

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le

10 FEV. 2022

N° 8-2022

Document mis
en distribution

Le 10 FEV. 2022

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2020 du Lycée professionnel de Mahina et portant 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 Teapehu TEAHE et Augustine TUUHIA

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 10034/PR du 27 décembre 2021, 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 2020 du Lycée professionnel de Mahina et portant affectation de son résultat.

1.- RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET DES MOYENS

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public d'enseignement du 2nd degré, les rapporteuses invitent leurs collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que le rapport d'activité 2020.

1.1 Missions

Le Lycée professionnel de Mahina est un établissement public d'enseignement créé par une modification de la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée, intervenue en 1993¹. 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 entre autres les établissements 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 ;
- organiser le temps scolaire et les modalités de la vie scolaire ;
- ouvrir l'établissement sur son environnement social, culturel et économique ;
- favoriser l'insertion sociale et professionnelle des élèves ;
- établir le projet d'établissement qui définit, sous forme d'objectifs et de programmes d'actions dans le cadre de moyens humains, matériels et financiers disponibles, les modalités propres de mise en œuvre des programmes nationaux et des orientations du Pays.

¹ Par délibération n° 93-41 AT du 10 Juin 1993.

1.2 Offre de formation

Le large spectre de formations de l'établissement couvre tous les niveaux de la voie professionnelle. Il propose en effet plusieurs filières :

- de baccalauréat professionnel (*Bac Pro*) sur trois années (*Métiers de l'Electricité et ses Environnements Connectés, Maintenance Équipement Industriel, Système Numérique, Services de Proximité et Vie Locale, Technicien du Froid et du Conditionnement d'Air, Accompagnement Soins et Services à la Personne « structures », et, depuis 2020, Métiers du Bien-être et de la Beauté*), étant précisé qu'en 2020, le recrutement pour la formation « *Coiffure et Esthétique* » a cessé en vue de sa fermeture ;
- de Certificat d'Aptitude Professionnelle (*CAP*) sur deux années (*Coiffure, Esthétique-Cosmétique-Parfumerie, Couture, Installations Froid et Conditionnement d'Air, Installations sanitaires, Electricien et Agent de Prévention et de Médiation, et Accompagnant Educatif Petite Enfance*) ;
- de Brevet d'Études Professionnelles (*BEP*) rénové (*Systèmes Numériques, Froid et Conditionnement d'Air, Métiers de l'Electricité et ses Environnements Connectés, Maintenance Équipement Industriel, Accompagnement Soin et Services à la Personne « structures »*).

L'établissement accueille aussi depuis peu une filière de Brevet de Technicien Supérieur (*BTS*) « Maintenance des Systèmes option B : Systèmes Énergétiques et Fluidiques » dont la première session d'examen s'est déroulée en 2020. Une seconde filière orientée « Economie Sociale Familiale » devrait voir le jour rapidement.

Enfin, des réflexions sur une éventuelle ouverture vers la voie technologique et une classe préparatoire aux grandes écoles (*CPGE*) voie professionnelle sont en cours.

1.3 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2020, le Lycée professionnel de Mahina disposait des moyens humains suivants :

Personnel non enseignant		Personnel enseignant		Total personnel	
Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
42	→ +0	74	↘ -2	116	↘ -2

L'établissement perd deux enseignants par rapport à 2019. Le travail de l'équipe enseignante durant la période de covid-19, son investissement, sa capacité d'innovation et son suivi des élèves sont à souligner car ils ont largement contribué la réussite de tous.

S'agissant du personnel non enseignant, le proviseur se réjouit de l'arrivée d'un titulaire de la fonction publique sur le deuxième poste de conseiller principal d'éducation au service de la vie scolaire, qui souffrait depuis trois ans d'une certaine instabilité. En outre, le personnel non enseignant a fourni un travail important et solide, avec une grande cohésion dans les équipes durant la première partie de l'année.

En 2020, de manière générale, l'absentéisme du personnel a été impactant. Plusieurs absences liées à des problématiques de santé ont cependant pu donner lieu à des remplacements chez le personnel enseignant.

1.4 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

L'établissement a disposé des moyens financiers de fonctionnement suivants au cours de l'exercice 2020 :

Effectif élèves	Subventions ⁽¹⁾		Participation CPS ⁽²⁾		Ressources propres ⁽³⁾		Autres ressources ⁽⁴⁾		TOTAL	
	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	Évolution N-1 (%)
630	81 896 411	73,6	7 162 100	6,4	16 972 049	15,3	5 257 414	4,7	111 287 974	↗ + 1,8

⁽¹⁾ Dotations et subventions (comptes 7442, 7446 et 7448).

⁽²⁾ Participation de la CPS pour les élèves boursiers (compte 7087).

⁽³⁾ Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service (tous les comptes 70x sauf 7087).

⁽⁴⁾ Toute ressource de fonctionnement ne rentrant pas dans les catégories précédentes (comptes 71x, 72x, 74x autres que 7442, 7446 et 7448, 75x, 76x, 77x et 78x).

Les moyens financiers de fonctionnement de l'établissement augmentent de 1,8 % par rapport à 2019, hausse due à celle du montant total des subventions perçues (+ 12,8 %). Ces dernières représentent à elles seules plus de 73 % des moyens financiers de l'établissement.

La participation de la Caisse de Prévoyance Sociale et les ressources propres de l'établissement sont quant à elles en diminution de respectivement 17,6 % et 25,9 %.

2.- EFFECTIFS, RÉSULTATS SCOLAIRES ET AXES DE VIGILANCE EDUCATIVE

2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire 2020, les effectifs réels en élèves du Lycée professionnel de Mahina s'établissaient ainsi :

Effectif Baccalauréat professionnel (toutes filières confondues)		Effectif CAP (toutes filières confondues)		Effectif BTS		TOTAL	
Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
468	↗ +32	133	↘ -9	29	↘ -1	630*	↗ +22

* Chiffres à fin décembre 2020.

Après une diminution progressive du nombre d'élèves scolarisés dans l'établissement les trois années précédentes et malgré le contexte sanitaire, les effectifs accueillis par le lycée passent de 608 à 630 élèves en 2020. Ils sont répartis comme suit :

	Externes	Internes	Demi-pensionnaires	Total
Filles	14	62	129	205
Garçons	31	161	233	425
Total	45	223*	362	630

* L'extension de l'internat en octobre porte à 243 la capacité d'accueil des élèves internes.

Le Lycée continue à peiner à recruter des filles puisque la population masculine représente toujours deux tiers des effectifs. Un travail sur la mixité visant à casser les stéréotypes est en réflexion.

La majorité des élèves sont issus de milieux socioprofessionnels précaires, d'où un taux d'élèves boursiers de 70 % en 2020. Des mesures sont prises afin d'atténuer les effets néfastes de ces difficultés (*aides diverses et notamment en termes de fournitures, de restauration et d'hébergement par l'intermédiaires des fonds sociaux étudiant et lycéen*).

