

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° 110-2013

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2012 du Collège de MAHINA 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 Monsieur et Madame les représentants Charles FONG LOI et Isabelle SACHET

Document mis
en distribution
Le 25 OCT. 2013

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 6023/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 MAHINA et affectation de son résultat.

Le Collège de MAHINA est un établissement public d'enseignement créé par la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée. Il est géré par un conseil d'établissement composé de 26 membres présidé par le ministre de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports. L'assemblée de la Polynésie française, en la personne de M^{me} Nicole SANQUER, est représentée au sein de ce conseil.

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 sur les trois derniers exercices :

Catégories de Personnel	2010	2011	2012
Personnel de Direction	2	2	3
Personnel Administratif	4	4	3
Personnel d'Encadrement	6	6	7
Personnel d'Entretien et de Santé	16	16	16
Personnel Enseignant	57	53	54
TOTAL	85	81	83

1.2 Les moyens financiers

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	40 026 268	47,35	34 231 120	45,16	34 268 342	46,51
Ressources propres	44 507 664	52,65	41 574 338	54,84	39 412 932	53,49
TOTAL	84 533 932	100	75 805 458	100	73 681 274	100

2. LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

2.1 La population scolaire

Les effectifs de 6^e sont en baisse par rapport à l'année scolaire 2011-2012. Cette baisse est liée à l'évolution démographique mais s'explique également par le fait que seulement 80 % des élèves de CM₂ du secteur se scolarisent au collège de MAHINA.

Dix d'inscriptions en cours d'année ont eu lieu, notamment pour les niveaux 6^e et 4^e avec une arrivée importante en janvier 2013. Quelques départs sont constatés, en raison de changement d'établissement (2 élèves) et ou de déscolarisation. Les élèves de 3^e sont les plus touchés par ce phénomène.

Par division, les effectifs scolaires se répartissent comme suit :

Niveau	Rentrée 2011		Rentrée 2012		Moyenne élèves/divisions 2012
	Nb de divisions	Effectifs	Nb de divisions	Effectifs	
6 ^e général	9	244	9	231	26
5 ^e général	9	217	9	218	24,3
4 ^e général	6	136	6	159	26,5
4 ^e DPT	2	40	2	45	22,5
3 ^e général	5	144	5	133	26,8
3 ^e prépro	2	36	2	38	19
TOTAL	33	817	33	824	

97 % des élèves sont demi-pensionnaires. Pour assurer le meilleur accueil, la salle de restauration est en cours de réhabilitation avec une fin des travaux prévue le 31 juillet 2013. La mixité fonctionne bien au collège. On constate un nombre plus important de filles que de garçons en classe de 6^e.

Régime	Filles	Garçons	Total
Externes	14	12	26
Demi-pensionnaires	410	388	798
Total	424	400	824

2.2 L'activité scolaire

2.2.1 Les résultats scolaires

La baisse des résultats au DNB série collège peut notamment s'expliquer par un réajustement de l'échelle de notation au contrôle continu. La plus-value se maintient néanmoins : les élèves entrent au collège, en 6^e avec des difficultés et un certain retard mais le travail accompli comble les lacunes.

Série (%)	2010	2011	2012
Collège	82	72	75,40
Techno	74	81	90,90

2.2.2 L'orientation à la fin de la 3^e

Les taux de passage en 2nde général et en 2nde professionnel correspondent globalement aux caractéristiques de la population scolaire accueillie. Les élèves de 3^e prépa-professionnelle demandent tous une orientation en 2nde Pro en conformité avec leur spécialité.

%	2010	2011	2012
Vers la 2 nd e général ou technologique	47	54	49,7
Vers les filières professionnelles	51	40,3	36,40

Le suivi des résultats en 2nde par le biais des bulletins scolaires transmis à l'établissement permet de vérifier la réussite des élèves dans la voie choisie. Le premier constat fait apparaître une forme de démotivation avec un absentéisme élevé en lycée qui risque d'entraîner une proportion non négligeable d'échecs.

Dans son rapport d'activité, le chef d'établissement recommande à cet égard d'accentuer la liaison collège/lycée :

- en signalant les élèves les plus fragiles et qui ont besoin d'un accompagnement plus marqué (*fiche de suivi*),
- en préparant au mieux les élèves à l'utilisation des nouvelles technologies,
- et en développant la concertation entre les professeurs de 3^e et les professeurs de 2nde (*échanges de pratiques*).

2.3 Locaux, équipements et travaux d'aménagement

Construit en 1980 sur un terrain remblayé, le collège se compose de 9 bâtiments entourés de verdure et dont l'état de certains d'entre eux est préoccupant (*peintures sales, infiltration d'eau, huisseries non protégées et en mauvais état, sols détériorés, connections informatiques obsolètes*). Le collège ne dispose pas de salles de réunion et de salles de permanence, celles-ci ont lieu dans le restaurant scolaire. La cour de récréation est régulièrement inondée en cas de forte pluie.

3. EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

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

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	73 608 144	73 130	73 681 274
DÉPENSES	70 365 689	5 681 537	76 047 226
RÉSULTATS	3 242 455	- 5 608 407	- 2 365 952

L'exercice 2012 a été marqué par de nombreux travaux réalisés grâce aux crédits de fonctionnement et aux réserves dont disposait l'établissement :

Travaux réalisés au titre du service général	Travaux réalisés au titre du service annexe d'hébergement
- remise en état des peintures d'une partie des façades extérieures du collège	- réfection complète de la laverie afin de respecter le principe de la « marche en avant »
- installation de lave pieds à l'extérieur des toilettes élèves	- mise en place de lavabos à la sortie du réfectoire pour les élèves
- remise en état du point d'eau sur le plateau sportif	- changement des huisseries sur la façade arrière de la cuisine
- changement des climatiseurs en salle des professeurs, CDI, bureau du CPE et en salle 18 (<i>informatique</i>)	- mise en place d'un espace pour le nouveau four avec hotte d'extraction
- mise en place de supports de vidéoprojecteur dans les salles de classe	- mise en place d'une hotte d'extraction d'air dans la nouvelle laverie
- mise en place du réseau wifi pour la connexion internet de l'ensemble des salles de classe	
- remplacement du linoléum par du carrelage à l'étage du bâtiment G, de la salle d'art plastique et de la salle des professeurs	
- réfection à neuf du bureau de l'assistante sociale	

On note par ailleurs l'acquisition par l'établissement de plusieurs biens d'équipement effectuée exclusivement par prélèvement sur fonds de réserve :

- pour le service général : achat d'un compresseur, d'une fraiseuse, d'une sono, de 9 vidéoprojecteurs pour la pédagogie de 2 ordinateurs fixes et d'un ordinateur portable pour l'administration ;
- pour le service annexe d'hébergement : achat d'un four à air pulsé et renouvellement de divers matériels et d'un plateau rouleau pour la machine à laver la vaisselle achetée l'année dernière en cuisine.

