

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 3-2019

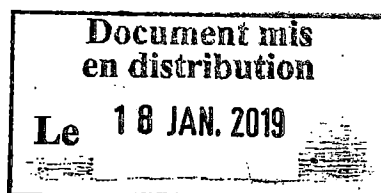
Papeete, le 18 JAN 2019

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2017 du Lycée AORAI 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 Mesdames les représentantes Romilda TAHIATA et Minarii GALENON



Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 8402/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 Lycée AORAI et affectation de son résultat.

1 CONTEXTE GÉNÉRAL

1.1 Missions

Le Lycée AORAI est un établissement public d'enseignement récent, ouvert en 2003 et créé par la délibération n° 2003-61 APF du 29 avril 2003 portant modification de 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. Ses attributions sont fixées par l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié portant organisation administrative et financière des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française, qui charge l'établissement de dispenser un enseignement secondaire en continuité du primaire, visant à donner aux élèves une culture adaptée à leur société et à révéler leurs aptitudes et leurs goûts.

1.2 Moyens humains de l'établissement

Entre 2014 et 2017, les effectifs en personnel du Lycée AORAI ont évolué comme suit :

Catégories de Personnel	2014	2015	2016	2017
Personnel de Direction	2	2	2	2
Personnel Administratif	5	5	5	5
Personnel d'Encadrement	5	5	5,5	9,5
Personnel d'Entretien et de Santé	9	9	7	13
Personnel Enseignant	102	102	102	106
TOTAL	123	123	121,5	135,5

1.3 Effectifs et résultats scolaires

Les effectifs réels en élèves (par division) ont évolué de la façon suivante entre 2014 et 2017 :

Lycée général et technologique	2014	2015	2016	2017
2 ^e	151	164	200	196
1 ^e	163	175	189	200
Terminale	247	206	192	205
Post-Bac	369	362	372	374
SOUS-TOTAL	930	907	953	975
Section d'enseignement professionnel				
2 ^e	111	115	111	112
1 ^e	84	101	100	89
Terminale	92	88	103	103
SOUS-TOTAL	287	304	304	304
TOTAL	1217	1211	1257	1279

Les effectifs scolaires de l'établissement progressent légèrement entre 2016 et 2017. Sur la période de 2014 à 2017, l'augmentation est de 62 élèves, soit environ 5 % des effectifs.

L'absentéisme est expliqué par les difficultés sociales et familiales rencontrées par les élèves et par un manque d'appétence pour le travail personnel. En 2017, une trentaine de grossesses ont été recensées malgré des actions d'information et de prévention. Par ailleurs, il est constaté un nombre croissant d'élèves atteints d'obésité.

Les taux de réussite du Lycée AORAI ont été les suivants sur la période considérée :

Résultats (en pourcentage)	2014	2015	2016	2017
BEP-CAP	92,2	66,7	70,5	82,6
Baccalauréat, séries générales	70,1	67,4	67,9	69,5
Baccalauréat, séries technologiques	78,5	74,4	77,9	73,4
Baccalauréat, séries professionnelles	98,5		80,2	75,3
BTS	82,3	75,3	74,6	73,5

1.4 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

Entre 2014 et 2017, les moyens financiers de fonctionnement de l'établissement ont évolué ainsi :

Designation	2014		2015		2016		2017	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions (1)	56 629 305	59,6	62 166 477	59,1	67 431 836	67,6	70 331 184	68,1
Participation de la CPS (2)	9 352 805	9,8	9 848 185	9,4	0	0,0	0	0,0
Ressources propres (3)	27 830 808	29,3	33 097 332	31,5	31 958 501	32,1	32 118 675	31,1
Autres ressources	1 246 530	1,3	74 365	0,1	309 402	0,3	794 336	0,8
TOTAL	95 059 448	100,0	105 186 359	100,0	99 699 739	100,0	103 244 195	100,0

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

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

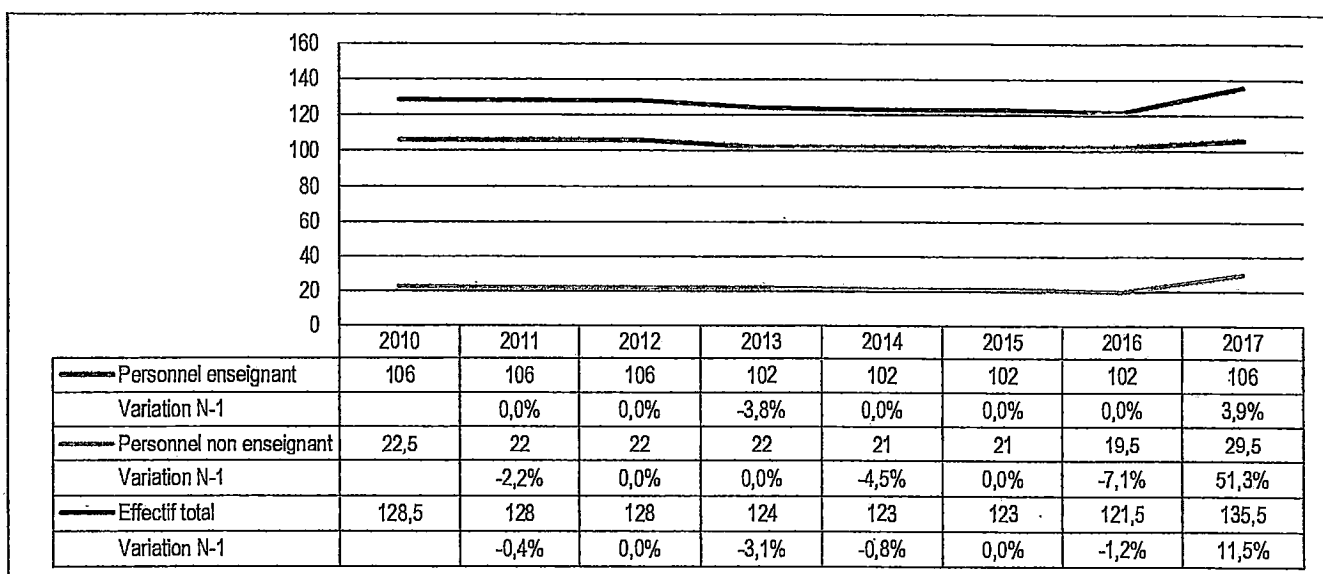
(3) Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service.

