

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 2-2019

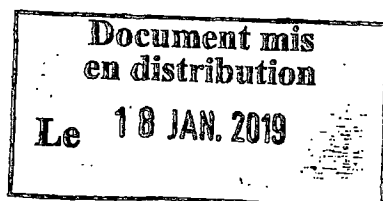
Papeete, le 18 JAN. 2019

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2017 du Collège de ATUONA 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 le représentant Étienne TEHAAMOANA



Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 8401/PR du 10 décembre 2018, 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 2017 du Collège de ATUONA et affectation de son résultat.

1 CONTEXTE GÉNÉRAL

1.1 Missions

Le collège de ATUONA est un établissement récent, ouvert en 2002 et créé par la délibération n° 2002-82 APF du 27 juin 2002 modifiant la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée portant création des établissements publics territoriaux d'enseignement des premier et second cycles du second degré. Par ailleurs, l'établissement public d'enseignement secondaire d'Atuona est constitué de trois structures propres : le collège, le CETAD et le lycée professionnel.

Le collège est géré par un conseil d'établissement composé de 25 membres, présidé par Madame la ministre de l'éducation, de la jeunesse et des sports. L'assemblée de la Polynésie française est représentée au sein de ce conseil en la personne de Madame Joëlle FREBAULT.

1.2 Moyens humains de l'établissement

Entre 2015 et 2017, les effectifs en personnel de l'établissement ont évolué comme suit :

Catégories de Personnel	2015	2016	2017
Personnel de Direction	1	1	1
Personnel Administratif	2	2	2
Personnel d'Encadrement	15	17	13
Personnel d'Entretien et de Santé	7	7	8
Personnel Enseignant	22	19	16
TOTAL	47	46	40

Par rapport aux années précédentes, la nomination des enseignants contractuels a été rapide et tous les enseignements ont pu être assurés dès la rentrée.

1.3 Effectifs et résultats scolaires

Les effectifs réels en élèves (par division) ont évolué de la façon suivante sur les trois derniers exercices :

Effectifs scolaires	2015	2016	2017
6 ^e	29	28	31
5 ^e	31	28	25
4 ^e	23	27	27
3 ^e	18	22	24
TOTAL COLLÈGE	101	105	107
CET 1	8	0	0
CET 2	2	5	0
CET 3	5	3	5
TOTAL CETAD	15	8	5
CAP 2 (2 nd e, 1 ^{re})	19	14	3
BPR 3 (2 nd e, 1 ^{re} , T ^{le})	59	55	54
TOTAL LYCÉE PROFESSIONNEL	78	69	57
TOTAL EFFECTIFS SCOLAIRES	194	182	169

Malgré une perte d'effectifs de l'établissement de 7,1 % à la rentrée 2017 par rapport à l'année précédente, les effectifs scolaires du collège augmentent sensiblement en 2017 et se maintiennent depuis 2010.

En effet, la très bonne coordination avec le Centre scolaire primaire (CSP) d'Atuona et la dynamique global de l'établissement permettent d'atténuer la concurrence constatée entre le collège de Atuona et le collège privé Sainte Anne, chaque année lors du recrutement d'élèves en 6^{ème}.

Les taux de réussite du Collège de ATUONA pour le DNB ont été les suivants durant les 3 dernières années :

Résultats (en pourcentage)	2015	2016	2017
Collège	63,0	50,0	95,23
Résultats de Polynésie	67,3	64,1	79,8
Résultats de métropole et DOM	86,4	87,3	89,2

Après une diminution de 13 % du taux de réussite du DNB observée en 2016 par rapport à l'année précédente, l'année 2017 a été marquée par une forte augmentation de ces résultats dépassant ceux de Polynésie.

1.4 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

Entre 2015 et 2017, les moyens financiers de fonctionnement de l'établissement ont évolué ainsi :

Designation	2015		2016		2017	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions (1)	28 436 644	59,8	25 309 297	55,4	25 886 400	60,8
Participation de la CPS (2)	5 064 000	10,6	4 896 000	10,7	4 332 000	10,2
Ressources propres (3)	13 643 394	28,7	14 933 106	32,7	11 963 224	28,1
Autres ressources	408 658	0,9	515 793	1,1	363 986	0,9
TOTAL	47 552 696	100,0	45 654 196	100,0	42 545 610	100,0

