

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 47-2019

Papeete, le 12 JUIN 2019

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2017 du COLLÈGE MACO TEVANE et portant affectation des résultats de la section de fonctionnement de l'exercice 2017,

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

par les représentants Madame Moihara TUPANA et Monsieur James HEAUX

Document mis
en distribution

Le 12 JUIN 2019

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 3093/PR du 13 mai 2019, 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 2017 du COLLÈGE MACO TEVANE et portant affectation des résultats de la section de fonctionnement de l'exercice 2017.

1.- RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET DES MOYENS

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public d'enseignement du 2nd degré, les rapporteurs invitent leurs collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que le rapport d'activité 2017.

1.1 Missions

Le collège Maco-Tevane¹ est un établissement public d'enseignement créé en 2001 par la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée.

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.

Le collège intègre également une section d'enseignement général et professionnel adapté (SEGPA), allant de la 6^e à la 3^e, et un dispositif d'« unité localisée pour l'inclusion scolaire » (Ulis² collège) destiné aux élèves en situation de handicap s'y installe.

¹ Auparavant dénommé « collège de Taunoo », l'établissement a pris la dénomination de : « collège Maco-Tevane » par arrêté n° 1566 CM du 13 octobre 2016

² Nouvelle appellation de l'« unité pédagogique pour l'intégration » (UPI)

Le profil de l'établissement correspond à celui d'un Réseau d'Éducation Prioritaire (REP). Il n'est cependant pas classé ainsi, bien que son inscription en REP soit envisagée depuis plusieurs années.

Le collège est géré par un conseil d'établissement composé de 27 membres présidé par Madame la ministre de l'éducation, de la jeunesse et des sports. L'assemblée de la Polynésie française est représentée au sein de ce conseil en la personne de Madame Sylvana PUHETINI.

1.2 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2017, le Collège de MACO TEVANE disposait des moyens humains suivants :

Personnel non enseignant		Personnel enseignant		Total personnel	
Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
29	↗ +2	31,5	↘ -3	60,5	↘ -1

Si l'année 2016 a été marquée par l'arrivée de nouveaux personnels, l'établissement a accueilli en 2017 deux professeurs contractuels à l'année et trois professeurs affectés sur des demi-postes et sur des compléments de service en matière de langue et de sport. Il est à noter que la stabilité de l'équipe pédagogique de l'établissement constitue un véritable atout.

1.3 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

L'établissement a disposé des moyens financiers de fonctionnement suivants au cours de l'exercice 2017 :

Effectif élèves	Subventions ⁽¹⁾		Participation CPS ⁽²⁾		Ressources propres ⁽³⁾		Autres ressources		TOTAL	
	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	Évolution N-1 (%)
364	28 973 332	54,5	4 687 410	8,8	13 626 169	25,6	5 892 285	11,1	53 179 196	↗ +3,8

⁽¹⁾ Dotations et subventions

⁽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 total des moyens financiers du collège reste relativement stable, les subventions du Pays représentant environ la moitié des financements de l'établissement chaque année.

S'agissant de l'exercice 2017, ces subventions ont augmenté de près de 2 millions par rapport à l'exercice précédent, grâce notamment à une subvention au titre du service « Vie de l'élève » d'un montant de 6 222 341 F CFP.

2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire 2017, les effectifs réels en élèves du collège Maco-Tevane s'établissaient ainsi :

6 ^e	Évolution N-1	5 ^e	Évolution N-1	4 ^e	Évolution N-1	3 ^e	Évolution N-1	Total	Évolution N-1
75	↘ -8,5 %	86	↘ -6,5 %	93	↘ -2,1 %	110	↗ +26,4 %	364	↗ +2,2 %

Cette rentrée scolaire a connu une baisse de plus de 8 % des élèves entrant en 6^e et des changements d'établissement en cours d'année, en raison de diverses situations familiales, sont encore constatés. Néanmoins, le collège, qui est une structure de référence du dispositif de lutte contre le décrochage scolaire (MLDS), a vu le taux de ce décrochage diminuer de 25 % cette même année.

Par ailleurs, dans un objectif d'amélioration de l'attractivité de l'établissement, l'enseignement du mandarin introduit en 6^e en 2014 est désormais proposé en 5^e et 4^e. Plusieurs projets sportifs, mis en place depuis la rentrée 2017, participent également à cet objectif d'attractivité tels que l'activité *va'a* pour le niveau 4^e, l'activité *volley-ball* pour le niveau 5^e et l'activité *football féminin* ouverte aux filles en 6^e et en 5^e dont le collège est le seul à en proposer l'enseignement(en partenariat avec la Fédération tahitienne de football et le club AS Dragon).