3.2 L'état patrimonial de l'établissement

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

ACTIF	2010	2011	2012	PASSIF	2010	2011	2012
Actif immobilisé	114 566 489	118 052 964	123 734 501	Capitaux propres	54 759 897	45 322 055	44 309 190
Dont amortissements	80 976 621	88 116 059	92 371 379	Provision			
Actif circulant	29 157 472	21 792 702	19 133 614	Dettes	7 987 443	6 407 552	6 187 546
TOTAL	62 747 340	51 729 607	50 496 736	TOTAL	62 747 340	51 729 607	50 496 736

3.3 Le fonds de roulement

La variation du fonds de roulement de l'établissement s'établit comme suit, au 31 décembre de chaque exercice :

2009	2010	2011	2012
20 058 279	20 796 381 (+ 3,68 %)	15 204 329 (- 26,89 %)	12 838 377 (- 15,26 %)

Pour l'année 2012, le fonds de roulement correspond à 67 jours de fonctionnement.

4. AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le montant définitif des recettes du compte financier du collège de MAHINA pour l'exercice 2012 est arrêté à 73 681 274 F CFP et, celui des dépenses, à 76 047 226 F CFP.

Le compte financier présente ainsi un résultat négatif de 2 365 952 F CFP. Ce solde déficitaire diminue le fonds de roulement qui passe de 15 204 329 F CFP en début d'exercice à 12 838 377 F CFP à la clôture de l'exercice budgétaire.

Quant au résultat de fonctionnement, soit un excédent de 3 242 455 F CFP, celui-ci est affecté au crédit des comptes suivants :

- 10681 (*réserves service général*) : 1 195 780 F CFP,
- 10684 (*réserves services spéciaux*) : 2 046 675 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

Charles FONG LOI

Isabelle SACHET

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DES1301988DL

DÉLIBÉRATION N° 2014-7/APF

DU 9 JANVIER 2014

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2012 du Collège de MAHINA 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° 1344 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° 110-2013 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 MAHINA pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de soixante-treize millions six cent quatre-vingt-un mille deux cent soixante-quatorze francs (73 681 274 F CFP) se décomposant comme suit :

- Section I de fonctionnement	73 608 144 F CFP
- Section II d'investissement	73 130 F CFP
TOTAL	73 681 274 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de MAHINA pour l'exercice 2012 est arrêté à la somme de soixante-seize millions quarante-sept mille deux cent vingt-six francs (76 047 226 F CFP) se décomposant comme suit :

- Section I de fonctionnement	70 365 689 F CFP
- Section II d'investissement	5 681 537 F CFP
TOTAL	76 047 226 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Collège de MAHINA 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)	73 608 144	73 130	73 681 274
DÉPENSES (en F CFP)	70 365 689	5 681 537	76 047 226
RÉSULTATS	3 242 455	- 5 608 407	- 2 365 952

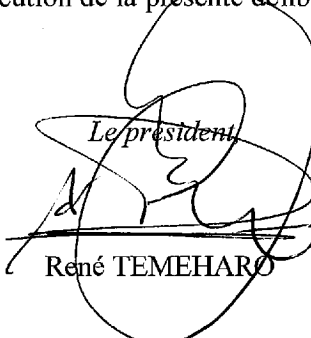
Article 4.- Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2012, soit un excédent de 3 242 455 F CFP est affecté comme suit :

- 10681 : réserves service général 1 195 780 F CFP
- 10684 : réserves services spéciaux 2 046 675 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2012, le fonds de roulement du Collège de MAHINA est de douze millions huit cent trente-huit mille trois cent soixante-dix-sept francs (12 838 377 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 : 9840252B
COLLEGE DE MAHINA
MAHINA

PARAPHE :
REGION
TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2012

PRESENTE PAR :

M. TAMBUZZO Claude, Ordonnateur

M. VERONIQUE RIGO, Agent comptable

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840252B
 COLLEGE DE MAHINA
 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
1025	DONS ET LEGS EN CAPITAL	0	0	0	1025
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	2 285 534	2 285 534	10681
1068421	RESERVES DISPONIBLES R2	0	3 306 518	3 306 518	1068421
1068422	VALEURS STOCKE R2	0	192 827	192 827	1068422
1069	DEPRECIATION DE L'ACTIF	85 742 369	4 255 320	89 997 689	1069
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	70 365 689	70 365 689	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	2 298 404	3 486 475	5 784 879	129
1311	SUBV. INVESTISSEMENT ETAT	0	0	0	1311
1312	SUBV. INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
13188	AUTRES PARTICIP. ET SUBV.EQUIP	0	0	0	13188
138	AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES	0	0	0	138
	TOTAUX CLASSE 1	88 040 773	83 892 363	171 933 136	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1025	375 200	0	375 200	0	375 200	1025
10681	74 968 318	3 486 475	78 454 793	0	76 169 259	10681
1068421	15 564 553	0	15 564 553	0	12 258 035	1068421
1068422	373 648	0	373 648	0	180 821	1068422
1069	0	0	0	89 997 689	0	1069
120	0	73 608 144	73 608 144	0	3 242 455	120
129	0	5 784 879	5 784 879	0	0	129
1311	13 817 845	0	13 817 845	0	13 817 845	1311
1312	23 839 888	0	23 839 888	0	23 839 888	1312
13188	4 225 876	0	4 225 876	0	4 225 876	13188
138	197 500	0	197 500	0	197 500	138
	133 362 828	82 879 498	216 242 326	89 997 689	134 306 879	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
2135	INSTAL.GENER. AGENC.AMENAG.	25 311 343	0	25 311 343	2135
2145	AGENCEMENTS AMENAGEM.INSTALL.	1 186 363	0	1 186 363	2145
215	INSTALL.TECHNIQUES,MAT,OUTIL.	63 007 332	5 681 537	68 688 869	215
216	COLLECTIONS	258 110	0	258 110	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E. NON PR)	1 153 423	0	1 153 423	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	5 621 109	0	5 621 109	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	16 334 585	0	16 334.585	2183
2184	MOBILIER	5 180 699	0	5 180 699	2184
2813BIS	DEPRECIAT.CONSTRUCTIONS	0	0	0	2813BIS
2814BIS	DEPRECIAT.CONSTRUCT.SOL AUTRUI.	0	0	0	2814BIS
2815BIS	DEPREC.INSTAL.TECH.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815BIS
2816BIS	DEPRECIATION COLLECTIONS	0	0	0	2816BIS
2818BIS	DEPRECIAT.AUTRES IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818BIS
	TOTAUX CLASSE 2	118 052 964	5 681 537	123 734 501	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
2135	0	0	0	25 311 343	0	2135
2145	0	0	0	1 186 363	0	2145
215	0	0	0	68 688 869	0	215
216	0	0	0	258 110	0	216
2181	0	0	0	1 153 423	0	2181
2182	0	0	0	5 621 109	0	2182
2183	0	0	0	16 334 585	0	2183
2184	0	0	0	5 180 699	0	2184
2813BIS	15 447 766	1 320 229	16 767 995	0	16 767 995	2813BIS
2814BIS	928 759	20 860	949 619	0	949 619	2814BIS
2815BIS	47 084 653	2 401 449	49 486 102	0	49 486 102	2815BIS
2816BIS	258 110	0	258 110	0	258 110	2816BIS
2818BIS	24 396 771	512 782	24 909 553	0	24 909 553	2818BIS
	88 116 059	4 255 320	92 371 379	123 734 501	92 371 379	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	180 821	0	180 821	311
	TOTAUX CLASSE 3	180 821	0	180 821	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
311	0	73 130	73 130	107 691	0	311
	0	73 130	73 130	107 691	0	

