

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le 25 OCT. 2013

N° 108-2013

RAPPORT

Document mis
en distribution
Le 25 OCT. 2013

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

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

par Madame et Monsieur les représentants Isabelle SACHET et Charles FONG LOI

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 6021/PR du 7 octobre 2013, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2012 du Collège de TAAONE et affectation de son résultat.

Le document qui est présenté à notre appréciation a été examiné par le conseil d'établissement dans sa séance du 23 avril 2013. L'assemblée de la Polynésie française, en la personne de M^{me} Nicole SANQUER, est représentée au sein de ce conseil.

1. PRÉSENTATION DE L'ÉTABLISSEMENT

Le collège de TAAONE est un établissement public d'enseignement créé il y a 25 ans. Il compte aujourd'hui 31 divisions et accueille 801 élèves de la commune de Pirae, de la 6^e à la 3^e.

Répartition des effectifs entre les différents niveaux de classes

Classes	2012-2013		
	Effectifs	Divisions	Moyenne élèves/classe
6 ^e	194	8	24,25
5 ^e	211	8	26,38
4 ^e générale	173	6	28,83
4 ^e DPT*	16	1	16
3 ^e générale	188	7	26,86
3 ^e Prépro	19	1	19
TOTAL	801	31	25,84

* DPT : Découverte professionnelle et technologique

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

Catégories de Personnel	2010	2011	2012
Personnel de Direction	2	2	2
Personnel Administratif	3	3	3
Personnel d'Encadrement	6	6	6
Personnel d'Entretien et de Santé	7	7	7
Personnel Enseignant	51	49	49
TOTAL	69	67	67

2. SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ SCOLAIRE

L'année scolaire 2012-2013 du collège se caractérise d'abord par :

- Un taux d'orientation en 2^{de} générale, stable, à 62,4 % (*taux moyen de 51 % sur l'ensemble de la Polynésie française*) ;
- Un taux de réussite au DNB, en légère hausse : 88 % (*contre 84 % en 2011-2012*).

Il s'agit aussi d'une année d'innovation pédagogique, avec l'ouverture :

- d'une classe de 6^e/5^e sur 3 ans, pour répondre aux besoins des élèves en difficulté ;
- d'une classe de 6^e *Patitifa*, pour répondre aux besoins d'excellence des élèves les plus à l'aise.

En termes de vie scolaire, l'année peut être qualifiée de paisible, le taux d'absentéisme se situant à 4,7 % et les incivilités restant dans des limites tolérables.

Les seuls points négatifs relevés sont notamment la stagnation de la dotation de fonctionnement pour l'année et les effectifs chargés en 4^e.

3. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

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

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	53 917 330	17 500 395	71 417 725
DEPENSES	71 473 084	400 393	71 873 477
RÉSULTATS	- 17 555 754	17 100 002	- 455 752

3-1 Les recettes

Les moyens financiers mis à la disposition de l'établissement depuis trois ans, ont évolué comme suit :

DÉSIGNATION	Année 2010		Année 2011		Année 2012	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subvention du Pays ⁽¹⁾	34 087 022	60,09	30 083 670	54,83	31 101 877	57,68
Ressources propres* ⁽²⁾	22 636 204	39,91	24 784 621	45,17	22 815 453	42,32
TOTAL	56 723 226	100	54 868 291	100	53 917 330	100

* Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service

(1) Subvention du Pays toute destination : fonctionnement, bourses locales...

(2) Ex : Restauration – Internat, produits accessoires (objets confectionnés, locations locaux...)

Le volume global des ressources est en légère diminution de 1,7 % par rapport à 2011.

Les subventions d'exploitation du Pays apparaissent en hausse de 3,3 % par rapport à 2011.

Les ressources propres : en dehors des produits scolaires, l'établissement ne dispose de ressources propres que pour un voyage scolaire (*participation des familles, dons des associations*) en 2012.

Les produits de l'hébergement (21 808 710 F CFP) sont en hausse de 5 % en raison d'une augmentation du nombre de demi-pensionnaires, alors que les effectifs globaux sont restés stables par rapport à 2011.

3-2 Les dépenses

Une sortie d'inventaire vient fortement augmenter le déficit de l'exercice, pour 17 500 395 F CFP, mais cette opération de dépense pour ordre est compensée en section en capital par des ordres de recettes aux comptes concernés (205-215-218).

Les dépenses réelles de l'établissement, toutes sections confondues, pour l'exercice 2012, se déclinent notamment comme suit :

➤ Les activités pédagogiques :

Les crédits pédagogiques ont été utilisés à hauteur de 88 %. On remarque en 2012 un effort considérable dans le domaine des équipements pédagogiques :

- 386 020 F CFP pour la section Physique ;
- 524 713 F CFP pour la section Technologie, dont 150 000 F CFP de dépense en capital ;
- 100 000 F CFP pour la section Musique ;
- 532 290 F CFP pour 10 vidéo projecteurs et 15 ordinateurs portables « Net Book » ;
- 306 240 F CFP de dépenses en capital pour achever la mise en place de la WIFI qui avait déjà fait l'objet d'un effort à hauteur de 1 050 000 F CFP en fin d'exercice 2011.

➤ L'entretien, les autres charges générales :

À souligner, d'une part, le succès dans le contrôle et la limitation des charges en matière de consommation électrique (*climatisation, éclairage, ventilation*), de téléphone, de fournitures administratives et, d'autre part, le volume très significatif des dépenses de réfection des peintures intérieures et extérieures pour la globalité des bâtiments de l'établissement (1 139 427 F CFP). En outre, une somme de 440 766 F CFP prélevée sur le budget de l'établissement, a permis l'acquisition de rideaux occultants ignifugés au 2^e étage du bâtiment (*une subvention du Pays de 1 437 743 F CFP, attribuée le 27 décembre 2012, a permis de disposer de ce type de rideaux dans tout l'établissement en 2013*).

Au total, un résultat déficitaire qui permettra tout de même d'investir en 2013 au regard du montant du fonds de roulement.

3-2 L'évolution de la structure financière de l'établissement

Le bilan simplifié ci-dessous traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les 3 derniers exercices.