2.2 Taux de réussite aux examens

Pour la session d'examen de juin 2017, les taux de réussite du Diplôme national du brevet (DNB) sont les suivants :

Diplôme ⇒	Diplôme National du Brevet (DNB), série générale et technologique		Diplôme National du Brevet (DNB), série professionnelle	
	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1
Collège de Maco-Tevane	87 %	↗ + 18 %	92 %	↗ + 31 %
Polynésie française	83,8 %	↗ + 14,1 %	87,9 %	↘ - 1,2 %
France métropolitaine et DOM	89,8 %	↗ + 1,9 %	90,6 %	↘ - 0,9 %

L'année 2017 confirme la progression des résultats, constatée depuis 2011, qui dépassent ceux de Polynésie française, aussi bien en série générale et technologique qu'en série professionnelle.

3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2017, le compte financier du collège Maco-Tevane est présenté de la manière suivante :

SECTION FONCTIONNEMENT ³			SECTION INVESTISSEMENT		
Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
53 179 196	51 500 572	1 678 624	0	487 640	- 487 640

4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS 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. Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2017 de l'établissement a été ventilé⁴ ainsi :

Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
	Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
1 678 624	1 678 624	0	0

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 rapidement⁵.

Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
		Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
2 441 700	13 819 733	99	84	↗ + 17,9

³ 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.

⁴ 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 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.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports lors de sa réunion du 5 juin 2019.

À cette occasion, la question du décrochage scolaire a été abordée et a permis de rendre compte que le manque de communication des familles rend difficile son endiguement. En tant que moyen palliatif, l'établissement a mis en place depuis quatre ans une cellule de veille, « groupe de prévention du décrochage scolaire » (GPDS), composée du conseiller principal d'éducation (CPE), référent de ce dispositif, du directeur et du directeur adjoint de la SEGPA, de l'assistante sociale, de l'infirmière scolaire et de la conseillère d'orientation. Cette cellule se réunit une fois par semaine et entame des échanges sur les élèves en cours de suivi (*s'agissant de leurs comportements ou de leurs fréquentes absences*). Aussi, l'équipe pédagogique effectue des déplacements récurrents vers les familles, notamment afin de les avertir de l'absentéisme de leurs enfants et de la nécessité de retourner au collège. Depuis la mise en place du GPDS, le taux de décrochage scolaire a relativement diminué.

Les projets pédagogiques de l'établissement ont également été soulignés. En effet, le collège propose de développer les arts traditionnels en inscrivant certains élèves au Conservatoire artistique de la Polynésie française, *via* le fonds social collégien, pour trois heures de cours par semaine. Par ailleurs, l'établissement prévoit de mettre en place une classe bilingue *reo* pour le niveau 6^e.

Enfin, concernant les élèves inscrits en SEGPA, ces derniers sont affectés dans cette section après avis d'une commission assorti d'un dossier médical. Après validation des quatre années en SEGPA, ces élèves sont orientés vers une formation de type CAP (*certificat d'aptitude professionnel*) mais peuvent également, dans des cas rares, intégrer une scolarité ordinaire.

*
* *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier 2017 du COLLÈGE MACO TEVANE et portant affectation des résultats de la section de fonctionnement de l'exercice 2017 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 RAPPORTEURS

Moihara TUPANA

James HEAUX

**DONNÉES GÉNÉRALES
CONCERNANT L'EXERCICE 2017 DU COLLEGE MACO TEVANE**

1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2013	2014	2015	2016	2017
Personnel de Direction	3	3	3	3	3
Personnel Administratif	14,5	17,5	14,5	14,5	13
Personnel d'Encadrement	9,5	9,5	8,5	9,5	13
SOUS-TOTAL P.N.E.¹	27	30	26	27	29
Personnel Enseignant	33,5	33,5	33,5	34,5	31,5
TOTAL	60,5	63,5	59,5	61,5	60,5

2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2015	2016	2017
6 ^e	71	82	75
5 ^e	79	92	86
4 ^e	63	95	93
3 ^e	79	87	110
TOTAL	292	356	364

3 RÉSULTATS SCOLAIRES DU DIPLÔME NATIONAL DU BREVET (DNB)

Résultats	2013	2014	2015	2016	2017
Série générale	84,6 %	60%	53 %	69 %	87 %
Série professionnelle	95 %	85 %	42 %	61 %	92 %
Polynésie française	78,7%	70,3%	74,3%	69,7%	83,8%
France métropolitaine et DOM	85,9%	86,0%	87,2%	87,9%	89,8%