Le montant des subventions de l'exercice 2017 inclut une subvention de l'Union européenne à hauteur de 6 554 046 francs CFP. En 2016, l'établissement avait également reçu une subvention de l'Union européenne pour un montant de 9 376 324 francs CFP, ainsi qu'en 2015 pour 1 477 901 francs CFP et en 2014 pour 178 110 francs CFP.

Par ailleurs, avant 2016, la participation de la CPS pour les élèves boursiers transitait par le Lycée AORAI qui la reversait au Lycée du TAAONE.

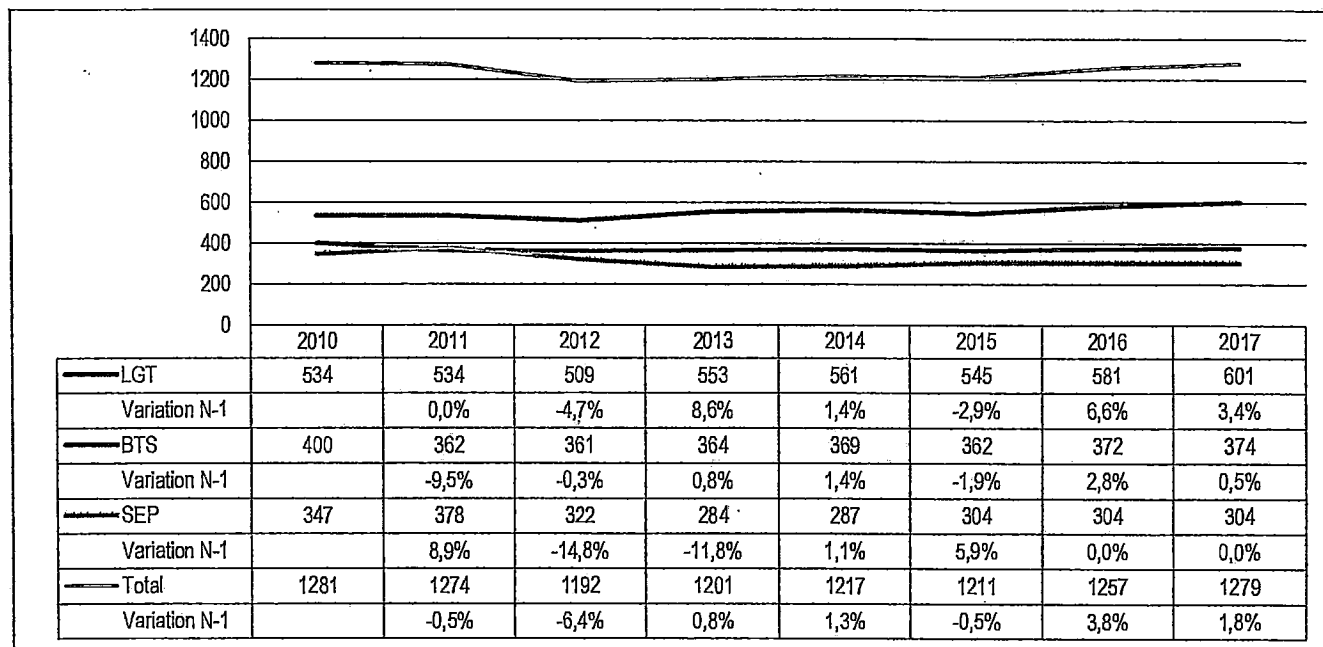
1.5 Évolutions globales sur la période 2010 à 2017

Sur la période s'étendant de 2010 à 2017, les effectifs de personnel du Lycée AORAI ont peu évolué :



Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2010-2017

Sur la période 2010-2017, les évolutions des effectifs scolaires du lycée général et technologique (LGT), des formations post-bac de brevets de techniciens supérieurs (BTS), de la section d'enseignement professionnel (SEP) et totaux sont les suivantes :

