

3.1.3 Pour le collège de UA POU

| Collège de UA POU | SECTION FONCTIONNEMENT | SECTION INVESTISSEMENT | TOTAL |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|------------|
| RÉCETTES | 45 781 428 | 30 370 289 | 76 151 717 |
| DÉPENSES | 41 745 628 | 0 | 41 745 628 |
| RÉSULTAT | 4 035 800 | 30 370 289 | 34 406 089 |

Les recettes en section investissement d'un montant de 30 370 289 F CFP correspondent aux opérations de sorties d'inventaire de l'établissement.

L'exercice budgétaire 2013 se termine avec un résultat excédentaire de 4 035 800 F CFP.

La variation du fonds de roulement est composée du résultat de la section de fonctionnement auquel est intégré un montant de 595 536 F CFP qui correspond aux amortissements réels. L'amortissement est positif sur la C.A.F., dont elle augmente l'excédent et va abonder le fonds de roulement de fin d'exercice.

La capacité d'autofinancement² (CAF) est de 4 631 336 F CFP. Les montants de la CAF et de la variation du fonds de roulement sont identiques ; il n'y a pas eu d'achats immobilisés.

3.2 États patrimoniaux

La mise en place de la RCBC a impliqué la mise à jour de la comptabilité patrimoniale avec d'une part le passage de la dépréciation à l'amortissement et détermination de la durée d'amortissement des biens immobilisés, donc ajustement de la valeur nette de l'actif immobilisé et, d'autre part, la sortie d'inventaire des biens totalement amortis, d'où la diminution notable de l'actif immobilisé, qui correspond à la réalité de la richesse patrimoniale de l'établissement.

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

² La C.A.F correspond à un apport au fonds de roulement à l'opposé de l'I.A.F.= part du résultat qui consomme de la trésorerie

3.2.1 Bilan du collège de ATUONA

| ACTIF | 2011 | 2012 | 2013 | PASSIF | 2011 | 2012 | 2013 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Actif immobilisé | 42 278 154 | 43 005 213 | 33 653 146 | Capitaux propres | 12 944 316 | 14 225 030 | 6 173 620 |
| <i>dont amortissements</i> | - 32 577 580 | - 35 175 019 | - 30 815 433 | Provisions | 0 | 0 | 0 |
| Actif circulant | 9 920 822 | 15 672 927 | 7 573 247 | Dettes | 6 677 080 | 9 278 091 | 4 237 340 |
| TOTAL | 19 621 396 | 23 503 121 | 10 410 960 | TOTAL | 19 621 396 | 23 503 121 | 10 410 960 |

L'état des créances et des dettes de l'établissement s'établit comme suit :

| DETTES | | CRÉANCES | |
|--|------------------|---|------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes attachés | 65 447 | Créances sur collectivités | 5 570 286 |
| Dettes État et collectivités territoriales | 2 253 526 | Créances sur familles (frais scolaires) | 1 052 700 |
| Autres dettes | 1 918 367 | Autres créances | 445 518 |
| Total (1) | 4 237 340 | Total (2) | 7 068 504 |

Le taux de non-recouvrement des créances clients et comptes rattachés est de 6 %. Ce taux s'explique par le fait que, concernant les créances sur les familles, aucune régie n'a été transmise à l'agence comptable depuis le 21 février 2014 (*date de transmission des habilitations*) à la date du compte financier.

3.2.2 Bilan du collège de TAIQHAE

| ACTIF | 2011 | 2012 | 2013 | PASSIF | 2011 | 2012 | 2013 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Actif Immobilisé | 65 442 036 | 69 288 007 | 17 487 299 | Capitaux Propres | 19 304 338 | 19 982 522 | 9 802 938 |
| <i>dont amortissements</i> | -56 993 729 | - 57 391 228 | - 13 155 445 | Provisions | | | |
| Actif circulant | 16 435 437 | 17 744 120 | 11 894 087 | Dettes | 5 579 406 | 9 658 377 | 6 423 003 |
| TOTAL | 24 883 744 | 29 640 899 | 16 225 941 | TOTAL | 24 883 744 | 29 640 899 | 16 225 941 |

L'état des créances et des dettes de l'établissement s'établit comme suit :

| DETTES | | CRÉANCES | |
|--|------------------|---|-------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes attachés | 66 000 | Créances sur collectivités | 7 345 586 |
| Dettes État et collectivités territoriales | 3 336 222 | Créances sur familles (frais scolaires) | 301 800 |
| Autres dettes | 3 020 781 | Autres créances | 3 393 360 |
| Total | 6 423 003 | Total | 11 040 746 |

3.2.3 Bilan du collège de UA POU

| ACTIF | 2011 | 2012 | 2013 | PASSIF | 2011 | 2012 | 2013 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Actif immobilisé | 65 057 311 | 65 678 933 | 35 308 644 | Capitaux propres | 14 924 146 | 10 012 241 | 12 328 405 |
| <i>dont amortissements</i> | - 57 621 718 | - 59 703 039 | - 31 647 922 | Provisions | | | |
| Actif circulant | 10 003 872 | 11 733 291 | 10 972 346 | Dettes | 2 515 319 | 7 696 944 | 2 304 663 |
| TOTAL | 17 439 465 | 17 709 185 | 14 633 068 | TOTAL | 17 439 465 | 17 709 185 | 14 633 068 |

L'état des créances et des dettes de l'établissement s'établit comme suit :

| DETTES | | CRÉANCES | |
|--|------------------|---|------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes attachés | 0 | Créances sur collectivités | 5 202 709 |
| Dettes État et collectivités territoriales | 1 936 968 | Créances sur familles (frais scolaires) | 308 550 |
| Autres dettes | 367 695 | Autres créances | 703 160 |
| Total | 2 304 663 | Total | 6 214 419 |

3.3 Fonds de roulement

Les fonds de roulement des trois établissements s'établissent comme suit, au 31 décembre de chaque exercice :

Pour le collège de ATUONA :

| Exercice | 2011 | 2012 | 2013 | Variation 2012-2013 |
|----------------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------------|
| FdR | 3 243 742 | 6 394 836 F CFP | 3 335 907 F CFP | - 3 058 929 F CFP |
| Jrs / Fonctionnement | 28 jours | 54 jours | 27 jours | |

Pour le collège de TAIQHAE :

| Exercice | 2011 | 2012 | 2013 | Variation 2012-2013 |
|----------------------|------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| FdR | 10 856 031 | 8 085 743 F CFP | 5 471 084 F CFP | - 2 614 659 F CFP |
| Jrs / Fonctionnement | 76 jours | 58 jours | 42 jours | |

Pour le collège de UA POU :

| Exercice | 2011 | 2012 | 2013 | Variation 2012-2013 |
|----------------------|-----------|-----------------|-----------------|---------------------|
| FdR | 7 488 553 | 4 036 347 F CFP | 8 667 683 F CFP | 4 631 336 F CFP |
| Jrs / Fonctionnement | 63 jours | 32 jours | 79 jours | |

4. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Les comptes financiers des collèges de ATUONA, TAIQHAE et UA POU présentent donc les soldes suivants :

- excédentaire de 6 810 741 F CFP pour le collège de ATUONA,
- excédentaire de 49 018 207 F CFP pour le collège de TAIQHAE,
- et excédentaire de 34 406 089 F CFP pour le collège de UA POU.

Ces résultats font varier, suivant les cas, à la hausse ou à la baisse les fonds de roulement de chacun des trois établissements.