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	44 673 984	44 673 984	4012
4042	FOURNISS.IMMOBIL.EX.COUR.	0	5 681 537	5 681 537	4042
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX.ANT.	1 708 964	0	1 708 964	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	23 355 915	23 355 915	4112
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	2 066 465	2 066 465	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	91 080	91 080	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 767 050	1 767 050	421
431	SECURITE SOCIALE	0	292 778	292 778	431
441121	LES BOURSES TERRITOIRE	4 247 100	12 988 800	17 235 900	441121
441122	REMISES DE PRINCIPE	0	63 360	63 360	441122
441163	SUBV. FONDS SOCIAUX	0	616 052	616 052	441163
44122	SUBV.FONCT.COLL.RATTACHEMENT	0	14 678 782	14 678 782	44122
44123	SUBV.INVEST.COLL.RATTACHEMENT	0	2 046 600	2 046 600	44123
441285	SUBV MANUELS SCOLAIRES	649 550	1 300 000	1 949 550	441285
441286	ALLOCATION LIVRES SCOLAIRES	0	255 600	255 600	441286
441288	SUBV CARNETS CORRESP	0	262 201	262 201	441288
441289	SUBV TROUSSEAU	2 130 000	3 368 000	5 498 000	441289
4434	OP.POUR CPTÉ COLLECT.RATT.	0	3 387 626	3 387 626	4434
4631	O.REC. A RECOUVRER EX.ANT.	0	17 000	17 000	4631
4632	O.REC. A RECOUVRER EX.COUR.	0	1 739 582	1 739 582	4632
4662	MANDATS A PAYER EX.COUR.	0	24 634 042	24 634 042	4662
4663	VIREMENT A REIMPUTER	0	526 216	526 216	4663
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	1 313 698	1 313 698	4668
4676	PART.ASSOC.FDS SOCIAL CANTINES	0	9 251 250	9 251 250	4676
4678	AUTRES COMPTES DEBIT.OU CRED.	0	4 911 750	4 911 750	4678
468223	PROD. A REC.PROJET ETAB(FAI)	0	69 000	69 000	468223

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	44 673 984	44 673 984	0	0	4012
4042	0	5 681 537	5 681 537	0	0	4042
4111	0	1 575 351	1 575 351	133 613	0	4111
4112	0	21 520 195	21 520 195	1 835 720	0	4112
4191	99 000	2 044 265	2 143 265	0	76 800	4191
4192	213 836	61 380	275 216	0	184 136	4192
421	68 206	2 004 336	2 072 542	0	305 492	421
431	0	292 778	292 778	0	0	431
441121	0	13 021 800	13 021 800	4 214 100	0	441121
441122	33 462	59 400	92 862	0	29 502	441122
441163	296 140	546 900	843 040	0	226 988	441163
44122	0	14 678 782	14 678 782	0	0	44122
44123	0	2 046 600	2 046 600	0	0	44123
441285	0	723 882	723 882	1 225 668	0	441285
441286	0	255 600	255 600	0	0	441286
441288	55 401	206 800	262 201	0	0	441288
441289	0	2 130 000	2 130 000	3 368 000	0	441289
4434	0	4 248 878	4 248 878	0	861 252	4434
4631	0	17 000	17 000	0	0	4631
4632	0	1 739 582	1 739 582	0	0	4632
4662	0	24 634 042	24 634 042	0	0	4662
4663	76 300	562 513	638 813	0	112 597	4663
4668	0	1 313 698	1 313 698	0	0	4668
4676	0	8 151 150	8 151 150	1 100 100	0	4676
4678	0	4 911 750	4 911 750	0	0	4678
468223	0	0	0	69 000	0	468223

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4713	COMMENSAUX	0	1 325 000	1 325 000	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	13 237 723	13 237 723	4715
47180	OBJETS CONFECTIONNES	0	815 686	815 686	47180
47181	ELECT DIVERS	27 868	88 957	116 825	47181
47182	DEGRAD DIVERS	0	174 348	174 348	47182
47184	HEBERG DIVERS	0	14 850	14 850	47184
47185	CARNETS CORRESPOND	0	51 500	51 500	47185
47187	MANUEL SCOL DEGRAD	0	132 500	132 500	47187
47188	EAUX GRASSES	0	30 000	30 000	47188
471891	RECUEIL LEGENDE	0	0	0	471891
471892	ASSOCIATION PARENTS ELEVES	0	0	0	471892
4723	DEPENSES REGISSEURS A VERIFIER	0	89 838	89 838	4723
	TOTAUX CLASSE 4	8 763 482	175 318 770	184 082 252	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4713	0	1 325 000	1 325 000	0	0	4713
4715	0	13 237 723	13 237 723	0	0	4715
47180	0	815 686	815 686	0	0	47180
47181	0	93 579	93 579	23 246	0	47181
47182	0	174 348	174 348	0	0	47182
47184	0	14 850	14 850	0	0	47184
47185	0	51 500	51 500	0	0	47185
47187	0	132 500	132 500	0	0	47187
47188	0	10 000	10 000	20 000	0	47188
471891	0	447 637	447 637	0	447 637	471891
471892	0	49 585	49 585	0	49 585	471892
4723	0	89 838	89 838	0	0	4723
	842 345	173 544 449	174 386 794	11 989 447	2 293 989	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840252B
 COLLEGE DE MAHINA
 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5117	CHEQUES IMPAYES	0	109 105	109 105	5117
5132	NUMERAIRE SERV AVEC PJ	0	124 956	124 956	5132
5151	TRESOR	12 847 673	55 465 660	68 313 333	5151
5159	TRESOR CHEQUES A PAYER	2 373 690	61 228 300	63 601 990	5159
5430	REGIE AVANCE	726	107 034	107 760	5430
5450	REGIE DE RECETTES	0	1 101 983	1 101 983	5450
5451	REGIE RECETES MAHINA	0	13 263 082	13 263 082	5451
581	VIREMENTS INTERNES DE COMPTE	0	2 925 441	2 925 441	581
	TOTAUX CLASSE 5	15 222 089	134 325 561	149 547 650	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5117	0	109 105	109 105	0	0	5117
5132	0	107 034	107 034	17 922	0	5132
5151	0	61 294 779	61 294 779	7 018 554	0	5151
5159	7 938 897	59 556 650	67 495 547	0	3 893 557	5159
5430	0	107 760	107 760	0	0	5430
5450	0	1 101 983	1 101 983	0	0	5450
5451	0	13 263 082	13 263 082	0	0	5451
581	0	2 925 441	2 925 441	0	0	581
	7 938 897	138 465 834	146 404 731	7 036 476	3 893 557	