Quant à la répartition géographique des élèves, on distingue une augmentation du nombre d'élèves issus des îles éloignées (*issus à 10,3 % des Tuamotu, à 9,8 % des Marquises, à 9,5 % des Australes, à 2,9 % des Iles-sous-le-Vent et à 1,2 % des Gambier*). Simultanément, il y a un tassement des élèves issus de Tahiti (56,3%) et Moorea (10%). A signaler que les familles des élèves issus de Moorea n'adhèrent pas ou peu à l'internat. Cette situation est problématique car elle génère rapidement du décrochage scolaire en raison de la fatigue accumulée par les trajets.

2.2 Taux de réussite aux examens

Pour la session d'examen de juin 2020, les taux de réussite aux examens ont été les suivants :

Diplôme ⇒	Bac Pro (toutes filières confondues)		CAP (toutes filières confondues)		BEP rénové		BTS Maintenance des Système option B	
	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1
Lycée professionnel de MAHINA	91,30 %	↗ +12,80	88,80 %	↗ +7,70	88,56 %	↗ +8,56	78,50 %	/

L'année 2020 a exigé de nombreuses adaptations aux personnels comme aux élèves, tant sur le plan pédagogique qu'organisationnel.

En 2020, les équipes ont axé le développement de leur politique d'amélioration des résultats scolaires sur l'ambition des élèves. Par ailleurs, une réflexion sur l'individualisation des parcours a permis de répondre aux besoins locaux.

Après une baisse significative en 2018, 2019 avait permis de repartir sur une dynamique positive. L'année 2020 s'inscrit dans cette dynamique. D'une manière générale, les résultats aux examens sont en augmentation par rapport à ceux de 2019, notamment en Bac Pro. D'ailleurs, ils sont au-dessus des moyennes habituelles de l'établissement. Il convient toutefois de prendre cette réussite avec toute la prudence nécessaire en raison des circonstances dues à la crise sanitaire.

Afin de continuer d'améliorer ces résultats, l'établissement mise sur l'accompagnement des élèves et sur les possibilités offertes par l'extension de l'internat depuis la rentrée 2019.

2.3 Absentéisme et décrochage scolaire

Les principales problématiques éducatives sont l'absentéisme et le décrochage scolaire.

L'absentéisme record enregistré en 2020 n'est pas significatif de la situation habituelle puisqu'en temps normal, le taux d'absentéisme de l'établissement est supérieur à la moyenne académique de 5 à 8% en fonction des périodes. Il a été généré par la situation sanitaire et l'appréhension des familles. Néanmoins, l'absentéisme fait partie des axes d'amélioration sur lesquels travaille l'établissement.

S'agissant du décrochage scolaire, le Lycée enregistre un taux annuel d'environ 12%. La période de covid-19 a permis de réguler ce décrochage, de manière virtuelle. En effet, la période de décrochage et d'abandon de fin d'année a été gommée par le confinement et la reprise sans les internes.

Pour lutter contre ces phénomènes, et malgré les circonstances, l'établissement a suivi les dispositifs inscrits dans sa stratégie d'action. Il s'agit notamment :

- De l'animation du GPDS (*Groupe de Prévention du Décrochage Scolaire*), dispositif permanent permettant de lutter contre les sorties précoces du système scolaire ;
- Et de la mise en place d'un groupe sur la persévérance scolaire.

3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2020, le compte financier du Lycée professionnel de Mahina est présenté de la manière suivante :

SECTION FONCTIONNEMENT ²			SECTION INVESTISSEMENT		
Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
111 287 974	106 947 542	4 340 432	0	451 928	- 451 928

4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2020 de l'établissement a été ventilé³ ainsi :

Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
	Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
4 340 432	4 340 432	/	/

² 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 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.

5.- FONDS DE ROULEMENT

Le fonds de roulement correspond à la somme dont l'établissement dispose pour couvrir ses dépenses en autonomie sans recourir à des financements extérieurs et qui peut être mobilisée très rapidement⁴.

Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
		Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
4 527 058	19 485 736	66	50	↗ + 16

Le fonds de roulement de l'établissement augmente de 30,3% à la clôture de l'exercice 2020. Les 66 jours en fonds de roulement dont il dispose traduisent sa bonne santé financière.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

Lors de l'examen du présent projet de délibération par la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports le 3 février 2022, les membres ont soulevé le dynamisme et l'implication de l'équipe pédagogique et de la direction.

Les efforts faits sur l'individualisation des parcours, l'accompagnement des élèves vers la réussite, via notamment la mise en œuvre d'une politique de « persévérance scolaire », l'accompagnement matériel de certaines familles et le travail sur l'offre de formation et l'orientation ont porté leurs fruits.

Ils se sont traduits par une augmentation des effectifs scolaires et de l'assiduité, une amélioration des résultats scolaires, des concours nationaux remportés ou encore un taux plus élevé de poursuite d'études.

En effet, le suivi des cohortes effectué depuis trois ans met en évidence le nombre grandissant d'élèves qui poursuivent en BTS puis dans l'enseignement supérieur, parfois en métropole. Par contre, il existe un fort taux d'insertion à l'issue du BTS (*entre 80 et 90 %*) et du CAP, et ce, malgré la mise en place de passerelles vers le Bac Pro.

L'établissement continue donc de travailler sur son offre de formation, qu'elle souhaite orienter également vers le socio-économique. Ainsi, la prochaine rentrée verra s'ouvrir une formation complémentaire d'initiative locale⁵ (FCIL) sur la fibre optique visant à accompagner le déploiement de cette dernière.

Par ailleurs, il a été précisé que la bonne santé financière de l'établissement lui permet d'investir lorsqu'il l'estime nécessaire.

Enfin, malgré l'encadrement et les projets d'accompagnement déployés, une grande partie des élèves résidant Moorea inscrits à l'internat le délaisse en cours d'année afin de rentrer chez eux quotidiennement, en dépit des délais de transport et de la fatigue. L'équipe pédagogique accentue pour eux, en dehors du temps scolaire, son accompagnement.

*

* *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier 2020 du Lycée professionnel de Mahina et portant affectation de son résultat a 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

Teapehu TEAHE

Augustine TUUHIA

⁴ Le fonds de roulement négatif révèle un déséquilibre financier préjudiciable à l'établissement. Un fonds de roulement équivalent à moins de 15 jours de fonctionnement demande à être reconstitué pour atteindre un minimum de 30 jours. A contrario, un fonds de roulement très supérieur à 30 jours traduit de l'argent qui n'est pas au service des élèves. Lorsque le nombre de jours en fonds de roulement est d'au moins 30, il est considéré que l'établissement est en bonne santé financière.

⁵ La Formation Complémentaire d'Initiative Locale (FCIL) est une spécialisation visant à acquérir des compétences professionnelles bien déterminées. Elle a pour but de répondre à la demande locale des entreprises, une demande qui peut n'être que temporaire.