4 MOYENS FINANCIERS DE FONCTIONNEMENT

Désignation	2013		2014		2015		2016		2017	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions ²	25 147 389	49,5	26 954 806	50,8	24 847 632	48,3	26 957 101	52,6	28 973 332	54,5
Participation CPS ³	5 088 015	10,0	5 617 230	10,6	5 118 190	9,9	4 918 185	9,6	4 687 410	8,8
Ressources propres ⁴	18 141 877	35,7	15 168 646	28,6	18 383 474	35,7	15 530 128	30,3	13 626 169	25,6
Autres ressources	2 393 970	4,7	5 301 943	10,0	3 116 040	6,1	3 804 657	7,4	5 892 285	11,1
TOTAL	50 771 251	100	53 042 625	100	51 465 336	100,0	51 210 071	100,0	53 179 196	100

5 COMPTES FINANCIERS

	SECTION FONCTIONNEMENT ⁵			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2013	50 771 251	51 811 165	- 1 039 914	0	857 673	- 857 673
2014	53 042 625	52 877 933	164 692	0	1 462 994	- 1 462 994
2015	51 465 336	51 858 512	- 393 176	0	1 581 837	- 1 581 837
2016	51 210 071	50 243 309	966 762	0	327 050	- 327 050
2017	53 179 196	51 500 572	1 678 624	0	487 640	- 487 640

¹ P.N.E. : Personnel Non Enseignant

² Dotations et subventions

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 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.

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE1900183DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier 2017 du
COLLÈGE MACO TEVANE et portant
affectation des résultats de la section de
fonctionnement de l'exercice 2017

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

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° 709 CM du 13 mai 2019 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

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

Dans sa séance du

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 cinquante trois millions cent soixante-dix-neuf mille cent quatre-vingt-seize francs (53 179 196 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	53 179 196 F CFP
Opérations en capital	0 F CFP
<hr/>	
TOTAL	53 179 196 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier pour l'exercice 2017 est arrêté à la somme de cinquante et un millions neuf cent quatre-vingt-huit mille deux cent douze francs (51 988 212 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	51 500 572 F CFP
Opérations en capital	487 640 F CFP
<hr/>	
TOTAL	51 988 212 F CFP

Article 3.- Le compte financier pour 2017 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)	53 179 196	0	53 179 196
DÉPENSES (en F CFP)	51 500 572	487 640	51 988 212
RÉSULTAT	1 678 624		

Article 4.- Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2017, soit un excédent de 1 678 624 F CFP est affecté comme suit :

- 10681 : Établissement :	1 678 624 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 2017, le fonds de roulement est de treize millions huit cent dix-neuf mille sept cent trente-trois francs (13 819 733 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,

Béatrice LUCAS

Le président,

Gaston TONG SANG

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE
SIRET : 200 015 592 00

TOM

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2017

PRESENTE PAR :

Hervé BARBEAU, Ordonnateur

Christophe BOUTHILLON, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840392D

Exercice : 2017

COLLEGE MACO TEVANE

B. P. 51605 PIRAE

Chemin Vicinal de Taunoo - Papeete

98716 PIRAE

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	0	0	10681
10687	AUT.RESERV.SERV.RESTAU-HEBERGT	0	6 506 357	6 506 357	10687
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	52 467 334	52 467 334	120
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	77 720 810	121 027	77 841 837	139
	TOTAUX CLASSE 1	77 720 810	59 094 718	136 815 528	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le : 31/12/17
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	7 361 052	7 473 119	14 834 171	0	14 834 171	10681
10687	6 506 357	0	6 506 357	0	0	10687
120	966 762	53 179 196	54 145 958	0	1 678 624	120
1312	78 201 863	0	78 201 863	0	78 201 863	1312
139	0	0	0	77 841 837	0	139
	93 036 034	60 652 315	153 688 349	77 841 837	94 714 658	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
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					
215	INSTALL TECHN.MAT. OUTILLAGES	63 038 310	487 640	63 525 950	215
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	4 346 644	0	4 346 644	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	9 487 200	0	9 487 200	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	7 927 546	0	7 927 546	2183
2184	MOBILIER	11 593 358	0	11 593 358	2184
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	96 393 058	487 640	96 880 698	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le : 31/12/17
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	
215		0	0	63 525 950	0	215
2181		0	0	4 346 644	0	2181
2182		0	0	9 487 200	0	2182
2183		0	0	7 927 546	0	2183
2184		0	0	11 593 358	0	2184
2815	59 369 987	1 339 779	60 709 766	0	60 709 766	2815
2818	33 085 880	31 964	33 117 844	0	33 117 844	2818
	92 455 867	1 371 743	93 827 610	96 880 698	93 827 610	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

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	535 087	0	535 087	311
	TOTAUX CLASSE 3	535 087	0	535 087	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoo - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le :31/12/17
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	200 351	200 351	334 736	0	311
	0	200 351	200 351	334 736	0	

