

ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le - 3 FEV. 2020

N° 3-2020

**RAPPORT**

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2018 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 Tapeta TETOPATA et Joëlle FREBAULT

**Document mis  
en distribution**

**Le 3 FEV. 2020**

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 106/PR du 9 janvier 2020, 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 2018 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 2<sup>nd</sup> degré, les rapporteuses invitent leurs collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que le rapport d'activité 2018.*

**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 1993<sup>1</sup>. 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 ;
- préparer l'orientation ainsi que 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.

<sup>1</sup> Par délibération n° 93-41 AT du 10 Juin 1993.

## 1.2 Offre de formation

L'établissement propose des formations à visée professionnelle diverses :

- plusieurs filières de baccalauréat professionnel sur trois années (*Électronique Énergie Équipement, Maintenance Équipement Industriel, Système Électronique Numérique, Services de Proximité et Vie Locale, Technicien du Froid et Conditionnement d'Air, Accompagnement Soins Structure*) ;
- plusieurs filières pour le Certificat d'Aptitude Professionnelle (CAP) sur deux années (*Coiffure, Esthétique Cosmétique Soins Conseil-Vente, Couture, Installations sanitaires, Préparation Réalisation Ouvrage, Agent de Prévention et de Médiation, Installations Froid et climatisation Air*) ;
- plusieurs filières pour le Brevet d'Études Professionnelles (BEP) rénové (*Systèmes Électroniques Numériques, Froid et Conditionnement d'Air, Électrotechnique Énergie Équipement Com., Maintenance Équipement Industriel, Accompagnement Soins et Services à la Personne*).

En outre, un BTS Maintenance des Systèmes, option Systèmes Énergétiques et Fluidiques a été ouvert en 2018, avec un retard de livraison des matériels pédagogiques et informatiques.

## 1.3 Le cadre de travail

Le rapport soulève la dégradation continue de l'ensemble des structures de l'établissement, sous l'effet du climat.

Bien que des actions ont été menées, hors budget, grâce à l'aide de la Direction générale de l'éducation et des enseignements, cette situation pèse sur le fonctionnement de l'établissement, les conditions de travail offertes aux élèves et au personnel ainsi que sur ses finances.

## 1.4 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2018, 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
36	↘ -4	72	→ +0	108	↘ -4

L'établissement perd quatre personnels non enseignants par rapport à 2017. Cependant, le rapport d'activité souligne que l'équipe pédagogique est équilibrée. L'établissement est doté d'une équipe complète de professionnels expérimentés et en nombre suffisant.

## 1.5 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

L'établissement a disposé des moyens financiers de fonctionnement suivants au cours de l'exercice 2018 :

Effectif élèves	Subventions <sup>(1)</sup>		Participation CPS <sup>(2)</sup>		Ressources propres <sup>(3)</sup>		Autres ressources <sup>(4)</sup>		TOTAL	
	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	Évolution N-1 (%)
627	60 640 2017	62,4	8 790 275	8,9	21 569 073	21,8	6 812 390	6,9	97 811 945	↗ +10,6

<sup>(1)</sup> Dotations et subventions (comptes 7442, 7446 et 7448).

<sup>(2)</sup> Participation de la CPS pour les élèves boursiers (compte 7087).

<sup>(3)</sup> 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).

<sup>(4)</sup> 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 sont en augmentation de plus de 10 % par rapport à 2017. Si tous les postes de moyens ont augmenté, l'essentiel de l'augmentation concerne les subventions et les « autres ressources ». Les subventions à elles seules représentent 62 % des moyens financiers de l'établissement.

## 2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

### 2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire 2018, 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
455	↘ -13	157	↘ -6	15	→ +0	627	↘ -19

Le nombre d'élèves scolarisés dans l'établissement diminue. Cependant, l'établissement accueille tout de même 91,2 % de ses capacités totales d'accueil au 1<sup>er</sup> septembre 2018.

Sur les 627 élèves accueillis, 205 sont internes et 386 demi-pensionnaires. Le rapport d'activité précise que l'extension de l'internat engagée en 2018 permet d'accueillir davantage de jeunes filles, qui étaient moins représentées.

La majorité des élèves sont issus de milieux socioprofessionnels précaires, d'où un taux d'élèves boursiers de 73 % en 2018. 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*).

Depuis 2016, l'établissement propose le Week-end en internat (*WEI*), utile notamment aux élèves internes originaires des îles qui rencontrent des difficultés avec leurs correspondants.

### 2.2 Taux de réussite aux examens

Pour la session d'examen de juin 2018, les taux de réussite aux examens ont été les suivants :

Diplôme ⇒	Baccalauréat série professionnelle (toutes filières confondues)		CAP (toutes filières confondues)		BEP rénové	
	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1
Lycée professionnel de MAHINA	75,97 %	↘ -8,73	73,2 %	↘ -11,8	79,3 %	↘ -5,7

D'une manière générale, les résultats aux examens enregistrent une baisse attribuée à des accidents dans certaines matières.

## 3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2018, le compte financier du Lycée professionnel de MAHINA est présenté de la manière suivante :

SECTION FONCTIONNEMENT <sup>2</sup>			SECTION INVESTISSEMENT		
Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
97 811 945	92 199 170	5 612 775	1 004 473	1 827 517	- 823 044

<sup>2</sup> 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.- AFFECTATION DES RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2018 de l'établissement a été ventilé<sup>3</sup> ainsi :

Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
	Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
5 612 775	5 612 775	/	/

#### 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 rapidement<sup>4</sup>.

Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
		Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
5 747 816	14 746 248	58	37	↗ +21

#### 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, le 30 janvier 2020.

L'établissement est en bonne santé financière et a bénéficié d'une augmentation conséquente de ses recettes, notamment des subventions allouées par le Pays.

Néanmoins, les bâtiments sont vieillissants et connaissent notamment des problèmes d'étanchéité et de réseau électrique.