DONNÉES GÉNÉRALES CONCERNANT LE LYCÉE PROFESSIONNEL DE MAHINA

1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2016	2017	2018	2019	2020
Personnel de Direction	3	3	3	3	3
Personnel Administratif	6	6	6	6	6
Personnel d'Encadrement	3	3	3	3	3
Personnel de Surveillance	5	5	5	11	11
Personnel d'Entretien et de Santé	25	23	19	19	19
SOUS-TOTAL P.N.E. ¹	42	40	36	42	42
Personnel Enseignant	71	72	72	76	74
TOTAL	113	112	108	118	116

2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2016	2017	2018	2019	2020
TOTAL CAP (1 ^{ère} et 2 ^{ème} années, toutes filières confondues)	148	163	157	142	133
TOTAL BAC PRO (Terminale, 1 ^{ère} et 2 ^{ème} année, toutes filières confondues)	483	468	455	436	468
2 BTS Maintenance des Système option B		15	15	30	29
TOTAL	631	646	627	608	630

3 RÉSULTATS SCOLAIRES

Résultats*	2016	2017	2018	2019	2020
Certificat d'Aptitude Professionnelle	88,1 %	85,0 %	73,2 %	81,1 %	88,8 %
Brevet d'Études professionnelles rénové	83,3 %	85,0 %	79,3 %	81,0 %	88,6 %
Baccalauréat	84,6 %	84,7 %	75,9 %	78,5 %	91,3 %
BTS Maintenance des Système option B					78,5 %

* toutes séries confondues.

4 MOYENS FINANCIERS DE FONCTIONNEMENT

Désignation	2016		2017		2018		2019		2020	
	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	En F CFP	%	En F CFP	%
Subventions ²	54 999 756	57,3	54 617 210	61,8	60 640 2017	62,4	72 598 812	66,4	81 896 411	73,6
Participation CPS ³	8 971 155	9,3	8 700 940	9,8	8 790 275	8,9	8 687 000	7,9	7 162 100	6,4
Ressources propres ⁴	23 435 936	24,4	21 108 975	23,9	21 569 073	21,8	22 913 635	21,0	16 972 049	15,3
Autres ressources	8 586 511	8,9	4 008 187	4,5	6 812 390	6,9	5 166 727	4,7	5 257 414	4,7
TOTAL	95 993 358		88 435 312		97 811 945		109 366 174		111 287 974	

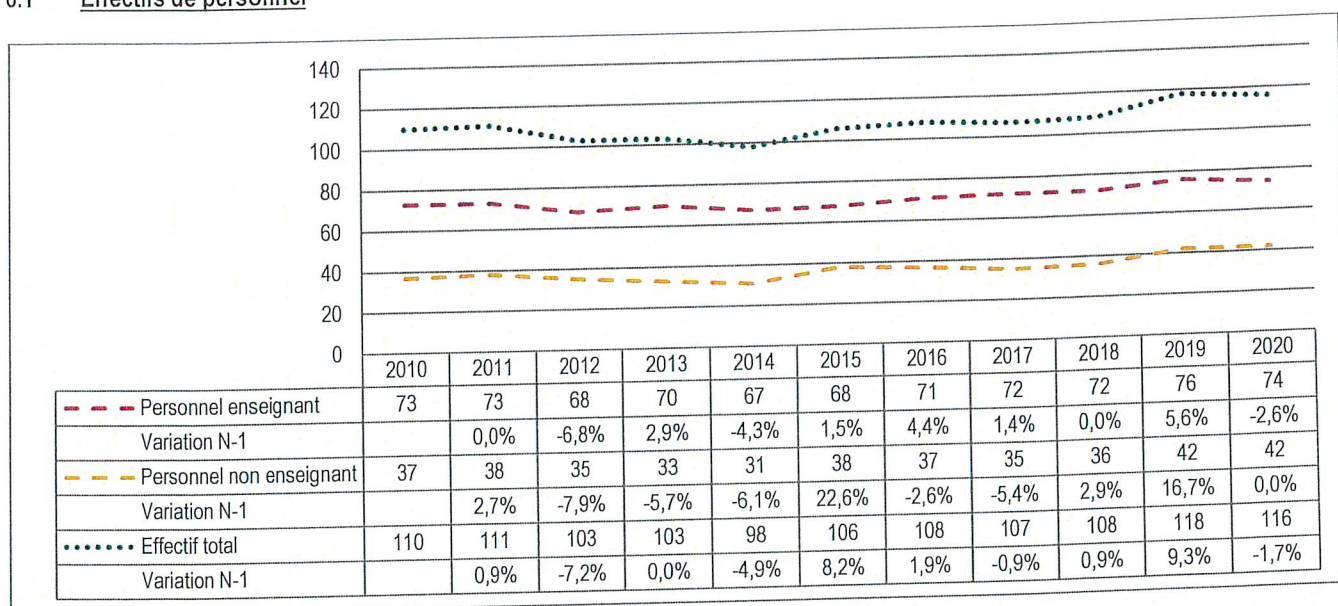
¹ P.N.E. : Personnel Non Enseignant.² Dotations et subventions du Pays toute destination : fonctionnement, investissement...³ Participation de la CPS pour les élèves boursiers.⁴ Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service.

5 COMPTES FINANCIERS

	SECTION FONCTIONNEMENT ⁵			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2015	96 766 814	97 240 833	- 474 019	920 950	255 467	665 483
2016	95 993 358	96 387 227	- 393 869	123 673	1 003 841	- 880 168
2017	88 435 312	89 278 605	- 843 293	173 260 098	91 885	173 168 213
2018	97 811 945	92 199 170	5 612 775	1 004 473	1 827 517	- 823 044
2019	109 366 174	110 031 107	- 664 933	10 929 906	661 191	10 268 715
2020	111 287 974	106 947 542	4 340 432	0	451 928	- 451 928