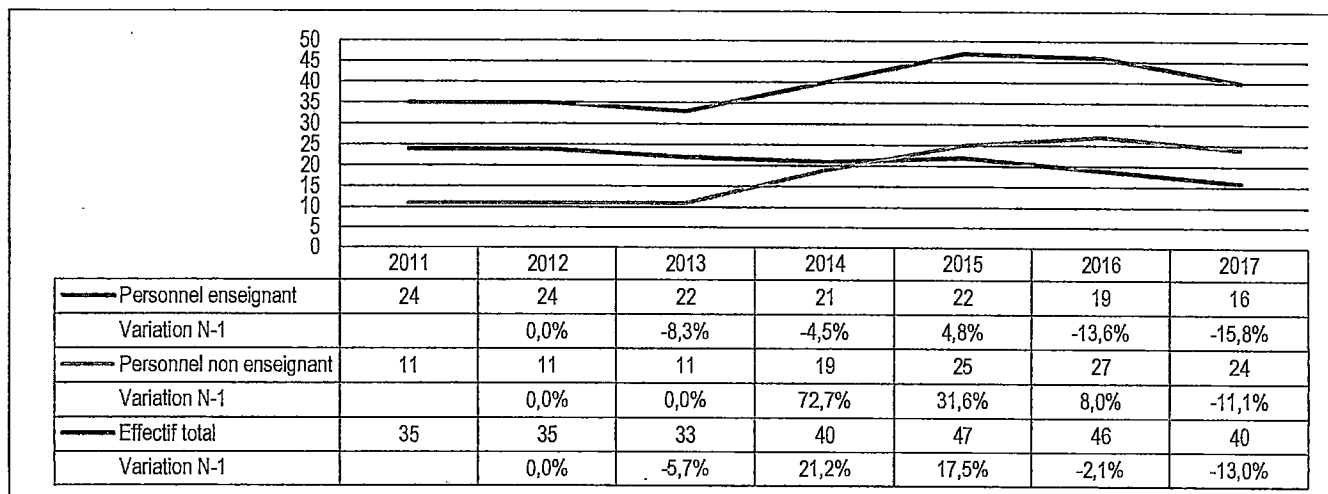
(1) Dotations et subventions du Pays toute destination : fonctionnement, investissement...

(2) Participation de la CPS pour les élèves boursiers.

(3) Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service.

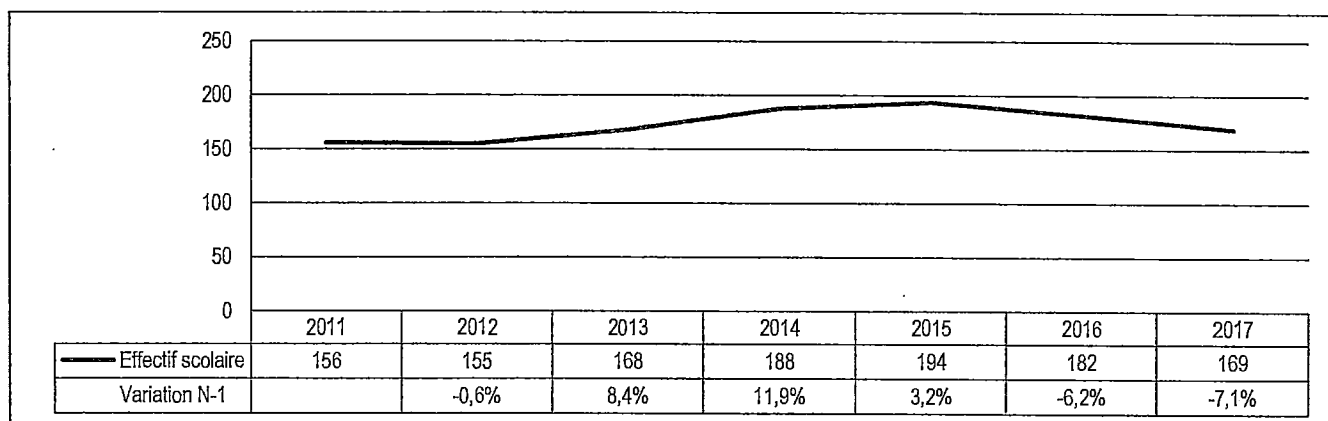
1.5 Évolutions globales sur la période 2011 à 2017

Sur la période s'étendant de 2011 à 2017, les effectifs de personnel du Collège de ATUONA ont évolué comme suit :



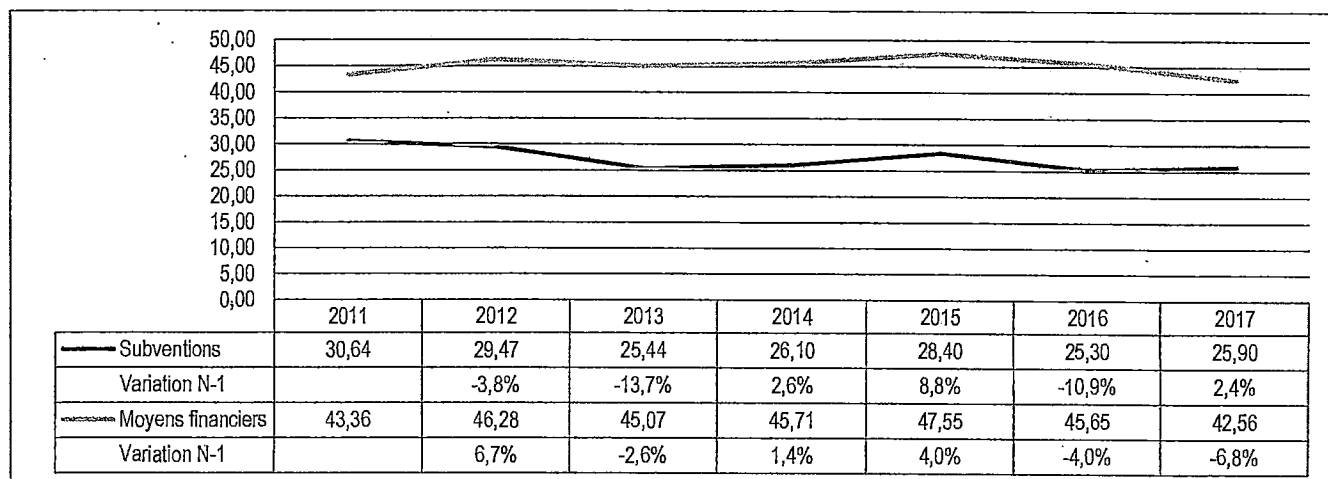
Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2011-2017