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840392D

COLLEGE MACO TEVANE

B. P. 51605 PIRAE

Chemin Vicinal de Taunooa - Papeete

98716 PIRAE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2017

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	36 899 596	36 899 596	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	487 640	487 640	4042
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	717 297	0	717 297	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	10 157 785	10 157 785	4112
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	113 290	113 290	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	0	0	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	678 247	678 247	421
431	SECURITE SOCIALE	0	55 002	55 002	431
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	1 110 639	10 036 800	11 147 439	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	578 097	4 666 991	5 245 088	44125
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	5 232 615	14 189 541	19 422 156	44128
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	3 042 669	3 042 669	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	2 171 469	2 171 469	441928
447	AUTRES IMPOTS TAXES VERS.ASSI	0	1 728	1 728	447
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	488 879	0	488 879	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	3 318 631	3 318 631	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	14 006 423	14 006 423	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	0	0	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	22 450	22 450	4664
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	858 600	858 600	4668
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	889 000	889 000	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	4 359 858	4 359 858	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	8 162 248	8 162 248	4718

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le :31/12/17
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	36 899 596	36 899 596	0	0	4012
4042	0	487 640	487 640	0	0	4042
4111	0	579 362	579 362	137 935	0	4111
4112	0	9 586 415	9 586 415	571 370	0	4112
4191	0	191 965	191 965	0	78 675	4191
4192	135 000	25 000	160 000	0	160 000	4192
421	0	678 247	678 247	0	0	421
431	0	55 002	55 002	0	0	431
44122	0	11 147 439	11 147 439	0	0	44122
44125	0	2 761 905	2 761 905	2 483 183	0	44125
44128	0	13 887 523	13 887 523	5 534 633	0	44128
441925	0	3 042 669	3 042 669	0	0	441925
441928	505 231	2 136 063	2 641 294	0	469 825	441928
447	0	1 728	1 728	0	0	447
4631	0	488 879	488 879	0	0	4631
4632	0	2 789 221	2 789 221	529 410	0	4632
4662	4 313 458	12 288 313	16 601 771	0	2 595 348	4662
4663	82 442	29 620	112 062	0	112 062	4663
4664	161 822	227 700	389 522	0	367 072	4664
4668	0	858 600	858 600	0	0	4668
4713	0	889 000	889 000	0	0	4713
4715	0	4 359 858	4 359 858	0	0	4715
4718	0	8 162 248	8 162 248	0	0	4718

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
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					
4723	DEPENSES REGISSEURS A VERIFIER	0	80 778	80 778	4723
	TOTAUX CLASSE 4	8 127 527	114 198 746	122 326 273	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le :31/12/17
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	
4723	0	80 778	80 778	0	0	4723
	5 197 953	111 654 771	116 852 724	9 256 531	3 782 982	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoo - Papeete
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	2 509 028	2 509 028	5112
5151	TRESOR	12 288 090	39 429 046	51 717 136	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	40 627 116	40 627 116	5159
5431	REGIE D'AVANCE VOYAGE MOOREA	0	80 000	80 000	5431
543BORA	REGIE D'AVANCE VOYAGE BORA BOR	0	225 000	225 000	543BORA
5455	TAUNOA - REGIE DE RECETTES	0	4 359 858	4 359 858	5455
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	1 796 494	1 796 494	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	1 129 330	1 129 330	585
	TOTAUX CLASSE 5	12 288 090	90 155 872	102 443 962	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoo - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le : 31/12/17
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	2 509 028	2 509 028	0	0	5112
5151	0	40 627 116	40 627 116	11 090 020	0	5151
5159	4 374 718	39 330 970	43 705 688	0	3 078 572	5159
5431	0	80 000	80 000	0	0	5431
543BORA	0	225 000	225 000	0	0	543BORA
5455	0	4 359 858	4 359 858	0	0	5455
581	0	1 796 494	1 796 494	0	0	581
585	0	1 129 330	1 129 330	0	0	585
	4 374 718	90 057 796	94 432 514	11 090 020	3 078 572	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840392D

Exercice :2017

COLLEGE MACO TEVANE

B. P. 51605 PIRAE

Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete

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					
6011	ACHAT DE DENREES	0	10 475 303	10 475 303	6011
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	220 299	220 299	6013
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	200 351	200 351	6031
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	6 348 956	6 348 956	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	821 063	821 063	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	740 302	740 302	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	689 581	689 581	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	91 623	91 623	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	1 766 615	1 766 615	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	1 571 221	1 571 221	6068
613	LOCATIONS	0	241 400	241 400	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	3 631 200	3 631 200	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	252 132	252 132	616
623	PUB.PUBLICATIONS RELTS.PUB	0	284 701	284 701	623
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	419 100	419 100	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	974 257	974 257	6248
6257	RECEPTIONS	0	43 536	43 536	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 303 500	1 303 500	626
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	279 000	279 000	6284
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	77 666	77 666	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	119 658	119 658	6288
631	IMPOTS.TAXES-VERS.ASSI.IMPOTS	0	1 728	1 728	631
635	AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS	0	111 731	111 731	635