ACTIF	2010	2011	2012	PASSIF	2010	2011	2012
Actif Immobilisé dont amortissements	65 024 064	65 952 064	48 852 062	Capitaux Propres	23 533 294	21 742 747	2 091 781
Actif circulant	47 470 656	49 739 811	51 835 023	Provisions			
	18 073 400	16 030 123	11 553 973	Dettes	12 093 514	10 499 629	6 479 231
TOTAL	35 626 808	32 242 376	8 571 012	TOTAL	35 626 808	32 242 376	8 571 012

• SITUATION PATRIMONIALE :

Pour l'exercice 2012, l'analyse est la suivante :

L'actif :

L'*actif immobilisé*, d'un montant de 48 852 062 F CFP a diminué en raison d'une sortie d'inventaire de 17 500 395 F CFP. Il augmente en valeur relative des achats immobilisés de l'année : 1 scie circulaire et 2 routeurs WIFI, pour 400 393 F CFP.

L'actif circulant est constitué par les créances d'exploitation, et notamment les créances sur l'État et les collectivités publiques, d'un montant de 8 035 719 F CFP, qui regroupent :

- La subvention globalisée (reliquat)
- La subvention des bourses de 5 575 100 F CFP, versée en février 2013
- La subvention des manuels scolaires de 197 255 F CFP, versée en janvier 2013
- La subvention des vêtements.

La trésorerie nette était, au 31 décembre, de 3 057 028 F CFP.

Le passif :

Les capitaux propres : Le fonds de roulement est en baisse de plus de 8 %. Son montant est de 5 074 742 F CFP. Il n'y a pas eu de subvention d'investissement du Pays en 2012.

Les dettes : d'un montant global de 6 479 231 F CFP, elles sont constituées essentiellement (73 %) par des paiements en cours. Le reste est constitué de reliquats de subventions (*Fonds social, Allocation livre scolaire, avances...*).

4. AFFECTATION DES RÉSULTATS

Le montant définitif des *recettes* du compte financier du collège de Taaone pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de **71 417 725 F CFP**, et celui des dépenses à la somme de **71 873 477 F CFP**.

Le résultat global, déficitaire de 455 752 F CFP, vient diminuer le fonds de roulement de l'établissement, déjà en baisse depuis 2011 :

2009	2010	2011	2012
3 358 513 F CFP	5 979 886 F CFP (+ 78,05 %)	5 530 494 F CFP (- 7,52 %)	5 074 742 F CFP (- 8,24 %)

Le montant du fonds de roulement au 31 décembre 2012 correspond à 26 jours de fonctionnement.

Quant au résultat de fonctionnement de l'exercice 2012, soit un déficit de 17 555 754 F C F P, il est affecté comme suit :

- 10681 « *Réserves service général* » : - 17 555 754 F CFP
- 10684 « *Réserves services spéciaux* » : 0 F CFP

*
* *

Après avoir pris acte des résultats de ce compte financier, les rapporteurs proposent à leurs 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 le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Isabelle SACHET

Charles FONG LOI

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DES1301538DL

DÉLIBÉRATION N° 2014-5/APF

DU 9 JANVIER 2014

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2012 du Collège de TAAONE et
affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE

Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

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

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

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

Vu l'arrêté n° 1340 CM du 7 octobre 2013 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 4818/2013/APF/SG du 19 décembre 2013 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 108-2013 du 25 octobre 2013 de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du 9 janvier 2014 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Collège de TAAONE pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de soixante et onze millions quatre cent dix-sept mille sept cent vingt-cinq francs (71 417 725 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	53 917 330 F CFP
Section II d'investissement	17 500 395 F CFP
TOTAL	71 417 725 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de TAAONE pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de soixante et onze millions huit cent soixante-treize mille quatre cent soixante-dix-sept francs (71 873 477 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	71 473 084 F CFP
Section II d'investissement	400 393 F CFP
TOTAL	71 873 477 F CFP

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

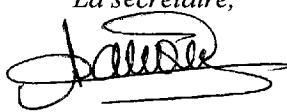
	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	53 917 330	17 500 395	71 417 725
DÉPENSES (en F CFP)	71 473 084	400 393	71 873 477
RÉSULTATS	- 17 555 754	17 100 002	- 455 752

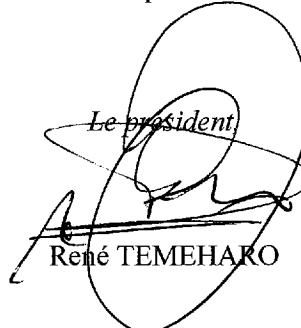
Article 4.- Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2012, soit un déficit de 17 555 754 F CFP est affecté comme suit :

- 10681 : réserves services général	- 17 555 754 F CFP
- 10684 : réserves services spéciaux	0 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2012, le fonds de roulement du Collège de TAAONE est de cinq millions soixante-quatorze mille sept cent quarante-deux francs (5 074 742 F CFP).

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

La secrétaire,

Élise VANAA

Le président,

René TEMEHARO

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
COLLEGE DU TAAONE
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2012

PRESENTE PAR :

- M. Gullfaume FROESCHEL, Ordonnateur
- M. JEAN-PIERRE TOMAS, 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					
1021	DOTATION	0	0	0	1021
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	469 572	469 572	10681
106872	SS:SERV.ANNEXE HEBER.(HORS GS)	0	0	0	106872
1069	DEPRECIATION DE L'ACTIF	49 739 811	2 095 212	51 835 023	1069
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	948 180	948 180	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	0	71 473 084	71 473 084	129
1311	SUBV. INVESTISSEMENT ETAT	0	0	0	1311
1312	SUBV. INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
	TOTAUX CLASSE 1	49 739 811	74 986 048	124 725 859	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