Sur la période 2011-2017, l'évolution des effectifs scolaires de l'établissement (comprenant le collège, le CETAD et le lycée professionnel) est la suivante :



Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2011-2017

En ce qui concerne les subventions et les moyens financiers de fonctionnement de l'établissement, ceux-ci ont évolué ainsi entre 2011 et 2017 :



Graphique n° 3 : Subventions et moyens financiers sur la période 2011-2017 (en millions de F CFP)

2 EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture des exercices 2015 à 2017, les comptes financiers du Collège de ATUONA sont présentés comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2015	47 552 696	43 190 211	4 362 485	0	362 045	- 362 045
2016	45 654 196	43 523 400	2 130 796	0	2 941 850	- 2 941 850
2017	42 545 610	44 571 982	- 2 026 372	0	1 349 630	- 1 349 630

Le résultat de fonctionnement ne tient compte que des opérations courantes, c'est-à-dire des activités normales réalisées de manière habituelle par l'établissement.

Les dépenses en section de fonctionnement, augmentant de plus de 1 millions F CFP, et en section d'investissement sont dues aux travaux réalisés en 2017 tels que l'embellissement des espaces extérieurs et l'aménagement d'un espace de musculation et de fitness au profit de l'internat mais aussi aux achats de matériels péri-éducatifs et sportifs (*pirogues, paddle, vélos*) ainsi que pédagogiques (*manuels scolaires, postes informatiques et vidéoprojecteurs*).

3 AFFECTATION DES RÉSULTATS ET FONDS DE ROULEMENT

3.1 Affectation des résultats de la section de fonctionnement

Le conseil d'établissement se prononce sur l'affectation du résultat à chaque fin d'exercice. Il affecte ainsi tout ou partie du résultat à un compte distinct des réserves générales de l'établissement. Les résultats de fonctionnement des exercices concernés ont été ventilés de la manière suivante :

Année	Résultats en +/-	Répartition des résultats		
		Service général Compte 106.81	Services spéciaux Compte 106.84	Services de restauration et d'hébergement Compte 106.87
2015	4 362 521	118 059	0	4 244 462
2016	2 130 796	- 823 177	0	2 953 973
2017	- 2 026 372	- 1 505 419	0	- 520 953

3.2 Fonds de roulement

L'évolution du fonds de roulement sur les années 2015 à 2017 se présente comme suit :

	2015	2016	2017
Variation du Fonds de Roulement	4 617 931	- 554 045	- 2 532 188
Fonds de roulement	6 939 203	6 385 158	3 852 970
Jours en FdR	58	53	31

Le fonds de roulement correspond à la somme dont l'établissement dispose pour couvrir ses dépenses en autonomie sans recourir à des financements extérieurs. Positif, il constitue un excédent de ressources permettant de financer une partie de l'activité à court terme de l'établissement. Négatif, il révèle un déséquilibre financier préjudiciable à l'établissement.

Lorsque le nombre de jours en fonds de roulement est d'au moins trente, il est considéré que l'établissement est en bonne santé financière. Aussi, malgré les diminutions du fonds de roulement en 2016 et en 2017, les indicateurs traduisent la bonne santé financière de l'établissement.

L'examen de ce dossier par la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports, lors de sa réunion du 15 janvier 2019, a été l'occasion pour ses membres d'être informés davantage sur l'originalité de l'établissement public d'enseignement secondaire d'Atuona, qui propose un enseignement professionnel, et d'aborder la question de la carte de formation. La difficulté de recruter des professeurs dans les îles éloignées a également été soulevée ainsi que l'obstacle réglementaire entraînant l'incapacité de la direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE) à livrer des produits alimentaires au profit des élèves des CJA.

En effet, il a été indiqué que l'enseignement professionnel proposé permet aux élèves de rester plus longtemps sur leur île d'origine, tout en acquérant un premier niveau d'enseignement professionnel. Par ailleurs, un troisième internat, cofinancé avec l'État, est en cours de construction et pourrait améliorer sensiblement la qualité d'accueil des élèves. En outre, il a été rappelé que la fluctuation du nombre d'élèves de l'établissement est une réalité, eu égard à l'implantation du collège privé. Toutefois, depuis la mise en place d'une seconde générale et technologique par le collège Sainte-Anne, une démarche de complémentarité a pu s'installer entre les 2 établissements (*enseignement général d'une part et enseignement professionnel d'autre part*).

Concernant la carte de formation, il a été précisé qu'elle est liée au niveau d'emploi. Dès lors, un dialogue de gestion, en novembre 2018, a été effectué avec la ministre de l'éducation pour le maintien des moyens humains. Un travail sur la carte de formation est alors en cours jusqu'à l'obtention, en février 2019, de la notification de l'État en termes de niveau d'emploi.

À propos du recrutement des professeurs dans les îles éloignées, la difficulté rencontrée réside dans le souhait d'affectation des candidats retenus. En effet, si les affectations dans les zones telles que Tahiti, Moorea et les Îles-sous-le-vent sont aisées, celles dans les Tuamotu, les Marquises et les Australes apparaissent problématiques (*bien que la situation pour Atuona s'est régulée*).