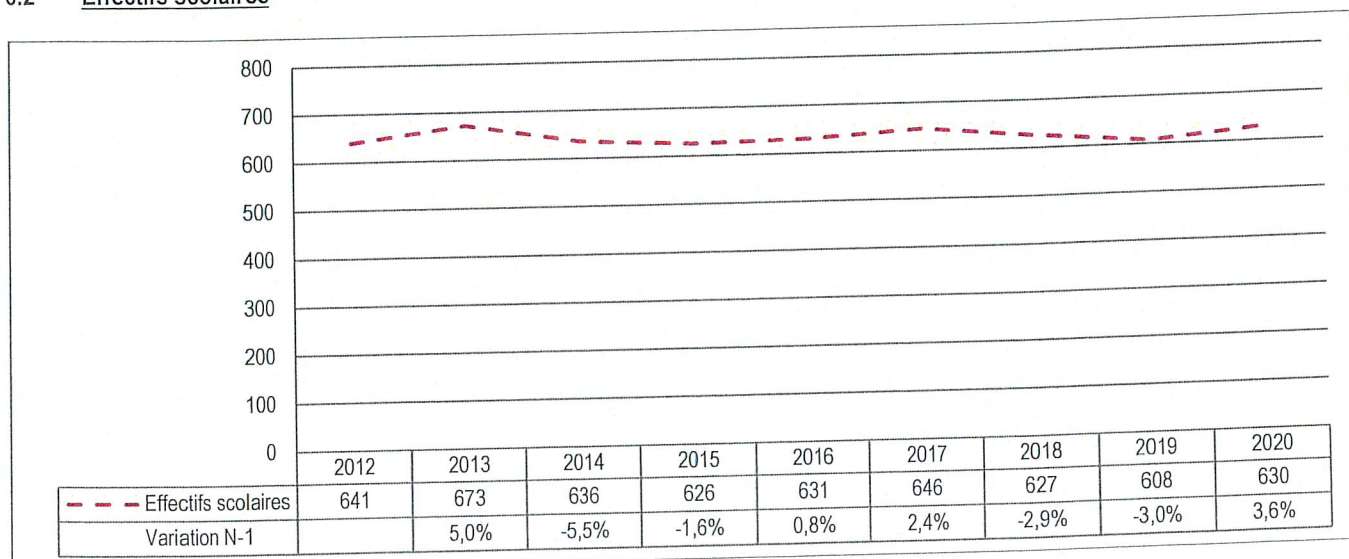
6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE 2010-2020

6.1 Effectifs de personnel



Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2010-2020

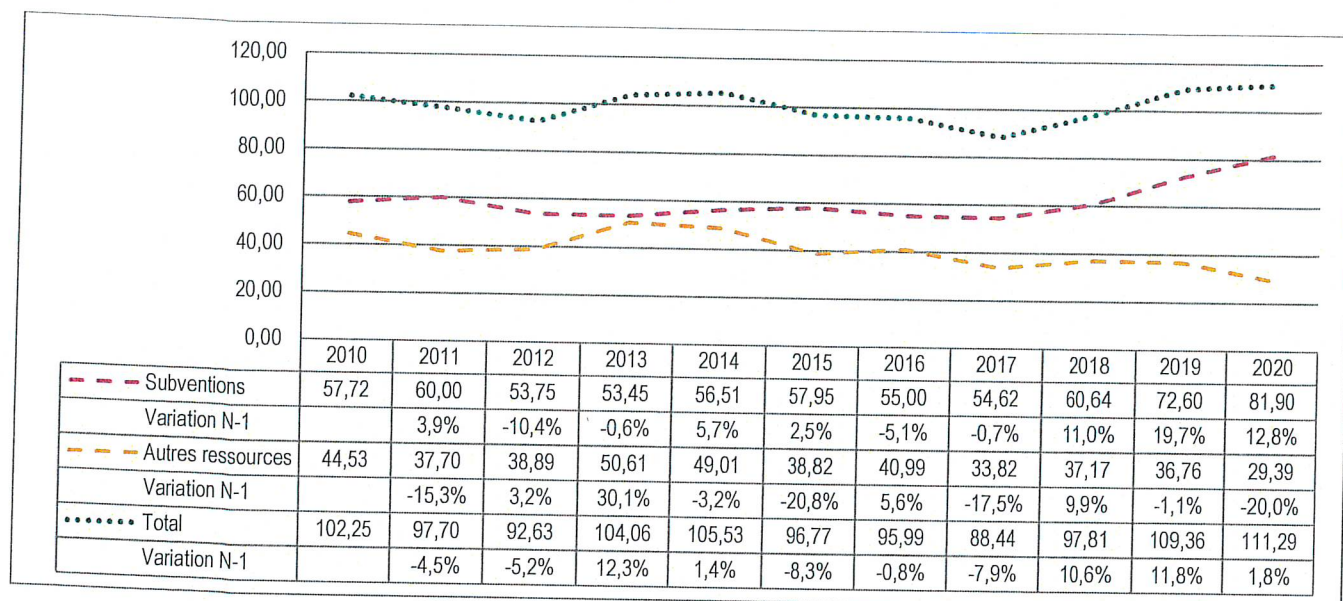
6.2 Effectifs scolaires



Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2012-2020

⁵ 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.

6.3 Moyens financiers



Graphique n° 3 : Moyens financiers sur la période 2010-2020 (en millions de F CFP)

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE2100478DL

DÉLIBÉRATION N° 2022-30/APF

DU 21 MARS 2022

portant approbation du compte financier 2020 du
Lycée professionnel de Mahina et portant
affectation de son résultat

LA COMMISSION PERMANENTE

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

Vu la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée, portant création des établissements publics territoriaux d'enseignement du premier et second cycle du second degré ;

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

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

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° 3087 CM du 27 décembre 2021 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 334/2022/APF/SG du 11 mars 2022 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 8-2022 du 10 février 2022 de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du 21 mars 2022 ;

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Lycée professionnel de Mahina pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de CENT ONZE MILLIONS DEUX CENT QUATRE-VINGT-SEPT MILLE NEUF CENT SOIXANTE-QUATORZE francs (111 287 974 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	111 287 974 F CFP
Opérations en capital	0 F CFP
TOTAL	111 287 974 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Lycée professionnel de Mahina pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de CENT SEPT MILLIONS TROIS CENT QUATRE-VINGT-DIX-NEUF MILLE QUATRE CENT SOIXANTE-DIX francs (107 399 470 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	106 947 542 F CFP
Opérations en capital	451 928 F CFP
TOTAL	107 399 470 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Lycée professionnel de Mahina pour l'exercice 2020, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	SECTION DE FONCTIONNEMENT	OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
RECETTES (en F CFP)	111 287 974	0	111 287 974
DÉPENSES (en F CFP)	106 947 542	451 928	107 399 470
RÉSULTAT	4 340 432		

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2020, soit un excédent de QUATRE MILLIONS TROIS CENT QUARANTE MILLE QUATRE CENT TRENTE-DEUX francs (4 340 432 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement :	4 340 432 F CFP
- 10684 – Services spéciaux :	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement :	0 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'année 2020, le fonds de roulement est de DIX-NEUF MILLIONS QUATRE CENT QUATRE-VINGT-CINQ MILLE SEPT CENT TRENTE-SIX francs (19 485 736 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.