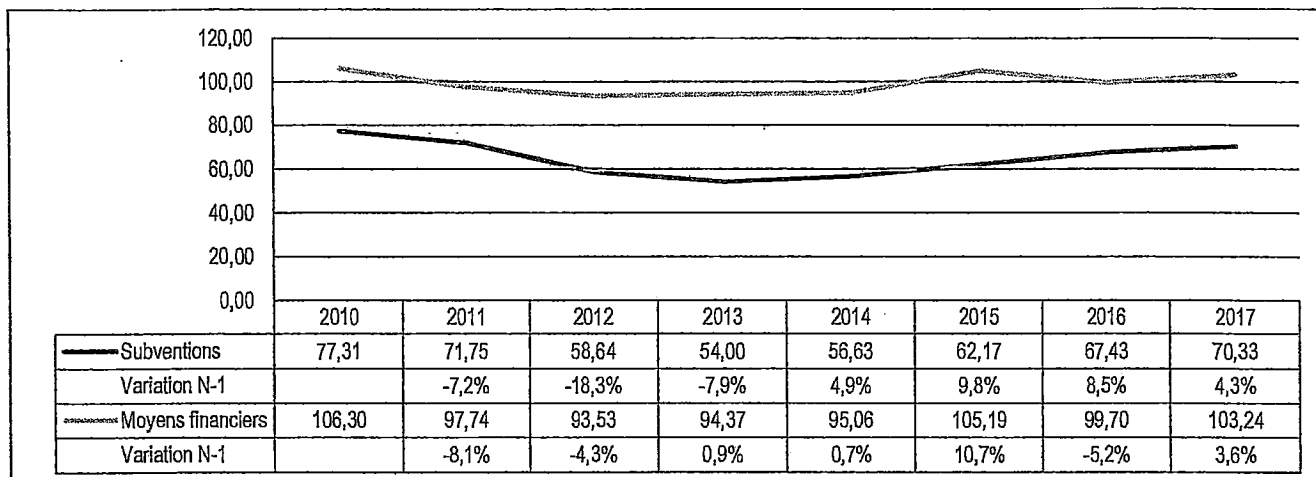


Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2010-2017

Les effectifs scolaires du Lycée AORAI sont globalement stables entre 2010 et 2017. Sur la période considérée, il ressort de l'évolution des effectifs du lycée général et technologique une augmentation de 12,5 %. En revanche, les effectifs des BTS enregistrent une baisse de 6,5 % et ceux de la section d'enseignement professionnel une baisse de 12,4 % sur la même période

En 2017, le lycée général et technologique se compose de 19 divisions, les formations post-bac de 15 divisions et la section d'enseignement professionnel de 11 divisions pour un total de 45 divisions. Entre 2010 et 2017, l'établissement a perdu une division pour le lycée général et technologique, deux divisions pour l'enseignement post-bac et trois divisions pour la section d'enseignement professionnel.

En ce qui concerne les subventions et les moyens financiers de fonctionnement de l'établissement, ceux-ci ont évolué ainsi entre 2010 et 2017 :



Graphique n° 3 : Subventions et moyens financiers sur la période 2010-2017 (en millions de F CFP)

À noter que, pour les exercices 2010 et 2011, la participation de la CPS est incluse dans le montant des subventions reçues par l'établissement.

2 EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture des exercices 2014 à 2017, les comptes financiers du Lycée AORAI sont présentés comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2014	95 059 448	98 864 953	- 3 805 505	0	0	0
2015	105 186 359	101 881 430	3 304 929	408 900	408 900	0
2016	99 699 739	99 456 561	243 178	3 562 782	3 960 547	- 397 765
2017	103 244 195	99 989 394	3 254 801	0	0	0

Pour mémoire, 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.

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
2014	- 3 805 505	- 3 805 505	0	0
2015	3 304 929	3 304 929	0	0
2016	243 178	243 178	0	0
2017	3 254 801	3 253 151	0	1 650

3.2 Fonds de roulement

L'évolution du fonds de roulement sur les années 2014 à 2017 se présente comme suit :

	2014	2015	2016	2017
Variation du Fonds de Roulement	-2 814 173	4 114 880	436 562	3 485 653
Fonds de roulement	-838 085	3 276 795	3 713 357	7 199 010
Jours en FdR	-3 jours	12 jours	14 jours	26 jours

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. Bien que le nombre de jours en fonds de roulement du Lycée AORAI reste en-deçà de trente pour l'exercice 2017, ce nombre progresse régulièrement depuis 2014 et a doublé en deux ans, passant de 12 jours en 2015 à 26 jours en 2017.

4 TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par les membres de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports, le 15 janvier 2019.

Il a été souligné que, d'une manière générale, les élèves du Lycée AORAI ont besoin d'une attention particulière tant dans l'accompagnement social et financier, notamment avec les fonds sociaux, que dans l'accompagnement au quotidien pour lutter contre l'absentéisme et le décrochage scolaire.

Un travail est actuellement mené dans l'optique de réunifier le Lycée AORAI, actuellement identifié tertiaire et professionnel, avec le Lycée TAAONE, identifié scientifique et technologique, en vue de constituer un lycée d'excellence. Cette réflexion s'inscrit dans la logique de la mise en œuvre de la réforme du lycée qui entraînera la suppression des filières et donnera aux jeunes la possibilité de faire leur propre parcours.

Un poste de direction serait en conséquence transformé en un poste d'adjoint dédié à un pôle identifié pour les élèves de 2^e afin de créer un interlocuteur privilégié pour ce niveau. L'objectif de la création de ce pôle sera de prévenir le décrochage scolaire et l'absentéisme lesquels concernent souvent des élèves des îles qui rencontrent des difficultés d'adaptation, touchant à l'accueil ou à l'organisation, en arrivant sur Tahiti.