PARAPHE :
 TERRITOIRE
 POLYNESIE FRANCAISE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 30/04/13
 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	
1021	15 805 000	0	15 805 000	0	15 805 000	1021
10681	21 377 471	928 000	22 305 471	0	21 835 899	10681
106872	0	20 180	20 180	0	20 180	106872
1069	0	0	0	51 835 023	0	1069
120	478 608	469 572	948 180	0	0	120
129	0	53 917 330	53 917 330	17 555 754	0	129
1311	4 536 250	0	4 536 250	0	4 536 250	1311
1312	29 285 229	0	29 285 229	0	29 285 229	1312
	71 482 558	55 335 082	126 817 640	69 390 777	71 482 558	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	86 874	0	86 874	205
215	INSTALL. TECHNIQUES, MAT, OUTIL.	22 792 948	94 153	22 887 101	215
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	22 157 450	0	22 157 450	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	5 963 134	306 240	6 269 374	2183
2184	MOBILIER	14 951 658	0	14 951 658	2184
280BIS	DEPREC. IMMOB. INCORPORELLES	0	0	0	280BIS
2815BIS	DEPREC. INSTAL. TECH. MAT. IND. OUT	0	0	0	2815BIS
2818BIS	DEPRECIAT. AUTRES IMMOBIL. CORP.	0	0	0	2818BIS
	TOTAUX CLASSE 2	65 952 064	400 393	66 352 457	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
205	0	86 874	86 874	0	0	205
215	0	8 131 898	8 131 898	14 755 203	0	215
2182	0	0	0	22 157 450	0	2182
2183	0	2 619 098	2 619 098	3 650 276	0	2183
2184	0	6 662 525	6 662 525	8 289 133	0	2184
280BIS	86 874	0	86 874	0	86 874	280BIS
2815BIS	21 805 299	264 736	22 070 035	0	22 070 035	2815BIS
2818BIS	27 847 638	1 830 476	29 678 114	0	29 678 114	2818BIS
	49 739 811	19 595 607	69 335 418	48 852 062	51 835 023	

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	15 798 420	15 798 420	4012
4042	FOURNISS.IMMOBIL.EX.COUR.	0	400 393	400 393	4042
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX.ANT.	1 256 960	0	1 256 960	4111
4112	FAMILLES FRAIS-SCOL. EX.COUR.	0	21 819 270	21 819 270	4112
4191	AVANCES REC.FAM.COLLET HEBERG	0	2 392 040	2 392 040	4191
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 133 851	1 133 851	421
437	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	0	465 403	465 403	437
44122	SUBV.FONCT.COLL.RATTACHEMENT	1 161 515	13 549 343	14 710 858	44122
441281	BOURSES ET INDEMN TROUSSEAU	5 124 900	14 271 440	19 396 340	441281
441282	SUBV. FONDS SOCIAUX	0	234 540	234 540	441282
441284	SUBV. CARNETS CORRESPONDANCE	0	193 600	193 600	441284
441285	SUBV TERRITOIRE MANUELS SCOL	0	1 197 255	1 197 255	441285
441286	SUBV TERRITOIRE A.L.S.	0	0	0	441286
441289	AUTRES SUBVS TERRITOIRE	0	1 892 388	1 892 388	441289
4632	O.REC. A RECOUVRER EX.COUR.	15 000	18 288 178	18 303 178	4632
4662	MANDATS A PAYER EX.COUR.	0	54 075 410	54 075 410	4662
4663	VIREMENT A REIMPUTER	0	8 700	8 700	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	44 750	44 750	4664
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	3 807 190	3 807 190	4668
4678	AUTRES COMPTES DEBIT.OU CRED.	0	0	0	4678
468263	PROD.A REC.APPAR.VOYAGES.	0	280 000	280 000	468263
4682781	PROD.A REC.AUTR.S.ANN. AUTR.SS	0	1 332 726	1 332 726	4682781
468663	CHARGES A PAY.APPAR-VOYAGES	0	280 000	280 000	468663
4686781	CH.A PAY.AUTR.S.ANN. AUTR.SS	0	1 602 750	1 602 750	4686781
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	12 042 413	12 042 413	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	574 200	574 200	4718

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

PARAPHE :
 TERRITOIRE
 POLYNESIE FRANCAISE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 30/04/13
 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	
4012	0	15 798 420	15 798 420	0	0	4012
4042	0	400 393	400 393	0	0	4042
4111	0	1 237 160	1 237 160	19 800	0	4111
4112	0	21 464 190	21 464 190	355 080	0	4112
4191	0	2 442 060	2 442 060	0	50 020	4191
421	0	1 133 851	1 133 851	0	0	421
437	0	465 403	465 403	0	0	437
44122	0	13 527 306	13 527 306	1 183 552	0	44122
441281	0	13 821 240	13 821 240	5 575 100	0	441281
441282	834 122	0	834 122	0	599 582	441282
441284	90 300	140 000	230 300	0	36 700	441284
441285	726 733	273 267	1 000 000	197 255	0	441285
441286	406 800	198 000	604 800	0	604 800	441286
441289	5 137	807 439	812 576	1 079 812	0	441289
4632	0	18 288 178	18 288 178	15 000	0	4632
4662	0	54 075 410	54 075 410	0	0	4662
4663	46 600	11 670	58 270	0	49 570	4663
4664	27 490	96 750	124 240	0	79 490	4664
4668	86 000	3 808 790	3 894 790	0	87 600	4668
4678	8 000	0	8 000	0	8 000	4678
468263	0	280 000	280 000	0	0	468263
4682781	0	1 267 200	1 267 200	65 526	0	4682781
468663	188 258	280 000	468 258	0	188 258	468663
4686781	270 024	1 332 726	1 602 750	0	0	4686781
4715	0	12 042 413	12 042 413	0	0	4715
4718	21 088	584 100	605 188	0	30 988	4718