Le secrétaire,

John TOROMONA

La présidente de séance,

Tepuaraarii TERIITAHU

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA
SIRET : 20001532900010

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020

PRESENTE PAR :

MATHIEU Romain, Ordonnateur
LUBEIGT Benoit, Agent comptable

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

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	664 933	664 933	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	106 986 316	106 986 316	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	664 933	0	664 933	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	1 075 574	547 183	1 622 757	139
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0	52 200	52 200	165
	TOTAUX CLASSE 1	1 740 507	108 250 632	109 991 139	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le :19/04/21

Page :1

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	17 174 407	0	17 174 407	0	16 509 474	10681
120	0	111 326 748	111 326 748	0	4 340 432	120
129	0	664 933	664 933	0	0	129
1312	2 651 509	0	2 651 509	0	2 651 509	1312
139	0	0	0	1 622 757	0	139
165	51 000	1 200	52 200	0	0	165
	19 876 916	111 992 881	131 869 797	1 622 757	23 501 415	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

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	614 127	0	614 127	205
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	62 476 053	297 764	62 773 817	215
216	COLLECTIONS	155 000	0	155 000	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	793 642	0	793 642	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 590 000	0	1 590 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	1 888 211	154 164	2 042 375	2183
2184	MOBILIER	229 129	0	229 129	2184
280	AMORT IMMOB.INCORPORELLES	0	0	0	280
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	67 746 162	451 928	68 198 090	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :19/04/21

BP 11983

Page :2

98709 MAHINA

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	614 127	0	205
215	0	0	0	62 773 817	0	215
216	0	0	0	155 000	0	216
2181	0	0	0	793 642	0	2181
2182	0	0	0	1 590 000	0	2182
2183	0	0	0	2 042 375	0	2183
2184	0	0	0	229 129	0	2184
280	396 669	113 763	510 432	0	510 432	280
2815	61 009 648	652 958	61 662 606	0	61 662 606	2815
2816	139 500	7 750	147 250	0	147 250	2816
2818	3 022 614	462 266	3 484 880	0	3 484 880	2818
	64 568 431	1 236 737	65 805 168	68 198 090	65 805 168	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	429 099	0	429 099	311
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	0	38 774	38 774	3213
	TOTAUX CLASSE 3	429 099	38 774	467 873	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2020

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le : 19/04/21

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	
311	0	56 314	56 314	372 785	0	311
3213	0	0	0	38 774	0	3213
	0	56 314	56 314	411 559	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

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	76 978 262	76 978 262	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	451 928	451 928	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	1 229 205	1 229 205	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	1 465 520	0	1 465 520	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	12 973 420	12 973 420	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	35 796	35 796	71 592	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	2 415 305	2 415 305	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	562 462	562 462	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	1 641 554	1 641 554	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	2 334 524	2 334 524	421
431	SECURITE SOCIALE	0	1 019 219	1 019 219	431
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	36 491 100	36 491 100	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	503 069	23 116 452	23 619 521	44125
44126	SUBV.FORMATION CONTINUE	0	621 593	621 593	44126
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	9 243 906	22 659 839	31 903 745	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	0	7 162 100	7 162 100	4413
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	23 619 521	23 619 521	441925
441926	AV SUB CTR FORM CONTINUE	0	1 606 249	1 606 249	441926
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	26 258 276	26 258 276	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	7 162 100	7 162 100	44193
4434CHENEA	TRX REFECTION CHENEAX	0	5 099 339	5 099 339	4434CHENEA
4434ELECTR	TRX MISE NORME ELECTRICITE	0	4 173 020	4 173 020	4434ELECTR
447	AUTRES IMPOTS TAXES VERS.ASSI	0	1 443	1 443	447

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le : 19/04/21
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	
4012	0	76 978 262	76 978 262	0	0	4012
4042	0	451 928	451 928	0	0	4042
4081	1 229 205	4 236 409	5 465 614	0	4 236 409	4081
4111	0	1 465 520	1 465 520	0	0	4111
4112	0	11 675 360	11 675 360	1 298 060	0	4112
4121	0	71 592	71 592	0	0	4121
4122	0	2 311 360	2 311 360	103 945	0	4122
4191	120 925	561 312	682 237	0	119 775	4191
4192	523 775	1 471 940	1 995 715	0	354 161	4192
421	0	2 334 524	2 334 524	0	0	421
431	0	1 019 219	1 019 219	0	0	431
44122	0	36 491 100	36 491 100	0	0	44122
44125	0	23 619 521	23 619 521	0	0	44125
44126	0	557 593	557 593	64 000	0	44126
44128	0	26 117 357	26 117 357	5 786 388	0	44128
4413	0	7 162 100	7 162 100	0	0	4413
441925	0	24 067 710	24 067 710	0	448 189	441925
441926	168 517	1 437 732	1 606 249	0	0	441926
441928	5 151 501	21 537 367	26 688 868	0	430 592	441928
44193	0	7 162 100	7 162 100	0	0	44193
4434CHENEA	5 099 339	0	5 099 339	0	0	4434CHENEA
4434ELECTR	4 173 020	0	4 173 020	0	0	4434ELECTR
447	0	1 443	1 443	0	0	447

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	3 796 671	3 796 671	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	26 712 309	26 712 309	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	408 442	408 442	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	1 685 189	1 685 189	4664
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	1 003 054	1 003 054	4668
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	732 500	732 500	4713
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	1 175 328	1 175 328	4718
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONN.	0	367 521	367 521	4721
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	7 001 990	7 001 990	4728
	TOTAUX CLASSE 4	11 248 291	300 495 711	311 744 002	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le :19/04/21

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	
4632	0	3 793 029	3 793 029	3 642	0	4632
4662	0	26 712 309	26 712 309	0	0	4662
4663	0	408 442	408 442	0	0	4663
4664	12 825	1 689 844	1 702 669	0	17 480	4664
4668	0	1 003 054	1 003 054	0	0	4668
4713	0	732 500	732 500	0	0	4713
4718	0	1 175 328	1 175 328	0	0	4718
4721	0	367 521	367 521	0	0	4721
4728	0	7 001 990	7 001 990	0	0	4728
	16 479 107	293 615 466	310 094 573	7 256 035	5 606 606	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

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	123 887	2 359 009	2 482 896	5112
5117	EFFETS IMPAYES	0	75 750	75 750	5117
5151	TRESOR	40 266 399	99 309 783	139 576 182	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	115 348 754	115 348 754	5159
531	CAISSE	58 236	2 100 172	2 158 408	531
543MAF	REGIE AVANCE PROJET MAF	0	909 121	909 121	543MAF
543NZ	REGIE AVANCE NZ	228 323	0	228 323	543NZ
543RURU	REGIE AVANCE RURUTU	0	30 000	30 000	543RURU
545RURUTU	REGIE DE RECETTES CLG RURUTU	0	30 000	30 000	545RURUTU
548DDFPT	AVANCES MENUES DEP DDFPT	0	30 000	30 000	548DDFPT
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	4 174 735	4 174 735	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	2 795 224	2 795 224	585
	TOTAUX CLASSE 5	40 676 845	227 162 548	267 839 393	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le :19/04/21