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840252B
 COLLEGE DE MAHINA
 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	21 196 388	21 196 388	6011
60213	COMBUSTIBLES DIVERS	0	555 601	555 601	60213
60311	VARIAT. STOCK DE DENREES	0	73 130	73 130	60311
60611	ELECTRICITE	0	5 526 628	5 526 628	60611
60613	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	0	213 648	213 648	60613
60617	EAU	0	352 275	352 275	60617
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	1 613 619	1 613 619	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 152 077	2 152 077	6063
60641	FOURNITURES ADMIN. GENERALES	0	520 033	520 033	60641
60642	CARNETS CORRESPONDANCE	0	206 800	206 800	60642
6065	LINGE,VETEMENTS,PROD.NETTOYAGE	0	839 194	839 194	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	71 572	71 572	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	955 460	955 460	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL)	0	2 523 078	2 523 078	6068
613	LOCATIONS	0	915 926	915 926	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	2 461 721	2 461 721	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	83 377	83 377	616
61811	DOC ADM : ABONNEMENTS	0	130 782	130 782	61811
61862	BIBLIO : OUVRAGES	0	324 883	324 883	61862
6237	PUBLICATIONS	0	705 012	705 012	6237
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 456 000	1 456 000	6245
6257	RECEPTIONS	0	80 153	80 153	6257
6264	TELEPHONE	0	534 684	534 684	6264
6265	AFFRANCHISSEMENTS	0	133 333	133 333	6265
6266	INTERNET	0	69 891	69 891	6266
62855	HEBERGEMENT	0	4 500	4 500	62855

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6011	0	21 196 388	21 196 388	0	0	6011
60213	0	555 601	555 601	0	0	60213
60311	0	73 130	73 130	0	0	60311
60611	0	5 526 628	5 526 628	0	0	60611
60613	0	213 648	213 648	0	0	60613
60617	0	352 275	352 275	0	0	60617
6062	0	1 613 619	1 613 619	0	0	6062
6063	0	2 152 077	2 152 077	0	0	6063
60641	0	520 033	520 033	0	0	60641
60642	0	206 800	206 800	0	0	60642
6065	0	839 194	839 194	0	0	6065
6066	0	71 572	71 572	0	0	6066
6067	0	955 460	955 460	0	0	6067
6068	0	2 523 078	2 523 078	0	0	6068
613	0	915 926	915 926	0	0	613
615	0	2 461 721	2 461 721	0	0	615
616	0	83 377	83 377	0	0	616
61811	0	130 782	130 782	0	0	61811
61862	0	324 883	324 883	0	0	61862
6237	0	705 012	705 012	0	0	6237
6245	0	1 456 000	1 456 000	0	0	6245
6257	0	80 153	80 153	0	0	6257
6264	0	534 684	534 684	0	0	6264
6265	0	133 333	133 333	0	0	6265
6266	0	69 891	69 891	0	0	6266
62855	0	4 500	4 500	0	0	62855

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6288	AUTRES CHARGES EXT. DIVERSES	0	712 381	712 381	6288
635	AUTRES IMPOTS-TAXES IMPOTS	0	130 000	130 000	635
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	737 136	737 136	6448
6458	COTIS. AUTRES ORG. SOCIAUX	0	292 778	292 778	6458
6571	BOURSES NAT. ETUDES, D'EQUIPT.	0	13 052 160	13 052 160	6571
6572	DOTATION. D'EQUIPEMENT ELEVES	0	3 368 000	3 368 000	6572
65762	FONDS SOCIAL COLLEGIEN LYCEEN	0	620 052	620 052	65762
6588	CONTRIB. ENTRE SERVICES ETAB.	0	4 911 750	4 911 750	6588
67188	DIVERSES AUTR. CH. EXC. OP. GEST.	0	2 847 176	2 847 176	67188
	TOTAUX CLASSE 6	0	70 371 198	70 371 198	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6288	0	712 381	712 381	0	0	6288
635	0	130 000	130 000	0	0	635
6448	0	737 136	737 136	0	0	6448
6458	0	292 778	292 778	0	0	6458
6571	0	13 052 160	13 052 160	0	0	6571
6572	0	3 368 000	3 368 000	0	0	6572
65762	0	620 052	620 052	0	0	65762
6588	0	4 911 750	4 911 750	0	0	6588
67188	0	2 847 176	2 847 176	0	0	67188
	0	70 371 198	70 371 198	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					
703	VENTE DE PRODUITS RESIDUELS	0	30 000	30 000	703
70621	PRODUITS SCOLAIRES-FORFAITS	0	23 355 915	23 355 915	70621
7065	HEBERGEMENTS	0	1 325 000	1 325 000	7065
70667	CONTRIBUTION DES PARTICIPANTS	0	45 000	45 000	70667
7087	PART. AUTRES ORG. FRAIS GENE.	0	8 411 464	8 411 464	7087
70888	AUTRES PRODUITS ANNEXES	0	1 664 091	1 664 091	70888
74421	SUBV. FONCTIONNEMENT REGION	0	13 256 601	13 256 601	74421
74428	AUTRES SUBVENTIONS REGION	0	20 035 326	20 035 326	74428
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	1 232 800	1 232 800	7468
7588	CONTRIB. ENTRE SERVICES ETAB.	0	4 911 750	4 911 750	7588
77182	PROD.EXCEP.ANNUL.MANDATS EXANT	0	27 219	27 219	77182
77188	DIVERS AUTR.PROD.EXC. OP.GEST.	0	17 000	17 000	77188
	TOTAUX CLASSE 7	0	74 312 166	74 312 166	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	30 000	30 000	0	0	703
70621	0	23 355 915	23 355 915	0	0	70621
7065	0	1 325 000	1 325 000	0	0	7065
70667	0	45 000	45 000	0	0	70667
7087	0	8 411 464	8 411 464	0	0	7087
70888	0	1 664 091	1 664 091	0	0	70888
74421	0	13 256 601	13 256 601	0	0	74421
74428	0	20 035 326	20 035 326	0	0	74428
7468	0	1 232 800	1 232 800	0	0	7468
7588	0	4 911 750	4 911 750	0	0	7588
77182	0	27 219	27 219	0	0	77182
77188	0	17 000	17 000	0	0	77188
	0	74 312 166	74 312 166	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	230 260 129	230 260 129	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	230 260 129	230 260 129	