Quant à leurs résultats de fonctionnement, ceux-ci sont affectés ainsi qu'il suit :

| | Collège de ATUONA | Collège de TAIQHAE | Collège de UA POU |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|
| Résultat de fonctionnement | - 2 541 326 F CFP | - 2 782 501 F CFP | 4 035 800 F CFP |
| Affecté au compte 10681 : Réserves service général | 732 443 F CFP | - 2 463 010 F CFP | - 571 033 F CFP |
| Affecté au compte 10684 : Réserves services spéciaux | 0 F CFP | 0 F CFP | 0 F CFP |
| Affecté au compte 10687 : Réserves service de restauration et hébergement | - 3 273 769 F CFP | - 319 491 F CFP | 4 606 833 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

Chantal FLORES-TAHIATA

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE1501213DL

DÉLIBÉRATION N° 2016-2/APF

DU 7 JANVIER 2016

portant approbation du compte financier de l'exercice 2013 du Collège de TAIOHAE 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° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée portant création des établissements publics territoriaux d'enseignement du premier et second cycle du second degré ;

Vu la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;

Vu l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié portant organisation administrative et financière des établissements publics territoriaux d'enseignement ;

Vu l'arrêté n° 895 CM du 12 juin 2014 portant création, organisation et fonctionnement de la Direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE) ;

Vu l'arrêté n° 1877 CM du 24 novembre 2015 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 4124/2015/APF/SG du 29 décembre 2015 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 159-2015 du 15 décembre 2015 de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du 7 janvier 2016 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Collège de TAIQHAE pour l'exercice 2013 est arrêté à la somme de quatre-vingt-dix-sept millions deux cent trente-quatre mille cinq cent cinquante-cinq francs (97 234 555 F CFP) se décomposant comme suit :

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Section I de fonctionnement | 45 433 847 F CFP |
| Section II d'investissement | 51 800 708 F CFP |
| TOTAL | 97 234 555 F CFP |

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de TAIQHAE pour l'exercice 2013 est arrêté à la somme de quarante-huit millions deux cent seize mille trois cent quarante-huit francs (48 216 348 F CFP) se décomposant comme suit :

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Section I de fonctionnement | 48 216 348 F CFP |
| Section II d'investissement | 0 F CFP |
| TOTAL | 48 216 348 F CFP |

Article 3.- Le compte financier du Collège de TAIQHAE pour l'exercice 2013 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) | 45 433 847 | 51 800 708 | 97 234 555 |
| DÉPENSES (en F CFP) | 48 216 348 | 0 | 48 216 348 |
| RÉSULTAT | - 2 782 501 | 51 800 708 | 49 018 207 |

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2013, soit un déficit de 2 782 501 F CFP est affecté aux comptes suivants :

| | |
|---|-------------------|
| - 10681 : réserves service général | - 2 463 010 F CFP |
| - 10684 : réserves services spéciaux | 0 F CFP |
| - 10687 : réserves service de restauration et hébergement | - 319 491 F CFP |

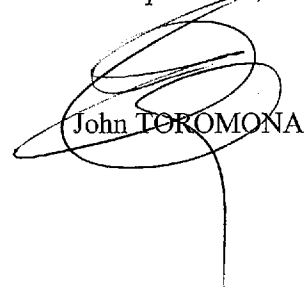
Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2013, le fonds de roulement du Collège de TAIQHAE est de cinq millions quatre cent soixante et onze mille quatre-vingt-quatre francs (5 471 084 F CFP).

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,


Chantal FLORES-TAHIATA

Le président,


John TOROMONA

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9840013S
 COLLEGE DE TAIOHAE
 TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
 BP 17
 98742 TAIOHAE NUKU HIVA

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 | 1 297 722 | 1 297 722 | 10681 |
| 1068421 | SS.J82 E.TECH.RESERVES DISPO | 0 | 1 432 387 | 1 432 387 | 1068421 |
| 10687 | AUT.RESERV.SERV.RESTAU-HEBERGT | 0 | 892 861 | 892 861 | 10687 |
| 129 | RESULTAT EXERCICE (DEFICIT) | 2 770 288 | 48 216 348 | 50 986 636 | 129 |
| 1311 | SUBV.INVESTISSEMENT ETAT | 0 | 94 350 | 94 350 | 1311 |
| 1312 | SUBV.INVESTISSEMENT REGION | 0 | 47 334 547 | 47 334 547 | 1312 |
| 139 | SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT | 58 710 600 | 715 654 | 59 426 254 | 139 |
| | TOTAUX CLASSE 1 | 61 480 888 | 99 983 869 | 161 464 757 | |

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES COMPTES | CREDITS | | | BILAN DE SORTIE | | NUMEROS DES COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|------------|------------------------|
| | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | ACTIF | PASSIF | |
| 10681 | 6 826 374 | 852 682 | 7 679 056 | 0 | 6 381 334 | 10681 |
| 1068421 | 1 432 387 | 0 | 1 432 387 | 0 | 0 | 1068421 |
| 10687 | 2 993 248 | 0 | 2 993 248 | 0 | 2 100 387 | 10687 |
| 129 | 0 | 48 204 135 | 48 204 135 | 2 782 501 | 0 | 129 |
| 1311 | 94 350 | 0 | 94 350 | 0 | 0 | 1311 |
| 1312 | 63 435 622 | 0 | 63 435 622 | 0 | 16 101 075 | 1312 |
| 139 | 0 | 47 428 897 | 47 428 897 | 11 997 357 | 0 | 139 |
| | 74 781 981 | 96 485 714 | 171 267 695 | 14 779 858 | 24 582 796 | |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA

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 TECHN.MAT.OUTILLAGES | 47 551 441 | 0 | 47 551 441 | 215 |
| 2182 | MATERIEL DE TRANSPORT | 11 015 588 | 0 | 11 015 588 | 2182 |
| 2183 | MATERIEL DE BUREAU ET INFORM | 5 651 593 | 0 | 5 651 593 | 2183 |
| 2184 | MOBILIER | 5 069 385 | 0 | 5 069 385 | 2184 |
| 2815 | AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT | 0 | 39 158 153 | 39 158 153 | 2815 |
| 2818 | AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP. | 0 | 12 642 555 | 12 642 555 | 2818 |
| | TOTAUX CLASSE 2 | 69 288 007 | 51 800 708 | 121 088 715 | |

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 | 39 158 153 | 39 158 153 | 8 393 288 | 0 | 215 |
| 2182 | 0 | 3 674 617 | 3 674 617 | 7 340 971 | 0 | 2182 |
| 2183 | 0 | 5 093 593 | 5 093 593 | 558 000 | 0 | 2183 |
| 2184 | 0 | 3 874 345 | 3 874 345 | 1 195 040 | 0 | 2184 |
| 2815 | 46 507 824 | 368 017 | 46 875 841 | 0 | 7 717 688 | 2815 |
| 2818 | 17 564 833 | 515 479 | 18 080 312 | 0 | 5 437 757 | 2818 |
| | 64 072 657 | 52 684 204 | 116 756 861 | 17 487 299 | 13 155 445 | |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840013S