Page :6

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	2 482 896	2 482 896	0	0	5112
5117	0	75 750	75 750	0	0	5117
5151	0	116 607 888	116 607 888	22 968 294	0	5151
5159	20 916 450	100 042 505	120 958 955	0	5 610 201	5159
531	0	2 091 753	2 091 753	66 655	0	531
543MAF	0	909 121	909 121	0	0	543MAF
543NZ	0	228 323	228 323	0	0	543NZ
543RURU	0	30 000	30 000	0	0	543RURU
545RURUTU	0	30 000	30 000	0	0	545RURUTU
548DDFPT	0	30 000	30 000	0	0	548DDFPT
581	0	4 174 735	4 174 735	0	0	581
585	0	2 795 224	2 795 224	0	0	585
	20 916 450	229 498 195	250 414 645	23 034 949	5 610 201	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	14 350 328	14 350 328	6011
6021	MATIERES CONSOMMABLES	0	202 181	202 181	6021
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	56 314	56 314	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	38 774	38 774	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	10 613 783	10 613 783	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	3 263 929	3 263 929	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	1 309 034	1 309 034	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	2 149 130	2 149 130	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	259 002	259 002	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	6 576 419	6 576 419	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	12 939 666	12 939 666	6068
613	LOCATIONS	0	801 491	801 491	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	15 423 625	15 423 625	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	231 772	231 772	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	14 320	14 320	6181
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	811 139	811 139	6186
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	2 645 264	2 645 264	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	27 629	27 629	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	204 831	204 831	6251
6252	DEPLACEMENTS ELEVES(NON COLL.)	0	632 400	632 400	6252
6257	RECEPTIONS	0	258 648	258 648	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 847 032	1 847 032	626
6282	FORMATION DES PERSONNELS	0	189 000	189 000	6282

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le : 19/04/21

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	
6011	0	14 350 328	14 350 328	0	0	6011
6021	0	202 181	202 181	0	0	6021
6031	0	56 314	56 314	0	0	6031
6032	0	38 774	38 774	0	0	6032
6061	0	10 613 783	10 613 783	0	0	6061
6063	0	3 263 929	3 263 929	0	0	6063
6064	0	1 309 034	1 309 034	0	0	6064
6065	0	2 149 130	2 149 130	0	0	6065
6066	0	259 002	259 002	0	0	6066
6067	0	6 576 419	6 576 419	0	0	6067
6068	0	12 939 666	12 939 666	0	0	6068
613	0	801 491	801 491	0	0	613
615	0	15 423 625	15 423 625	0	0	615
616	0	231 772	231 772	0	0	616
6181	0	14 320	14 320	0	0	6181
6186	0	811 139	811 139	0	0	6186
6245	0	2 645 264	2 645 264	0	0	6245
6248	0	27 629	27 629	0	0	6248
6251	0	204 831	204 831	0	0	6251
6252	0	632 400	632 400	0	0	6252
6257	0	258 648	258 648	0	0	6257
626	0	1 847 032	1 847 032	0	0	626
6282	0	189 000	189 000	0	0	6282

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	603 851	603 851	6285
6286	CONCOURS DIVERS (COTISAT.)	0	23 866	23 866	6286
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	1 000 396	1 000 396	6288
635	AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS	0	110 000	110 000	635
6443	REMUNERATION MEDECINS ETABL.	0	400 000	400 000	6443
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 934 524	1 934 524	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	1 019 219	1 019 219	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	490 969	490 969	6511
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	21 107 460	21 107 460	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	2 013 992	2 013 992	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 500 000	3 500 000	6588
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	90 857	90 857	671
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	1 236 737	1 236 737	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	108 377 582	108 377 582	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2020

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le : 19/04/21

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	
6285	0	603 851	603 851	0	0	6285
6286	0	23 866	23 866	0	0	6286
6288	0	1 000 396	1 000 396	0	0	6288
635	0	110 000	110 000	0	0	635
6443	0	400 000	400 000	0	0	6443
6448	0	1 934 524	1 934 524	0	0	6448
6458	0	1 019 219	1 019 219	0	0	6458
6511	0	490 969	490 969	0	0	6511
6571	0	21 107 460	21 107 460	0	0	6571
6576	0	2 013 992	2 013 992	0	0	6576
6588	0	3 500 000	3 500 000	0	0	6588
671	0	90 857	90 857	0	0	671
6811	0	1 236 737	1 236 737	0	0	6811
	0	108 377 582	108 377 582	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

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	1 020 297	1 020 297	701
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	40 000	40 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERG	0	13 674 100	13 674 100	7062
7066	PRODUITS ACTIONS FORMATION	0	1 296 749	1 296 749	7066
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	285 000	285 000	7067
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	7 162 100	7 162 100	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	695 573	695 573	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	81 896 411	81 896 411	7442
7461	ACTION DE MECENAT	0	250 000	250 000	7461
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	817 807	817 807	7468
756	TRANSFERTS D'ETAB.OU COLL.PUB.	0	134 907	134 907	756
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 500 000	3 500 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	7 517	7 517	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	547 183	547 183	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	111 327 644	111 327 644	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :19/04/21
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	1 020 297	1 020 297	0	0	701
703	0	40 000	40 000	0	0	703
7062	0	13 674 100	13 674 100	0	0	7062
7066	0	1 296 749	1 296 749	0	0	7066
7067	0	285 000	285 000	0	0	7067
7087	0	7 162 100	7 162 100	0	0	7087
7088	0	695 573	695 573	0	0	7088
7442	0	81 896 411	81 896 411	0	0	7442
7461	0	250 000	250 000	0	0	7461
7468	0	817 807	817 807	0	0	7468
756	0	134 907	134 907	0	0	756
7588	0	3 500 000	3 500 000	0	0	7588
771	0	7 517	7 517	0	0	771
777	0	547 183	547 183	0	0	777
	0	111 327 644	111 327 644	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

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	121 840 904	121 840 904	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	121 840 904	121 840 904	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le :19/04/21

Page :10

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	121 840 904	121 840 904	0	0	890
	0	121 840 904	121 840 904	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	1 740 507	108 250 632	109 991 139	1
2	TOTAUX CLASSE 2	67 746 162	451 928	68 198 090	2
3	TOTAUX CLASSE 3	429 099	38 774	467 873	3
4	TOTAUX CLASSE 4	11 248 291	300 495 711	311 744 002	4
5	TOTAUX CLASSE 5	40 676 845	227 162 548	267 839 393	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	108 377 582	108 377 582	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	111 327 644	111 327 644	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	121 840 904	121 840 904	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	121 840 904	977 945 723	1 099 786 627	TCLASSE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :19/04/21
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	19 876 916	111 992 881	131 869 797	1 622 757	23 501 415	1
2	64 568 431	1 236 737	65 805 168	68 198 090	65 805 168	2
3	0	56 314	56 314	411 559	0	3
4	16 479 107	293 615 466	310 094 573	7 256 035	5 606 606	4
5	20 916 450	229 498 195	250 414 645	23 034 949	5 610 201	5
6	0	108 377 582	108 377 582	0	0	6
7	0	111 327 644	111 327 644	0	0	7
8	0	121 840 904	121 840 904	0	0	8
TCLASSE	121 840 904	977 945 723	1 099 786 627	100 523 390	100 523 390	TCLASSE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :19/04/21
Page :1