Au niveau des transports, la problématique des transports reste très sensible et certains élèves ratent systématiquement leur première heure de cours.

Enfin, l'internat est appelé à devenir un atout de réussite pour le Lycée professionnel de MAHINA. En effet, les taux de réussite aux examens des élèves internes est supérieur de 8 points à celui des élèves externes ou demi-pensionnaires.

\* \* \* \* \*

*À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier 2018 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

**Tapeta TETOPATA**

**Joëlle FREBAULT**

<sup>3</sup> 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.

<sup>4</sup> 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.

## DONNÉES GÉNÉRALES CONCERNANT LE LYCÉE PROFESSIONNEL DE MAHINA

## 1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2014	2015	2016	2017	2018
Personnel de Direction	3	3	3	3	3
Personnel Administratif	5	6	6	6	6
Personnel d'Encadrement	7	11	3	3	3
Personnel de Surveillance			5	5	5
Personnel d'Entretien et de Santé	16	18	25	23	19
SOUS-TOTAL P.N.E. <sup>1</sup>	31	38	42	40	36
Personnel Enseignant	67	68	71	72	72
<b>TOTAL</b>	<b>98</b>	<b>106</b>	<b>113</b>	<b>112</b>	<b>108</b>

## 2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2014	2015	2016	2017	2018
TOTAL CAP (1 <sup>ère</sup> et 2 <sup>ème</sup> années, toutes filières confondues)	153	136	148	163	157
TOTAL BAC PRO (Terminale, 1 <sup>ère</sup> et 2 <sup>ème</sup> année, toutes filières confondues)	483	490	483	468	455
1 BTS MS				15	15
<b>TOTAL</b>	<b>636</b>	<b>626</b>	<b>631</b>	<b>646</b>	<b>627</b>

## 3 RÉSULTATS SCOLAIRES

Résultats	2014	2015	2016	2017	2018
Certificat d'Aptitude Professionnelle	90,3 %	88,3 %	88,1 %	85,0 %	73,2 %
Brevet d'Études professionnelles rénové	77,7 %	87,9 %	83,3 %	85,0 %	79,3 %
Baccalauréat (toutes séries confondues)	81,9 %	74,8 %	84,6 %	84,7 %	75,97

## 4 MOYENS FINANCIERS DE FONCTIONNEMENT

Désignation	2014		2015		2016		2017		2018	
	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	En F CFP	%
Subventions <sup>2</sup>	56 510 918	53,6	57 949 804	59,9	54 999 756	57,3	54 617 210	61,8	60 640 2017	62,4
Participation CPS <sup>3</sup>	8 392 645	8,0	8 645 335	8,9	8 971 155	9,3	8 700 940	9,8	8 790 275	8,9
Ressources propres <sup>4</sup>	23 163 712	22,0	23 276 684	24,1	23 435 936	24,4	21 108 975	23,9	21 569 073	21,8
Autres ressources	17 458 361	16,5	6 894 991	7,1	8 586 511	8,9	4 008 187	4,5	6 812 390	6,9
<b>TOTAL</b>	<b>105 525 636</b>		<b>96 766 814</b>		<b>95 993 358</b>		<b>88 435 312</b>		<b>97 811 945</b>	

<sup>1</sup> P.N.E. : Personnel Non Enseignant.

<sup>2</sup> Dotations et subventions du Pays toute destination : fonctionnement, investissement...

<sup>3</sup> Participation de la CPS pour les élèves boursiers.

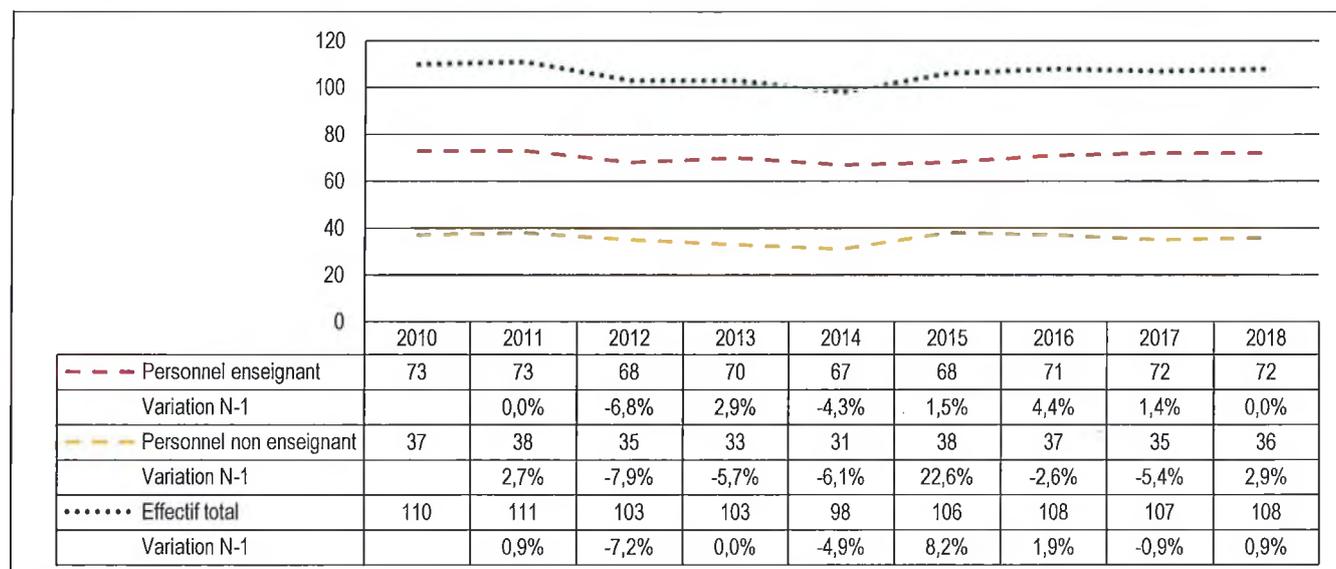
<sup>4</sup> Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service.

