

ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 52-2021

Papeete, le 26 AVR. 2021

**RAPPORT**

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2019 du Collège de MAKEMO et affectation de son résultat,

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

par Mesdames les représentantes Louisa TAHUHUTERANI et Teapehu TEAHE

Document mis  
en distribution

Le 26 AVR. 2021

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 2513/PR du 9 avril 2021, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier 2019 du Collège de MAKEMO et 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 2019.*

**1.1 Missions**

Le Collège de MAKEMO a été créé en 2004 par l'arrêté n° 58 CM du 20 juillet 2004 portant création d'un établissement public d'enseignement du premier cycle du second degré (*collège de Makemo*).

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.

Le collège de Makemo est le seul établissement d'enseignement du 2<sup>nd</sup> degré situé au centre de l'archipel des Tuamotu, permettant le recrutement d'élèves originaires de Makemo et de 11 autres atolls : Anaa, Aratika, Faaite, Katiu, Kauehi, Hikueru, Marokau, Raraka, Raroia, Taenga et Takume. Depuis 2015, l'île de Makemo et 5 atolls (Aratika, Kauehi, Faaite, Hikueru, Taenga) ont intégrés le Réseau d'éducation prioritaire (REP +) de l'archipel.

En plus d'un internat, le recrutement des élèves sur une zone allant jusqu'à plus de 210 km de Makemo impose une importante organisation aérienne et maritime de la part de la Direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE).

### 1.2 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2019, le Collège de MAKEMO disposait des moyens humains suivants :

Année	Personnel non-enseignant		Personnel enseignant		Total personnel	
	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
2015	31		15		46	
2016	29,5	↘ -1,5	15	→ +0	44,5	↘ -1,5
2017	32	↗ +2,5	15	→ +0	47	↗ +2,5
2018	33	↗ +1	15	→ +0	48	↗ +1
2019	31,5	↘ -1,5	15	→ +0	46,5	↘ -1,5

Sur les cinq dernières années, les effectifs en personnel du lycée sont relativement stables. Une légère diminution au niveau du personnel non-enseignant est toutefois constatée pour l'année 2019.

L'équipe de la vie scolaire compte en 2019 une conseillère principale d'éducation (CPE), deux secrétaires, deux surveillants d'externat, 7 surveillants d'internat et deux personnels dans le cadre du dispositif éducatif d'aide à la prévention (DEAP) aux titres de la lutte contre le décrochage scolaire et l'aide aux devoirs faits.

Par ailleurs, le collège bénéficie d'une psychologue de l'éducation nationale pour l'orientation et d'une assistante sociale, effectuant respectivement deux et trois missions par an.

### 1.3 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

L'établissement a disposé des moyens financiers de fonctionnement suivants au cours de l'exercice 2019 :

Année	Effectif Elèves	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 (%)
2015	168	26 158 538	56,1	4 539 670	9,7	14 076 943	30,2	1 884 145	4,0	46 659 296	
2016	165	26 466 836	56,4	3 022 710	6,4	15 967 616	34,0	1 491 417	3,2	46 948 579	+ 0,62
2017	154	24 945 472	54,9	2 799 555	6,2	16 001 913	35,2	1 666 693	3,7	45 413 633	- 3,3
2018	155	34 260 131	62,3	2 874 225	5,2	17 600 633	32,0	297 693	0,5	55 032 682	+ 21,2
2019	153	31 653 461	60,3	2 862 263	5,5	17 212 753	32,8	807 693	1,5	52 536 170	- 4,5

<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 en 2019 diminuent de 4,5 % par rapport à l'exercice 2018 et s'établissent à 52 536 170 F CFP.

Cette légère baisse résulte principalement des subventions octroyées à l'établissement qui diminuent cette année-ci de 2 %, représentant 60,3 % du total des moyens financiers. Les ressources propres du collège représentent quant à elles un peu moins du tiers de ces moyens. Ils sont complétés par la participation de la CPS à hauteur de 5,5 % et, dans une moindre mesure, les autres ressources du collège pour 1,5 %.

## 2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

### 2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire 2019, les effectifs réels en élèves du Collège de MAKEMO s'établissent à 153 élèves<sup>1</sup>. Depuis 2015, les effectifs scolaires ont évolué de la manière suivante :

Effectifs	2015	2016	2017	2018	2019
TOTAL	168	165	154	155	153

La stabilité des élèves inscrits chaque début d'année, observée en 2017 puis en 2018, se confirme en 2019.

La population scolaire se compose principalement d'élèves boursiers, avec un taux de 85 %. Plus de 78,4 % des élèves en 2019 sont issus d'une catégorie socioprofessionnelle (CSP) défavorisée, en augmentation de plus de 4 % par rapport au taux enregistré en 2018. Le secteur d'emploi majeur sur les atolls reste la coprah culture.

Les fonds sociaux du collège ont permis à 151 élèves de bénéficier d'aides pour des dépenses liées aux factures de restauration, aux hébergements ou encore aux fournitures scolaires.

### 2.2 Taux de réussite au Diplôme nationale du Brevet (DNB)

Pour la session d'examen de juin 2019, le collège de Makemo enregistrerait 73,5 % de réussite au DNB. Depuis 2015, les taux de réussite ont été les suivants :

Résultats	2015	2016	2017	2018	2019
Collège de MAKEMO	66,7 %	66,7 %	89,2 %	95 %	73,5 %
Polynésie française	74,3%	69,7%	83,8%	85,7%	79,1 %
France métropolitaine et DOM	87,2%	87,9%	89,8%	88,1%	87,8 %

En baisse de 11,5 %, le taux de réussite au DNB en 2019 reste satisfaisant, grâce notamment à une sérieuse préparation des élèves à la soutenance orale de l'examen.