Enfin, il a été porté à la connaissance des membres de la commission que l'incapacité de la DGEE à livrer des produits alimentaires dans les CJA est d'origine réglementaire, puisque ces établissements relèvent du 1^{er} degré alors que la DGEE ne peut intervenir qu'au niveau du 2nd degré. La subvention en termes de cantine scolaire des CJA relève alors de la responsabilité de la mairie. Il a été précisé que le CJA d'Atuona présentait une particularité puisque les élèves étaient logés dans un internat (*financement par la DGEE*) jusqu'à leur transfert au CSP depuis 6 ans (*financement par la mairie*). Un travail sur l'adaptation des textes concernant les CJA et les difficultés réglementaires rencontrées aux Marquises est par ailleurs en cours.

* * * * *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2017 du Collège de ATUONA et affectation de son résultat a fait l'objet d'un amendement de précision terminologique et recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LE RAPPORTEUR

Étienne TEHAAMOANA

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE1800659DL

DÉLIBÉRATION N° 2019-9/APF

DU 24 JANVIER 2019

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2017 du Collège de ATUONA 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° 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 la délibération n° 732 CM du 17 juin 1987 modifiée portant organisation administrative et financière des établissements publics territoriaux d'enseignement ;

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

Vu l'arrêté n° 2581 CM du 10 décembre 2018 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 87/2019/APF/SG du 16 janvier 2019 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 2-2019 du 18 janvier 2019 de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du 24 janvier 2019 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier pour l'exercice 2017 est arrêté à la somme de quarante-deux millions cinq cent quarante-cinq mille six cent dix francs (42 545 610 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	42 545 610 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	42 545 610 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier pour l'exercice 2017 est arrêté à la somme de quarante-cinq millions neuf cent vingt et un mille six cent douze francs (45 921 612 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	44 571 982 F CFP
Section II d'investissement	1 349 630 F CFP
TOTAL	45 921 612 F CFP

Article 3.- Le compte financier pour l'exercice 2017 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)	42 545 610	0	42 545 610
DÉPENSES (en F CFP)	44 571 982	1 349 630	45 921 612
RÉSULTAT	- 2 026 372	- 1 349 630	- 3 376 002

Article 4.- Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2017, soit un déficit de 2 026 372 F CFP, est affecté comme suit :

- 10681 : Établissement :	- 1 505 419 F CFP
- 10687 : Service de restauration et hébergement :	- 520 953 F CFP

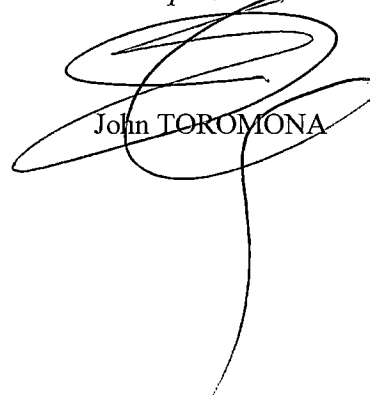
Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2017, le fonds de roulement est de trois millions huit cent cinquante-deux mille neuf cent soixante-dix francs (3 852 970 F CFP).

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,


Patricia AMARU

Le président


John TOROMONA

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA
SIRET : 20001527900017

TERRITOIRE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2017

PRESENTE PAR :

JEAN-PAUL LANDE, Ordonnateur
MOREL CHRISTINE, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

BP 33

ATUONA

98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	823 177	823 177	10681
10687	AUT.RESERV.SERV.RESTAU-HEBERGT	0	1 349 630	1 349 630	10687
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	2 953 973	2 953 973	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	0	44 571 982	44 571 982	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.GPTE.RESULTAT	30 379 140	191 486	30 570 626	139
	TOTAUX CLASSE 1	30 379 140	49 890 248	80 269 388	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	6 581 291	1 349 630	7 930 921	0	7 107 744	10681
10687	1 805 722	2 953 973	4 759 695	0	3 410 065	10687
120	2 130 796	823 177	2 953 973	0	0	120
129	0	42 545 610	42 545 610	2 026 372	0	129
1312	30 815 165	0	30 815 165	0	30 815 165	1312
139	0	0	0	30 570 626	0	139
	41 332 974	47 672 390	89 005 364	32 596 998	41 332 974	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	29 721 301	1 349 630	31 070 931	215
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 411 852	0	4 411 852	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	3 079 088	0	3 079 088	2183
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	37 212 241	1 349 630	38 561 871	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

TERRITOIRE

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

Pièce n°2

BP 33

Edité le : 16/06/18

ATUONA

Page : 2

98741 ATUONA HIVA OA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
215	0	0	0	31 070 931	0	215
2182	0	0	0	4 411 852	0	2182
2183	0	0	0	3 079 088	0	2183
2815	26 520 412	769 370	27 289 782	0	27 289 782	2815
2818	6 123 153	265 930	6 389 083	0	6 389 083	2818
	32 643 565	1 035 300	33 678 865	38 561 871	33 678 865	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

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					
313	MATIERES D'OEUVRE	244 817	0	244 817	313
	TOTAUX CLASSE 3	244 817	0	244 817	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :16/06/18
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	
313	0	0	0	244 817	0	313
	0	0	0	244 817	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