En parallèle, est programmée la construction d'un nouvel internat très moderne pour améliorer les conditions d'accueil. Ce nouvel internat permettra, dans un premier temps, de faire le tampon afin de rénover les internats existants.

Enfin, le nouveau projet d'établissement doit intégrer un volet spécifique sur l'accompagnement des internes. Cet accompagnement pourrait se traduire par des cours de soutien en début de soirée.

* * * * *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2017 du Lycée AORAI et affectation de son résultat a fait l'objet de deux amendements techniques 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.

LES RAPPORTEURES

Romilda TAHIATA

Minarii GALENON

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE1800639DL

DÉLIBÉRATION N° 2019-10/APF

DU 24 JANVIER 2019

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2017 du Lycée AORAI 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 l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié portant organisation administrative et financière des établissements publics territoriaux d'enseignement ;

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

Vu l'arrêté n° 2583 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° 3-2019 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 cent trois millions deux cent quarante-quatre mille cent quatre-vingt-quinze francs (103 244 195 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	103 244 195 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	103 244 195 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier pour l'exercice 2017 est arrêté à la somme de quatre-vingt-dix-neuf millions neuf cent quatre-vingt-neuf mille trois cent quatre-vingt-quatorze francs (99 989 394 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	99 989 394 F CFP
Section II d'investissement.....	0 F CFP
TOTAL	99 989 394 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)	103 244 195	0	103 244 195
DÉPENSES (en F CFP)	99 989 394	0	99 989 394
RÉSULTAT	3 254 801	0	3 254 801

Article 4.- Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2017, soit un excédent de 3 254 801 F CFP, est affecté comme suit :

- 10681 : Établissement	3 254 801 F CFP
-------------------------------	-----------------

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2017, le fonds de roulement est de sept millions cent quatre-vingt-dix-neuf mille dix francs (7 199 010 F CFP).

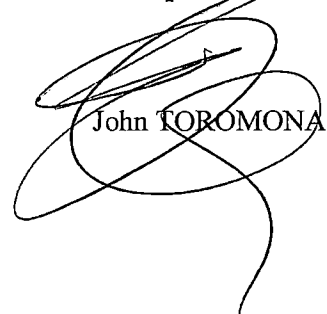
Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,



Patricia AMARU

Le président,



John TOROMONA



POLYNÉSIE FRANÇAISE
MINISTÈRE
DE L'ÉDUCATION,
DE LA JEUNESSE ET DES SPORTS



DIRECTION GÉNÉRALE DE L'ÉDUCATION
ET DES ENSEIGNEMENTS

Compte financier 2017

Lycée Aorai

Pièces 2 à 14

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	397 765	397 765	10681
106841	RESERVES IMMOBILISES	0	382 149	382 149	106841
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	100 614 721	100 614 721	120
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	10 052 645	10 052 645	1312
138	AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES	0	0	0	138
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	9 264 682	794 336	10 059 018	139
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0	32 000	32 000	165
	TOTAUX CLASSE 1	9 264 682	112 273 616	121 538 298	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

TERRITOIRE

Exercice :2017

LYCÉE AORAI

Pièce n°2

BP 51131

Edité le :12/06/18

PIRAE TAHITI

Page :1

98716 PIRAE

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	3 276 795	625 327	3 902 122	0	3 504 357	10681
106841	8 195 255	397 765	8 593 020	0	8 210 871	106841
120	243 178	103 626 344	103 869 522	0	3 254 801	120
1312	14 024 327	0	14 024 327	0	3 971 682	1312
138	105 800	0	105 800	0	105 800	138
139	0	10 052 645	10 052 645	6 373	0	139
165	209 000	40 000	249 000	0	217 000	165
	26 054 355	114 742 081	140 796 436	6 373	19 264 511	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 813 600	0	1 813 600	205
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	16 167 567	397 765	16 565 332	215
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	11 621 255	0	11 621 255	2183
2184	MOBILIER	2 070 897	0	2 070 897	2184
280	AMORT IMMOB.INCORPORELLES	0	0	0	280
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	31 673 319	397 765	32 071 084	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP.51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :12/06/18
Page :2

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
205	0	0	0	1 813 600	0	205
215	0	397 765	397 765	16 167 567	0	215
2183	0	0	0	11 621 255	0	2183
2184	0	0	0	2 070 897	0	2184
280	1 626 096	28 180	1 654 276	0	1 654 276	280
2815	8 223 255	183 055	8 406 310	0	8 406 310	2815
2818	8 747 652	805 953	9 553 605	0	9 553 605	2818
	18 597 003	1 414 953	20 011 956	31 673 319	19 614 191	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

Exercice :2017

LYCÉE AORAI

BP 51131

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

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	68 828 001	68 828 001	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	397 765	397 765	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	2 228 230	2 228 230	4081
4084	FOUR.IMMO.FACT.NON PARVENUES	0	397 765	397 765	4084
4091	FOURNISS.DEBIT AV.ET ACPT/COMM	850 324	4 249 188	5 099 512	4091
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	4 372 045	22 865	4 394 910	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	26 509 725	26 509 725	4112
4117	FAM-PARTICIP VOYAGES EX. ANT	10 000	0	10 000	4117
4118	FAM-PARTICIP VOYAGES EX. COUR.	0	1 488 706	1 488 706	4118
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	589 940	0	589 940	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	4 653 427	4 653 427	4122
416	CREANCES CONTENTIEUSES	836 750	0	836 750	416
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	363 555	363 555	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	567 567	567 567	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	2 157 905	2 157 905	421
431	SECURITE SOCIALE	0	629 400	629 400	431
44112	SUBV.ETAT BOURSES ET PRIMES	12 710 910	7 519 710	20 230 620	44112
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	2 713 575	33 273 000	35 986 575	44122
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	319 132	20 646 549	20 965 681	44128
44141	SUBV. EP CONTRATS AIDES	271 233	2 337 879	2 609 112	44141
4417	FINANCEMENTS EUROPEENS	0	6 708 826	6 708 826	4417
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	0	0	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	9 406 550	9 406 550	441928