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le :31/12/17
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	10 475 303	10 475 303	0	0	6011
6013	0	220 299	220 299	0	0	6013
6031	0	200 351	200 351	0	0	6031
6061	0	6 348 956	6 348 956	0	0	6061
6063	0	821 063	821 063	0	0	6063
6064	0	740 302	740 302	0	0	6064
6065	0	689 581	689 581	0	0	6065
6066	0	91 623	91 623	0	0	6066
6067	0	1 766 615	1 766 615	0	0	6067
6068	0	1 571 221	1 571 221	0	0	6068
613	0	241 400	241 400	0	0	613
615	0	3 631 200	3 631 200	0	0	615
616	0	252 132	252 132	0	0	616
623	0	284 701	284 701	0	0	623
6245	0	419 100	419 100	0	0	6245
6248	0	974 257	974 257	0	0	6248
6257	0	43 536	43 536	0	0	6257
626	0	1 303 500	1 303 500	0	0	626
6284	0	279 000	279 000	0	0	6284
6285	0	77 666	77 666	0	0	6285
6288	0	119 658	119 658	0	0	6288
631	0	1 728	1 728	0	0	631
635	0	111 731	111 731	0	0	635

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
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					
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 039 155	1 039 155	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	506 467	506 467	6458
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0	8 000	8 000	648
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	10 478 480	10 478 480	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	4 666 991	4 666 991	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	2 759 221	2 759 221	6588
671	CHARGES EXCEPT OPE.GESTION	0	5 592	5 592	671
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	1 371 743	1 371 743	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	51 500 572	51 500 572	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le : 31/12/17
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	
6448	0	1 039 155	1 039 155	0	0	6448
6458	0	506 467	506 467	0	0	6458
648	0	8 000	8 000	0	0	648
6571	0	10 478 480	10 478 480	0	0	6571
6576	0	4 666 991	4 666 991	0	0	6576
6588	0	2 759 221	2 759 221	0	0	6588
671	0	5 592	5 592	0	0	671
6811	0	1 371 743	1 371 743	0	0	6811
	0	51 500 572	51 500 572	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
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					
701	VENTES OBJETS CONFECTIONNES	0	276 450	276 450	701
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGTE	0	11 036 885	11 036 885	7062
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	315 000	315 000	7067
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	1 320 000	1 320 000	7083
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	4 687 410	4 687 410	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	677 834	677 834	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	28 973 332	28 973 332	7442
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	1 144 352	1 144 352	7468
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	2 759 221	2 759 221	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	1 867 685	1 867 685	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	121 027	121 027	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	53 179 196	53 179 196	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le : 31/12/17
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	276 450	276 450	0	0	701
7062	0	11 036 885	11 036 885	0	0	7062
7067	0	315 000	315 000	0	0	7067
7083	0	1 320 000	1 320 000	0	0	7083
7087	0	4 687 410	4 687 410	0	0	7087
7088	0	677 834	677 834	0	0	7088
7442	0	28 973 332	28 973 332	0	0	7442
7468	0	1 144 352	1 144 352	0	0	7468
7588	0	2 759 221	2 759 221	0	0	7588
771	0	1 867 685	1 867 685	0	0	771
777	0	121 027	121 027	0	0	777
	0	53 179 196	53 179 196	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840392D