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				
6011	Achat de denrées	6 815	0	6 815		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	158 808	0	158 808		
6063	Fournit.petit mat.entretien	270 719	0	270 719		
6064	Fournitures administratives	785 480	1 080	784 400		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	54 318	0	54 318		
6066	Infirmierie et produits pharm.	11 389	0	11 389		
6067	Fournitures et matériel ens.	6 576 419	0	6 576 419		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	2 441 143	22 117	2 419 026		
613	Locations	630 592	0	630 592		
615	Entretien réparation	133 439	0	133 439		
616	Primes assurances	206 800	0	206 800		
6186	Bibliothèque des élèves	811 139	0	811 139		
6245	Voyages études/visites/sorties	2 645 264	11 000	2 634 264		
6248	Transports divers	26 389	0	26 389		
6251	Voyages déplacements person.	204 831	0	204 831		
6252	Déplacements élèves(non coll.)	632 400	0	632 400		
6257	Réceptions	67 574	0	67 574		
626	Frais postaux et télécom	18 351	0	18 351		
6285	Hébergements (stage)	566 101	0	566 101		
6286	Concours divers (cotisat...)	23 866	0	23 866		
6288	Autres charges ext.diverses	598 730	0	598 730		
6458	Cotis.autres org.sociaux	48 000	0	48 000		

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :19/04/21
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 AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6511	Redevances brevets licences	475 452	0	475 452		
671	Charges except.opè.gestion	90 857	0	90 857		
	TOTAL SERVICE AP	17 484 876	34 197	17 450 679	24 618 302	7 167 623
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	40 000	0	40 000		
6448	Autres rémunérations	1 934 524	0	1 934 524		
6458	Cotis.autres org.sociaux	971 219	0	971 219		
6576	Aide sociale aux élèves	2 013 992	0	2 013 992		
	TOTAL SERVICE VE	4 959 735	0	4 959 735	7 884 431	2 924 696
	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)	10 130 777	0	10 130 777		
6063	Fournit.petit mat.entretien	2 340 001	0	2 340 001		
6064	Fournitures administratives	503 553	0	503 553		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	1 015 507	23 924	991 583		
6066	Infirmierie et produits pharm.	247 613	0	247 613		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	10 019 075	0	10 019 075		
613	Locations	97 159	0	97 159		
615	Entretien réparation	13 218 353	0	13 218 353		
616	Primes assurances	24 972	0	24 972		
6181	Doc générale et administrative	14 320	0	14 320		
6248	Transports divers	1 240	0	1 240		
6257	Réceptions	191 074	0	191 074		
626	Frais postaux et télécom	1 828 681	0	1 828 681		
6282	Formation des personnels	189 000	0	189 000		
6285	Hébergements (stage)	23 250	0	23 250		
6288	Autres charges ext.diverses	199 622	0	199 622		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	55 000	0	55 000		
6511	Redevances brevets licences	15 517	0	15 517		
6811	Dot.amort.immobilisations	1 236 737	0	1 236 737		
	TOTAL SERVICE ALO	41 351 451	23 924	41 327 527	48 004 711	6 677 184

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 19/04/21
Page : 4

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				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	13 114 308	52 206	13 062 102		
6021	Matières consommables	202 181	0	202 181		
6031	Variat.stocks mat.premières	56 314	0	56 314		
6032	Variat.stocks autres approv.	0	38 774	-38 774		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	324 198	0	324 198		
6063	Fournit.petit mat.entretien	653 209	0	653 209		
6064	Fournitures administratives	20 001	0	20 001		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	1 039 305	12 960	1 026 345		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	479 448	0	479 448		
613	Locations	73 740	0	73 740		
615	Entretien réparation	2 071 833	0	2 071 833		
6285	Hébergements (stage)	14 500	0	14 500		
6288	Autres charges ext.diverses	202 044	0	202 044		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	55 000	0	55 000		
6443	Rémunération médecins établ.	400 000	0	400 000		
6588	Contrib.entra services étab	3 500 000	0	3 500 000		
	TOTAL SERVICE SRH	22 206 081	103 940	22 102 141	32 608 476	10 506 335

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 19/04/21
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						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
6011	Achat de denrées	1 229 205		1 229 205		
	TOTAL SERVICE SRH	1 229 205	0	1 229 205	1 229 205	0
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équipt-qual	21 107 460	0	21 107 460		
	TOTAL SERVICE SBL	21 107 460	0	21 107 460	25 000 000	3 892 540
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année					
		107 109 603	162 061	106 947 542	138 115 920	31 168 378
	Opérations sur crédits d'extourne					
		1 229 205	0	1 229 205	1 229 205	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :19/04/21
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				
215	Install.techniques,mat,outil.	297 764	0	297 764		
2183	Matériel de bureau et inform	154 164	0	154 164		
	TOTAL SERVICE OPC	451 928	0	451 928	500 000	48 072
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 19/04/21
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					
		107 561 531	162 061	107 399 470	138 615 920	31 216 450
	Opérations sur crédits d'extoume					
		1 229 205	0	1 229 205	1 229 205	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le : 19/04/21
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				
701	Ventes objets confectionnés	1 020 297	0	1 020 297		
7066	Produits actions formation	1 007 749	0	1 007 749		
7067	Contribution participants	285 000	0	285 000		
7088	Autres produits activ.annexes	196 150	0	196 150		
7442	Subventions Région	18 800 707	0	18 800 707		
7461	Action de mécénat	250 000	0	250 000		
7468	Autres dons et legs	817 807	0	817 807		
771	Produits except.opa.gestion	7 517	0	7 517		
	TOTAL SERVICE AP	22 385 227	0	22 385 227	24 488 302	-2 103 075
	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	5 320 992	0	5 320 992		
	TOTAL SERVICE VE	5 320 992	0	5 320 992	7 884 431	-2 563 439
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le : 19/04/21
Page : 2

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 logisique	Opérations de l'année				
7066	Produits actions formation	289 000	0	289 000		
7088	Autres produits activ.annexes	499 423	0	499 423		
7442	Subventions Région	36 644 002	0	36 644 002		
756	Transferts d'étab.ou coll.pub	134 907	0	134 907		
7588	Contrib. Entre services étab.	3 500 000	0	3 500 000		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	547 183	0	547 183		
	TOTAL SERVICE ALO	41 614 515	0	41 614 515	43 445 157	-1 830 642
	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				
703	Vente de produits résiduels	40 000	7 000	33 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	13 674 100	32 670	13 641 430		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	7 162 100	0	7 162 100		
7442	Subventions Région	23 250	0	23 250		
	TOTAL SERVICE SRH	20 899 450	39 670	20 859 780	32 052 162	-11 192 382
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le : 19/04/21
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 -Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	21 107 460	0	21 107 460		
	TOTAL SERVICE SBL	21 107 460	0	21 107 460	25 000 000	-3 892 540
	SERVICE SBL -Bourses locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		111 327 644	39 670	111 287 974	132 870 052	-21 582 078
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNÉSIE FRANÇAISE
Exercice : 2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :19/04/21
Page :4