## 5 COMPTES FINANCIERS

	SECTION FONCTIONNEMENT <sup>5</sup>			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2014	105 525 636	100 195 095	5 330 541	0	2 417 450	- 2 417 450
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

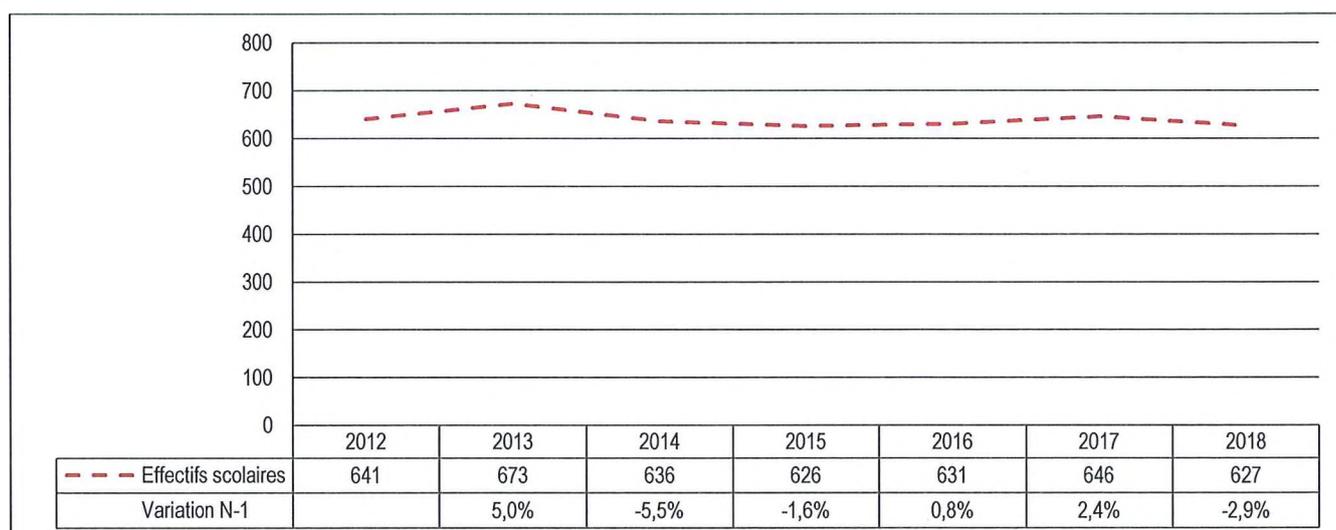
## 6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE 2010-2017

### 6.1 Effectifs de personnel



*Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2010-2018*

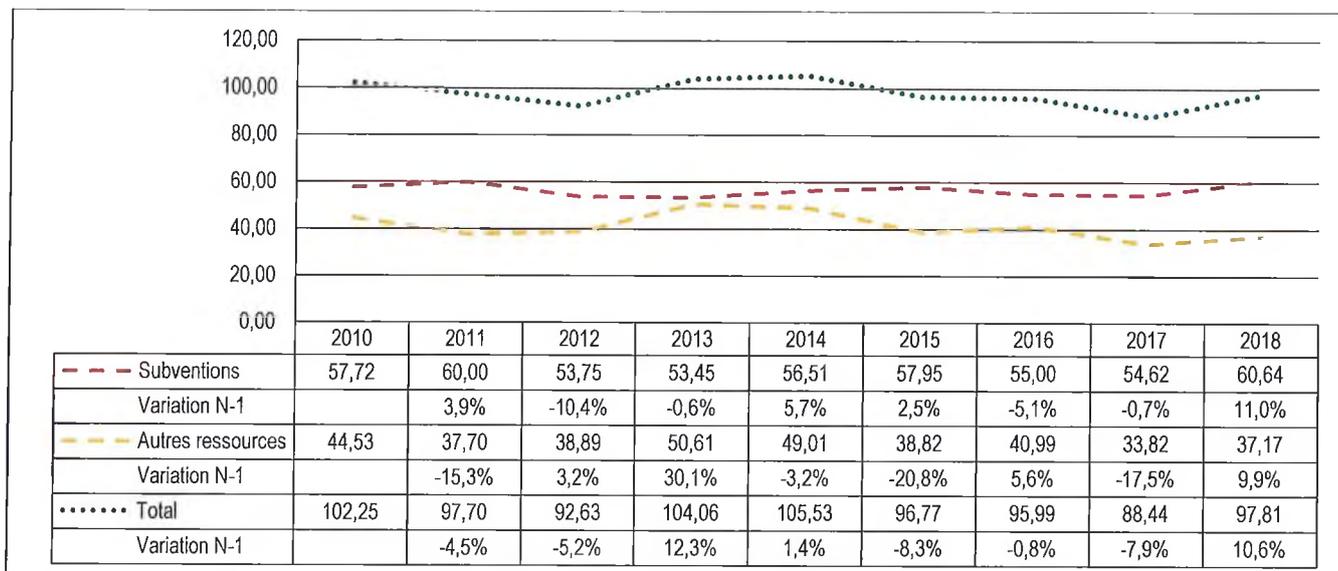
### 6.2 Effectifs scolaires



*Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2012-2018*

<sup>5</sup> 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 2010-2018 (en millions de F CFP)**



**ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

-----  
NOR : DEE1900714DL

**DÉLIBÉRATION N°** /APF

**DU**

---

portant approbation du compte financier 2018 du  
Lycée professionnel de MAHINA et portant  
affectation de son résultat

---

**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° 20 CM du 9 janvier 2020 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2020/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<sup>er</sup>.**- Le montant définitif des recettes du compte financier du Lycée professionnel de MAHINA pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de quatre-vingt-dix-huit millions huit cent seize mille quatre cent dix-huit francs (98 816 418 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement.....	97 811 945 F CFP
Opérations en capital. ....	1 004 473 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>98 816 418 F CFP</b>