COLLEGE MACO TEVANE

B. P. 51605 PIRAE

Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete

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	195 064 572	195 064 572	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	195 064 572	195 064 572	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le :31/12/17
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		0 195 064 572	195 064 572	0	0	890
		0 195 064 572	195 064 572	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES			DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
			BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
		RECAPITULATION				
1	TOTAUX CLASSE 1		77 720 810	59 094 718	136 815 528	1
2	TOTAUX CLASSE 2		96 393 058	487 640	96 880 698	2
3	TOTAUX CLASSE 3		535 087	0	535 087	3
4	TOTAUX CLASSE 4		8 127 527	114 198 746	122 326 273	4
5	TOTAUX CLASSE 5		12 288 090	90 155 872	102 443 962	5
6	TOTAUX CLASSE 6		0	51 500 572	51 500 572	6
7	TOTAUX CLASSE 7		0	53 179 196	53 179 196	7
8	TOTAUX CLASSE 8		0	195 064 572	195 064 572	8
TCLASSE	TOTAUX	GENERAUX	195 064 572	563 681 316	758 745 888	TCLASSE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°2
Edité le : 31/12/17
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	93 036 034	60 652 315	153 688 349	77 841 837	94 714 658	1
2	92 455 867	1 371 743	93 827 610	96 880 698	93 827 610	2
3	0	200 351	200 351	334 736	0	3
4	5 197 955	111 654 771	116 852 724	9 256 531	3 782 982	4
5	4 374 718	90 057 796	94 432 514	11 090 020	3 078 572	5
6	0	51 500 572	51 500 572	0	0	6
7	0	53 179 196	53 179 196	0	0	7
8	0	195 064 572	195 064 572	0	0	8
TCLASSE	195 064 572	563 681 316	758 745 888	195 403 822	195 403 822	TCLASSE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoo - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°3
Edité le : 31/12/17
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	181 270	0	181 270		
6013	Achat de matières d'oeuvre	220 299	0	220 299		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	5 000	0	5 000		
6063	Fournit.petit mat.entretien	600	0	600		
6064	Fournitures administratives	193 768	0	193 768		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	183 209	0	183 209		
6066	Infirmierie et produits pharm.	4 626	0	4 626		
6067	Fournitures et matériel ens.	1 766 615	0	1 766 615		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	431 463	0	431 463		
613	Locations	241 400	0	241 400		
615	Entretien réparation	30 300	0	30 300		
623	Pub.publications relts.pub	268 771	0	268 771		
6245	Voyages études/visites/sorties	419 100	0	419 100		
6248	Transports divers	974 257	0	974 257		
6257	Réceptions	7 750	0	7 750		
6284	Sorties pédago(hors transport)	279 000	0	279 000		
6288	Autres charges ext.diverses	25 000	0	25 000		
	TOTAL SERVICE AP	5 232 428	0	5 232 428	6 202 769	970 341
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°3
Edité le : 31/12/17
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					
631	Impôts.taxes-vers.assi.impôts		1 728	0	1 728		
6448	Autres rémunérations		1 039 155	0	1 039 155		
6458	Cotis.autres org.sociaux		506 467	0	506 467		
648	Autres charges de personnel		8 000	0	8 000		
6576	Aide sociale aux élèves		4 666 991	0	4 666 991		
	TOTAL SERVICE VE		6 222 341	0	6 222 341	7 783 594	1 561 253
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne					
	TOTAL SERVICE VE		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°3
Edité le : 31/12/17
Page : 3

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)		5 524 850	0	5 524 850		
6063	Fournit.petit mat.entretien		651 259	0	651 259		
6064	Fournitures administratives		539 064	0	539 064		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage		238 775	0	238 775		
6066	Infirmierie et produits pharm.		86 997	0	86 997		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)		870 987	0	870 987		
615	Entretien réparation		2 143 430	0	2 143 430		
616	Primes assurances		252 132	0	252 132		
623	Pub.publications relts.pub		15 930	0	15 930		
6257	Réceptions		35 786	0	35 786		
626	Frais postaux et télécom		1 303 500	0	1 303 500		
6288	Autres charges ext.diverses		94 658	0	94 658		
635	Autres impôts-taxes adm impôts		111 731	0	111 731		
671	Charges except.opé.gestion		5 592	0	5 592		
6811	Dot.amort.immobilisations		1 371 743	0	1 371 743		
	TOTAL SERVICE ALO		13 246 434	0	13 246 434	13 410 401	163 967
	SERVICE ALO - Administration et logistique		Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE ALO		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°3
Edité le : 31/12/17
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 SRH - Restauration et hébergement		Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées		10 294 033	0	10 294 033		
6031	Variat.stocks mat.premières		200 351	0	200 351		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)		819 106	0	819 106		
6063	Fournit.petit mat.entretien		169 204	0	169 204		
6064	Fournitures administratives		7 470	0	7 470		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage		267 597	0	267 597		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)		268 771	0	268 771		
615	Entretien réparation		1 457 470	0	1 457 470		
6285	Hébergements (stage)		77 666	0	77 666		
6588	Contrib.entre services étab		2 759 221	0	2 759 221		
	TOTAL SERVICE SRH		16 320 889	0	16 320 889	18 122 467	1 801 578
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement		Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH		0	0	0	0	0
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses Locales		Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équipt-qual		10 478 480	0	10 478 480		
	TOTAL SERVICE SBL		10 478 480	0	10 478 480	10 759 700	281 220
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses Locales		Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°3
Edité le : 31/12/17
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				
		Totaux de la première section				
	Opérations de l'année					
		51 500 572	0	51 500 572	56 278 931	4 778 359
	Opérations sur crédits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°3
Edité le :31/12/17
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, outill.	487 640	0	487 640		
	TOTAL SERVICE OPC	487 640	0	487 640	655 000	167 360
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°3
Edité le : 31/12/17
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					
		51 988 212	0	51 988 212	56 933 931	4 945 719
	Opérations sur crédits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°4
Edité le : 31/12/17
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	276 450	0	276 450		
7067	Contribution participants	315 000	0	315 000		
7083	Locations diverses	697 500	0	697 500		
7088	Autres produits activ.annexes	291 046	0	291 046		
7442	Subventions Région	2 996 519	0	2 996 519		
7468	Autres dons et legs	1 144 352	0	1 144 352		
	TOTAL SERVICE AP	5 720 867	0	5 720 867	5 502 769	218 098
	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	6 222 341	0	6 222 341		
	TOTAL SERVICE VE	6 222 341	0	6 222 341	7 783 594	-1 561 253
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoo - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°4
Edité le : 31/12/17
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 logistique	Opérations de l'année				
7083	Locations diverses	622 500	0	622 500		
7088	Autres produits activ.annexes	386 788	0	386 788		
7442	Subventions Région	8 363 476	0	8 363 476		
7588	Contrib. Entre services étab.	2 759 221	0	2 759 221		
771	Produits except.ope.gestion	1 867 685	0	1 867 685		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	121 027	0	121 027		
	TOTAL SERVICE ALO	14 120 697	0	14 120 697	10 161 753	3 958 944
	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 hébergmt	11 036 885	0	11 036 885		
7087	Part. Autres org. Frais génè.	4 687 410	0	4 687 410		
7442	Subventions Région	912 516	0	912 516		
	TOTAL SERVICE SRH	16 636 811	0	16 636 811	16 792 116	-155 305
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°4
Edité le : 31/12/17
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 Spécial Bourses Locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	10 478 480	0	10 478 480		
	TOTAL SERVICE SBL	10 478 480	0	10 478 480	10 759 700	-281 220
	SERVICE SBL -Service Spécial Bourses Locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		53 179 196	0	53 179 196	50 999 932	2 179 264
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°4
Edité le :31/12/17
Page :4