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	230 260 129	230 260 129	0	0	890
	0	230 260 129	230 260 129	0	0	

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	88 040 773	83 892 363	171 933 136	1
2	TOTAUX CLASSE 2	118 052 964	5 681 537	123 734 501	2
3	TOTAUX CLASSE 3	180 821	0	180 821	3
4	TOTAUX CLASSE 4	8 763 482	175 318 770	184 082 252	4
5	TOTAUX CLASSE 5	15 222 089	134 325 561	149 547 650	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	70 371 198	70 371 198	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	74 312 166	74 312 166	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	230 260 129	230 260 129	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	230 260 129	774 161 724	1 004 421 853	TCLASSE

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	133 362 828	82 879 498	216 242 326	89 997 689	134 306 879	1
2	88 116 059	4 255 320	92 371 379	123 734 501	92 371 379	2
3	0	73 130	73 130	107 691	0	3
4	842 345	173 544 449	174 386 794	11 989 447	2 293 989	4
5	7 938 897	138 465 834	146 404 731	7 036 476	3 893 557	5
6	0	70 371 198	70 371 198	0	0	6
7	0	74 312 166	74 312 166	0	0	7
8	0	230 260 129	230 260 129	0	0	8
TCLASSE	230 260 129	774 161 724	1 004 421 853	232 865 804	232 865 804	TCLASSE

L'Agent Comptable,
 VERONIQUE RICO
 L'AGENT
 COMPTABLE
 DE MAHINA

L'Ordonnateur,
 TAMBUZZO Claude

LE COLLEGE DE MAHINA
 Le Principal
 Claude TAMBUZZO
 * CAHITI *

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES				SITUATION / PREVISIONS			
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT									
CHAPITRE A1 -Activ. éduc. pédago. (RE GEN)									
6062	Manuels scolaires	58 019	0	0	0	58 019			
6067	Fournitures et matériel ens.	955 460	0	1	0	955 459			
6068	Autres fournlt(mat,mob,outil)	824 314	0	0	0	824 314			
613	Locations	561 330	0	0	0	561 330			
615	Entretien réparation	198 918	0	0	0	198 918			
61862	Biblio : ouvrages	272 103	0	0	0	272 103			
6245	Voyages études/visites/sorties	1 450 000	0	0	0	1 450 000			
6288	Autres charges ext. Diverses	507 746	0	0	0	507 746			
	TOTAL CHAPITRE A1	4 827 890	0	1	0	4 827 889	5 745 000	917 111	0
CHAPITRE A2 -Activ éduc. pédago. (RE SPE)									
6062	Manuels scolaires	1 555 600	0	0	0	1 555 600			
60642	Carnets correspondance	206 800	0	0	0	206 800			
	TOTAL CHAPITRE A2	1 762 400	0	0	0	1 762 400	1 762 400	0	0
CHAPITRE B - Viabilisation									
60611	Electricité	5 526 628	0	0	0	5 526 628			
60617	Eau	352 275	0	0	0	352 275			
	TOTAL CHAPITRE B	5 878 903	0	0	0	5 878 903	5 900 000	21 097	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INITULES 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									
6063	Fournit.pelit matér. entretien	2 152 077	0	0	0	2 152 077			
615	Entretien réparation	1 304 166	0	0	0	1 304 166			
67188	Diverses autr.ch.exc.op.gest.	644 898	0	0	0	644 898			
	TOTAL CHAPITRE C	4 101 141	0	0	0	4 101 141	4 786 194	685 053	0
CHAPITRE D -Autres charges générales									
60613	Carburants et lubrifiants	213 648	0	0	0	213 648			
60641	Fournitures admin. générales	520 033	0	0	0	520 033			
6065	Linge,vêtements,prod.nettoyaj	372 974	0	0	0	372 974			
6066	Infirmierie et produits pharm.	71 572	0	0	0	71 572			
6068	Autres fournit(mat,mob,outll)	894 071	0	0	0	894 071			
613	Locations	242 000	0	0	0	242 000			
616	Primes assurances	83 377	0	0	0	83 377			
61811	Doc adm : abonnements	130 782	0	0	0	130 782			
6257	Réceptions	50 063	0	0	0	50 063			
6264	Téléphone	534 684	0	0	0	534 684			
6265	Affranchissements	129 648	0	0	0	129 648			
6266	Internet	69 891	0	0	0	69 891			
6288	Autres charges ext. Diverses	62 000	0	0	0	62 000			
635	Autres impôts-taxes Impôts	130 000	0	0	0	130 000			

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES CHARGES				SITUATION / PREVISIONS			
		MONTANT BRUT DES MANDATS	DONT MANDATS SUR CREDITS D'EXTOURNE	REVERSEMENTS	EXTOURNE	MONTANT NET DES CHARGES	CREDITS OUVERTS	CREDITS BUDGETAIRES NON EMPLOYES	CREDITS EXTOURNE NON EMPLOYES
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT									
CHAPITRE D -Autres charges générales									
	TOTAL CHAPITRE D	3 504 743	0	0	0	3 504 743	4 008 450	503 707	0
CHAPITRE F -Aides et transferts									
6571	Bourses nat. études, d'équipt.	13 052 160	0	0	0	13 052 160			
6572	Dotation d'équipement élèves	3 368 000	0	0	0	3 368 000			
65762	Fonds social collégien lycéen	620 052	0	4 000	0	616 052			
	TOTAL CHAPITRE F	17 040 212	0	4 000	0	17 036 212	17 036 212	0	0
TOTAL DU SERVICE GENERAL		37 115 289	0	4 001	0	37 111 288	39 238 256	2 126 968	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 J31 - Projets artist. ou culturel									
6068	Autres fournit(mat,mob,outll)	164 362	0	0	0	164 362			
6237	Publicatons	705 012	0	0	0	705 012			
6245	Voyages études/visites/sorties	6 000	0	0	0	6 000			
6257	Réceptions	30 090	0	0	0	30 090			
6265	Affranchissements	3 685	0	0	0	3 685			
	TOTAL CHAPITRE J31	909 149	0	0	0	909 149	909 149	0	0
CHAPITRE J32 - Projets scient. et technique									
61862	Biblio : ouvrages	52 780	0	0	0	52 780			
6288	Autres charges ext. Diverses	142 635	0	0	0	142 635			
	TOTAL CHAPITRE J32	195 415	0	0	0	195 415	195 415	0	0
CHAPITRE N81 -Aides a la prévention									
6448	Autres rémunérations	737 136	0	0	0	737 136			
6458	Cotis, autres org.sociaux	292 778	0	0	0	292 778			
	TOTAL CHAPITRE N81	1 029 914	0	0	0	1 029 914	1 029 914	0	0
CHAPITRE R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)									
6011	Achat de denrées	21 196 388	0	0	0	21 196 388			
60213	Combustibles divers	555 601	0	0	0	555 601			