Exercice : 2013

COLLEGE DE TAIQHAE

TAIQHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES

BP 17

98742 TAIQHAE NUKU HIVA

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES COMPTES | INTITULES DES COMPTES | DEBITS | | | NUMEROS DES COMPTES |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|------------|------------------------|
| | | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | |
| CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS | | | | | |
| 4012 | FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS | 0 | 15 220 554 | 15 220 554 | 4012 |
| 4111 | FAMILLES FRAIS SCOL. EX ANT | 324 150 | 0 | 324 150 | 4111 |
| 4112 | FAMILLES FRAIS SCOL. EX. COUR. | 0 | 14 493 600 | 14 493 600 | 4112 |
| 4191 | AVANCES REC. FAM. COLL. ET HEBERG | 0 | 1 488 950 | 1 488 950 | 4191 |
| 421 | PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES | 0 | 1 046 066 | 1 046 066 | 421 |
| 4291 | DEFICITS CONSTATES AVANT O.RVT | 0 | 168 466 | 168 466 | 4291 |
| 431 | SECURITE SOCIALE | 0 | 415 140 | 415 140 | 431 |
| 44112 | SUBV. ETAT BOURSES ET PRIMES | 5 755 300 | 13 869 500 | 19 624 800 | 44112 |
| 44122 | SUBV. FONCT COLL RATTACHEMENT | 623 300 | 9 234 000 | 9 857 300 | 44122 |
| 44123 | SUBV. INVEST. COLL. RATTACHEMENT | 1 898 471 | 0 | 1 898 471 | 44123 |
| 44125 | SUBV. AIDES SOC. ELEV. COLL. RATCH | 0 | 520 709 | 520 709 | 44125 |
| 441280 | SUBV. POUR STAGES ENTREPRISE | 0 | 0 | 0 | 441280 |
| 4412801 | SUB. ASS. SANIT. TOITURE CETAD | 0 | 0 | 0 | 4412801 |
| 4412804 | SUB. MISE EN CONFORMITE ELECTRI | 0 | 869 969 | 869 969 | 4412804 |
| 4412805 | SUB. FRAIS TRANSP. AERIEN UNESCO | 254 514 | 0 | 254 514 | 4412805 |
| 441282 | SUB. SCIENCES PHYSIQUES | 0 | 0 | 0 | 441282 |
| 441283 | SUBVENTION FILET | 0 | 0 | 0 | 441283 |
| 441284 | SUB. ORDINATEUR INFORMATIQUE | 0 | 0 | 0 | 441284 |
| 441285 | SUB. MANUELS SCOLAIRES | 0 | 127 870 | 127 870 | 441285 |
| 441286 | SUBVENTION INTERNAT | 0 | 0 | 0 | 441286 |
| 441288 | SUBV. CARNET CORRESPONDANCE | 0 | 237 930 | 237 930 | 441288 |
| 441289 | SUBVENTION EXAMENS | 0 | 0 | 0 | 441289 |
| 4413 | SUBV. SPECIF. AUTRES COLL. PUBL | 0 | 0 | 0 | 4413 |

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 | 15 220 554 | 15 220 554 | 0 | 0 | 4012 |
| 4111 | 0 | 324 150 | 324 150 | 0 | 0 | 4111 |
| 4112 | 0 | 14 191 800 | 14 191 800 | 301 800 | 0 | 4112 |
| 4191 | 101 800 | 1 453 150 | 1 554 950 | 0 | 66 000 | 4191 |
| 421 | 0 | 1 046 066 | 1 046 066 | 0 | 0 | 421 |
| 4291 | 0 | 168 466 | 168 466 | 0 | 0 | 4291 |
| 431 | 0 | 415 140 | 415 140 | 0 | 0 | 431 |
| 44112 | 0 | 13 878 200 | 13 878 200 | 5 746 600 | 0 | 44112 |
| 44122 | 0 | 9 128 283 | 9 128 283 | 729 017 | 0 | 44122 |
| 44123 | 0 | 1 898 471 | 1 898 471 | 0 | 0 | 44123 |
| 44125 | 1 049 298 | 856 600 | 1 905 898 | 0 | 1 385 189 | 44125 |
| 441280 | 66 950 | 0 | 66 950 | 0 | 66 950 | 441280 |
| 4412801 | 191 240 | 0 | 191 240 | 0 | 191 240 | 4412801 |
| 4412804 | 0 | 0 | 0 | 869 969 | 0 | 4412804 |
| 4412805 | 0 | 254 514 | 254 514 | 0 | 0 | 4412805 |
| 441282 | 202 576 | 0 | 202 576 | 0 | 202 576 | 441282 |
| 441283 | 280 000 | 0 | 280 000 | 0 | 280 000 | 441283 |
| 441284 | 18 535 | 0 | 18 535 | 0 | 18 535 | 441284 |
| 441285 | 0 | 1 027 225 | 1 027 225 | 0 | 899 355 | 441285 |
| 441286 | 99 231 | 0 | 99 231 | 0 | 99 231 | 441286 |
| 441288 | 0 | 250 000 | 250 000 | 0 | 12 070 | 441288 |
| 441289 | 46 917 | 0 | 46 917 | 0 | 46 917 | 441289 |
| 4413 | 134 159 | 0 | 134 159 | 0 | 134 159 | 4413 |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIQHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES COMPTES | INTITULES DES COMPTES | DEBITS | | | NUMEROS DES COMPTES |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| | | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | |
| CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS | | | | | |
| 447 | AUTRES IMPOTS TAXES VERS.ASSI | 0 | 25 500 | 25 500 | 447 |
| 4631 | O.REC.A RECOUVRER EX.ANT | 298 154 | 0 | 298 154 | 4631 |
| 4632 | O.REC A RECOUVRER EX.COUR | 0 | 3 289 541 | 3 289 541 | 4632 |
| 4662 | MANDATS A PAYER | 0 | 27 552 801 | 27 552 801 | 4662 |
| 4663 | VIREMENTS A REIMPUTER | 0 | 263 808 | 263 808 | 4663 |
| 4664 | EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB | 0 | 18 100 | 18 100 | 4664 |
| 4668 | ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR | 0 | 6 600 | 6 600 | 4668 |
| 468211 | CHARGES A PAYER - CES | 0 | 1 468 606 | 1 468 606 | 468211 |
| 468223 | CHARGES A PAYER PROJETS ETAB | 0 | 0 | 0 | 468223 |
| 468411 | PROD.A RECVOIR -CES | 132 480 | 1 382 400 | 1 514 880 | 468411 |
| 4713 | TICKETS REPAS COMMENSAUX | 0 | 432 000 | 432 000 | 4713 |
| 4715 | RECETTES REGISSEURS A VERIFIER | 0 | 3 016 562 | 3 016 562 | 4715 |
| 47181 | RECETTES OBJETS CONFECTIONNES | 0 | 773 450 | 773 450 | 47181 |
| 47183 | RECETTES HEBERGEMENT | 0 | 12 000 | 12 000 | 47183 |
| 47184 | RECETTES CARNET CORRESPONDANCE | 0 | 4 500 | 4 500 | 47184 |
| 47185 | RECETTES DE DEGRADATIONS | 0 | 85 000 | 85 000 | 47185 |
| 471871 | RECETTES CPS AIDE CANTINE | 449 480 | 136 900 | 586 380 | 471871 |
| 47188 | RECETTES A CLASSER DIVERSES | 0 | 425 252 | 425 252 | 47188 |
| 4723 | DEPENSES REGISSEURS A VERIFIER | 0 | 332 943 | 332 943 | 4723 |
| | TOTAUX CLASSE 4 | 9 735 849 | 96 918 717 | 106 654 566 | |