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

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

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°4
Edité le :31/12/17
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						
		53 179 196	0	53 179 196	50 999 932	2 179 264
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoo - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°5
Edité le : 31/12/17
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	5 232 428	5 720 867
VE	Vie de l'élève	6 222 341	6 222 341
ALO	Administration et logistique	13 246 434	14 120 697
	Total services généraux	24 701 203	26 063 905
SRH	Restauration et hébergement	16 320 889	16 636 811
SBL	Service Spécial Bourses Locales	10 478 480	10 478 480
	Total services spéciaux	26 799 369	27 115 291
	Total de la première section	51 500 572	53 179 196
	Résultat		1 678 624
	CAF		2 929 340
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	487 640	0
	Total exécution budgétaire	51 988 212	53 179 196

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°5
Edité le : 31/12/17
Page : 2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	2 929 340	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	487 640	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	0	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	487 640	2 929 340	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	2 441 700		Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n° 6
Edité le : 31/12/17
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	10 695 602	10 927 645		
Variation de stock	200 351	-30 585		
*Autres achats et versements assimilés	19 655 511	20 282 022		
Impôts, taxes et versements assimilés	113 459	221 296		
Salaires et traitements	1 039 155	1 052 448		
Charges sociales	514 467	507 428		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	1 371 743	1 411 347		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	17 904 692	15 862 819		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			51 494 980	50 234 420
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	5 592	8 889		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			5 592	8 889
TOTAL GENERAL DES CHARGES			51 500 572	50 243 309
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			1 678 624	966 762
CAF			2 929 340	2 257 082
* 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 : 9840392D

COLLEGE MACO TEVANE

B. P. 51605 PIRAE

Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete

98716 PIRAE

TOM

Pièce n° 6

Edité le : 31/12/17

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)	18 313 579	18 835 770		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	30 117 684	28 562 288		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	2 759 221	2 840 480		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			51 190 484	50 238 538
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	1 867 685	850 506		
Sur opérations en capital	121 027	121 027		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			1 988 712	971 533
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			53 179 196	51 210 071
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°7
Edité le : 31/12/17

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	63 525 950	60 709 766	2 816 184	3 668 323
- Collection	0	0	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	33 354 748	33 117 844	236 904	268 868
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	96 880 698	93 827 610	3 053 088	3 937 191

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°7
Edité le : 31/12/17

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	334 736	0	334 736	535 087
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)	709 305	0	709 305	717 297
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	8 017 816		8 017 816	6 921 351
Autres créances (181-186-187-46-47)	529 410	0	529 410	488 879
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	8 011 448		8 011 448	7 913 372
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	17 602 715	0	17 602 715	16 575 986
Total Général	114 483 413	93 827 610	20 655 803	20 513 177

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°7
Edité le :31/12/17
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)	14 834 171	13 867 409
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	1 678 624	966 762
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	360 026	481 053
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	16 872 821	15 315 224