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 R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)									
60311	Variation stock de denrées	73 130	0	0	0	73 130			
6065	Linge,vêtements,prod.nettoyag	466 220	0	1 508	0	464 712			
6068	Autres fournit(mat,mob,outil)	640 331	0	0	0	640 331			
613	Locations	112 596	0	0	0	112 596			
615	Entretien réparation	958 637	0	0	0	958 637			
62855	Hébergement	4 500	0	0	0	4 500			
6588	Contrib. Entre services étab.	4 911 750	0	0	0	4 911 750			
67188	Diverses autr.ch.exc.op.gest.	2 202 278	0	0	0	2 202 278			
	TOTAL CHAPITRE R2	31 121 431	0	1 508	0	31 119 923	37 537 130	6 417 207	0
TOTAL DES SERVICES SPECIAUX		33 255 909	0	1 508	0	33 254 401	39 671 608	6 417 207	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION									
		70 371 198	0	5 509	0	70 365 689	78 909 864	8 544 175	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,outil.	5 681 537		0	0	5 681 537			
TOTAL DEPENSES EN CAPITAL		5 681 537		0	0	5 681 537	6 266 000	584 483	0
TOTAUX GENERAUX DES DEPENSES									
		76 052 735	0	5 509	0	76 047 226	85 175 864	9 128 638	0

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES PRODUITS					SITUATION / PREVISIONS			
		MONTANT BRUT DES ORDRES DE RECETTES	DONT RECETTES SUR PREVISIONS EXTOURNE	ANNULATION DES ORDRES DE RECETTES	EXTOURNE	MONTANT NET DES PRODUITS	PREVISIONS DE PRODUITS	PREVISIONS EXTOURNE NON EXECUTEES	PREVISIONS-REALISATIONS	
									PLUS-VALUES	MOINS-VALUES
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT										
CHAPITRE 70 - Ventes prestations de services										
70888	Autres produits annexes	457 305	0	0	0	457 305				
	TOTAL CHAPITRE 70	457 305	0	0	0	457 305	440 000	0	17 305	0
CHAPITRE 744 - Subvent. collectivités publ.										
74421	Subv. fonctionnement région	13 256 601	0	0	0	13 256 601				
74428	Autres Subventions région	19 005 412	0	206 800	0	18 798 612				
	TOTAL CHAPITRE 744	32 262 013	0	206 800	0	32 055 213	32 054 812	0	401	0
CHAPITRE 746 - Dons et legs										
7468	Autres dons et legs	882 800	0	0	0	882 800				
	TOTAL CHAPITRE 746	882 800	0	0	0	882 800	904 000	0	0	21 200
CHAPITRE 75 - Autres produits gestion cour.										
7588	Contrib. Entre services étab.	4 911 750	0	0	0	4 911 750				
	TOTAL CHAPITRE 75	4 911 750	0	0	0	4 911 750	4 911 750	0	0	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									
	TOTAL DU SERVICE GENERAL	38 513 868	0	206 800	0	38 307 068	38 310 562	0	17 706	21 200

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 J31 - Projets artist. ou culturel								
70888	Autres produits annexes	1 206 786	0	447 637	0	759 149				
7468	Autres dons et legs	150 000	0	0	0	150 000				
	TOTAL CHAPITRE J31	1 356 786	0	447 637	0	909 149	1 269 149	0	0	360 000
		CHAPITRE J32 - Projets scient. et technique								
70667	Contribution des participants	45 000	0	0	0	45 000				
7468	Autres dons et legs	200 000	0	49 585	0	150 415				
	TOTAL CHAPITRE J32	245 000	0	49 585	0	195 415	195 415	0	0	0
		CHAPITRE N81 - Aides a la prévention								
74428	Autres Subventions région	1 029 914	0	0	0	1 029 914				
	TOTAL CHAPITRE N81	1 029 914	0	0	0	1 029 914	1 029 914	0	0	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 PROOITS	PREVISIONS DE PRODUITS	PREVISIONS EXTOURNE NON EXECUTEES	PREVISIONS-REALISATIONS	
									PLUS-VALUES	MOINS-VALUES
SERVICES SPECIAUX										
CHAPITRE R2 - Serv.annexe héberg(hors G.S.)										
703	Vente de produits résiduels	30 000	0	0	0	30 000				
70621	Produits scolaires-forfaits	23 355 915	0	0	0	23 355 915				
7065	Hébergements	1 325 000	0	0	0	1 325 000				
7087	Part. Autres org. Frais gén.	8 411 464	0	0	0	8 411 464				
77182	Prod.excep.annul.mandats ex	27 219	0	0	0	27 219				
77188	Divers autr.prod.exc. op.gest.	17 000	0	0	0	17 000				
	TOTAL CHAPITRE R2	33 166 598	0	0	0	33 166 598	33 626 000	0	0	459 402
	TOTAL OES SERVICES SPECIAUX	35 798 298	0	497 222	0	35 301 076	36 120 478	0	0	819 402
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION										
		74 312 166	0	704 022	0	73 608 144	74 431 040	0	17 706	840 602

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANT DES PRODUITS					SITUATION / PREVISIONS			
		MONTANT BRUT DES ORDRES DE RECETTES	DONT RECETTES SUR PREVISIONS EXTOURNE	ANNULATION DES ORDRES DE RECETTES	EXTOURNE	MONTANT NET DES PRODUITS	PREVISIONS DE PRODUITS	PREVISIONS EXTOURNE NON EXECUTEES	PREVISIONS-REALISATIONS	
									PLUS-VALUES	MOINS-VALUES
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL										
311	Denrées	73 130		0	0	73 130				
	TOTAL RECETTES EN CAPITAL	73 130		0	0	73 130	73 130	0	0	0
TOTAUX GENERAUX DES RECETTES										
		74 385 296	0	704 022	0	73 681 274	74 504 170	0	17 706	840 602