BP 33

ATUONA

98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	22 500 300	22 500 300	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	1 229 730	1 229 730	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	0	0	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	1 825 697	0	1 825 697	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	11 144 850	11 144 850	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	37 898	0	37 898	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	816 650	816 650	4122
416	CREANCES CONTENTIEUSES	521 400	0	521 400	416
4191	AVANCES REC.FAM.COLLE.TE HEBERG	0	797 025	797 025	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	0	0	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 612 542	1 612 542	421
437	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	0	743 754	743 754	437
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	635 450	9 038 400	9 673 850	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLLE.RATCH	320 205	3 814 200	4 134 405	44125
44128	AUTRES SUBV.COLLE.RATTACHEMENT	5 658 513	12 195 300	17 853 813	44128
44141	SUBV. EP CONTRATS AIDES	0	2 212 000	2 212 000	44141
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	2 008 600	2 008 600	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	1 480 450	1 480 450	441928
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	216 423	216 423	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	23 113 315	23 113 315	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	7 910	7 910	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	3 352 800	3 352 800	4664
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	59 400	59 400	4668

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	22 500 300	22 500 300	0	0	4012
4042	0	1 229 730	1 229 730	0	0	4042
4081	28 700	0	28 700	0	28 700	4081
4111	0	1 197 108	1 197 108	628 589	0	4111
4112	0	10 352 400	10 352 400	792 450	0	4112
4121	0	0	0	37 898	0	4121
4122	0	592 850	592 850	223 800	0	4122
416	0	178 400	178 400	343 000	0	416
4191	1 235 775	43 676	1 279 451	0	482 426	4191
4192	0	152 000	152 000	0	152 000	4192
421	0	1 612 542	1 612 542	0	0	421
437	0	743 754	743 754	0	0	437
44122	0	9 673 850	9 673 850	0	0	44122
44125	0	2 247 650	2 247 650	1 886 755	0	44125
44128	0	12 440 300	12 440 300	5 413 513	0	44128
44141	0	1 987 600	1 987 600	224 400	0	44141
441925	0	2 008 600	2 008 600	0	0	441925
441928	1 305 819	1 106 000	2 411 819	0	931 369	441928
4632	0	216 423	216 423	0	0	4632
4662	3 352 800	19 760 515	23 113 315	0	0	4662
4663	27 200	64 964	92 164	0	84 254	4663
4664	0	3 352 800	3 352 800	0	0	4664
4668	0	59 400	59 400	0	0	4668

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

BP 33

ATUONA

98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4686	CHARGES A PAYER	0	0	0	4686
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	1 493 300	1 493 300	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	6 400	6 400	4718
4723	DEPENSES REGISSEURS A VERIFIER	0	68 694	68 694	4723
	TOTAUX CLASSE 4	8 999 163	97 912 043	106 911 206	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 16/06/18
Page : 5

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4686	17 475	0	17 475	0	17 475	4686
4715	0	1 493 300	1 493 300	0	0	4715
4718	0	206 400	206 400	0	200 000	4718
4723	0	68 694	68 694	0	0	4723
	5 967 769	93 289 256	99 257 025	9 550 405	1 896 224	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

BP 33

ATUONA

98741 ATUONA HIVA OA

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	174 200	0	174 200	5112
5151	TRESOR	7 671 326	31 284 170	38 955 496	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	29 187 377	29 187 377	5159
5430	REGIE D'AVANCE COLLEGE	1 327	69 989	71 316	5430
5450	REGIE DE RECETTES COLLEGE	0	1 645 300	1 645 300	5450
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	6 230 325	6 230 325	581
	TOTAUX CLASSE 5	7 846 853	68 417 161	76 264 014	

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	174 200	174 200	0	0	5112
5151	0	29 257 366	29 257 366	9 698 130	0	5151
5159	4 737 906	38 196 151	42 934 057	0	13 746 680	5159
5430	0	68 794	68 794	2 522	0	5430
5450	0	1 645 300	1 645 300	0	0	5450
581	0	6 230 325	6 230 325	0	0	581
	4 737 906	75 572 136	80 310 042	9 700 652	13 746 680	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

BP 33

ATUONA

98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES.	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	1 154 983	1 154 983	6013
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	2 044 207	2 044 207	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 283 708	2 283 708	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	2 006 907	2 006 907	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	984 226	984 226	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	266 515	266 515	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	153 985	153 985	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	2 587 924	2 587 924	6068
6111	SOUS TRAITANCE-RESTAU-HEBERGT	0	6 000	6 000	6111
613	LOCATIONS	0	286 980	286 980	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	1 146 695	1 146 695	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	72 278	72 278	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	23 747	23 747	6181
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	347 416	347 416	6186
6245	VOYAGES ETUDES/MSITES/SORTIES	0	20 000	20 000	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	283 895	283 895	6248
6252	DEPLACEMENTS ELEVES(NON COLL.)	0	468 261	468 261	6252
6257	RECEPTIONS	0	570 949	570 949	6257
626	FRAIS.POSTAUX ET TELECOM	0	872 360	872 360	626
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	192 000	192 000	6284
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	17 190	17 190	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	6 299	6 299	6288
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 612 542	1 612 542	6448