**Article 2.-** Le montant définitif des dépenses du compte financier du Lycée professionnel de MAHINA pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de quatre-vingt-quatorze millions vingt-six mille six cent quatre-vingt-sept francs (94 026 687 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement.....	92 199 170 F CFP
Opérations en capital .....	1 827 517 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>94 026 687 F CFP</b>

**Article 3.-** Le compte financier du Lycée professionnel de MAHINA pour l'exercice 2018 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)	97 811 945	1 004 473	98 816 418
DÉPENSES (en F CFP)	92 199 170	1 827 517	94 026 687
RÉSULTAT	5 612 775		

**Article 4.-** Le résultat de l'exercice 2018, soit un excédent de cinq millions six cent douze mille sept cent soixante-quinze francs (5 612 775 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement : .....	+ 5 612 775 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement : .....	0 F CFP

**Article 5.-** Au 31 décembre de l'année 2018, le fonds de roulement est de quatorze millions sept cent quarante-six mille deux cent quarante-huit francs (14 746 248 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,*

*Le président,*

Béatrice LUCAS

Gaston TONG SANG

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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 2018**

PRESENTE PAR :

BARON VINCENT, Ordonnateur

PENNO HUGUETTE, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	
<b>CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX</b>					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	843 293	843 293	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	92 230 555	92 230 555	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	843 293	0	843 293	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	12 269	12 269	1312
1313	SUBV.INVESTISS.DEPARTEMENT	0	150 955	150 955	1313
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	14 316 724	1 831 271	16 147 995	139
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	0	10 200	10 200	165
	<b>TOTAUX CLASSE 1</b>	<b>15 160 017</b>	<b>95 078 543</b>	<b>110 238 560</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :25/04/19  
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	12 404 925	0	12 404 925	0	11 561 632	10681
120	0	97 843 330	97 843 330	0	5 612 775	120
129	0	843 293	843 293	0	0	129
1312	17 072 977	1 016 742	18 089 719	0	18 077 450	1312
1313	0	150 955	150 955	0	0	1313
139	0	0	0	16 147 995	0	139
165	48 000	9 000	57 000	0	46 800	165
	29 525 902	99 863 320	129 389 222	16 147 995	35 298 657	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	
<b>CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>					
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	272 838	341 289	614 127	205
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	66 342 703	374 055	66 716 758	215
216	COLLECTIONS	155 000	0	155 000	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	0	793 642	793 642	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	7 800 000	0	7 800 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	908 489	318 531	1 227 020	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
	<b>TOTAUX CLASSE 2</b>	<b>75 708 159</b>	<b>1 827 517</b>	<b>77 535 676</b>	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :25/04/19  
Page :2

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
205	0	0	0	614 127	0	205
215	0	0	0	66 716 758	0	215
216	0	0	0	155 000	0	216
2181	0	0	0	793 642	0	2181
2182	0	0	0	7 800 000	0	2182
2183	0	0	0	1 227 020	0	2183
2184	0	0	0	229 129	0	2184
280	136 232	81 125	217 357	0	217 357	280
2815	61 214 735	2 619 856	63 834 591	0	63 834 591	2815
2816	124 000	7 750	131 750	0	131 750	2816
2818	8 865 739	81 825	8 947 564	0	8 947 564	2818
	70 340 706	2 790 556	73 131 262	77 535 676	73 131 262	

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2018

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	275 584	31 385	306 969	311
	TOTAUX CLASSE 3	275 584	31 385	306 969	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :3

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	
311	0	0	0	306 969	0	311
	0	0	0	306 969	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	
<b>CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS</b>					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	61 057 972	61 057 972	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	1 827 517	1 827 517	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	1 714 431	1 714 431	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	975 400	944 380	1 919 780	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	18 663 150	18 663 150	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	77 371	0	77 371	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	904 757	904 757	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLLET HEBERG	0	601 275	601 275	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	813 561	813 561	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 796 861	1 796 861	421
431	SECURITE SOCIALE	0	926 632	926 632	431
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	28 880 408	28 880 408	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	10 421 400	24 444 049	34 865 449	44125
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	2 014 282	8 897 909	10 912 191	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	0	8 790 275	8 790 275	4413
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	28 661 449	28 661 449	441925
441926	AV SUB CTR FORM CONTINUE	0	19 944	19 944	441926
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	7 681 848	7 681 848	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	6 260 375	6 260 375	44193
441946	AV SUBV.EP FORMATION CONTINUE	0	721 168	721 168	441946
4434CHENEA	TRX REFECTION CHENEUX	0	0	0	4434CHENEA/
4434ELECTR	TRX MISE NORME ELECTRICITE	0	0	0	4434ELECTR
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	6 024 076	6 024 076	4632

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :4

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	
4012	0	61 057 972	61 057 972	0	0	4012
4042	0	1 827 517	1 827 517	0	0	4042
4081	1 714 431	0	1 714 431	0	0	4081
4111	0	1 846 415	1 846 415	73 365	0	4111
4112	0	17 037 895	17 037 895	1 625 255	0	4112
4121	0	77 371	77 371	0	0	4121
4122	0	810 111	810 111	94 646	0	4122
4191	53 000	557 450	610 450	0	9 175	4191
4192	61 409	1 113 208	1 174 617	0	361 056	4192
421	0	1 796 861	1 796 861	0	0	421
431	0	926 632	926 632	0	0	431
44122	0	28 880 408	28 880 408	0	0	44122
44125	0	34 865 449	34 865 449	0	0	44125
44128	0	8 534 174	8 534 174	2 378 017	0	44128
4413	0	6 160 375	6 160 375	2 629 900	0	4413
441925	1 069 618	27 796 750	28 866 368	0	204 919	441925
441926	0	170 000	170 000	0	150 056	441926
441928	0	8 287 792	8 287 792	0	605 944	441928
44193	0	6 260 375	6 260 375	0	0	44193
441946	140 593	807 168	947 761	0	226 593	441946
4434CHENEA	0	2 683 863	2 683 863	0	2 683 863	4434CHENEA
4434ELECTR	0	4 138 022	4 138 022	0	4 138 022	4434ELECTR
4632	0	5 871 571	5 871 571	152 505	0	4632