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	70 759 850	70 759 850	0	1 931 849	4012
4042	0	397 765	397 765	0	0	4042
4081	2 228 230	1 379 784	3 608 014	0	1 379 784	4081
4084	397 765	0	397 765	0	0	4084
4091	0	4 577 975	4 577 975	521 537	0	4091
4111	0	2 145 655	2 145 655	2 249 255	0	4111
4112	0	22 243 200	22 243 200	4 266 525	0	4112
4117	0	0	0	10 000	0	4117
4118	0	1 413 706	1 413 706	75 000	0	4118
4121	0	4 000	4 000	585 940	0	4121
4122	0	4 653 427	4 653 427	0	0	4122
416	0	0	0	836 750	0	416
4191	200 825	258 125	458 950	0	95 395	4191
4192	208 550	467 567	676 117	0	108 550	4192
421	0	2 157 905	2 157 905	0	0	421
431	0	629 400	629 400	0	0	431
44112	0	20 230 620	20 230 620	0	0	44112
44122	0	35 986 575	35 986 575	0	0	44122
44128	0	8 505 929	8 505 929	12 459 752	0	44128
44141	0	1 301 180	1 301 180	1 307 932	0	44141
4417	0	6 315 017	6 315 017	393 809	0	4417
441925	1 226 998	0	1 226 998	0	1 226 998	441925
441928	1 178 885	10 540 345	11 719 230	0	2 312 680	441928

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

Exercice :2017

LYCÉE AORAI

BP 51131

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
441941	AV SUBV.EP CONTRATS AIDES	0	1 185 000	1 185 000	441941
44197	AV FINANCEMENTS EUROPEENS	0	7 570 356	7 570 356	44197
447	AUTRES IMPOTS TAXES VERS.ASSI	0	43 137	43 137	447
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	205 224	0	205 224	4631
4662	MANDATS A PAYER	0	27 560 171	27 560 171	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	505 913	505 913	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	1 782 291	1 782 291	4664
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	48 300	48 300	4668
4678	AUTRES COMPTES DEBIT OU CRED	0	8 833	8 833	4678
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	10 115 357	10 115 357	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	6 602 634	6 602 634	4718
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	9 887 836	9 887 836	4728
	TOTAUX CLASSE 4	22 879 133	257 696 441	280 575 574	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :12/06/18
Page :4

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
441941	0	1 185 000	1 185 000	0	0	441941
44197	778 566	9 022 532	9 801 098	0	2 230 742	44197
447	0	43 137	43 137	0	0	447
4631	0	0	0	205 224	0	4631
4662	6 836 850	24 930 232	31 767 082	0	4 206 911	4662
4663	762 100	320 438	1 082 538	0	576 625	4663
4664	42 173	1 849 941	1 892 114	0	109 823	4664
4668	655 845	1 493 925	2 149 770	0	2 101 470	4668
4678	8 833	0	8 833	0	0	4678
4715	0	10 115 357	10 115 357	0	0	4715
4718	0	6 602 634	6 602 634	0	0	4718
4728	0	9 887 836	9 887 836	0	0	4728
	14 525 620	259 419 057	273 944 677	22 911 724	16 280 827	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	2 789 585	2 789 585	5112
5117	EFFETS IMPAYES	36 200	0	36 200	5117
5151	TRESOR	13 403 654	90 069 458	103 473 112	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	101 215 958	101 215 958	5159
531	CAISSE	0	5 834 407	5 834 407	531
5450	REGIE DE RECETTES	0	10 115 357	10 115 357	5450
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	22 539 118	22 539 118	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	6 044 347	6 044 347	585
	TOTAUX CLASSE 5	13 439 854	238 608 230	252 048 084	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

TERRITOIRE

Exercice :2017

LYCÉE AORAI

Pièce n°2

BP 51131

Edité le :12/06/18

PIRAE TAHITI

Page :5

98716 PIRAE

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	2 789 585	2 789 585	0	0	5112
5117	0	6 500	6 500	29 700	0	5117
5151	0	102 934 699	102 934 699	538 413	0	5151
5159	18 080 010	83 135 948	101 215 958	0	0	5159
531	0	5 834 407	5 834 407	0	0	531
5450	0	10 115 357	10 115 357	0	0	5450
581	0	22 539 118	22 539 118	0	0	581
585	0	6 044 347	6 044 347	0	0	585
	18 080 010	233 399 961	251 479 971	568 113	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