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6013	0	1 154 983	1 154 983	0	0	6013
6061	0	2 044 207	2 044 207	0	0	6061
6063	0	2 283 708	2 283 708	0	0	6063
6064	0	2 006 907	2 006 907	0	0	6064
6065	0	984 226	984 226	0	0	6065
6066	0	266 515	266 515	0	0	6066
6067	0	153 985	153 985	0	0	6067
6068	0	2 587 924	2 587 924	0	0	6068
6111	0	6 000	6 000	0	0	6111
613	0	286 980	286 980	0	0	613
615	0	1 146 695	1 146 695	0	0	615
616	0	72 278	72 278	0	0	616
6181	0	23 747	23 747	0	0	6181
6186	0	347 416	347 416	0	0	6186
6245	0	20 000	20 000	0	0	6245
6248	0	283 895	283 895	0	0	6248
6252	0	468 261	468 261	0	0	6252
6257	0	570 949	570 949	0	0	6257
626	0	872 360	872 360	0	0	626
6284	0	192 000	192 000	0	0	6284
6285	0	17 190	17 190	0	0	6285
6288	0	6 299	6 299	0	0	6288
6448	0	1 612 542	1 612 542	0	0	6448

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

BP 33

ATUONA

98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	0	743 754	743 754	647
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	199 569	199 569	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	24 900	24 900	6561
6562	TRANSFERT A COLL. RATTACHEMT	0	50 000	50 000	6562
6564	TRANSFERT AUX ASSOCIATIONS	0	10 321 500	10 321 500	6564
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	10 821 800	10 821 800	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	3 812 515	3 812 515	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	172 500	172 500	6588
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	1 035 300	1 035 300	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	44 590 905	44 590 905	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
647	0	743 754	743 754	0	0	647
6511	0	199 569	199 569	0	0	6511
6561	0	24 900	24 900	0	0	6561
6562	0	50 000	50 000	0	0	6562
6564	0	10 321 500	10 321 500	0	0	6564
6571	0	10 821 800	10 821 800	0	0	6571
6576	0	3 812 515	3 812 515	0	0	6576
6588	0	172 500	172 500	0	0	6588
6811	0	1 035 300	1 035 300	0	0	6811
	0	44 590 905	44 590 905	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

BP 33

ATUONA

98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
701	VENTES OBJETS. CONFECTIONNES	0	783 650	783 650	701
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGTE	0	11 144 850	11 144 850	7062
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	4 332 000	4 332 000	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	45 000	45 000	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	25 886 400	25 886 400	7442
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	172 500	172 500	7588
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	191 486	191 486	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	42 555 886	42 555 886	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 16/06/18
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	
701	0	783 650	783 650	0	0	701
7062	0	11 144 850	11 144 850	0	0	7062
7087	0	4 332 000	4 332 000	0	0	7087
7088	0	45 000	45 000	0	0	7088
7442	0	25 886 400	25 886 400	0	0	7442
7588	0	172 500	172 500	0	0	7588
777	0	191 486	191 486	0	0	777
	0	42 555 886	42 555 886	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M.
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

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	84 682 214	84 682 214	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	84 682 214	84 682 214	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

TERRITOIRE

Exercice : 2017

COLLEGE ATUONA

Pièce n°2

BP 33

Edité le : 16/06/18

ATUONA

Page : 10

98741 ATUONA HIVA OA

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	84 682 214	84 682 214	0	0	890
	0	84 682 214	84 682 214	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	30 379 140	49 890 248	80 269 388	1
2	TOTAUX CLASSE 2	37 212 241	1 349 630	38 561 871	2
3	TOTAUX CLASSE 3	244 817	0	244 817	3
4	TOTAUX CLASSE 4	8 999 163	97 912 043	106 911 206	4
5	TOTAUX CLASSE 5	7 846 853	68 417 161	76 264 014	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	44 590 905	44 590 905	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	42 555 886	42 555 886	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	84 682 214	84 682 214	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	84 682 214	389 398 087	474 080 301	TCLASSE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :16/06/18
Page :11

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	41 332 974	47 672 390	89 005 364	32 596 998	41 332 974	1
2	32 643 565	1 035 300	33 678 865	38 561 871	33 678 865	2
3	0	0	0	244 817	0	3
4	5 967 769	93 289 256	99 257 025	9 550 405	1 896 224	4
5	4 737 906	75 572 136	80 310 042	9 700 652	13 746 680	5
6	0	44 590 905	44 590 905	0	0	6
7	0	42 555 886	42 555 886	0	0	7
8	0	84 682 214	84 682 214	0	0	8
TCLASSE	84 682 214	389 398 087	474 080 301	90 654 743	90 654 743	TCLASSE