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Exercice :2018

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS</b>					
4662	MANDATS A PAYER	0	30 273 376	30 273 376	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	1 676 854	1 676 854	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	93 575	93 575	4664
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	940 750	940 750	4713
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONN.	0	1 114 784	1 114 784	4721
4723	DEPENSES REGISSEURS A VERIFIER	0	761 742	761 742	4723
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	114 744	114 744	4728
	<b>TOTAUX CLASSE 4</b>	<b>13 488 453</b>	<b>244 607 862</b>	<b>258 096 315</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :5

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	
4662	0	30 273 376	30 273 376	0	0	4662
4663	0	1 676 854	1 676 854	0	0	4663
4664	0	93 575	93 575	0	0	4664
4713	0	940 750	940 750	0	0	4713
4721	0	1 114 784	1 114 784	0	0	4721
4723	0	761 742	761 742	0	0	4723
4728	0	114 744	114 744	0	0	4728
	3 039 051	256 483 204	259 522 255	6 953 688	8 379 628	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	
<b>CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS</b>					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	3 620 630	3 620 630	5112
5151	TRESOR	5 535 429	92 882 030	98 417 459	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	77 210 265	77 210 265	5159
531	CAISSE	66 502	2 664 155	2 730 657	531
5430	REGIE D'AVANCES	0	800 000	800 000	5430
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	4 955 241	4 955 241	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	2 078 042	2 078 042	585
	<b>TOTAUX CLASSE 5</b>	<b>5 601 931</b>	<b>184 210 363</b>	<b>189 812 294</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :6

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	
5112	0	3 620 630	3 620 630	0	0	5112
5151	0	77 855 396	77 855 396	20 562 063	0	5151
5159	7 328 485	74 650 474	81 978 959	0	4 768 694	5159
531	0	2 658 807	2 658 807	71 850	0	531
5430	0	800 000	800 000	0	0	5430
581	0	4 955 241	4 955 241	0	0	581
585	0	2 078 042	2 078 042	0	0	585
	7 328 485	166 618 590	173 947 075	20 633 913	4 768 694	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	
<b>CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES</b>					
6011	ACHAT DE DENREES	0	18 738 506	18 738 506	6011
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	31 385	31 385	6031
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	11 221 324	11 221 324	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	3 336 092	3 336 092	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	712 924	712 924	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	1 501 706	1 501 706	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	157 269	157 269	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	6 673 670	6 673 670	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	4 958 976	4 958 976	6068
613	LOCATIONS	0	2 331 895	2 331 895	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	4 784 660	4 784 660	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	151 797	151 797	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	18 616	18 616	6181
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	265 981	265 981	6186
622	REMU.INTERMED.HONORAIRES	0	18 000	18 000	622
623	PUB.PUBLICATIONS RELTS.PUB	0	18 645	18 645	623
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 015 891	1 015 891	6245
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	433 580	433 580	6251
6252	DEPLACEMENTS ELEVES(NON COLL.)	0	1 344 000	1 344 000	6252
6257	RECEPTIONS	0	300 058	300 058	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 817 450	1 817 450	626
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	45 000	45 000	6284
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	448 866	448 866	6285

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :25/04/19  
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	18 738 506	18 738 506	0	0	6011
6031	0	31 385	31 385	0	0	6031
6061	0	11 221 324	11 221 324	0	0	6061
6063	0	3 336 092	3 336 092	0	0	6063
6064	0	712 924	712 924	0	0	6064
6065	0	1 501 706	1 501 706	0	0	6065
6066	0	157 269	157 269	0	0	6066
6067	0	6 673 670	6 673 670	0	0	6067
6068	0	4 958 976	4 958 976	0	0	6068
613	0	2 331 895	2 331 895	0	0	613
615	0	4 784 660	4 784 660	0	0	615
616	0	151 797	151 797	0	0	616
6181	0	18 616	18 616	0	0	6181
6186	0	265 981	265 981	0	0	6186
622	0	18 000	18 000	0	0	622
623	0	18 645	18 645	0	0	623
6245	0	1 015 891	1 015 891	0	0	6245
6251	0	433 580	433 580	0	0	6251
6252	0	1 344 000	1 344 000	0	0	6252
6257	0	300 058	300 058	0	0	6257
626	0	1 817 450	1 817 450	0	0	626
6284	0	45 000	45 000	0	0	6284
6285	0	448 866	448 866	0	0	6285

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	
<b>CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES</b>					
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	313 066	313 066	6288
635	AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS	0	100 000	100 000	635
6443	REMUNERATION MEDECINS ETABL.	0	400 000	400 000	6443
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 796 861	1 796 861	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	926 632	926 632	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	180 191	180 191	6511
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	22 738 800	22 738 800	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	1 705 249	1 705 249	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	2 800 000	2 800 000	6588
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	2 790 556	2 790 556	6811
	<b>TOTAUX CLASSE 6</b>	<b>0</b>	<b>94 077 646</b>	<b>94 077 646</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :25/04/19  
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	
6288	0	313 066	313 066	0	0	6288
635	0	100 000	100 000	0	0	635
6443	0	400 000	400 000	0	0	6443
6448	0	1 796 861	1 796 861	0	0	6448
6458	0	926 632	926 632	0	0	6458
6511	0	180 191	180 191	0	0	6511
6571	0	22 738 800	22 738 800	0	0	6571
6576	0	1 705 249	1 705 249	0	0	6576
6588	0	2 800 000	2 800 000	0	0	6588
6811	0	2 790 556	2 790 556	0	0	6811
	0	94 077 646	94 077 646	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2018