Exercice : 2017

LYCÉE AORAI

BP 51131

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	9 798 705	9 798 705	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 606 234	2 606 234	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	983 071	983 071	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	783 442	783 442	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	158 574	158 574	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	2 798 743	2 798 743	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	5 631 774	5 631 774	6068
6118	SOUS TRAITANCE-AUT.ACTIVITES	0	98 583	98 583	6118
613	LOCATIONS	0	3 023 073	3 023 073	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	2 775 478	2 775 478	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	141 250	141 250	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	33 413	33 413	6181
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	253 802	253 802	6186
621	PERSONNELS EXTERIEURS ETAB	0	589 550	589 550	621
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	7 200 064	7 200 064	6245
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	35 530	35 530	6251
6257	RECEPTIONS	0	749 189	749 189	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	2 258 231	2 258 231	626
627	SERVICES BANCAIRES	0	14 000	14 000	627
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	550 500	550 500	6284
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	30 057 224	30 057 224	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	251 092	251 092	6288
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 568 355	1 568 355	6448

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6061	0	9 798 705	9 798 705	0	0	6061
6063	0	2 606 234	2 606 234	0	0	6063
6064	0	983 071	983 071	0	0	6064
6065	0	783 442	783 442	0	0	6065
6066	0	158 574	158 574	0	0	6066
6067	0	2 798 743	2 798 743	0	0	6067
6068	0	5 631 774	5 631 774	0	0	6068
6118	0	98 583	98 583	0	0	6118
613	0	3 023 073	3 023 073	0	0	613
615	0	2 775 478	2 775 478	0	0	615
616	0	141 250	141 250	0	0	616
6181	0	33 413	33 413	0	0	6181
6186	0	253 802	253 802	0	0	6186
621	0	589 550	589 550	0	0	621
6245	0	7 200 064	7 200 064	0	0	6245
6251	0	35 530	35 530	0	0	6251
6257	0	749 189	749 189	0	0	6257
626	0	2 258 231	2 258 231	0	0	626
627	0	14 000	14 000	0	0	627
6284	0	550 500	550 500	0	0	6284
6285	0	30 057 224	30 057 224	0	0	6285
6288	0	251 092	251 092	0	0	6288
6448	0	1 568 355	1 568 355	0	0	6448

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

Exercice : 2017

LYCÉE AORAI

BP 51131

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	766 711	766 711	6458
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	0	43 137	43 137	647
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	386 809	386 809	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	104 248	104 248	6561
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	26 699 100	26 699 100	6571
6573	AUTRES BOURSES	0	33 660	33 660	6573
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	806 894	806 894	6576
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	1 017 188	1 017 188	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	102 217 624	102 217 624	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :12/06/18
Page :7

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6458	0	766 711	766 711	0	0	6458
647	0	43 137	43 137	0	0	647
6511	0	386 809	386 809	0	0	6511
6561	0	104 248	104 248	0	0	6561
6571	0	26 699 100	26 699 100	0	0	6571
6573	0	33 660	33 660	0	0	6573
6576	0	806 894	806 894	0	0	6576
6811	0	1 017 188	1 017 188	0	0	6811
	0	102 217 624	102 217 624	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
7062	PROD.RESTAUR.SCOLE.T HEBERGT	0	26 509 725	26 509 725	7062
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	1 656 273	1 656 273	7067
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	1 329 447	1 329 447	7083
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	2 631 480	2 631 480	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	63 777 138	63 777 138	7442
7446	SUBV.UNION EUROPEENNE	0	6 554 046	6 554 046	7446
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	794 336	794 336	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	103 252 445	103 252 445	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :12/06/18
Page :8

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
7062	0	26 509 725	26 509 725	0	0	7062
7067	0	1 656 273	1 656 273	0	0	7067
7083	0	1 329 447	1 329 447	0	0	7083
7088	0	2 631 480	2 631 480	0	0	7088
7442	0	63 777 138	63 777 138	0	0	7442
7446	0	6 554 046	6 554 046	0	0	7446
777	0	794 336	794 336	0	0	777
	0	103 252 445	103 252 445	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

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	77 256 988	77 256 988	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	77 256 988	77 256 988	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :12/06/18
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	
890	0	77 256 988	77 256 988	0	0	890
	0	77 256 988	77 256 988	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
 Etablissement : 9840407V
 LYCÉE AORAI
 BP 51131
 PIRAE TAHITI
 98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	9 264 682	112 273 616	121 538 298	1
2	TOTAUX CLASSE 2	31 673 319	397 765	32 071 084	2
3	TOTAUX CLASSE 3	0	0	0	3
4	TOTAUX CLASSE 4	22 879 133	257 696 441	280 575 574	4
5	TOTAUX CLASSE 5	13 439 854	238 608 230	252 048 084	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	102 217 624	102 217 624	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	103 252 445	103 252 445	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	77 256 988	77 256 988	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	77 256 988	891 703 109	968 960 097	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2017