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6013	Achat de matières d'oeuvre	1 154 983	0	1 154 983		
6063	Fournit.petit mat.entretien	168 706	0	168 706		
6064	Fournitures administratives	1 106 245	0	1 106 245		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	9 526	0	9 526		
6067	Fournitures et matériel ens.	153 985	0	153 985		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	690 996	0	690 996		
613	Locations	249 070	0	249 070		
615	Entretien réparation	173 156	0	173 156		
6181	Doc générale et administrative	23 747	0	23 747		
6186	Bibliothèque des élèves	225 212	0	225 212		
6245	Voyages études/visites/sorties	20 000	0	20 000		
6248	Transports divers	37 933	0	37 933		
6252	Déplacements élèves(non coll.)	438 261	0	438 261		
6257	Réceptions	17 455	0	17 455		
626	Frais postaux et télécom	56 427	0	56 427		
6511	Redevances brevets licences	199 569	0	199 569		
6564	Transfert aux associations	750 000	0	750 000		
	TOTAL SERVICE AP	5 475 271	0	5 475 271	5 744 827	269 556
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
6066	Infirmierie et produits pharm.	1 685	0	1 685		
6448	Autres rémunérations	1 607 128	0	1 607 128		
647	Autres charges sociales-	604 872	0	604 872		
6576	Aide sociale aux élèves	3 812 515	0	3 812 515		
	TOTAL SERVICE VE	6 026 200	0	6 026 200	9 676 200	3 650 000
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	1 421 556	0	1 421 556		
6063	Fournit.petit mat.entretien	505 599	0	505 599		
6064	Fournitures administratives	632 115	0	632 115		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	118 053	0	118 053		
6066	Infirmierie et produits pharm.	21 986	0	21 986		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	409 020	0	409 020		
6111	Sous traitance-restau-hébergé	6 000	0	6 000		
615	Entretien réparation	724 233	0	724 233		
616	Primes assurances	72 278	18 923	53 355		
6248	Transports divers	193 088	0	193 088		
6257	Réceptions	154 254	0	154 254		
626	Frais postaux et télécom	791 444	0	791 444		
6288	Autres charges ext.diverses	6 299	0	6 299		
647	Autres charges sociales	136 882	0	136 882		
6562	Transfert a coll. rattachem	50 000	0	50 000		
6811	Dot.amort.immobilisations	1 035 300	0	1 035 300		
	TOTAL SERVICE ALO	6 280 107	18 923	6 261 184	6 487 873	226 689
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	622 651	0	622 651		
6063	Fournit.petit mat.entretien	1 609 403	0	1 609 403		
6064	Fournitures administratives	268 547	0	268 547		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	856 647	0	856 647		
6066	Infirmierie et produits pharm.	242 844	0	242 844		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 487 908	0	1 487 908		
613	Locations	37 910	0	37 910		
615	Entretien réparation	249 306	0	249 306		
6186	Bibliothèque des élèves	122 204	0	122 204		
6248	Transports divers	52 874	0	52 874		
6252	Déplacements élèves(non coll.)	30 000	0	30 000		
6257	Réceptions	399 240	0	399 240		
626	Frais postaux et télécom	24 489	0	24 489		
6284	Sorties pédago(hors transport)	192 000	0	192 000		
6285	Hébergements (stage)	17 190	0	17 190		
6448	Autres rémunérations	5 414	0	5 414		
6561	Transfert aux eple	24 900	0	24 900		
6564	Transfert aux associations	9 571 500	0	9 571 500		
6588	Contrib.entre services étab	172 500	0	172 500		
	TOTAL SERVICE SRH	15 987 527	0	15 987 527	19 470 000	3 482 473

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL - Service Bourses Locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat. études-équipt-qual	10 821 800	0	10 821 800		
	TOTAL SERVICE SBL	10 821 800	0	10 821 800	12 500 000	1 678 200
	SERVICE SBL - Service Bourses Locales	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année	44 590 905	18 923	44 571 982	53 878 900	9 306 918
	Opérations sur crédits d'extoume	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install. techniques, mat, outil.	1 349 630	0	1 349 630		
	TOTAL SERVICE OPC	1 349 630	0	1 349 630	2 540 000	1 190 370
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 27/06/18
Page : 7

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		45 940 535	18 923	45 921 612	56 418 900	10 497 288
	Opérations sur crédits d'extoume					
		0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations de l'année				
701	Ventes objets confectionnés	783 650	0	783 650		
7442	Subventions Région	3 594 827	0	3 594 827		
	TOTAL SERVICE AP	4 378 477	0	4 378 477	4 994 827	-616 350
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	6 226 200	0	6 226 200		
	TOTAL SERVICE VE	6 226 200	0	6 226 200	9 676 200	-3 450 000
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations de l'année				
7088	Autres produits activ.annexes	45 000	0	45 000		
7442	Subventions Région	5 243 573	0	5 243 573		
7588	Contrib. Entre services étab.	172 500	0	172 500		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	191 486	0	191 486		
	TOTAL SERVICE ALO	5 652 559	0	5 652 559	5 795 866	-143 307

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
7062	Prod.Restaur.Scol.et hébergé	11 144 850	10 276	11 134 574		
7087	Part. Autres.org. Frais génés.	4 332 000	0	4 332 000		
	TOTAL SERVICE SRH	15 476 850	10 276	15 466 574	18 360 000	-2 893 426
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL -Service Bourses Locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	10 821 800	0	10 821 800		
	TOTAL SERVICE SBL	10 821 800	0	10 821 800	12 500 000	-1 678 200
	SERVICE SBL -Service Bourses Locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		42 555 886	10 276	42 545 610	51 326 893	-8 781 283

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840400M

TERRITOIRE

Exercice :2017

COLLEGE ATUONA

Pièce n°4

BP 33

Edité le :27/06/18

ATUONA

Page :3

98741 ATUONA HIVA OA

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	Opérations sur produits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le : 27/06/18
Page : 4