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES COMPTES | CREDITS | | | BILAN DE SORTIE | | NUMEROS DES COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|-----------|------------------------|
| | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | ACTIF | PASSIF | |
| 447 | 0 | 25 500 | 25 500 | 0 | 0 | 447 |
| 4631 | 0 | 205 859 | 205 859 | 92 295 | 0 | 4631 |
| 4632 | 0 | 357 116 | 357 116 | 2 932 425 | 0 | 4632 |
| 4662 | 0 | 30 480 226 | 30 480 226 | 0 | 2 927 425 | 4662 |
| 4663 | 33 200 | 230 608 | 263 808 | 0 | 0 | 4663 |
| 4664 | 18 100 | 0 | 18 100 | 0 | 0 | 4664 |
| 4668 | 6 600 | 0 | 6 600 | 0 | 0 | 4668 |
| 468211 | 153 298 | 1 382 400 | 1 535 698 | 0 | 67 092 | 468211 |
| 468223 | 26 264 | 0 | 26 264 | 0 | 26 264 | 468223 |
| 468411 | 0 | 1 146 240 | 1 146 240 | 368 640 | 0 | 468411 |
| 4713 | 0 | 432 000 | 432 000 | 0 | 0 | 4713 |
| 4715 | 0 | 3 016 562 | 3 016 562 | 0 | 0 | 4715 |
| 47181 | 6 800 | 766 650 | 773 450 | 0 | 0 | 47181 |
| 47183 | 0 | 12 000 | 12 000 | 0 | 0 | 47183 |
| 47184 | 0 | 4 500 | 4 500 | 0 | 0 | 47184 |
| 47185 | 0 | 85 000 | 85 000 | 0 | 0 | 47185 |
| 471871 | 0 | 586 380 | 586 380 | 0 | 0 | 471871 |
| 47188 | 0 | 425 252 | 425 252 | 0 | 0 | 47188 |
| 4723 | 0 | 332 943 | 332 943 | 0 | 0 | 4723 |
| | 2 434 968 | 99 601 855 | 102 036 823 | 11 040 746 | 6 423 003 | |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIQHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA

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 | 452 796 | 1 486 662 | 1 939 458 | 5112 |
| 5117 | EFFETS IMPAYES | 0 | 35 000 | 35 000 | 5117 |
| 5151 | TRESOR | 7 316 836 | 32 554 540 | 39 871 376 | 5151 |
| 5159 | TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT | 0 | 36 052 703 | 36 052 703 | 5159 |
| 543 | REGIE D'AVANCE | 0 | 332 943 | 332 943 | 543 |
| 5450 | REGIE DE RECETTES COLLEGE | 0 | 3 016 562 | 3 016 562 | 5450 |
| 581 | VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE | 0 | 1 051 962 | 1 051 962 | 581 |
| 585 | VIREMENTS INTERNES DE FONDS | 238 639 | 1 046 991 | 1 285 630 | 585 |
| | TOTAUX CLASSE 5 | 8 008 271 | 75 577 363 | 83 585 634 | |

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 | 1 853 458 | 1 853 458 | 86 000 | 0 | 5112 |
| 5117 | 0 | 35 000 | 35 000 | 0 | 0 | 5117 |
| 5151 | 0 | 36 087 703 | 36 087 703 | 3 783 673 | 0 | 5151 |
| 5159 | 7 223 409 | 31 845 626 | 39 069 035 | 0 | 3 016 332 | 5159 |
| 543 | 0 | 332 943 | 332 943 | 0 | 0 | 543 |
| 5450 | 0 | 3 016 562 | 3 016 562 | 0 | 0 | 5450 |
| 581 | 0 | 1 051 962 | 1 051 962 | 0 | 0 | 581 |
| 585 | 0 | 1 285 630 | 1 285 630 | 0 | 0 | 585 |
| | 7 223 409 | 75 508 884 | 82 732 293 | 3 869 673 | 3 016 332 | |

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840013S

COLLEGE DE TAIOHAE

TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES

BP 17

98742 TAIOHAE NUKU HIVA

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES COMPTES | INTITULES DES COMPTES | DEBITS | | | NUMEROS DES COMPTES |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------|-----------|------------------------|
| | | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | |
| CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES | | | | | |
| 6013 | ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE | 0 | 717 581 | 717 581 | 6013 |
| 6021 | MATIERES CONSOMMABLES | 0 | 11 400 | 11 400 | 6021 |
| 6061 | FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE) | 0 | 2 869 710 | 2 869 710 | 6061 |
| 6062 | MANUELS SCOLAIRES | 0 | 127 870 | 127 870 | 6062 |
| 6063 | FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN | 0 | 1 661 737 | 1 661 737 | 6063 |
| 6064 | FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 0 | 481 328 | 481 328 | 6064 |
| 6065 | LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE | 0 | 412 608 | 412 608 | 6065 |
| 6066 | INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM. | 0 | 6 933 | 6 933 | 6066 |
| 6067 | FOURNITURES ET MATERIEL ENS. | 0 | 832 841 | 832 841 | 6067 |
| 6068 | AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.) | 0 | 3 454 329 | 3 454 329 | 6068 |
| 613 | LOCATIONS | 0 | 124 162 | 124 162 | 613 |
| 615 | ENTRETIEN REPARATION | 0 | 1 810 557 | 1 810 557 | 615 |
| 616 | PRIMES ASSURANCES | 0 | 60 336 | 60 336 | 616 |
| 6181 | DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE | 0 | 335 055 | 335 055 | 6181 |
| 6186 | BIBLIOTHEQUE DES ELEVES | 0 | 94 609 | 94 609 | 6186 |
| 6248 | TRANSPORTS DIVERS | 0 | 128 939 | 128 939 | 6248 |
| 6251 | VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON. | 0 | 73 176 | 73 176 | 6251 |
| 6252 | DEPLACEMENTS ELEVES(NON COLL.) | 0 | 899 408 | 899 408 | 6252 |
| 6257 | RECEPTIONS | 0 | 55 218 | 55 218 | 6257 |
| 626 | FRAIS POSTAUX ET TELECOM | 0 | 711 913 | 711 913 | 626 |
| 635 | AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS | 0 | 25 500 | 25 500 | 635 |
| 6448 | AUTRES REMUNERATIONS | 0 | 1 144 153 | 1 144 153 | 6448 |
| 6451 | COTISATIONS URSSAF | 0 | 213 023 | 213 023 | 6451 |