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	
<b>CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS</b>					
701	VENTES OBJETS CONFECTIONNES	0	813 561	813 561	701
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	40 000	40 000	703
7062	PROD.RESTAU.SCOL.ET HEBERGT	0	19 634 400	19 634 400	7062
7066	PRODUITS ACTIONS FORMATION	0	741 112	741 112	7066
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	300 000	300 000	7067
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	40 000	40 000	7083
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	8 790 275	8 790 275	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	1 577 676	1 577 676	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	61 030 720	61 030 720	7442
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	515 035	515 035	7468
756	TRANSFERTS D'ETAB.OU COLL.PUB.	0	123 600	123 600	756
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	2 800 000	2 800 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	15 313	15 313	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	1 831 271	1 831 271	777
	<b>TOTAUX CLASSE 7</b>	<b>0</b>	<b>98 252 963</b>	<b>98 252 963</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :9

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	
701	0	813 561	813 561	0	0	701
703	0	40 000	40 000	0	0	703
7062	0	19 634 400	19 634 400	0	0	7062
7066	0	741 112	741 112	0	0	7066
7067	0	300 000	300 000	0	0	7067
7083	0	40 000	40 000	0	0	7083
7087	0	8 790 275	8 790 275	0	0	7087
7088	0	1 577 676	1 577 676	0	0	7088
7442	0	61 030 720	61 030 720	0	0	7442
7468	0	515 035	515 035	0	0	7468
756	0	123 600	123 600	0	0	756
7588	0	2 800 000	2 800 000	0	0	7588
771	0	15 313	15 313	0	0	771
777	0	1 831 271	1 831 271	0	0	777
	0	98 252 963	98 252 963	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2018

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 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	110 234 144	110 234 144	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	110 234 144	110 234 144	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :25/04/19  
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	110 234 144	110 234 144	0	0	890
	0	110 234 144	110 234 144	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	15 160 017	95 078 543	110 238 560	1
2	TOTAUX CLASSE 2	75 708 159	1 827 517	77 535 676	2
3	TOTAUX CLASSE 3	275 584	31 385	306 969	3
4	TOTAUX CLASSE 4	13 488 453	244 607 862	258 096 315	4
5	TOTAUX CLASSE 5	5 601 931	184 210 363	189 812 294	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	94 077 646	94 077 646	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	98 252 963	98 252 963	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	110 234 144	110 234 144	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	110 234 144	828 320 423	938 554 567	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le : 25/04/19

BP 11983

Page : 11

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	29 525 902	99 863 320	129 389 222	16 147 995	35 298 657	1
2	70 340 706	2 790 556	73 131 262	77 535 676	73 131 262	2
3	0	0	0	306 969	0	3
4	3 039 051	256 483 204	259 522 255	6 953 688	8 379 628	4
5	7 328 485	166 618 590	173 947 075	20 633 913	4 768 694	5
6	0	94 077 646	94 077 646	0	0	6
7	0	98 252 963	98 252 963	0	0	7
8	0	110 234 144	110 234 144	0	0	8
TCLASSE	110 234 144	828 320 423	938 554 567	121 578 241	121 578 241	TCLASSE

## DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	478 196	0	478 196		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	228 267	0	228 267		
6063	Fournit.petit mat.entretien	721 008	0	721 008		
6064	Fournitures administratives	174 468	0	174 468		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	89 037	0	89 037		
6066	Infirmierie et produits pharm.	9 236	0	9 236		
6067	Fournitures et matériel ens.	6 538 659	4 387	6 534 272		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	2 793 293	0	2 793 293		
613	Locations	1 934 807	0	1 934 807		
615	Entretien réparation	34 900	0	34 900		
616	Primes assurances	128 397	0	128 397		
6181	Doc générale et administrative	9 666	0	9 666		
6186	Bibliothèque des élèves	265 981	0	265 981		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 015 891	0	1 015 891		
6251	Voyages déplacements person.	433 580	0	433 580		
6252	Déplacements élèves(non coll.)	1 344 000	0	1 344 000		
6257	Réceptions	113 349	0	113 349		
6284	Sorties pédago(hors transport)	45 000	0	45 000		
6285	Hébergements (stage)	389 466	0	389 466		
6288	Autres charges ext.diverses	296 219	0	296 219		
6448	Autres rémunérations	4 773	0	4 773		
6458	Cotis.autres org.sociaux	18 000	0	18 000		

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°3

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :2

98709 MAHINA

## 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	76 850	0	76 850		
	TOTAL SERVICE AP	17 143 043	4 387	17 138 656	17 576 811	438 155
	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				
6011	Achat de denrées	26 453	0	26 453		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	29 002	0	29 002		
6063	Fournit.petit mat.entretien	381 986	0	381 986		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	512 248	0	512 248		
622	Rému.interméd.honoraires	18 000	0	18 000		
6257	Réceptions	5 000	0	5 000		
6288	Autres charges ext.diverses	3 600	0	3 600		
6448	Autres rémunérations	1 792 088	0	1 792 088		
6458	Cotis.autres org.sociaux	889 076	0	889 076		
6576	Aide sociale aux élèves	1 705 249	0	1 705 249		
	TOTAL SERVICE VE	5 362 702	0	5 362 702	5 402 489	39 787
	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				
6011	Achat de denrées	1 306	0	1 306		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	9 876 882	0	9 876 882		
6063	Fournit.petit mat.entretien	1 701 943	0	1 701 943		
6064	Fournitures administratives	463 579	0	463 579		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	768 684	0	768 684		
6066	Infirmierie et produits pharm.	148 033	0	148 033		
6067	Fournitures et matériel ens.	135 011	0	135 011		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 602 290	0	1 602 290		
613	Locations	263 912	0	263 912		
615	Entretien réparation	3 492 443	0	3 492 443		
616	Primes assurances	23 400	0	23 400		
6181	Doc générale et administrative	8 950	0	8 950		
623	Pub.publications relts.pub	18 645	0	18 645		
6257	Réceptions	181 709	0	181 709		
626	Frais postaux et télécom	1 817 450	0	1 817 450		
6288	Autres charges ext.diverses	13 247	0	13 247		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	50 000	0	50 000		
6511	Redevances brevets licences	103 341	0	103 341		
6811	Dot.amort.immobilisations	2 790 556	0	2 790 556		
	TOTAL SERVICE ALO	23 461 381	0	23 461 381	25 893 962	2 432 581