Etablissement : 9840407V

LYCÉE AORAI

BP 51131

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°2

Edité le :12/06/18

Page :10

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	26 054 355	114 742 081	140 796 436	6 373	19 264 511	1
2	18 597 003	1 414 953	20 011 956	31 673 319	19 614 191	2
3	0	0	0	0	0	3
4	14 525 620	259 419 057	273 944 677	22 911 724	16 280 827	4
5	18 080 010	233 399 961	251 479 971	568 113	0	5
6	0	102 217 624	102 217 624	0	0	6
7	0	103 252 445	103 252 445	0	0	7
8	0	77 256 988	77 256 988	0	0	8
TCLASSE	77 256 988	891 703 109	968 960 097	55 159 529	55 159 529	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				
6063	Fournit.petit mat.entretien	470 536	0	470 536		
6064	Fournitures administratives	463 900	0	463 900		
6067	Fournitures et matériel ens.	2 798 743	0	2 798 743		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	4 518 604	0	4 518 604		
613	Locations	2 160 957	0	2 160 957		
6181	Doc générale et administrative	33 413	0	33 413		
6186	Bibliothèque des élèves	237 482	0	237 482		
621	Personnels extérieurs etab	589 550	0	589 550		
6245	Voyages études/visites/sorties	7 196 814	0	7 196 814		
626	Frais postaux et télécom	496 128	0	496 128		
627	Services bancaires	6 000	0	6 000		
6284	Sorties pédago(hors transport)	550 500	0	550 500		
6285	Hébergements (stage)	3 557 399	0	3 557 399		
6288	Autres charges ext.diverses	236 806	0	236 806		
6511	Redevances brevets licences	200 801	0	200 801		
	TOTAL SERVICE AP	23 517 633	0	23 517 633	26 117 702	2 600 069
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
6186	Bibliothèque des élèves	16 320		16 320		
6245	Voyages études/visites/sorties	3 250		3 250		
	TOTAL SERVICE AP	19 570	0	19 570	19 570	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :12/06/18
Page :2

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				
6257	Réceptions	30 030	0	30 030		
6288	Autres charges ext.diverses	14 286	0	14 286		
6448	Autres rémunérations	1 568 355	0	1 568 355		
6458	Cotis.autres org.sociaux	747 784	0	747 784		
647	Autres charges sociales	43 137	0	43 137		
6576	Aide sociale aux élèves	791 949	0	791 949		
	TOTAL SERVICE VE	3 195 541	0	3 195 541	5 128 703	1 933 162
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
6576	Aide sociale aux élèves	14 945		14 945		
	TOTAL SERVICE VE	14 945	0	14 945	14 945	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)	7 725 331	0	7 725 331		
6063	Fournit.petit mat.entretien	2 135 698	0	2 135 698		
6064	Fournitures administratives	519 171	0	519 171		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	783 442	0	783 442		
6066	Infirmierie et produits pharm.	158 574	0	158 574		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 113 170	0	1 113 170		
6118	Sous traitance-aut.activités	98 583	0	98 583		
613	Locations	862 116	0	862 116		
615	Entretien réparation	2 775 478	0	2 775 478		
616	Primes assurances	141 250	0	141 250		
6251	Voyages déplacements person.	35 530	0	35 530		
6257	Réceptions	719 159	0	719 159		
626	Frais postaux et télécom	1 660 689	0	1 660 689		
627	Services bancaires	8 000	0	8 000		
6511	Redevances brevets licences	186 008	0	186 008		
6561	Transfert aux eple	104 248	0	104 248		
6811	Dot.amort.immobilisations	1 017 188	0	1 017 188		
	TOTAL SERVICE ALO	20 043 635	0	20 043 635	20 962 178	918 543

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 sur crédits d'extourne				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	2 073 374		2 073 374		
626	Frais postaux et télécom	101 414		101 414		
6458	Cotis.autres org.sociaux	18 927		18 927		
	TOTAL SERVICE ALO	2 193 715	0	2 193 715	2 193 715	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6285	Hébergements (stage)	26 499 825	0	26 499 825		
	TOTAL SERVICE SRH	26 499 825	0	26 499 825	26 509 725	9 900
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL - SERVICE BOURSES LOCALES	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équipt-qual	26 699 100	0	26 699 100		
6573	Autres bourses	33 660	0	33 660		
	TOTAL SERVICE SBL	26 732 760	0	26 732 760	26 732 760	0
	SERVICE SBL - SERVICE BOURSES LOCALES	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :12/06/18
Page :5

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						
	Opérations de l'année					
		99 989 394	0	99 989 394	105 451 068	5 461 674
	Opérations sur crédits d'extourne					
		2 228 230	0	2 228 230	2 228 230	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :12/06/18
Page :6

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				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
215	Install.techniques,mat,outil.	397 765		397 765		
	TOTAL SERVICE OPC	397 765	0	397 765	397 765	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :12/06/18
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					
		99 989 394	0	99 989 394	105 451 068	5 461 674
	Opérations sur crédits d'extourne					
		2 625 995	0	2 625 995	2 625 995	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :12/06/18
Page :1

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				
7067	Contribution participants	1 656 273	0	1 656 273		
7088	Autres produits activ.annexes	2 495 000	0	2 495 000		
7442	Subventions Région	14 381 550	0	14 381 550		
7446	Subv. Union européenne	6 554 046	0	6 554 046		
	TOTAL SERVICE AP	25 086 869	0	25 086 869	26 117 702	-1 030 833
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	3 217 828	0	3 217 828		
	TOTAL SERVICE VE	3 217 828	0	3 217 828	5 128 703	-1 910 875
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	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 ALO -Administration et logistique	Opérations de l'année				
7083	Locations diverses	1 329 447	0	1 329 447		
7088	Autres produits activ.annexes	136 480	0	136 480		
7442	Subventions Région	19 445 000	0	19 445 000		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	794 336	0	794 336		
	TOTAL SERVICE ALO	21 705 263	0	21 705 263	20 739 336	965 927
	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 héberg	26 509 725	8 250	26 501 475		
	TOTAL SERVICE SRH	26 509 725	8 250	26 501 475	26 509 725	-8 250
	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	26 732 760	0	26 732 760		
	TOTAL SERVICE SBL	26 732 760	0	26 732 760	26 732 760	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2017