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES COMPTES | CREDITS | | | BILAN DE SORTIE | | NUMEROS DES COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-----------|-----------------|--------|------------------------|
| | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | ACTIF | PASSIF | |
| 6013 | 0 | 717 581 | 717 581 | 0 | 0 | 6013 |
| 6021 | 0 | 11 400 | 11 400 | 0 | 0 | 6021 |
| 6061 | 0 | 2 869 710 | 2 869 710 | 0 | 0 | 6061 |
| 6062 | 0 | 127 870 | 127 870 | 0 | 0 | 6062 |
| 6063 | 0 | 1 661 737 | 1 661 737 | 0 | 0 | 6063 |
| 6064 | 0 | 481 328 | 481 328 | 0 | 0 | 6064 |
| 6065 | 0 | 412 608 | 412 608 | 0 | 0 | 6065 |
| 6066 | 0 | 6 933 | 6 933 | 0 | 0 | 6066 |
| 6067 | 0 | 832 841 | 832 841 | 0 | 0 | 6067 |
| 6068 | 0 | 3 454 329 | 3 454 329 | 0 | 0 | 6068 |
| 613 | 0 | 124 162 | 124 162 | 0 | 0 | 613 |
| 615 | 0 | 1 810 557 | 1 810 557 | 0 | 0 | 615 |
| 616 | 0 | 60 336 | 60 336 | 0 | 0 | 616 |
| 6181 | 0 | 335 055 | 335 055 | 0 | 0 | 6181 |
| 6186 | 0 | 94 609 | 94 609 | 0 | 0 | 6186 |
| 6248 | 0 | 128 939 | 128 939 | 0 | 0 | 6248 |
| 6251 | 0 | 73 176 | 73 176 | 0 | 0 | 6251 |
| 6252 | 0 | 899 408 | 899 408 | 0 | 0 | 6252 |
| 6257 | 0 | 55 218 | 55 218 | 0 | 0 | 6257 |
| 626 | 0 | 711 913 | 711 913 | 0 | 0 | 626 |
| 635 | 0 | 25 500 | 25 500 | 0 | 0 | 635 |
| 6448 | 0 | 1 144 153 | 1 144 153 | 0 | 0 | 6448 |
| 6451 | 0 | 213 023 | 213 023 | 0 | 0 | 6451 |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIQHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES COMPTES | INTITULES DES COMPTES | DEBITS | | | NUMEROS DES COMPTES |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| | | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | |
| CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES | | | | | |
| 6453 | COTIS. CAISSES.RETRAITE ET PC | 0 | 104 030 | 104 030 | 6453 |
| 648 | AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 0 | 7 400 | 7 400 | 648 |
| 6564 | TRANSFERT AUX ASSOCIATIONS | 0 | 16 004 925 | 16 004 925 | 6564 |
| 6568 | AUTRES TRANSFERTS | 0 | 150 000 | 150 000 | 6568 |
| 6571 | BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL | 0 | 13 886 000 | 13 886 000 | 6571 |
| 6576 | AIDE SOCIALE AUX ELEVES | 0 | 395 301 | 395 301 | 6576 |
| 6583 | CHARGES GEST.COUR.AOR.EX.ANT | 0 | 34 000 | 34 000 | 6583 |
| 671 | CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION | 0 | 168 466 | 168 466 | 671 |
| 678 | AUTRES CHARGES EXCEPT. | 0 | 353 444 | 353 444 | 678 |
| 6811 | DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS | 0 | 883 496 | 883 496 | 6811 |
| | TOTAUX CLASSE 6 | 0 | 48 239 448 | 48 239 448 | |

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES COMPTES | CREDITS | | | BILAN DE SORTIE | | NUMEROS DES COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------|------------------------|
| | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | ACTIF | PASSIF | |
| 6453 | 0 | 104 030 | 104 030 | 0 | 0 | 6453 |
| 648 | 0 | 7 400 | 7 400 | 0 | 0 | 648 |
| 6564 | 0 | 16 004 925 | 16 004 925 | 0 | 0 | 6564 |
| 6568 | 0 | 150 000 | 150 000 | 0 | 0 | 6568 |
| 6571 | 0 | 13 886 000 | 13 886 000 | 0 | 0 | 6571 |
| 6576 | 0 | 395 301 | 395 301 | 0 | 0 | 6576 |
| 6583 | 0 | 34 000 | 34 000 | 0 | 0 | 6583 |
| 671 | 0 | 168 466 | 168 466 | 0 | 0 | 671 |
| 678 | 0 | 353 444 | 353 444 | 0 | 0 | 678 |
| 6811 | 0 | 883 496 | 883 496 | 0 | 0 | 6811 |
| | 0 | 48 239 448 | 48 239 448 | 0 | 0 | |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES COMPTES | INTITULES DES COMPTES | DEBITS | | | NUMEROS DES COMPTES |
|---------------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| | | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | |
| CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS | | | | | |
| 701 | VENTES OBJETS CONFECTIONNES | 0 | 852 750 | 852 750 | 701 |
| 703 | VENTES DE PRODUITS RESIDUELS | 0 | 60 000 | 60 000 | 703 |
| 7062 | PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGT | 0 | 14 949 500 | 14 949 500 | 7062 |
| 7066 | PRODUITS ACTIONS FORMATION | 0 | 90 334 | 90 334 | 7066 |
| 7087 | PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE. | 0 | 2 927 425 | 2 927 425 | 7087 |
| 7088 | AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES | 0 | 110 500 | 110 500 | 7088 |
| 7442 | SUBVENTIONS REGION | 0 | 24 109 978 | 24 109 978 | 7442 |
| 7448 | AUTRES SUBV.COLLEC.PUBLIQUES | 0 | 1 468 606 | 1 468 606 | 7448 |
| 7583 | PRODT.GEST.COUR.ANN.MDT.EX.ANT | 0 | 158 856 | 158 856 | 7583 |
| 777 | QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT | 0 | 715 654 | 715 654 | 777 |
| 778 | AUTRES PRODUITS EXCEPT. | 0 | 29 844 | 29 844 | 778 |
| | TOTAUX CLASSE 7 | 0 | 45 473 447 | 45 473 447 | |

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES COMPTES | CREDITS | | | BILAN DE SORTIE | | NUMEROS DES COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------|------------------------|
| | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | ACTIF | PASSIF | |
| 701 | 0 | 852 750 | 852 750 | 0 | 0 | 701 |
| 703 | 0 | 60 000 | 60 000 | 0 | 0 | 703 |
| 7062 | 0 | 14 949 500 | 14 949 500 | 0 | 0 | 7062 |
| 7066 | 0 | 90 334 | 90 334 | 0 | 0 | 7066 |
| 7087 | 0 | 2 927 425 | 2 927 425 | 0 | 0 | 7087 |
| 7088 | 0 | 110 500 | 110 500 | 0 | 0 | 7088 |
| 7442 | 0 | 24 109 978 | 24 109 978 | 0 | 0 | 7442 |
| 7448 | 0 | 1 468 606 | 1 468 606 | 0 | 0 | 7448 |
| 7583 | 0 | 158 856 | 158 856 | 0 | 0 | 7583 |
| 777 | 0 | 715 654 | 715 654 | 0 | 0 | 777 |
| 778 | 0 | 29 844 | 29 844 | 0 | 0 | 778 |
| | 0 | 45 473 447 | 45 473 447 | 0 | 0 | |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

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 | 148 513 015 | 148 513 015 | 890 |
| | TOTAUX CLASSE 8 | 0 | 148 513 015 | 148 513 015 | |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIQHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :14/03/14
Page :9

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 | 148 513 015 | 148 513 015 | 0 | 0 | 890 |
| | 0 | 148 513 015 | 148 513 015 | 0 | 0 | |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES CLASSES | | DEBITS | | | NUMEROS DES CLASSES |
|---------------------|-----------------|----------------|---------------------|-------------|---------------------|
| | | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL | |
| RECAPITULATION | | | | | |
| 1 | TOTAUX CLASSE 1 | 61 480 888 | 99 983 869 | 161 464 757 | 1 |
| 2 | TOTAUX CLASSE 2 | 69 288 007 | 51 800 708 | 121 088 715 | 2 |
| 3 | TOTAUX CLASSE 3 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 4 | TOTAUX CLASSE 4 | 9 735 849 | 96 918 717 | 106 654 566 | 4 |
| 5 | TOTAUX CLASSE 5 | 8 008 271 | 75 577 363 | 83 585 634 | 5 |
| 6 | TOTAUX CLASSE 6 | 0 | 48 239 448 | 48 239 448 | 6 |
| 7 | TOTAUX CLASSE 7 | 0 | 45 473 447 | 45 473 447 | 7 |
| 8 | TOTAUX CLASSE 8 | 0 | 148 513 015 | 148 513 015 | 8 |
| TCLASSE | TOTAUX GENERAUX | 148 513 015 | 566 506 567 | 715 019 582 | TCLASSE |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :14/03/14
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 | 74 781 981 | 96 485 714 | 171 267 695 | 14 779 858 | 24 582 796 | 1 |
| 2 | 64 072 657 | 52 684 204 | 116 756 861 | 17 487 299 | 13 155 445 | 2 |
| 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 |
| 4 | 2 434 968 | 99 601 855 | 102 036 823 | 11 040 746 | 6 423 003 | 4 |
| 5 | 7 223 409 | 75 508 884 | 82 732 293 | 3 869 673 | 3 016 332 | 5 |
| 6 | 0 | 48 239 448 | 48 239 448 | 0 | 0 | 6 |
| 7 | 0 | 45 473 447 | 45 473 447 | 0 | 0 | 7 |
| 8 | 0 | 148 513 015 | 148 513 015 | 0 | 0 | 8 |
| TCLASSE | 148 513 015 | 566 506 567 | 715 019 582 | 47 177 576 | 47 177 576 | TCLASSE |