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDON.	0	205 435	205 435	4721
47228	AUTRES COMMISSIONS BANC.	2 910	2 910	5 820	47228
	TOTAUX CLASSE 4	7 561 285	165 892 605	173 453 890	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4721	0	205 435	205 435	0	0	4721
47228	0	0	0	5 820	0	47228
	2 710 552	163 981 401	166 691 953	8 496 945	1 735 008	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	6 429 043	6 429 043	5112
5117	CHEQUES IMPAYES	0	19 800	19 800	5117
5132	NUMERAIRE SERV AVEC PJ	1 336	0	1 336	5132
5151	TRESOR	8 467 502	41 647 236	50 114 738	5151
5159	TRESOR CHEQUES A PAYER	0	47 056 136	47 056 136	5159
5450	REGIE DE RECETTES	0	12 042 413	12 042 413	5450
581	VIREMENTS INTERNES DE COMPTE	0	3 118 210	3 118 210	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	5 591 590	5 591 590	585
	TOTAUX CLASSE 5	8 468 838	115 904 428	124 373 266	

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	6 429 043	6 429 043	0	0	5112
5117	0	19 800	19 800	0	0	5117
5132	0	0	0	1 336	0	5132
5151	0	47 059 046	47 059 046	3 055 692	0	5151
5159	7 789 077	44 011 282	51 800 359	0	4 744 223	5159
5450	0	12 042 413	12 042 413	0	0	5450
581	0	3 118 210	3 118 210	0	0	581
585	0	5 591 590	5 591 590	0	0	585
	7 789 077	118 271 384	126 060 461	3 057 028	4 744 223	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	49 739 811	74 986 048	124 725 859	1
2	TOTAUX CLASSE 2	65 952 064	400 393	66 352 457	2
3	TOTAUX CLASSE 3	0	0	0	3
4	TOTAUX CLASSE 4	7 561 285	165 892 605	173 453 890	4
5	TOTAUX CLASSE 5	8 468 838	115 904 428	124 373 266	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	71 473 084	71 473 084	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	53 926 830	53 926 830	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	131 721 998	131 721 998	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	131 721 998	614 305 386	746 027 384	TCLASSE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

PARAPHE :
 TERRITOIRE
 POLYNESIE FRANCAISE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 30/04/13
 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	
60611	0	2 874 073	2 874 073	0	0	60611
60613	0	370 595	370 595	0	0	60613
6062	0	1 197 255	1 197 255	0	0	6062
6063	0	962 349	962 349	0	0	6063
60641	0	857 244	857 244	0	0	60641
60642	0	193 600	193 600	0	0	60642
6065	0	371 799	371 799	0	0	6065
6066	0	60 441	60 441	0	0	6066
6067	0	1 933 574	1 933 574	0	0	6067
6068	0	1 714 476	1 714 476	0	0	6068
615	0	2 544 661	2 544 661	0	0	615
616	0	287 348	287 348	0	0	616
61861	0	86 754	86 754	0	0	61861
61862	0	85 495	85 495	0	0	61862
622	0	9 720	9 720	0	0	622
6231	0	16 100	16 100	0	0	6231
6245	0	344 210	344 210	0	0	6245
6257	0	196 723	196 723	0	0	6257
6264	0	1 043 846	1 043 846	0	0	6264
6265	0	52 250	52 250	0	0	6265
6266	0	280 627	280 627	0	0	6266
6288	0	192 000	192 000	0	0	6288
635	0	133 000	133 000	0	0	635
637	0	8 366	8 366	0	0	637
6448	0	1 133 851	1 133 851	0	0	6448
6458	0	460 533	460 533	0	0	6458

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
60611	ELECTRICITE	0	2 874 073	2 874 073	60611
60613	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	0	370 595	370 595	60613
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	1 197 255	1 197 255	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	962 349	962 349	6063
60641	FOURNITURES ADMIN. GENERALES	0	857 244	857 244	60641
60642	CARNETS CORRESPONDANCE	0	193 600	193 600	60642
6065	LINGE,VETEMENTS,PROD.NETTOYAGE	0	371 799	371 799	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	60 441	60 441	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	1 933 574	1 933 574	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL)	0	1 714 476	1 714 476	6068
615	ENTRETIEN REPARATION	0	2 544 661	2 544 661	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	287 348	287 348	616
61861	BIBLIO : ABONNEMENTS	0	86 754	86 754	61861
61862	BIBLIO : OUVRAGES	0	85 495	85 495	61862
622	REMU.INTERMED.-HONORAIRES	0	9 720	9 720	622
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	0	16 100	16 100	6231
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	344 210	344 210	6245
6257	RECEPTIONS	0	196 723	196 723	6257
6264	TELEPHONE	0	1 043 846	1 043 846	6264
6265	AFFRANCHISSEMENTS	0	52 250	52 250	6265
6266	INTERNET	0	280 627	280 627	6266
6288	AUTRES CHARGES EXT. DIVERSES	0	192 000	192 000	6288
635	AUTRES IMPOTS-TAXES IMPOTS	0	133 000	133 000	635
637	AUTRES IMPOTS-TAXES AUTRES	0	8 366	8 366	637
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 133 851	1 133 851	6448
6458	COTIS. AUTRES ORG. SOCIAUX	0	460 533	460 533	6458

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6566	0	21 779 670	21 779 670	0	0	6566
6567	0	474 149	474 149	0	0	6567
6571	0	11 209 440	11 209 440	0	0	6571
6572	0	2 864 000	2 864 000	0	0	6572
65762	0	234 540	234 540	0	0	65762
675	0	17 500 395	17 500 395	0	0	675
	0	71 473 084	71 473 084	0	0	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6566	CONTRIBUTION GRP. SERVICE	0	21 779 670	21 779 670	6566
6567	PARTICIP. ETAB. SERV. COMMUN	0	474 149	474 149	6567
6571	BOURSES NAT.ETUDES,D'EQUIPT.	0	11 209 440	11 209 440	6571
6572	DOTATION D'EQUIPEMENT ELEVES	0	2 864 000	2 864 000	6572
65762	FONDS SOCIAL COLLEGIEN LYCEEN	0	234 540	234 540	65762
675	VAL.COMPTABLE ACTIFS CEDES	0	17 500 395	17 500 395	675
	TOTAUX CLASSE 6	0	71 473 084	71 473 084	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
70621	0	21 779 670	21 779 670	0	0	70621
7067	0	280 000	280 000	0	0	7067
70888	0	765 283	765 283	0	0	70888
74421	0	13 549 343	13 549 343	0	0	74421
74428	0	17 552 534	17 552 534	0	0	74428
	0	53 926 830	53 926 830	0	0	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
70621	PRODUITS SCOLAIRES-FORFAITS	0	21 779 670	21 779 670	70621
7067	CONTRIB.FAM. VOYAGES SCOLAIRES	0	280 000	280 000	7067
70888	AUTRES PRODUITS ANNEXES	0	765 283	765 283	70888
74421	SUBV. FONCTIONNEMENT REGION	0	13 549 343	13 549 343	74421
74428	AUTRES SUBVENTIONS REGION	0	17 552 534	17 552 534	74428
	TOTAUX CLASSE 7	0	53 926 830	53 926 830	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