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :27/06/18
Page :5

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS						
-Opérations de l'année						
		42 555 886	10 276	42 545 610	51 326 893	-8 781.283
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	5 475 271	4 378 477
VE	Vie de l'élève	6 026 200	6 226 200
ALO	Administration et logistique	6 261 184	5 652 559
	Total services généraux	17 762 655	16 257 236
SRH	Restauration et hébergement	15 987 527	15 466 574
SBL	Service Bourses Locales	10 821 800	10 821 800
	Total services spéciaux	26 809 327	26 288 374
	Total de la première section	44 571 982	42 545 610
	Résultat		-2 026 372
	IAF		-1 182 558
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	1 349 630	0
	Total exécution budgétaire	45 921 612	42 545 610

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le :27/06/18
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	1 182 558	0	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	1 349 630	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	0	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	2 532 188	0	Total des ressources
Apports au fonds de roulement		2 532 188	Prélèvements sur le fonds de roulement

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Charges d'exploitation : (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 154 983	999 074		
Variation de stock				
*Autres achats et versements assimilés	14 622 619	12 906 704		
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	1 612 542	1 522 771		
Charges sociales	743 754	677 513		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	1 035 300	600 302		
Sur-actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	25 402 784	26 716 069		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			44 571 982	43 422 433
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIERES				
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion		100 967		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES				100 967
TOTAL GENERAL DES CHARGES			44 571 982	43 523 400
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)				2 130 796
CAF				2 387 805
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9840400M
 COLLEGE ATUONA
 BP 33
 ATUONA
 98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
 Pièce n° 6
 Edité le : 27/06/18
 Page : 2

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Produits d'exploitation : (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	16 295 224	19 829 106		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	25 886 400	25 309 297		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	172 500	172 500		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			42 354 124	45 310 903
Produits financiers :				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS				
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	191 486	343 293		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			191 486	343 293
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			42 545 610	45 654 196
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)			2 026 372	
IAF			-1 182 558	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840400M
 COLLEGE ATUONA
 BP 33
 ATUONA
 98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
 Pièce n°7
 Edité le :27/06/18

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice :2017

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	31 070 931	27 289 782	3 781 149	3 200 889
- Collection	0	0	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	7 490 940	6 389 083	1 101 857	1 367 787
Immobilisations en cours (23)	0	0	0	0
Immobilisations financières (26-27)				0
- Participations et créances rattachées à participation	0	0	0	0
- Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total actif immobilisé	38 561 871	33 678 865	4 883 006	4 568 676

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 27/06/18

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	244 817	0	244 817	244 817
Stocks autres appro (32)	0	0	0	0
Stocks en cours et produits finis (33-34-35)	0	0	0	0
Créances d'exploitation				0
Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418)	2 025 737	0	2 025 737	2 384 995
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	7 524 668		7 524 668	6 614 168
Autres créances (181-186-187-46-47)	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	-4 046 028		-4 046 028	3 108 947
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	5 749 194	0	5 749 194	12 352 927
Total Général	44 311 065	33 678 865	10 632 200	16 921 603

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Biens mis à dispo (102)	- 0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	10 517 809	8 387 013
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	-2 026 372	2 130 796
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	244 539	436 025
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	8 735 976	10 953 834

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	663 126	1 264 475
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	931 369	1 305 819
Autres dettes (181-186-187-46-47)	301 729	3 397 475
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	1 896 224	5 967 769
Total Général	10 632 200	16 921 603

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
6 385 158	3 852 970	-2 532 188

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
3 276 211	7 898 998	4 622 787

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
3 108 947	-4 046 028	-7 154 975

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
3 108 947	-4 046 028	-7 154 975

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°8
Edité le :16/06/18
Page :1

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

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

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

BALANCE DEFINITIVE

ETAT NEANT

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

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	(A) Montant net	(B) Amortissement 28	(C) Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
215	INSTALL.TECHN.MAT.OUTILLAGES	31 070 931	27 122 911	0	25 927 316	1 195 595	3 948 020
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 411 852	4 411 852	0	4 411 852		0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	3 079 088	2 144 102	0	1 749 438	394 664	934 986
	Total	38 561 871	33 678 865	0	32 088 606	1 590 259	4 883 006
23	Immobilisations en cours						
	Total						
26	Participations et créances...						
	Total						
27	Autres immobilisations fin...						
	Total						

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2017	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2017
313	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	MATIERES D'OEUVRE	244 817	0	0	244 817
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	244 817	0	0	244 817
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840400M
COLLEGE ATUONA
BP 33
ATUONA
98741 ATUONA HIVA OA

TERRITOIRE
Pièce n°13
Edité le :16/06/18
Page :1

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

Nature de la provision	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice Augmentation	Reprises de l'exercice Diminution	Provisions à la fin de l'exercice
Total	0	0	0	0

Les diverses provisions sont détaillées en annexe de cette pièce (annexe non produite par GFC).

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2013	Année 2014	Année 2015	Année 2016	Année 2017
Fonds de roulement	3 335 907	2 321 272	6 939 203	6 385 158	3 852 970
Jours FdR	0	18	59	54	32
Besoin en Fonds de Roulement	3 075 981	1 103 988	3 997 347	3 276 211	7 898 998
Trésorerie	-259 926	1 217 284	2 941 856	3 108 947	-4 046 028
Jours de Trésorerie	0	10	25	26	-33
Taux moyen de charges à payer (%)	0	11	3	0	0
Taux de non recouvrement (%)	6	9	12	12	12