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

| Numéro des comptes | Intitulés des comptes | Montant des charges | | | Situation / prévisions | |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | Montant brut des mandats | Reversements | Montant net des charges | Crédits ouverts | Crédits budgétaires non employés |
| Première section : fonctionnement | | | | | | |
| | SERVICE AP - Activité pédagogique | Opérations de l'année | | | | |
| 6013 | Achat de matières d'oeuvre | 717 581 | 0 | 717 581 | | |
| 6062 | Manuels scolaires | 127 870 | 0 | 127 870 | | |
| 6063 | Fournit.petit mat.entretien | 154 644 | 0 | 154 644 | | |
| 6064 | Fournitures administratives | 237 930 | 0 | 237 930 | | |
| 6067 | Fournitures et matériel ens. | 786 458 | 0 | 786 458 | | |
| 6068 | Autres fournit(mat.mob.outil.) | 210 004 | 0 | 210 004 | | |
| 615 | Entretien réparation | 105 365 | 0 | 105 365 | | |
| 6181 | Doc générale et administrative | 107 314 | 0 | 107 314 | | |
| 6186 | Bibliothèque des élèves | 94 609 | 0 | 94 609 | | |
| 6252 | Déplacements élèves(non coll.) | 150 000 | 0 | 150 000 | | |
| 626 | Frais postaux et télécom | 7 775 | 0 | 7 775 | | |
| 6583 | Charges gest.cour.aor.ex.ant | 1 000 | 0 | 1 000 | | |
| 678 | Autres charges except. | 48 187 | 0 | 48 187 | | |
| | TOTAL SERVICE AP | 2 748 737 | 0 | 2 748 737 | 3 823 000 | 1 074 263 |
| | SERVICE VE - Vie de l'élève | Opérations de l'année | | | | |
| 6252 | Déplacements élèves(non coll.) | 35 408 | 0 | 35 408 | | |
| 6564 | Transfert aux associations | 90 000 | 0 | 90 000 | | |
| 6576 | Aide sociale aux élèves | 395 301 | 6 600 | 388 701 | | |
| | TOTAL SERVICE VE | 520 709 | 6 600 | 514 109 | 600 000 | 85 891 |

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840013S

TERRITOIRE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

COLLEGE DE TAIQHAE

Pièce n°3

Exercice : 2013

TAIQHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES

Edité le : 14/03/14

BP 17

Page : 2

98742 TAIQHAE NUKU HIVA

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

| Numéro des comptes | Intitulés des comptes | Montant des charges | | | Situation / prévisions | |
|-----------------------------------|--|--------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | Montant brut des mandats | Reversements | Montant net des charges | Crédits ouverts | Crédits budgétaires non employés |
| Première section : fonctionnement | | | | | | |
| | SERVICE ALO - Administration et logistique | Opérations de l'année | | | | |
| 6021 | Matières consommables | 11 400 | 0 | 11 400 | | |
| 6061 | Fourn.non stocka.(eau/énergie) | 1 810 086 | 0 | 1 810 086 | | |
| 6063 | Fournit.petit mat.entretien | 1 429 945 | 0 | 1 429 945 | | |
| 6064 | Fournitures administratives | 243 398 | 0 | 243 398 | | |
| 6065 | Linge-vêtements-prod.nettoyage | 196 590 | 0 | 196 590 | | |
| 6066 | Infirmierie et produits pharm. | 6 933 | 0 | 6 933 | | |
| 6067 | Fournitures et matériel ens. | 46 383 | 0 | 46 383 | | |
| 6088 | Autres fournit(mat.mob.outil.) | 2 585 441 | 0 | 2 585 441 | | |
| 613 | Locations | 124 162 | 0 | 124 162 | | |
| 615 | Entretien réparation | 1 298 338 | 0 | 1 298 338 | | |
| 616 | Primes assurances | 60 336 | 0 | 60 336 | | |
| 6181 | Doc générale et administrative | 227 741 | 0 | 227 741 | | |
| 6248 | Transports divers | 127 877 | 0 | 127 877 | | |
| 6251 | Voyages déplacements person. | 73 176 | 0 | 73 176 | | |
| 6252 | Déplacements élèves(non coll.) | 714 000 | 0 | 714 000 | | |
| 6257 | Réceptions | 55 218 | 0 | 55 218 | | |
| 626 | Frais postaux et télécom | 704 138 | 0 | 704 138 | | |
| 635 | Autres impôts-taxes adm impôts | 25 500 | 0 | 25 500 | | |
| 6448 | Autres rémunérations | 1 144 153 | 0 | 1 144 153 | | |
| 6451 | Cotisations urssaf | 213 023 | 0 | 213 023 | | |

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

| Numéro des comptes | Intitulés des comptes | Montant des charges | | | Situation / prévisions | |
|--|--------------------------------|--------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | Montant brut des mandats | Reversements | Montant net des charges | Crédits ouverts | Crédits budgétaires non employés |
| Première section : fonctionnement | | | | | | |
| SERVICE ALO - Administration et logistique Opérations de l'année | | | | | | |
| 6453 | Cotis. caisses.retraite et pc | 104 030 | 0 | 104 030 | | |
| 648 | Autres charges de personnel | 7 400 | 0 | 7 400 | | |
| 6568 | Autres transferts | 150 000 | 0 | 150 000 | | |
| 671 | Charges except.opé.gestion | 168 466 | 0 | 168 466 | | |
| 678 | Autres charges except. | 283 295 | 0 | 283 295 | | |
| 6811 | Dot.amort.immobilisations | 883 496 | 0 | 883 496 | | |
| | TOTAL SERVICE ALO | 12 694 525 | 0 | 12 694 525 | 13 404 102 | 709 577 |
| SERVICE SRH - Restauration et hébergement Opérations de l'année | | | | | | |
| 6061 | Fourn.non stocka.(eau/énergie) | 1 059 624 | 0 | 1 059 624 | | |
| 6063 | Fournit.petit mat.entretien | 77 148 | 0 | 77 148 | | |
| 6065 | Linge-vêtements-prod.nettoyage | 216 018 | 0 | 216 018 | | |
| 6068 | Autres fournit(mat.mob.outil.) | 658 884 | 0 | 658 884 | | |
| 615 | Entretien réparation | 406 854 | 0 | 406 854 | | |
| 6248 | Transports divers | 1 062 | 0 | 1 062 | | |
| 6564 | Transfert aux associations | 15 914 925 | 0 | 15 914 925 | | |
| 6583 | Charges gest.cour.aor.ex.ant | 33 000 | 0 | 33 000 | | |
| 678 | Autres charges except. | 21 962 | 0 | 21 962 | | |
| | TOTAL SERVICE SRH | 18 389 477 | 0 | 18 389 477 | 19 482 061 | 1 092 584 |