PARAPHE :
 TERRITOIRE
 POLYNESIE FRANCAISE
 PIECE N° 2
 EDITE LE : 30/04/13
 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	131 721 998	131 721 998	0	0	890
	0	131 721 998	131 721 998	0	0	

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	131 721 998	131 721 998	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	131 721 998	131 721 998	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

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

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	71 482 558	55 335 082	126 817 640	69 390 777	71 482 558	1
2	49 739 811	19 595 607	69 335 418	48 852 062	51 835 023	2
3	0	0	0	0	0	3
4	2 710 552	163 981 401	166 691 953	8 496 945	1 735 008	4
5	7 789 077	118 271 384	126 060 461	3 057 028	4 744 223	5
6	0	71 473 084	71 473 084	0	0	6
7	0	53 926 830	53 926 830	0	0	7
8	0	131 721 998	131 721 998	0	0	8
TCLASSE	131 721 998	614 305 386	746 027 384	129 796 812	129 796 812	TCLASSE

L'Agent comptable,
 JEAN-PIERRE TOMAS



L'Ordonnateur,
 Guillaume FROESCHEL



DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES				SITUATION / PREVISIONS			
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT									
CHAPITRE A1 - Actlv. éduc. pédago. (RE GEN)									
6067	Fournitures et matériel ens.	1 933 574	0	0	0	1 933 574			
6068	Autres fournit(mat,mob,outil)	708 187	0	0	0	708 187			
615	Entretien réparation	519 708	0	0	0	519 708			
61861	Biblio : abonnements	86 754	0	0	0	86 754			
61862	Biblio : ouvrages	85 495	0	0	0	85 495			
6245	Voyages études/visites/sorties	64 210	0	0	0	64 210			
6266	Internet	137 600	0	0	0	137 600			
	TOTAL CHAPITRE A1	3 535 528	0	0	0	3 535 528	4 466 360	930 832	0
CHAPITRE A2 - Activ éduc. pédago. (RE SPE)									
6062	Manuels scolaires	1 197 255	0	0	0	1 197 255			
60642	Carnets correspondance	193 600	0	0	0	193 600			
	TOTAL CHAPITRE A2	1 390 855	0	0	0	1 390 855	1 430 300	39 445	0
CHAPITRE B - Viabilisation									
60611	Electricité	2 874 073	0	0	0	2 874 073			
	TOTAL CHAPITRE B	2 874 073	0	0	0	2 874 073	2 966 208	92 135	0
CHAPITRE C - Entretien									
6063	Fournit.petit matér. entretien	962 349	0	0	0	962 349			

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									
615	Entretien réparation	2 024 953	0	0	0	2 024 953			
	TOTAL CHAPITRE C	2 987 302	0	0	0	2 987 302	3 136 929	149 627	0
CHAPITRE D -Autres charges générales									
60613	Carburants et lubrifiants	370 595	0	0	0	370 595			
60641	Fournitures admn. générales	857 244	0	0	0	857 244			
6065	Linge,vêtements,prod.nettoyat	371 799	0	0	0	371 799			
6066	Infirmierie et produits pharm.	60 441	0	0	0	60 441			
6068	Autres fournll(mat,mob,outil)	1 006 289	0	0	0	1 006 289			
616	Primes assurances	287 348	0	0	0	287 348			
622	Rému. interméd.-honoraires	9 720	0	0	0	9 720			
6231	Annonces et insertions	16 100	0	0	0	16 100			
6257	Réceptions	196 723	0	0	0	196 723			
6264	Téléphone	1 043 846	0	0	0	1 043 846			
6265	Affranchissements	52 250	0	0	0	52 250			
6266	Internet	143 027	0	0	0	143 027			
6288	Autres charges ext. Diverses	192 000	0	0	0	192 000			
635	Autres impôts-taxes impôts	133 000	0	0	0	133 000			
675	Val.comptable acclts cédés	17 500 395	0	0	0	17 500 395			