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)	4 827 889	CHAPITRE 70	Ventes prestations de services	457 305
CHAPITRE A2	Activ éduc. pédago. (RE SPE)	1 762 400	CHAPITRE 744	Subvent. collectivités publ.	32 055 213
CHAPITRE B	Viabilisation	5 878 903	CHAPITRE 746	Dons et legs	882 800
CHAPITRE C	Entretien	4 101 141	CHAPITRE 75	Autres produits gestion cour.	4 911 750
CHAPITRE D	Autres charges générales	3 504 743			
CHAPITRE F	Aides et transferts	17 036 212			
	TOTAL FONCTIONNEMENT	37 111 288		TOTAL FONCTIONNEMENT	38 307 068
CHAPITRE J31	Projets artist. ou culturel	909 149	CHAPITRE J31	Projets artist. ou culturel	909 149
CHAPITRE J32	Projets scient. et technique	195 415	CHAPITRE J32	Projets scient. et technique	195 415
CHAPITRE N81	Aides a la prévention	1 029 914	CHAPITRE N81	Aides a la prévention	1 029 914
CHAPITRE R2	Serv.annexe héberg(hors G.S.)	31 119 923	CHAPITRE R2	Serv.annexe héberg(hors G.S.)	33 166 598
	TOTAL SERVICES SPECIAUX	33 254 401		TOTAL SERVICES SPECIAUX	35 301 076

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840252B
COLLEGE DE MAHINA
MAHINA

EXECUTION DU BUDGET

PARAPHE :

REGION

TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

PIECE N° 5

EDITE LE : 07/05/13

PAGE : 2

DEPENSES		RECETTES	
INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES DEPENSES	INTITULES DES CHAPITRES	MONTANT NET DES RECETTES
TOTAL DES CHARGES DE LA PREMIERE SECTION	70 365 689	TOTAL DES PRODUITS DE LA PREMIERE SECTION	73 608 144
Mode de réalisation de l'équilibre Excédent de l'exercice (vrt. à la 2ème sect.)	3 242 455	Mode de réalisation de l'équilibre Déficit de l'exercice (vrt. de la 2ème sect.)	0
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	73 608 144	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	73 608 144

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	5 681 537	CHAPITRE ZR Recettes en capital	73 130
TOTAL DES DEPENSES EN CAPITAL	5 681 537	TOTAL DES RECETTES EN CAPITAL	73 130
Mode de réalisation de l'équilibre		Mode de réalisation de l'équilibre	
Déficit de l'exercice (vrt. à la 1ère sect.)	0	Excédent de l'exercice (vrt. de la 1ère sect.)	3 242 455
Augmentation du fonds de roulement	0	Diminution du fonds de roulement	2 365 952
TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	5 681 537	TOTAUX EGAUX EN RECETTES ET DEPENSES	5 681 537
TOTAL GENERAL			
TOTAL BRUT DES DEPENSES	79 289 681	TOTAL BRUT DES RECETTES	79 289 681
A déduire Dépenses Internes (vrt. entre sect.)		A déduire Recettes Internes (vrt. entre sect.)	
Excédent ou Déficit	3 242 455	Excédent ou Déficit	3 242 455
Diminution Stocks Achats et Augmentation Stocks Ventes	73 130	Diminution Stocks Achats et Augmentation Stocks Ventes	73 130
	3 315 585		3 315 585
TOTAL NET DES DEPENSES (EGAL AU MONTANT NET DES RECETTES)	75 974 096	TOTAL NET DES RECETTES (EGAL AU MONTANT NET DES DEPENSES)	75 974 096

BILAN

ACTIF	MONTANT BRUT	DEPRECIATIONS AMORT. ET PROV.	MONTANT NET
ACTIF IMMOBILISE			
20 Immobilisations incorporelles	0	0	
A DEDUIRE : 280 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 280BIS Dépréciations		0	
A DEDUIRE : 290 Provisions pour dépréciation		0	0
21 Immobilisations corporelles			
211 Terrains	0		0
212 Agencements-Aménagements de terrains	0		
A DEDUIRE : 2812 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2812BIS Dépréciations		0	0
213 Constructions	25 311 343	0	
A DEDUIRE : 2813 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2813BIS Dépréciations		16 767 995	8 543 348
214 Constructions sur sol d'autrui	1 186 363	0	
A DEDUIRE : 2814 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2814BIS Dépréciations		949 619	236 744
215 Installations techniques, matériels et outillages	68 688 869	0	
A DEDUIRE : 2815 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2815BIS Dépréciations		49 486 102	19 202 767
216 Collections	258 110	0	
A DEDUIRE : 2816 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2816BIS Dépréciations		258 110	0
218 Autres immobilisations corporelles			
2181 Installations générales, agencement, aménagements divers	1 153 423		
2182 Matériel de transport	5 621 109		
2183 Matériel de bureau et informatique	16 334 585		
2184 Mobilier	5 180 699		
A DEDUIRE : 2818 Amortissements		0	
A DEDUIRE : 2818BIS Autres Dépréciations		24 909 553	
A DEDUIRE : 291 Provisions pour dépréciation		0	3 380 263
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	123 734 501	92 371 379	31 363 122

BILAN

PASSIF	MONTANT BRUT	DEDUCTIONS	MONTANT NET
CAPITAUX PROPRES			
Capital			
102 Apports			
1021 Dotations	0		0
1022 Complément de dotation (collectivité de rattachement)	0		0
1023 Complément de dotation (autre que collectivité de rattachement)	0		0
1025 Dons et legs en capital	375 200		375 200
1027 Affectation	0		0
Réserves			
10681 Réserves de l'établissement	76 169 259		
10682 Réserves S.S. - Formation initiale	0		
10684 Réserves S.S. - Groupement des services	12 438 866		
10687 Réserves S.S. - Autres services annexes	0		
A DEDUIRE : 1069 Dépréciations de l'actif		89 997 689	-1 389 574
1101 Report à nouveau-établissement	0		
A DEDUIRE : 1191 Report à nouveau-établissement		0	0
11042 Report à nouveau S.S. : Formation initiale	0		
11044 Report à nouveau S.S. : Groupement des services	0		
11047 Report à nouveau S.S. : Autres services annexes	0		
A DEDUIRE : 11942 Report à nouveau S.S. : Formation initiale		0	
A DEDUIRE : 11944 Report à nouveau S.S. : Groupement des services		0	
A DEDUIRE : 11947 Report à nouveau S.S. : Autres services annexes		0	0
120 Résultat de l'exercice (excédent)	3 242 455		
A DEDUIRE : 129 Résultat de l'exercice (déficit)		0	3 242 455
SITUATION NETTE A	92 225 770	89 997 689	2 228 081
Subventions			
131 Subventions d'investissement reçues	41 883 609		
136 Autres subventions d'investissement reçues	197 500		
A DEDUIRE : 139 Subventions d'investissement inscrites au résultat		0	42 081 109
SOUS-TOTAL B	42 081 109		42 081 109
TOTAL I (A + B)	134 306 879	89 997 689	44 309 190