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°7
Edité le :31/12/17
Page :2

BILAN

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1
DETTES			
Dettes d'exploitation			0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)		238 675	135 000
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)		0	0
Etats et CT (44)		469 825	505 231
Autres dettes (181-186-187-46-47)		3 074 482	4 557 722
Compte de liaison (185)		0	0
Produits constatés d'avances (487)		0	0
	Total passif circulant	3 782 982	5 197 953
	Total Général	20 655 803	20 513 177

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°7
Edité le : 31/12/17
Page : 3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
11 378 033	13 819 733	2 441 700

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
3 464 661	5 808 285	2 343 624

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
7 913 372	8 011 448	98 076

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
7 913 372	8 011 448	98 076

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8610	Tickets Repas Agents=250 franc	235 000	0	235 000	8610
8611	Tickets Repas Surv/A=300 franc	312 000	0	312 000	8611
8612	T Repas Pel Inm <450=400 franc	352 000	0	352 000	8612
8613	T Repas Pel Inm >450=450 franc	216 000	900 000	1 116 000	8613
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	792 500	792 500	863
	TOTAUX	1 115 000	1 692 500	2 807 500	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n°8
Edité le : 31/12/17
Page : 1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8610	0	77 500	77 500	157 500	0	8610
8611	0	66 000	66 000	246 000	0	8611
8612	0	100 000	100 000	252 000	0	8612
8613	0	549 000	549 000	567 000	0	8613
863	1 115 000	900 000	2 015 000	0	1 222 500	863
	1 115 000	1 692 500	2 807 500	1 222 500	1 222 500	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2017

Etablissement : 9840392D

COLLEGE MACO TEVANE

B. P. 51605 PIRAE

Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete

98716 PIRAE

TOM

Pièce n°10

Edité le : 31/12/17

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
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	63 525 950	60 709 766	0	52 225 778	8 483 988	2 816 184
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	4 346 644	4 346 644	0	1 340 289	3 006 355	0
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	9 487 200	9 487 200	0	9 487 200	0	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	7 927 546	7 927 546	0	7 792 735	134 811	0
2184	MOBILIER	11 593 358	11 356 454	0	11 159 073	197 381	236 904
	Total	96 880 698	93 827 610	0	82 005 075	11 822 535	3 053 088

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840392D

COLLEGE MACO TEVANE

B. P. 51605 PIRAE

Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete

98716 PIRAE

TOM

Pièce n°11

Edité le : 31/12/17

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	SELON INVENTAIRE JOINT				334 736		STOCK ALIMENTAIRE
			Sous-total approvisionnement		334 736	334 736	
			Total Général		334 736	334 736	Total comptes de stock

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n° 12
Edité le : 31/12/17
Page : 1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2017	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2017
311	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	DENREES	535 087	0	-200 351	334 736
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	535 087	0	-200 351	334 736
	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 :2017

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n° 13
Edité le :31/12/17
Page :1

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

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

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2017

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9840392D
COLLEGE MACO TEVANE
B. P. 51605 PIRAE
Chemin Vicinal de Taunoa - Papeete
98716 PIRAE

TOM
Pièce n° 14
Edité le : 31/12/17
Page : 1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2013	Année 2014	Année 2015	Année 2016	Année 2017
Fonds de roulement	10 476 034	10 126 810	9 448 001	11 378 033	13 819 733
Jours FdR	76 381	71 442	67 383	84	99
Besoin en Fonds de Roulement	20 057	1 873 322	67 861	3 464 661	5 808 285
Trésorerie	10 455 977	8 253 488	9 380 140	7 913 372	8 011 448
Jours de Trésorerie	76 380	58 380	67 380	58	58
Taux moyen de charges à payer (%)	1	1	0	0	0
Taux de non recouvrement (%)	4	4	3	4	4

Comme pour les 4 comptes financiers précédents, le logiciel GFC recalcule de manière aberrante les données qui concernent par les années antérieures, le nombre de "Jours de FdR" et de "Jours de trésorerie" (360 jours pour 2013, 2014, 2015). Néanmoins, ce bug informatique semble en voie de résolution: les années précédentes seules les données de l'année en cours, ici 2017, semblaient cohérentes, tandis que les chiffres de l'année N devenaient aberrants l'année suivante lorsqu'ils devenaient N-1. En 2017, les chiffres de N-1 (2016) sont repris correctement par GFC, ce qui devrait faire disparaître ce bug à moyen terme (2020). En attendant, pour compléter ce tableau, il est nécessaire de copier manuellement les chiffres présentés dans les comptes financiers précédents.

Le même problème se pose également pour les comptes financiers du collège de Tipaerui et du lycée Paul Gauguin, ainsi que dans d'autres EPTF du Fenua.

Agent comptable
Collège Maco Tevane