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES				SITUATION / PREVISIONS			
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT									
CHAPITRE D -Autres charges générales									
	TOTAL CHAPITRE D	22 240 777	0	0	0	22 240 777	22 626 332	385 555	0
CHAPITRE F -Aides et transferts									
6571	Bourses nat. études, d'équipt.	11 209 440	0	0	0	11 209 440			
6572	Dotation d'équipement élèves	2 864 000	0	0	0	2 864 000			
65762	Fonds social collégien lycéen	234 540	0	0	0	234 540			
	TOTAL CHAPITRE F	14 307 980	0	0	0	14 307 980	15 407 562	1 099 582	0
CHAPITRE G -Particip. dépenses communes									
6567	Particip. Etab. Serv. Communs	474 149	0	0	0	474 149			
	TOTAL CHAPITRE G	474 149	0	0	0	474 149	570 000	95 851	0
TOTAL DU SERVICE GENERAL		47 810 664	0	0	0	47 810 664	50 603 691	2 793 027	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 N3 -Apparlements,voyages,échanges									
6245	Voyages études/visites/sorties	280 000	0	0	0	280 000			
	TOTAL CHAPITRE N3	280 000	0	0	0	280 000	5 233 783	4 953 783	0
CHAPITRE N81 -									
637	Autres impôts-taxes autres	8 366	0	0	0	8 366			
6448	Autres rémunérations	1 133 851	0	0	0	1 133 851			
6458	Cofis. autres org.sociaux	460 533	0	0	0	460 533			
	TOTAL CHAPITRE N81	1 602 750	0	0	0	1 602 750	1 661 469	58 719	0
CHAPITRE R2 -Serv.annexe héberg(hors G.S.)									
6566	Contribution grp. Service	21 779 670	0	0	0	21 779 670			
	TOTAL CHAPITRE R2	21 779 670	0	0	0	21 779 670	21 808 710	29 040	0
TOTAL DES SERVICES SPECIAUX		23 662 420	0	0	0	23 662 420	28 703 962	5 041 542	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION									
		71 473 084	0	0	0	71 473 084	79 307 653	7 834 569	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									
215	Install. techniques, mat, ouill.	94 153		0	0	94 153			
2183	Matériel de bureau et inform	306 240		0	0	306 240			
TOTAL DEPENSES EN CAPITAL		400 393		0	0	400 393	470 000	69 607	0
TOTAUX GENERAUX DES DEPENSES									
		71 873 477	0	0	0	71 873 477	79 777 653	7 904 176	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										
70880	Autres produits annexes	765 283	0	9 500	0	755 783				
	TOTAL CHAPITRE 70	765 283	0	9 500	0	755 783	396 208	0	359 575	0
CHAPITRE 744 - Subvent. collectivités publ.										
74421	Subv. fonctionnement région	13 549 343	0	0	0	13 549 343				
74428	Autres Subventions région	15 949 784	0	0	0	15 949 784				
	TOTAL CHAPITRE 744	29 499 127	0	0	0	29 499 127	30 432 342	0	0	933 215
	TOTAL DU SERVICE GENERAL	30 264 410	0	9 500	0	30 254 910	30 828 550	0	359 575	933 215

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
COLLEGE DU TAAONE
PIRAE

PARAPHE :
TERRITOIRE
POLYNESIE FRANCAISE
PIECE N° 4
EDITE LE : 30/04/13
PAGE : 2

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 N3 - Apparelements, voyages, échanges										
7067	Contrib.fam. Voyages scolaire	280 000	0	0	0	280 000				
	TOTAL CHAPITRE N3	280 000	0	0	0	280 000	5 233 783	0	0	4 953 783
CHAPITRE N81 -										
74428	Autres Subventions région	1 602 750	0	0	0	1 602 750				
	TOTAL CHAPITRE N81	1 602 750	0	0	0	1 602 750	1 661 469	0	0	58 719
CHAPITRE R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)										
70621	Produits scolaires-forfaits	21 779 670	0	0	0	21 779 670				
	TOTAL CHAPITRE R2	21 779 670	0	0	0	21 779 670	21 808 710	0	0	29 040
	TOTAL DES SERVICES SPECIAUX	23 662 420	0	0	0	23 662 420	28 703 962	0	0	5 041 542
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION										
		53 926 830	0	9 500	0	53 917 330	69 532 512	0	359 575	5 974 757

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										
205	Concessions droits similaires	86 874		0	0	86 874				
215	Install. techniques, mat, outil.	8 131 898		0	0	8 131 898				
2183	Matériel de bureau et Inform	2 619 098		0	0	2 619 098				
2184	Mobilier	6 662 525		0	0	6 662 525				
TOTAL RECETTES EN CAPITAL		17 500 395		0	0	17 500 395	17 500 395	0	0	0
TOTAUX GENERAUX DES RECETTES										
		71 427 225	0	9 500	0	71 417 725	77 032 907	0	359 575	5 974 757

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)	3 535 528	CHAPITRE 70 Ventes prestations de services	755 783
CHAPITRE A2 Activ éduc. pédago. (RE SPE)	1 390 855	CHAPITRE 744 Subvent. collectivités publ.	29 499 127
CHAPITRE B Viabilisation	2 874 073		
CHAPITRE C Entretien	2 987 302		
CHAPITRE D Autres charges générales	22 240 777		
CHAPITRE F Aides et transferts	14 307 980		
CHAPITRE G Particip. dépenses communes	474 149		
TOTAL FONCTIONNEMENT	47 810 664	TOTAL FONCTIONNEMENT	30 254 910
CHAPITRE N3 Appariements, voyages, échanges	280 000	CHAPITRE N3 Appariements, voyages, échanges	280 000
CHAPITRE N81	1 602 750	CHAPITRE N81	1 602 750
CHAPITRE R2 Serv.annexe héberg(hors G.S.)	21 779 670	CHAPITRE R2 Serv.annexe héberg(hors G.S.)	21 779 670
TOTAL SERVICES SPECIAUX	23 662 420	TOTAL SERVICES SPECIAUX	23 662 420

DEPENSES		RECETTES	
INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES RECETTES
TOTAL DES CHARGES DE LA PREMIERE SECTION	71 473 084	TOTAL DES PRODUITS DE LA PREMIERE SECTION	53 917 330
Mode de réalisation de l'équilibre Excédent de l'exercice (vrt. à la 2ème sect.)	0	Mode de réalisation de l'équilibre Déficit de l'exercice (vrt. de la 2ème sect.)	17 555 754
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	71 473 084	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	71 473 084

EXECUTION DU BUDGET

DEPENSES		RECETTES	
INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES RECETTES
DEUXIEME SECTION - OPERATIONS EN CAPITAL			
CHAPITRE ZD Dépenses en capital	400 393	CHAPITRE ZR Recettes en capital	17 500 395
TOTAL DES DEPENSES EN CAPITAL	400 393	TOTAL DES RECETTES EN CAPITAL	17 500 395
Mode de réalisation de l'équilibre		Mode de réalisation de l'équilibre	
Déficit de l'exercice (vrt. à la 1ère sect.)	17 555 754	Excédent de l'exercice (vrt. de la 1ère sect.)	0
Augmentation du fonds de roulement	0	Diminution du fonds de roulement	455 752
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	17 956 147	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	17 956 147
TOTAL GENERAL			
TOTAL BRUT DES DEPENSES	89 429 231	TOTAL BRUT DES RECETTES	89 429 231
A déduire Dépenses Internes (vrt. entre sect.)		A déduire Recettes Internes (vrt. entre sect.)	
Excédent ou Déficit	17 555 754	Excédent ou Déficit	17 555 754
Diminution Stocks Achats et Augmentation Stocks Ventes	0	Diminution Stocks Achats et Augmentation Stocks Ventes	0
	17 555 754		17 555 754
TOTAL NET DES DEPENSES (EGAL AU MONTANT NET DES RECETTES)	71 873 477	TOTAL NET DES RECETTES (EGAL AU MONTANT NET DES DEPENSES)	71 873 477