BILAN

ACTIF	MONTANT BRUT	DEPRECIATIONS AMORT. ET PROV.	MONTANT NET
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en cours			
31 Matières premières			
311 Denrées	107 691		107 691
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	107 691		107 691
Créances d'exploitation			
40 Fournisseurs et optes. Rati. (4096)	0		0
41 Clients et comptes rattachés	1 969 333		1 969 333
A DEDUIRE : 491 Provisions pour dépréciation		0	
42 Personnels et comptes rattachés	0		0
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	8 807 768		8 807 768
45 Services à comptabilité distincte (453)	0		0
46 Débiteurs et créditeurs divers	1 169 100		1 169 100
A DEDUIRE : 496 Provisions pour dépréciation		0	
47 Comptes transitoires ou d'attente	43 246		43 246
50 Valeurs mobilières de placement	0		0
A DEDUIRE : 590 Provisions pour dépréciation des VMP		0	
51 Banques, établissements financiers et assimilés	7 036 476		7 036 476
53 Caisse	0		0
54 Régles d'avances et accreditifs	0		0
585 Virements internes de fonds	0		0
SOUS-TOTAL B	19 025 923		19 025 923
TOTAL II (A + B)	19 133 614		19 133 614
REGULARISATION			
486 Charges constatées d'avance (mémoire)	0		0
TOTAL III	0		0
TOTAL GENERAL ACTIF (I+II+III)	142 868 115	92 371 379	50 496 736

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	260 936		260 936
42 Personnels et comptes rattachés	305 492		305 492
43 Sécurité sociale et organismes sociaux	0		0
44 Etat et autres collectivités publiques	1 117 742		1 117 742
45 Services à comptabilité distincte	0		0
46 Débiteurs et créditeurs divers	112 597		112 597
47 Comptes transitoires ou d'attente	497 222		497 222
5159 Trésor-chèques à payer	3 893 557		3 893 557
SOUS-TOTAL B	6 187 546		6 187 546
Régularisation			
487 Produits comptabilisés d'avance	0		0
SOUS-TOTAL C	0		0
TOTAL III (A + B + C)	6 187 546		6 187 546
TOTAL GENERAL PASSIF (I+II+III)	140 494 425	89 997 689	50 496 736

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	21 751 989	
Variation de stock	73 130	
*Autres achats et versements assimilés	22 585 518	
Impôts, taxes et versements assimilés	130 000	
Salaires et traitements	737 136	
Charges sociales	292 778	
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	21 947 962	
TOTAL I :		67 518 513
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	2 847 176	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL III :		2 847 176
TOTAL DES CHARGES (I + II + III)		70 365 689
Solde créditeur = bénéfice (2)		3 242 455
TOTAL GENERAL		73 608 144
* 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)	34 383 833	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	34 268 342	
Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges		
Autres produits	4 911 750	
TOTAL I :		73 563 925
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	44 219	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL III :		44 219
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III)		73 608 144
Solde débiteur = perte (2)		
TOTAL GENERAL		73 608 144
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Compte-tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BALANCE D'ENTREE	OP. DE L'ANNEE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8811	T.R. 250F ROSES AGENTS	245 000	1 034 000	1 279 000	8811
8812	T.R. JAUNES 350 SURVEILLANTS	94 500	777 000	871 500	8812
8813	T.R. A 450 BLEUS PROFS	108 000	1 969 000	2 077 000	8813
8814	T.R. BLANCS 250 INVITES	67 500	0	67 500	8814
883	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	1 776 500	1 776 500	883
	TOTAUX	515 000	5 556 500	6 071 500	

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BALANCE D'ENTREE	OP. DE L'ANNEE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8811	0	611 500	611 500	667 500	0	8811
8812	0	262 500	262 500	609 000	0	8812
8813	0	893 500	893 500	1 183 500	0	8813
8814	0	9 000	9 000	58 500	0	8814
883	515 000	3 780 000	4 295 000	0	2 518 500	883
	515 000	5 556 500	6 071 500	2 518 500	2 518 500	

L'Agent comptable,
 VERONIQUE RICO
 L'AGENT
 COMPTABLE
 DE MAHINA

L'Ordonnateur
 TAMBUZZO Claude

Le Principal
 Claude TAMBUZZO
 COLLEGE DE MAHINA
 TAHITI

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
2135	0	25 311 343	25 311 343	0	25 311 343
2145	0	1 186 363	1 186 363	0	1 186 363
215	5 681 537	63 007 332	68 688 869	0	68 688 869
216	0	258 110	258 110	0	258 110
2181	0	1 153 423	1 153 423	0	1 153 423
2182	0	5 621 109	5 621 109	0	5 621 109
2183	0	16 334 585	16 334 585	0	16 334 585
2184	0	5 180 699	5 180 699	0	5 180 699
TOTAUX	5 681 537	118 052 964	123 734 501	0	123 734 501

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
2813BIS	1 320 229	15 447 766	16 767 995	0	16 767 995
2814BIS	20 860	928 759	949 619	0	949 619
2815BIS	2 401 449	47 084 653	49 486 102	0	49 486 102
2816BIS	0	258 110	258 110	0	258 110
2818BIS	512 782	24 396 771	24 909 553	0	24 909 553
TOTAUX	4 255 320	88 116 059	92 371 379	0	92 371 379

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840252B
COLLEGE DE MAHINA
MAHINA

PARAPHE :
REGION
TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
PIECE N° 13
EDITE LE : 07/05/13

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

CREANCES D'EXPLOITATION + COMPTE 486 + COMPTE 275	19 025 923
(Sous-total B de l'Actif)	
A déduire	
DETTES D'EXPLOITATION + DETTES DIVERSES	6 187 546
(Sous-total B du Passif)	
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE	12 838 377
A déduire	
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXERCICE PRECEDENT	15 204 329
VARIATION DU FONDS DE +	
ROULEMENT AU COURS	
DE L'EXERCICE -	2 365 952

Académie de POLYNESIE FRANCAISE

EXERCICE 2012

ETABLISSEMENT : 9840252B
COLLEGE DE MAHINA
MAHINA

PARAPHE :
REGION
TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
PIECE N° 14
EDITE LE : 07/05/13
PAGE : 1

SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2012

Solde débiteur du compte 129 :

Solde créditeur du compte 120 :

3 242 455 (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):	76 169 259				
dont:					
- Réserves disponibles :	2 946 294	-976 265	0	1 195 780	3 165 809
- Dépôts et cautionnements :	0		0		0
- Valeur des stocks :	0			0	0
- Réserves utilisées à des achats immobilisables :	73 222 965	5 681 537(3)			78 904 502
- VMP acquises ou cédées sur décision budgétaire :	0	0(3)			0
					0(6)
					0
					0(7)
RESERVES DE SERVICES SPECIAUX					
Service spécial R2					
rappel du total (compte 106872):	12 438 856				
dont:					
- Réserves disponibles :	12 258 035	-4 705 272(4)	0	2 119 805	9 672 568
- Valeur des stocks :	180 821				107 691
					73 130
TOTAL GENERAL	88 608 115(2)	0(5)	0(5)	+3 242 455	(8)
					91 850 570(9)

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