Etablissement : 9840407V

LYCÉE AORAI

BP 51131

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°4

Edité le :12/06/18

Page :3

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 SBL -SERVICE BOURSES LOCALES	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		103 252 445	8 250	103 244 195	105 228 226	-1 984 031
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :12/06/18
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	Réalsation plus ou moins values
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :12/06/18
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						
		103 252 445	8 250	103 244 195	105 228 226	-1 984 031
Opérations sur produits d'extoume						
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le :12/06/18
Page :1

EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	23 517 633	25 086 869
VE	Vie de l'élève	3 195 541	3 217 828
ALO	Administration et logistique	20 043 635	21 705 263
	Total services généraux	46 756 809	50 009 960
SRH	Restauration et hébergement	26 499 825	26 501 475
SBL	SERVICE BOURSES LOCALES	26 732 760	26 732 760
	Total services spéciaux	53 232 585	53 234 235
	Total de la première section	99 989 394	103 244 195
	Résultat		3 254 801
	CAF		3 477 653
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	0	0
	Total exécution budgétaire	99 989 394	103 244 195

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le :12/06/18
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	3 477 653	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	0	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	0	Subventions (C13)
		0	Allénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	8 000	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	0	3 485 653	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	3 485 653		Prélèvements sur le fonds de roulement

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

TERRITOIRE

Exercice : 2017

LYCÉE AORAI

Pièce n° 6

BP 51131

Edité le : 12/06/18

PIRAE TAHITI

Page : 1

98716 PIRAE

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				
Variation de stock				
*Autres achats et versements assimilés	68 597 164	69 303 713		
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	1 568 355	1 407 438		
Charges sociales	790 921	609 081		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	1 017 188	691 551		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	28 015 766	27 444 778		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			99 989 394	99 456 561
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				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL GENERAL DES CHARGES			99 989 394	99 456 561
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			3 254 801	243 178
CAF			3 477 653	625 327
* 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 : 9840407V
 LYCÉE AORAI
 BP 51131
 PIRAE TAHITI
 98716 PIRAE

TERRITOIRE
 Pièce n° 6
 Edité le : 12/06/18
 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)	32 118 675	31 958 501		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	70 331 184	67 431 836		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			102 449 859	99 390 337
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	794 336	309 402		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			794 336	309 402
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			103 244 195	99 699 739
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840407V

TERRITOIRE

Exercice :2017

LYCÉE AORAI

Pièce n°7

BP 51131

Edité le :12/06/18

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	1 813 600	1 654 276	159 324	187 504
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	16 167 567	8 406 310	7 761 257	7 944 312
- Collection	0	0	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	13 692 152	9 553 605	4 138 547	4 944 500
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	31 673 319	19 614 191	12 059 128	13 076 316

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le :12/06/18

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	0	0	0	0
Stocks autres appro (32)	0	0	0	0
Stocks en cours et produits finis (33-34-35)	0	0	0	0
Créances d'exploitation				0
Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418)	8 545 007	0	8 545 007	6 659 059
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	14 161 493		14 161 493	16 014 850
Autres créances (181-186-187-46-47)	205 224	0	205 224	205 224
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	568 113		568 113	-4 640 156
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	23 479 837	0	23 479 837	18 238 977
Total Général	55 153 156	19 614 191	35 538 965	31 315 293

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)	11 715 228	11 472 050
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	3 254 801	243 178
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	4 071 109	4 865 445
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	217 000	209 000
Total ressources stables	19 258 138	16 789 673

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le :12/06/18
Page :2

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	3 515 578	3 035 370
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	5 770 420	3 184 449
Autres dettes (181-186-187-46-47)	6 994 829	8 305 801
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	16 280 827	14 525 620
Total Général	35 538 965	31 315 293

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
3 713 357	7 199 010	3 485 653

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
8 353 513	6 630 897	-1 722 616

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
-4 640 156	568 113	5 208 269

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
-4 640 156	568 113	5 208 269

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2017

Etablissement : 9840407V

LYCÉE AORAI

BP 51131

PIRAE TAHITI

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° 10

Edité le :12/06/18

Page : 1

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 813 600	1 654 276	0	480 535	1 173 741	159 324
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	16 565 332	8 406 310	0	4 681 936	3 724 374	8 159 022
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	11 621 255	8 916 411	0	4 072 178	4 844 233	2 704 844
2184	MOBILIER	2 070 897	637 194	0	637 194	0	1 433 703
	Total	32 071 084	19 614 191	0	9 871 843	9 742 348	12 456 893

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840407V
LYCÉE AORAI
BP 51131
PIRAE TAHITI
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°14
Edité le :12/06/18
Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2013	Année 2014	Année 2015	Année 2016	Année 2017
Fonds de roulement	1 976 088	-838 085	3 276 795	3 713 357	7 199 010
Jours FdR	0	-3	12	14	26
Besoin en Fonds de Roulement	-3 767 690	-10 160 802	662 810	8 353 513	6 630 897
Trésorerie	5 743 778	9 322 717	2 613 985	-4 640 156	568 113
Jours de Trésorerie	0	35	9	-17	2
Taux moyen de charges à payer (%)	16	23	7	2	1
Taux de non recouvrement (%)	12	7	9	18	25