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		86 874	
A DEDUIRE : 290 Provisions pour dépréciation		0	-86 874
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	14 755 203		
A DEDUIRE : 2815 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2815BIS Dépréciations		22 070 035	-7 314 832
216 Collections	0		
A DEDUIRE : 2816 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2816BIS Dépréciations		0	0
218 Autres immobilisations corporelles			
2181 Installations générales, agencement, aménagements divers	0		
2182 Matériel de transport	22 157 450		
2183 Matériel de bureau et informatique	3 650 276		
2184 Mobilier	8 289 133		
A DEDUIRE : 2818 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2818BIS Autres Dépréciations		29 678 114	
A DEDUIRE : 291 Provisions pour dépréciation		0	4 418 745
23 Immobilisations en cours	0		0
26/27 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	48 852 062	51 835 023	-2 982 961

BILAN

ACTIF	MONTANT BRUT	DEPRECIATIONS AMORT. ET PROV.	MONTANT NET
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en cours			
31 Matières premières			
311 Denrées	0		0
313 Matières d'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	0		0
Créances d'exploitation			
40 Fournisseurs et cptes. Rati. (4096)	0		0
41 Clients et comptes rattachés	374 880		374 880
A DEDUIRE : 491 Provisions pour dépréciation		0	0
42 Personnels et comptes rattachés	0		0
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	8 035 719		8 035 719
45 Services à comptabilité distincte (453)	0		0
46 Débiteurs et créditeurs divers	80 526		80 526
A DEDUIRE : 496 Provisions pour dépréciation		0	0
47 Comptes transitoires ou d'attente	5 820		5 820
50 Valeurs mobilières de placement	0		0
A DEDUIRE : 590 Provisions pour dépréciation des VMP		0	0
51 Banques, établissements financiers et assimilés	3 057 028		3 057 028
53 Caisse	0		0
54 Régies d'avances et accreditifs	0		0
585 Virements Internes de fonds	0		0
SOUS-TOTAL B	11 553 973		11 553 973
TOTAL II (A + B)	11 553 973		11 553 973
REGULARISATION			
486 Charges constatées d'avance (mémoire)	0		0
TOTAL III	0		0
TOTAL GENERAL ACTIF (I+II+III)	60 406 035	51 835 023	8 571 012

BILAN

PASSIF	MONTANT BRUT	DEDUCTIONS	MONTANT NET
CAPITAUX PROPRES			
Capital			
102 Apports			
1021 Dotations	15 805 000		15 805 000
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	21 835 899		
10682 Réserves S.S. - Formation initiale	0		
10684 Réserves S.S. - Groupement des services	0		
10687 Réserves S.S. - Autres services annexes	20 180		
A DEDUIRE : 1069 Dépréciations de l'actif		51 835 023	-29 978 944
1101 Report à nouveau-établissement	0		
A DEDUIRE : 1191 Report à nouveau-établissement		0	0
11042 Report à nouveau S.S. : Formation initiale	0		
11044 Report à nouveau S.S. : Groupement des services	0		
11047 Report à nouveau S.S. : Autres services annexes	0		
A DEDUIRE : 11942 Report à nouveau S.S. : Formation initiale		0	
A DEDUIRE : 11944 Report à nouveau S.S. : Groupement des services		0	
A DEDUIRE : 11947 Report à nouveau S.S. : Autres services annexes		0	0
120 Résultat de l'exercice (excédent)	0		
A DEDUIRE : 129 Résultat de l'exercice (déficit)		17 555 754	-17 555 754
SITUATION NETTE A	37 661 079	69 390 777	-31 729 698
Subventions			
131 Subventions d'investissement reçues	33 821 479		
138 Autres subventions d'investissement reçues	0		
A DEDUIRE : 139 Subventions d'investissement inscrites au résultat		0	33 821 479
SOUS-TOTAL B	33 821 479		33 821 479
TOTAL I (A + B)	71 482 558	69 390 777	2 091 781

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	50 020		50 020
42 Personnels et comptes rattachés	0		0
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	1 241 082		1 241 082
45 Services à comptabilité distincte	0		0
46 Débiteurs et créditeurs divers	412 918		412 918
47 Comptes transitoires ou d'attente	30 988		30 988
5159 Trésor-chèques à payer	4 744 223		4 744 223
SOUS-TOTAL B	6 479 231		6 479 231
Régularisation			
487 Produits comptabilisés d'avance	0		0
SOUS-TOTAL C	0		0
TOTAL III (A + B + C)	6 479 231		6 479 231
TOTAL GENERAL PASSIF (I+II+III)	77 961 789	69 390 777	8 571 012

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
Charges d'exploitation : (1)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
*Autres achats et versements assimilés	15 675 140	
Impôts, taxes et versements assimilés	141 366	
Salaires et traitements	1 133 851	
Charges sociales	460 533	
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	36 561 799	
TOTAL I :		53 972 689
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	17 500 395	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL III :		17 500 395
TOTAL DES CHARGES (I + II + III)		71 473 084
Solde créditeur = bénéfice (2)		
TOTAL GENERAL		71 473 084
* 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)	22 815 453	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	31 101 877	
Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges		
Autres produits		
TOTAL I :		53 917 330
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)		53 917 330
Solde débiteur = perte (2)		17 555 754
TOTAL GENERAL		71 473 084
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Compte-tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
COLLEGE DU TAAONE
PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