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

| Numéro des comptes | Intitulés des comptes | Montant des charges | | | Situation / prévisions | |
|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | Montant brut des mandats | Reversements | Montant net des charges | Crédits ouverts | Crédits budgétaires non employés |
| Première section : fonctionnement | | | | | | |
| | SERVICE SBN - Bourses nationales | Opérations de l'année | | | | |
| 6571 | Bourses nat. études-équip-qual | 13 886 000 | 16 500 | 13 869 500 | | |
| | TOTAL SERVICE SBN | 13 886 000 | 16 500 | 13 869 500 | 14 800 000 | 930 500 |
| Totaux de la première section | | | | | | |
| | Opérations de l'année | | | | | |
| | | 48 239 448 | 23 100 | 48 216 348 | 52 109 163 | 3 892 815 |
| Totaux généraux des charges | | | | | | |
| | Opérations de l'année | | | | | |
| | | 48 239 448 | 23 100 | 48 216 348 | 52 109 163 | 3 892 815 |

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

| Numéros des comptes | Intitulés des comptes | Montant des produits | | | Situation/prévisions | |
|-----------------------------------|--|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | Montant brut des ordres de recettes | Annulations des ordres de recettes | Montant net des produits | Prévisions de produits | Réalisation plus ou moins values |
| PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| | SERVICE AP - Activité pédagogique | Opérations de l'année | | | | |
| 701 | Ventes objets confectionnés | 852 750 | 0 | 852 750 | | |
| 7442 | Subventions Région | 2 488 800 | 0 | 2 488 800 | | |
| 778 | Autres produits except. | 6 800 | 0 | 6 800 | | |
| | TOTAL SERVICE AP | 3 348 350 | 0 | 3 348 350 | 3 823 000 | -474 650 |
| | SERVICE VE - Vie de l'élève | Opérations de l'année | | | | |
| 7442 | Subventions Région | 520 709 | 6 600 | 514 109 | | |
| | TOTAL SERVICE VE | 520 709 | 6 600 | 514 109 | 600 000 | -85 891 |
| | SERVICE ALO - Administration et logistique | Opérations de l'année | | | | |
| 7066 | Produits actions formation | 90 334 | 0 | 90 334 | | |
| 7088 | Autres produits activ.annexes | 110 500 | 0 | 110 500 | | |
| 7442 | Subventions Région | 7 064 908 | 0 | 7 064 908 | | |
| 7448 | Autres subv. Collec. Publiques | 1 468 606 | 0 | 1 468 606 | | |
| 7583 | Prod.gesL.cour.ann.mdt.ex.ant | 158 856 | 0 | 158 856 | | |
| 777 | Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat | 715 654 | 0 | 715 654 | | |
| 778 | Autres produits except. | 23 044 | 0 | 23 044 | | |
| | TOTAL SERVICE ALO | 9 631 902 | 0 | 9 631 902 | 9 866 260 | -234 358 |

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

| Numéros des comptes | Intitulés des comptes | Montant des produits | | | Situation/prévisions | |
|-----------------------------------|---|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | Montant brut des ordres de recettes | Annulations des ordres de recettes | Montant net des produits | Prévisions de produits | Réalisation plus ou moins values |
| PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| | SERVICE SRH - Restauration et hébergement | Opérations de l'année | | | | |
| 703 | Vente de produits résiduels | 60 000 | 0 | 60 000 | | |
| 7062 | Prod.Restaur.Scol.et héberg | 14 949 500 | 33 000 | 14 916 500 | | |
| 7087 | Part. Autres org. Frais gén. | 2 927 425 | 0 | 2 927 425 | | |
| 7442 | Subventions Région | 166 061 | 0 | 166 061 | | |
| | TOTAL SERVICE SRH | 18 102 986 | 33 000 | 18 069 986 | 18 852 061 | -782 075 |
| | SERVICE SBN - Bourses nationales | Opérations de l'année | | | | |
| 7442 | Subventions Région | 13 869 500 | 0 | 13 869 500 | | |
| | TOTAL SERVICE SBN | 13 869 500 | 0 | 13 869 500 | 14 800 000 | -930 500 |
| TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION | | | | | | |
| | Opérations de l'année | | | | | |
| | | 45 473 447 | 39 600 | 45 433 847 | 47 941 321 | -2 507 474 |

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

| Numéros des comptes | Intitulés des comptes | Montant des produits | | | Situation/prévisions | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------|
| | | Montant brut des ordres de recettes | Annulations des ordres de recettes | Montant net des produits | Prévisions de produits | Réalisation plus ou moins values |
| DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL | | | | | | |
| | SERVICE OPC - Opérations en capital | Opérations de l'année | | | | |
| 215 | Install. techniques, mat, outil. | 39 158 153 | 0 | 39 158 153 | | |
| 2182 | Matériel de transport. | 3 674 617 | 0 | 3 674 617 | | |
| 2183 | Matériel de bureau et inform | 5 093 593 | 0 | 5 093 593 | | |
| 2184 | Mobilier | 3 874 345 | 0 | 3 874 345 | | |
| | TOTAL SERVICE OPC | 51 800 708 | 0 | 51 800 708 | 0 | 51 800 708 |

| TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS | | | | | | |
|------------------------------|-----------------------|------------|--------|------------|------------|------------|
| | Opérations de l'année | | | | | |
| | | 97 274 155 | 39 600 | 97 234 555 | 47 941 321 | 49 293 234 |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIQHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le : 14/03/14
Page : 1

EXECUTION DU BUDGET

| Code du service | Intitulé du service | Montant net des dépenses | Montant net des recettes |
|--|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Première section : fonctionnement | | | |
| AP | Activité pédagogique | 2 748 737 | 3 348 350 |
| VE | Vie de l'élève | 514 109 | 514 109 |
| ALO | Administration et logistique | 12 694 525 | 9 631 902 |
| | Total services généraux | 15 957 371 | 13 494 361 |
| SRH | Restauration et hébergement | 18 389 477 | 18 069 986 |
| SBN | Bourses nationales | 13 869 500 | 13 869 500 |
| | Total services spéciaux | 32 258 977 | 31 939 486 |
| | Total de la première section | 48 216 348 | 45 433 847 |
| | Résultat | | -2 782 501 |
| | IAF | | -2 614 659 |
| Deuxième section : opérations en capital | | | |
| OPC | Opérations en capital | 0 | 51 800 708 |
| | Total exécution budgétaire | 48 216 348 | 97 234 555 |

TABLEAU DE FINANCEMENT

| Emplois | | Ressources | |
|--|------------------|------------------|---|
| Insuffisance d'autofinancement | 2 614 659 | 0 | Capacité d'autofinancement |
| Immobilisations (C20 à 23) | 0 | 0 | Apports (C102, C103) |
| Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275 | 0 | 0 | Subventions (C13) |
| | | 0 | Allénation ou cessions immobilières (C775) |
| Remboursements des dettes financières (C16) | 0 | 0 | Augmentation des dettes financières (C16) |
| Dépôts et cautionnement versés (C275) | 0 | 0 | Dépôts et cautionnement remboursés (C275) |
| Total des emplois | 2 614 659 | 0 | Total des ressources |
| Apports au fonds de roulement | | 2 614 659 | Prélèvements sur le fonds de roulement |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA
COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