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 :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :19/04/21
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						
		111 327 644	39 670	111 287 974	132 870 052	-21 582 078
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le : 19/04/21
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	17 450 679	22 385 227
VE	Vie de l'élève	4 959 735	5 320 992
ALO	Administration et logistique	41 327 527	41 614 515
	Total services généraux	63 737 941	69 320 734
SRH	Restauration et hébergement	22 102 141	20 859 780
SBL	Bourses locales	21 107 460	21 107 460
	Total services spéciaux	43 209 601	41 967 240
	Total de la première section	106 947 542	111 287 974
	Résultat		4 340 432
	CAF		5 029 986
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	451 928	0
	Total exécution budgétaire	107 399 470	111 287 974

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le : 19/04/21
Page : 2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	5 029 986	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	451 928	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)	51 000	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	502 928	5 029 986	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	4 527 058		Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 6
Edité le : 19/04/21
Page : 1

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	13 271 098	18 286 271		
Variation de stock	17 540	-122 130		
*Autres achats et versements assimilés	61 755 146	59 580 003		
Impôts, taxes et versements assimilés	110 000			
Salaires et traitements	2 334 524	2 083 299		
Charges sociales	1 019 219	964 899		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	1 236 737	1 887 874		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	27 112 421	27 300 891		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			106 856 685	109 981 107
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	90 857	50 000		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			90 857	50 000
TOTAL GENERAL DES CHARGES			106 947 542	110 031 107
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			4 340 432	
CAF			5 029 986	390 220
*Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n° 6

ATIMA

Edité le : 19/04/21

BP 11983

Page : 2

98709 MAHINA

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)	24 134 149	31 600 635		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	82 964 218	73 768 264		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	3 634 907	3 134 906		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			110 733 274	108 503 805
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	7 517	29 648		
Sur opérations en capital	547 183	832 721		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			554 700	862 369
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			111 287 974	109 366 174
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				664 933
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :19/04/21

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	614 127	510 432	103 695	217 458
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	62 773 817	61 662 606	1 111 211	1 466 405
- Collection	155 000	147 250	7 750	15 500
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	4 655 146	3 484 880	1 170 266	1 478 368
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	68 198 090	65 805 168	2 392 922	3 177 731

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°7

ATIMA

Edité le :19/04/21

BP 11983

98709 MAHINA

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	372 785	0	372 785	429 099
Stocks autres appro (32)	38 774	0	38 774	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)	1 402 005	0	1 402 005	1 501 316
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	5 850 388		5 850 388	9 746 975
Autres créances (181-186-187-46-47)	3 642	0	3 642	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	17 424 748		17 424 748	19 760 395
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	25 092 342	0	25 092 342	31 437 785
Total Général	93 290 432	65 805 168	27 485 264	34 615 516

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le : 19/04/21
Page : 1

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)	16 509 474	17 174 407
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	4 340 432	-664 933
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	1 028 752	1 575 935
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	51 000
Total ressources stables	21 878 658	18 136 409

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :19/04/21
Page :3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
14 958 678	19 485 736	4 527 058

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
-4 801 717	2 060 988	6 862 705

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
19 760 395	17 424 748	-2 335 647

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
19 760 395	17 424 748	-2 335 647

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2020

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8612	TICKETS REPAS JAUNES T2 -250 F	130 000	375 000	505 000	8612
8613	TICKETS REPAS VERTS T3 - 300 F	501 000	0	501 000	8613
8614	TICKETS REPAS ROSES T4 - 500 F	790 000	0	790 000	8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	698 500	698 500	863
	TOTAUX	1 421 000	1 073 500	2 494 500	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°8
Edité le :19/04/21
Page :1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8612	0	302 500	302 500	202 500	0	8612
8613	0	111 000	111 000	390 000	0	8613
8614	0	285 000	285 000	505 000	0	8614
863	1 421 000	375 000	1 796 000	0	1 097 500	863
	1 421 000	1 073 500	2 494 500	1 097 500	1 097 500	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°10
Edité le :19/04/21
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	614 127	510 432	0	123 673	386 759	103 695
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	62 773 817	61 662 606	0	52 006 641	9 655 965	1 111 211
216	COLLECTIONS	155 000	147 250	0	147 250	0	7 750
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	793 642	331 565	0	326 441	5 124	462 077
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 590 000	1 590 000	0	0	1 590 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	2 042 375	1 334 186	0	898 410	435 776	708 189
2184	MOBILIER	229 129	229 129	0	0	229 129	0
	Total	68 198 090	65 805 168	0	53 502 415	12 302 753	2 392 922

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 11
Edité le : 19/04/21
Page : 1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES

Numéro des Comptes	Désignation des approvisionnements	Unité	Quantité	PU TTC Dernier appro	Total des approvisionnements	Total du solde du compte de la balance	Observations
311	denrée srh				372 785		
			Sous-total approvisionnement		372 785	372 785	
3213	stock gaz srh				38 774		
			Sous-total approvisionnement		38 774	38 774	
Total Général					411 559	411 559	Total comptes de stock

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 12
Edité le : 19/04/21
Page :1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2020	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2020
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
311	DENREES	429 099	0	-56 314	372 785
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	0	0	38 774	38 774
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	429 099	0	-17 540	411 559
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°14
Edité le :19/04/21
Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2016	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020
Fonds de roulement	8 930 847	8 998 432	14 746 248	14 958 678	19 485 736
Jours FdR	34	37	58	50	66

Besoin en Fonds de Roulement	11 180 755	10 724 986	-1 118 971	-4 801 717	2 060 988
------------------------------	------------	------------	------------	------------	-----------

Trésorerie	-2 249 908	-1 726 554	15 865 219	19 760 395	17 424 748
------------	------------	------------	------------	------------	------------

Jours de Trésorerie	-9	-7	63	66	59
---------------------	----	----	----	----	----

Taux moyen de charges à payer (%)	0	2	0	1	4
-----------------------------------	---	---	---	---	---

Taux de non recouvrement (%)	5	4	6	5	6
------------------------------	---	---	---	---	---

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA

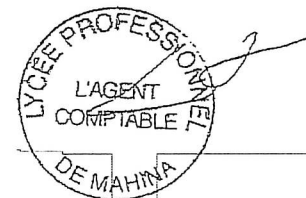
Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°24
Edité le : 08/04/21
Page : 1

SIGNATURES

L'agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance. (1)

A MAHINA, le 23/03/21
L'Agent comptable, LUBEIGT Benoit

Montant du cautionnement : 9 498 807
Date de nomination dans le poste comptable : 10/08/20



L'ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier. (1)

A MAHINA, le 23/03/21
L'Ordonnateur, MATHIEU Romain

Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 23/03/21.

A MAHINA, le 23/03/21
Le Président du conseil d'administration, MATHIEU Romain

(1) La signature de cette pièce vaut pour l'ensemble des pièces du présent document sauf dans le cas d'inscriptions manuscrites et pour la pièce 16.

(2) En cas de réserves émises par le conseil d'administration rayer la mention sans réserves et joindre le procès verbal de la délibération du CA.