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

EXERCICE 2012

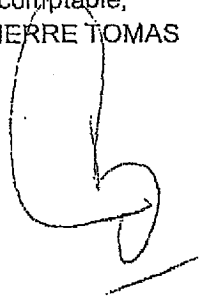
ETABLISSEMENT : 9840208D
 COLLEGE DU TAAONE
 PIRAE

PARAPHE :
 TERRITOIRE
 POLYNESIE FRANCAISE
 PIECE N° 8
 EDITE LE : 30/04/13
 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	
	0	0	0	0	0	

L'Agent comptable,
 JEAN-PIERRE TOMAS



L'Ordonnateur,
 Guillaume FROESCHEL

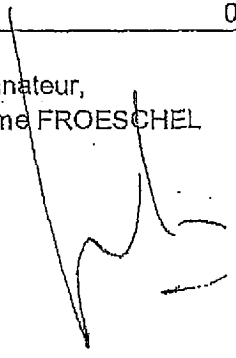


TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET DES DEPRECIATIONS / AMORTISSEMENTS

NUMEROS DES COMPTES DES BIENS IMMOBILISES	VALEURS DES BIENS IMMOBILISES				
	BIENS ACQUIS AU COURS DE L'EXERCICE	BIENS ACQUIS ANTERIEUREMENT	TOTAL	SORTIES DES BIENS DE L'INVENTAIRE (au cours de l'exercice)	MONTANT NET
1	2	3	4	5	6
205	0	86 874	86 874	86 874	0
215	94 153	22 792 948	22 887 101	8 131 898	14 755 203
2182	0	22 157 450	22 157 450	0	22 157 450
2183	306 240	5 963 134	6 269 374	2 619 098	3 650 276
2184	0	14 951 658	14 951 658	6 662 525	8 289 133
TOTAUX	400 393	65 952 064	66 352 457	17 500 395	48 852 062

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET DES DEPRECIATIONS / AMORTISSEMENTS

NUMEROS DES COMPTES DE DEPRECIATION	MONTANT DES DEPRECIATIONS				
	DEPRECIATIONS SUBIES AU COURS DE L'EXERCICE	DEPRECIATIONS SUBIES ANTERIEUREMENT	TOTAL	DEPRECIATIONS SUBIES SUR BIENS SORTIS DE L'INVENTAIRE (pdt l'exercice)	MONTANT NET
7	8	9	10	11	12
280BIS	0	86 874	86 874	0	86 874
2815BIS	264 736	21 805 299	22 070 035	0	22 070 035
2818BIS	1 830 470	27 847 638	29 678 114	0	29 678 114
TOTAUX	2 095 212	49 739 811	51 835 023	0	51 835 023

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS EN MAGASIN - ETAT NEANT

AU 31/12/12

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

Certifié véritable :
 A PIRAE, le
 Le Gestionnaire,
 JEAN-LUC ROUXEL

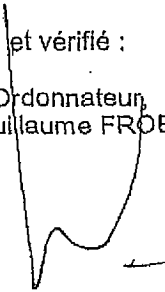


Visa de l'Agent comptable,
 JEAN-PIERRE TOMAS



Vu et vérifié :

L'Ordonnateur,
 Guillaume FROESCHEL



VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

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

(1) Sur le ou les chapitres concernés

A PIRAE
 Le

Le Gestionnaire,
 JEAN-LUC ROUXEL

L'Agent comptable,
 JEAN-PIERRE TOMAS

L'Ordonnateur,
 Guillaume FROESCHMEL

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840208D
COLLEGE DU TAAONE
PIRAE

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

SITUATION A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE 2012

Solde débiteur du compte 129 : 17 555 764 Solde créditeur du compte 120 : (1)

INSTRUCTIONS RELATIVES AU REMPLISSAGE DE LA PIECE N° 14

- (1) Barrer la mention inutile
- (2) Total des comptes 1068 de l'exercice N-1
- (3) Montant des acquisitions par le service général et les services spéciaux
- (4) Cette opération doit faire l'objet d'une écriture de virement (compte de réserve du service spécial au 10681)
- (5) Cette colonne est toujours égale à 0
- (6) Montant de la dépense d'ordre de l'exercice pour régularisation des dépôts et cautionnements
- (7) Montant de la valeur comptable d'acquisition financée par prélèvement sur les réserves disponibles (pour régularisation de la dépense d'ordre de 1ère section lors des opérations de sorties)
- (8) Total égal avec signe algébrique négatif au solde débiteur du compte 129, et avec algébrique positif au solde créditeur au compte 120
- (9) Total des comptes 1068 et 12. La différence entre le total et les sommes inscrites dans la colonne correspond au montant du compte 12 à ventiler par le conseil d'administration
- (10) Préciser par le signe algébrique négatif ou positif le solde débiteur ou créditeur du compte 11

/ / Cette mention indique les réserves à affecter par le conseil d'administration après arrêt du compte financier. En effet, conformément au point 221132 de la circulaire n°91-132 du 10 juin 1991, le compte 1068 est crédité ou débité à la subdivision intéressée des résultats affectés durablement au service général ou aux services spéciaux par le conseil d'administration

Situation des réserves après affectation du résultat de l'exercice N-1	Prélèvements sur réserves disponibles effectivement réalisés pour acquisition des immobilisations et VMP	Constitution ou restitution de dépôts ou cautionnements	Variations de l'exercice		Situation à la clôture de l'exercice 2012
			En plus	En moins	
RESERVES GENERALES					
rappel du total (compte 10681) :	21 835 899				
dont :					
- Réserves disponibles :	5 510 314	-400 393	0	55 359	5054562
- Dépôts et cautionnements :	0		0	0(6)	0
- Valeur des stocks :	0		0		0
- Réserves utilisées à des achats immobilisables :	16 325 585	400 393(3)		17 500 395	-774 417
- VMP acquises ou cédées sur décision budgétaire :	0	0(3)		0(7)	0
RESERVES DE SERVICES SPECIAUX					
Service spécial R2					
rappel du total (compte 106872) :	20 180				
dont :					
- Réserves disponibles :	20 180	0(4)	0	0	20180
- Valeur des stocks :	0		0	0	0
TOTAL GENERAL	21 856 079(2)	0(5)	0(5)	-17 555 754 (8)	4 300 325(9)

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