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°3  
Edité le :25/04/19  
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				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	294 556		294 556		
	TOTAL SERVICE ALO	294 556	0	294 556	1 714 431	1 419 875
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	18 232 551	96 888	18 135 663		
6031	Variat.stocks mat.premières	0	31 385	-31 385		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	792 617	0	792 617		
6063	Fournit.petit mat.entretien	531 155	0	531 155		
6064	Fournitures administratives	74 877	0	74 877		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	643 985	0	643 985		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	51 145	0	51 145		
613	Locations	133 176	0	133 176		
615	Entretien réparation	1 257 317	0	1 257 317		
6285	Hébergements (stage)	59 400	0	59 400		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	50 000	0	50 000		
6443	Rémuneration médecins établi.	400 000	0	400 000		
6458	Cotis.autres org.sociaux	19 556	0	19 556		
6588	Contrib.entre services étab	2 800 000	0	2 800 000		
	TOTAL SERVICE SRH	25 045 779	128 273	24 917 506	27 017 200	2 099 694

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°3  
Edité le : 25/04/19  
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				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat. études-équipt-qual	22 738 800	0	22 738 800		
	TOTAL SERVICE SBL	22 738 800	0	22 738 800	22 738 800	0
	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					
		93 751 705	132 660	93 619 045	98 629 262	5 010 217
	Opérations sur crédits d'extourne					
		294 556	0	294 556	1 714 431	1 419 875

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
 Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
 Pièce n°3  
 Edité le : 25/04/19  
 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				
205	Concessions droits similaires	341 289	0	341 289		
215	Install. techniques, mat, outil.	374 055	0	374 055		
2181	Inst.gén.ag.aménag(E.non PR)	793 642	0	793 642		
2183	Matériel de bureau et inform	318 531	0	318 531		
	TOTAL SERVICE OPC	1 827 517	0	1 827 517	1 933 424	105 907
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0



Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°3

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :7

98709 MAHINA

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					
		95 579 222	132 660	95 446 562	100 562 686	5 116 124
	Opérations sur crédits d'extoume					
		294 556	0	294 556	1 714 431	1 419 875

## 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	813 561	0	813 561		
7066	Produits actions formation	741 112	0	741 112		
7067	Contribution participants	300 000	0	300 000		
7088	Autres produits activ.annexes	250 005	0	250 005		
7442	Subventions Région	15 796 002	329 953	15 466 049		
7468	Autres dons et legs	515 035	0	515 035		
	TOTAL SERVICE AP	18 415 715	329 953	18 085 762	17 934 807	150 955
	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	5 402 489	0	5 402 489		
	TOTAL SERVICE VE	5 402 489	0	5 402 489	5 402 489	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le :25/04/19  
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	40 000	0	40 000		
7088	Autres produits activ.annexes	1 326 171	50 505	1 275 666		
7442	Subventions Région	17 093 429	60 560	17 032 869		
756	Transferts d'étab.ou coll.pub	123 600	0	123 600		
7588	Contrib. Entre services étab.	2 800 000	0	2 800 000		
771	Produits except.ope.gestion	15 313	0	15 313		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	1 831 271	0	1 831 271		
	TOTAL SERVICE ALO	23 229 784	111 065	23 118 719	25 115 223	-1 996 504
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	40 000	0	40 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	19 634 400	0	19 634 400		
7087	Part. Autres org. Frais géné.	8 790 275	0	8 790 275		
7088	Autres produits activ.annexes	1 500	0	1 500		
	TOTAL SERVICE SRH	28 466 175	0	28 466 175	27 017 200	1 448 975

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n° 4

ATIMA

Edité le : 25/04/19

BP 11983

Page : 3

98709 MAHINA

## 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 SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	22 738 800	0	22 738 800		
	TOTAL SERVICE SBL	22 738 800	0	22 738 800	22 738 800	0
	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					
		98 252 963	441 018	97 811 945	98 208 519	-396 574
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le :25/04/19  
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						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
1312	Subv. investissement Région	1 016 742	12 269	1 004 473		
1313	Subv. investiss. Département	150 955	150 955	0		
	TOTAL SERVICE OPC	1 167 697	163 224	1 004 473	932 328	72 145
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0



Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le : 25/04/19  
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
TOTALS GENERAUX DES PRODUITS						
Opérations de l'année						
		99 420 660	604 242	98 816 418	99 140 847	-324 429
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

## EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	17 138 656	18 085 762
VE	Vie de l'élève	5 362 702	5 402 489
ALO	Administration et logistique	22 041 506	23 118 719
	Total services généraux	44 542 864	46 606 970
SRH	Restauration et hébergement	24 917 506	28 466 175
SBL	Bourses locales	22 738 800	22 738 800
	Total services spéciaux	47 656 306	51 204 975
	Total de la première section	92 199 170	97 811 945
	Résultat		5 612 775
	CAF		6 572 060
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	1 827 517	1 004 473
	Total exécution budgétaire	94 026 687	98 816 418

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°5

ATIMA

Edité le : 25/04/19

BP 11983

Page : 2

98709 MAHINA

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	6 572 060	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	1 827 517	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	1 004 473	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	1 200	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
<b>Total des emplois</b>	<b>1 828 717</b>	<b>7 576 533</b>	<b>Total des ressources</b>
<b>Apports au fonds de roulement</b>	<b>5 747 816</b>		<b>Prélèvements sur le fonds de roulement</b>

## 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	18 641 618	20 599 090		
Variation de stock	-31 385	-6 861		
*Autres achats et versements assimilés	40 150 648	35 794 331		
Impôts, taxes et versements assimilés	100 000	64 601		
Salaires et traitements	2 196 861	2 168 414		
Charges sociales	926 632	841 602		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	2 790 556	2 699 651		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	27 424 240	27 117 777		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION .....			92 199 170	89 278 605
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIERES .....				
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES .....				
TOTAL GENERAL DES CHARGES .....			92 199 170	89 278 605
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT) .....			5 612 775	
CAF .....			6 572 060	66 985
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier .....				
- redevances de crédit-bail immobilier .....				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs .....				