TERRITOIRE
Pièce n° 6
Edité le : 14/03/14
Page : 1

| CHARGES | MONTANT | TOTAUX PARTIELS |
|--|------------|-----------------|
| Charges d'exploitation : (1) | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stock | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 728 981 | |
| Variation de stock | | |
| *Autres achats et versements assimilés | 14 140 729 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 25 500 | |
| Salaires et traitements | 1 144 153 | |
| Charges sociales | 324 453 | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Sur immobilisations | 883 496 | |
| Sur actif circulant | | |
| Pour risques et charges | | |
| Autres charges | 30 447 126 | |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION | | 47 694 438 |
| Charges financières : | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES | | |
| Charges exceptionnelles : | | |
| Sur opérations de gestion | 521 910 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 521 910 |
| TOTAL GENERAL DES CHARGES | | 48 216 348 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT) | | |
| CAF | | |
| * Y compris : | | |
| - redevances de crédit-bail mobilier | | |
| - redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |

| PRODUITS | MONTANT | TOTAUX PARTIELS |
|---|------------|-----------------|
| Produits d'exploitation : (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens et services) | 18 957 509 | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 25 571 984 | |
| Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | |
| Autres produits | 158 856 | |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION | | 44 688 349 |
| Produits financiers : | | |
| Reprise sur provisions et transfert de charges | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits exceptionnels : | | |
| Sur opérations de gestion | 29 844 | |
| Sur opérations en capital | 715 654 | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 745 498 |
| TOTAL GENERAL DES PRODUITS | | 45 433 847 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT) | | 2 782 501 |
| IAF | | 2 614 659 |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAOHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 14/03/14
Page : 1

BILAN

| ACTIF | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Montant Brut | Amort et prov | Montant Net | Montant Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles (20) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations corporelles (21) | | | | |
| - Terrains et constructions | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Installations techniques | 8 393 288 | 7 717 688 | 675 600 | 1 043 617 |
| - Collection | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Autres immo. corporelles | 9 094 011 | 5 437 757 | 3 656 254 | 4 171 733 |
| Immobilisations en cours (23) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Immobilisations financières (26-27) | | | | |
| - Participations et créances rattachées à participation | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Autres immobilisations financières | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total actif immobilise | 17 487 299 | 13 155 445 | 4 331 854 | 5 215 350 |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 14/03/14
Page : 2

BILAN

| ACTIF | Exercice N | | | Exercice N-1 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Montant Brut | Amort et prov | Montant Net | Montant Net |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks matières premières (31) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stocks autres appro (32) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stocks en cours et produits finis (33-34-35) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Créances d'exploitation | 0 | | 0 | 0 |
| Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418) | 301 800 | 0 | 301 800 | 324 150 |
| Créances personnels et organismes sociaux (42-43) | 0 | | 0 | 0 |
| Etat et CT (44) | 7 345 586 | | 7 345 586 | 8 531 585 |
| Autres créances (181-186-187-46-47) | 3 393 360 | 0 | 3 393 360 | 880 114 |
| Valeurs mobilières de placement (500) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Compte de liaison (185) | 0 | | 0 | 0 |
| Trésorerie (51-531-54-585) | 853 341 | | 853 341 | 784 862 |
| Charges constatées d'avance (486) | 0 | | 0 | 0 |
| Total actif circulant | 11 894 087 | 0 | 11 894 087 | 10 520 711 |
| Total Général | 29 381 386 | 13 155 445 | 16 225 941 | 15 736 061 |

BILAN

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|------------------|-------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Biens mis à dispo (102) | 0 | 0 |
| Biens remis en pleine propriété (103) | 0 | 0 |
| Réserves (1068) | 8 481 721 | 11 252 009 |
| Report à nouveau (110-119) ^(a) | 0 | 0 |
| Résultat (120-129) ^(b) | -2 782 501 | -2 770 288 |
| Subventions d'investissements (131 à 138 - 139) | 4 103 718 | 4 819 372 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques et charges (15) | 0 | 0 |
| DETTES | | |
| Dettes financières (16) | 0 | 0 |
| Total ressources stables | 9 802 938 | 13 301 093 |

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

BILAN

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|-------------------|-------------------|
| DETTES | | |
| Dettes d'exploitation | 0 | 0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419) | 66 000 | 101 800 |
| Dettes personnels et organismes sociaux (42-43) | 0 | 0 |
| Etats et CT (44) | 3 336 222 | 2 088 906 |
| Autres dettes (181-186-187-46-47) | 3 020 781 | 244 262 |
| Compte de liaison (185) | 0 | 0 |
| Produits constatés d'avances (487) | 0 | 0 |
| Total passif circulant | 6 423 003 | 2 434 968 |
| Total Général | 16 225 941 | 15 736 061 |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 14/03/14
Page : 5

FONDS DE ROULEMENT

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|------------|
| 8 085 743 | 5 471 084 | -2 614 659 |

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|------------|
| 7 300 881 | 4 617 743 | -2 683 138 |

TRESORERIE

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|-----------|
| 784 862 | 853 341 | 68 479 |

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|-----------|
| 784 862 | 853 341 | 68 479 |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIQHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIQHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°8
Edité le :14/03/14
Page :1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

BALANCE DEFINITIVE

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

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

| Numéro du compte | Intitulé du compte | (A) Montant net | (B) Amortissement 28 | (C) Dépréciation 29 | Amortissement neutralisé | Amortissement réel | Valeur résiduelle |
|------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------|-------------------|
| 215 | INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES | 8 393 288 | 7 717 688 | 0 | 6 851 920 | 865 768 | 675 600 |
| 2182 | MATERIEL DE TRANSPORT | 7 340 971 | 3 879 597 | 0 | 3 879 597 | 0 | 3 461 374 |
| 2183 | MATERIEL DE BUREAU ET INFORM | 558 000 | 363 120 | 0 | 70 800 | 292 320 | 194 880 |
| 2184 | MOBILIER | 1 195 040 | 1 195 040 | 0 | 1 195 040 | 0 | 0 |
| | Total | 17 487 299 | 13 155 445 | 0 | 11 997 357 | 1 158 088 | 4 331 854 |

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

| Numéro des comptes | Nature des stocks et des en cours | Stocks au 01-01-2013 | Variation service général | Variation services spéciaux | Stocks au 31-12-2013 |
|--------------------|---|----------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS | | | | |
| | Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS | | | | |
| | Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x | 0 | 0 | 0 | 0 |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840013S
COLLEGE DE TAIOHAE
TAIOHAE NUKU-HIVA ILES MARQUISES
BP 17
98742 TAIOHAE NUKU HIVA

TERRITOIRE
Pièce n°14
Edité le :24/03/14
Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

| | Année 2009 | Année 2010 | Année 2011 | Année 2012 | Année 2013 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Fonds de roulement | 9 912 697 | 8 838 275 | 10 856 031 | 8 085 743 | 5 471 084 |
| Jours FdR | 77 | 64 | 76 | 58 | 42 |
| Besoin en Fonds de Roulement | -5 416 667 | 1 631 651 | 3 766 294 | 7 300 981 | 4 617 743 |
| Trésorerie | 15 329 364 | 7 206 624 | 7 089 737 | 784 762 | 853 341 |
| Jours de Trésorerie | 119 | 52 | 50 | 6 | 7 |
| Taux moyen de charges à payer (%) | 22 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| Taux de non recouvrement (%) | 7 | 3 | 1 | 2 | 2 |