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n° 6

Edité le : 25/04/19

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)	31 886 519	29 809 915		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	61 155 242	54 617 210		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	2 923 600	2 210 000		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION .....			95 965 361	86 637 125
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	15 313	8 814		
Sur opérations en capital	1 831 271	1 789 373		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS .....			1 846 584	1 798 187
TOTAL GENERAL DES PRODUITS .....			97 811 945	88 435 312
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT) .....				843 293
IAF .....				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....				

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°7

ATIMA

Edité le : 25/04/19

BP 11983

98709 MAHINA

## BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (20)	614 127	217 357	396 770	136 606
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	66 716 758	63 834 591	2 882 167	5 127 968
- Collection	155 000	131 750	23 250	31 000
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	10 049 791	8 947 564	1 102 227	71 879
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
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>77 535 676</b>	<b>73 131 262</b>	<b>4 404 414</b>	<b>5 367 453</b>

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°7

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :1

98709 MAHINA

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	11 561 632	12 404 925
Report à nouveau (110-119) <sup>(a)</sup>	0	0
Résultat (120-129) <sup>(b)</sup>	5 612 775	-843 293
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	1 929 455	2 756 253
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
<b>DETTES</b>		
Dettes financières (16)	46 800	48 000
<b>Total ressources stables</b>	<b>19 150 662</b>	<b>14 365 885</b>

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°7

ATIMA

Edité le : 25/04/19

BP 11983

98709 MAHINA

## BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks matières premières (31)	306 969	0	306 969	275 584
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)	1 793 266	0	1 793 266	1 052 771
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	5 007 917		5 007 917	12 435 682
Autres créances (181-186-187-46-47)	152 505	0	152 505	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	15 865 219		15 865 219	-1 726 554
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
<b>Total actif circulant</b>	<b>23 125 876</b>	<b>0</b>	<b>23 125 876</b>	<b>12 037 483</b>
<b>Total Général</b>	<b>100 661 552</b>	<b>73 131 262</b>	<b>27 530 290</b>	<b>17 404 936</b>

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°7  
Edité le :25/04/19  
Page :2

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>DETTES</b>		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	370 231	1 828 840
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	8 009 397	1 210 211
Autres dettes (181-186-187-46-47)	0	0
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	8 379 628	3 039 051
Total Général	27 530 290	17 404 936



Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°7  
Edité le :25/04/19  
Page :3

#### FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
8 998 432	14 746 248	5 747 816

#### BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
10 724 986	-1 118 971	-11 843 957

#### TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
-1 726 554	15 865 219	17 591 773

#### TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
-1 726 554	15 865 219	17 591 773

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2018

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	
<b>CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX</b>					
8611	TICKETS REPAS BLEUS T1 - 215 F	165 550	0	165 550	8611
8612	TICKETS REPAS JAUNES T2 -250 F	570 000	0	570 000	8612
8613	TICKETS REPAS VERTS T3 - 300 F	792 000	0	792 000	8613
8614	TICKETS REPAS ROSES T4 - 500 F	1 495 000	0	1 495 000	8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	951 000	951 000	863
	<b>TOTAUX</b>	<b>3 022 550</b>	<b>951 000</b>	<b>3 973 550</b>	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°8  
Edité le :25/04/19  
Page :1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8611	0	0	0	165 550	0	8611
8612	0	405 000	405 000	165 000	0	8612
8613	0	171 000	171 000	621 000	0	8613
8614	0	375 000	375 000	1 120 000	0	8614
863	3 022 550	0	3 022 550	0	2 071 550	863
	3 022 550	951 000	3 973 550	2 071 550	2 071 550	

## 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	217 357	0	84 394	132 963	396 770
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	66 716 758	63 834 591	0	55 230 892	8 603 699	2 882 167
216	COLLECTIONS	155 000	131 750	0	131 750	0	23 250
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	793 642	14 109	0	13 891	218	779 533
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	7 800 000	7 800 000	0	6 210 000	1 590 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	1 227 020	904 326	0	717 385	186 941	322 694
2184	MOBILIER	229 129	229 129	0	0	229 129	0
	Total	77 535 676	73 131 262	0	62 388 312	10 742 950	4 404 414

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n° 12  
Edité le : 25/04/19  
Page :1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2018	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2018
311	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS DENREES	275 584	0	31 385	306 969
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	275 584	0	31 385	306 969
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n° 13

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :1

98709 MAHINA

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).

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2018

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°14

ATIMA

Edité le :25/04/19

BP 11983

Page :1

98709 MAHINA

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2014	Année 2015	Année 2016	Année 2017	Année 2018
Fonds de roulement	10 685 828	9 281 598	8 930 847	8 998 432	14 746 248
Jours FdR	42	35	34	37	58
Besoin en Fonds de Roulement	5 072 016	9 349 014	11 180 755	10 724 986	-1 118 971
Trésorerie	5 613 812	-67 416	-2 249 908	-1 726 554	15 865 219
Jours de Trésorerie	22	0	-9	-7	63
Taux moyen de charges à payer (%)	2	1	0	2	0
Taux de non recouvrement (%)	2	3	5	4	6