## 3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2019, le compte financier du Collège de MAKEMO est présenté de la manière suivante :

	SECTION FONCTIONNEMENT <sup>2</sup>			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2015	46 659 296	45 784 216	875 080	0	993 408	- 993 408
2016	46 948 579	49 153 884	- 2 205 305	0	355 523	- 355 523
2017	45 413 633	45 093 666	319 967	0	120 000	- 120 000
2018	55 032 682	54 748 187	284 495	0	299 744	- 299 744
2019	52 536 170	48 921 262	3 614 908	0	1 548 538	- 1 548 538

<sup>1</sup> Les chiffres indiqués proviennent des enquêtes de rentrée effectuées par la Direction générale de l'éducation et des enseignements

<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 2019 de l'établissement a été ventilé<sup>3</sup> ainsi :

Année	Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
		Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
2015	875 080	- 1 847 232	0	2 722 312
2016	- 2 205 305	- 1 297 114	0	- 908 191
2017	319 967	- 477 906	0	797 873
2018	284 495	244 309	0	40 186
2019	3 614 908	614 086	0	3 000 822

#### 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>.

Année	Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
			Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
2015	112 607	10 590 008	88 jours		
2016	- 2 516 534	8 073 474	64 jours	88 jours	↘ - 24 jours
2017	271 071	8 344 545	68 jours	64 jours	↗ + 4 jours
2018	100 896	8 445 441	59 jours	68 jours	↘ - 9 jours
2019	2 356 727	10 802 168	82 jours	59 jours	↗ + 23 jours

Au 31 décembre 2019, le fonds de roulement est arrêté à la somme de 10 802 168 F CFP. Il représente 82 jours de fonctionnement en fonds de roulement, traduisant la bonne santé financière du collège de Makemo.

#### 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, le 22 avril 2021.

Les efforts menés par les équipes pédagogiques sur la lutte contre le décrochage scolaire ont été soulevés. À ce titre, le dispositif WEI, « Week-end éducatif en internat », mis en place au sein de l'établissement permet un encadrement et une prise en charge efficace des élèves en difficultés.

\* \* \* \* \*

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier 2019 du Collège de MAKEMO et 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

Louisa TAHUHUTERANI

Teapehu TEAHE

<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 reconstruit 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 L'EXERCICE 2019 DU COLLÈGE DE MAKEMO**

**1 MOYENS HUMAINS**

Catégories de Personnel	2015	2016	2017	2018	2019
Personnel de Direction	1	1	1	1	1
Personnel Administratif	3	5	6	6	5
Personnel d'Encadrement	16	10	13	13	13
Personnel d'Entretien et de Santé	11	13,5	12	13	12,5
<i>SOUS-TOTAL P.N.E.<sup>1</sup></i>	<i>31</i>	<i>29,5</i>	<i>32</i>	<i>33</i>	<i>31,5</i>
Personnel Enseignant	15	15	15	15	15
<b>TOTAL</b>	<b>46</b>	<b>44,5</b>	<b>47</b>	<b>48</b>	<b>46,5</b>

**2 EFFECTIFS SCOLAIRES**

Effectifs	2015	2016	2017	2018	2019
<b>TOTAL</b>	<b>168</b>	<b>165</b>	<b>154</b>	<b>155</b>	<b>153</b>

**3 RÉSULTATS SCOLAIRES**

**Diplôme National du Brevet (DNB)**

Résultats	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Collège de MAKEMO</b>	<b>66,7 %</b>	<b>66,7 %</b>	<b>89,2 %</b>	<b>95 %</b>	<b>73,5 %</b>
Polynésie française	74,3%	69,7%	83,8%	85,7%	79,1 %
France métropolitaine et DOM	87,2%	87,9%	89,8%	88,1%	87,8 %

**4 MOYENS FINANCIERS DE FONCTIONNEMENT**

Désignation	2015		2016		2017		2018		2019	
	Valeur	%								
Subventions <sup>2</sup>	26 158 538	56,1	26 466 836	56,4	24 945 472	54,9	34 260 131	62,3	31 563 461	60,3
Participation CPS <sup>3</sup>	4 539 670	9,7	3 022 710	6,4	2 799 555	6,2	2 874 225	5,2	2 862 263	5,5
Ressources propres <sup>4</sup>	14 076 943	30,2	15 967 616	34,0	16 001 913	35,2	17 600 633	32,0	17 212 753	32,8
Autres ressources	1 884 145	4,0	1 491 417	3,2	1 666 693	3,7	297 693	0,5	807 693	1,5
<b>TOTAL</b>	<b>46 659 296</b>		<b>46 948 579</b>		<b>45 413 633</b>		<b>55 032 682</b>		<b>52 536 170</b>	

**5 COMPTES FINANCIERS**

	SECTION FONCTIONNEMENT <sup>5</sup>			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
<b>2015</b>	46 659 296	45 784 216	875 080	0	993 408	- 993 408
<b>2016</b>	46 948 579	49 153 884	- 2 205 305	0	355 523	- 355 523
<b>2017</b>	45 413 633	45 093 666	319 967	0	120 000	- 120 000
<b>2018</b>	55 032 682	54 748 187	284 495	0	299 744	- 299 744
<b>2019</b>	52 536 170	48 921 262	3 614 908	0	1 548 538	- 1 548 538

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

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

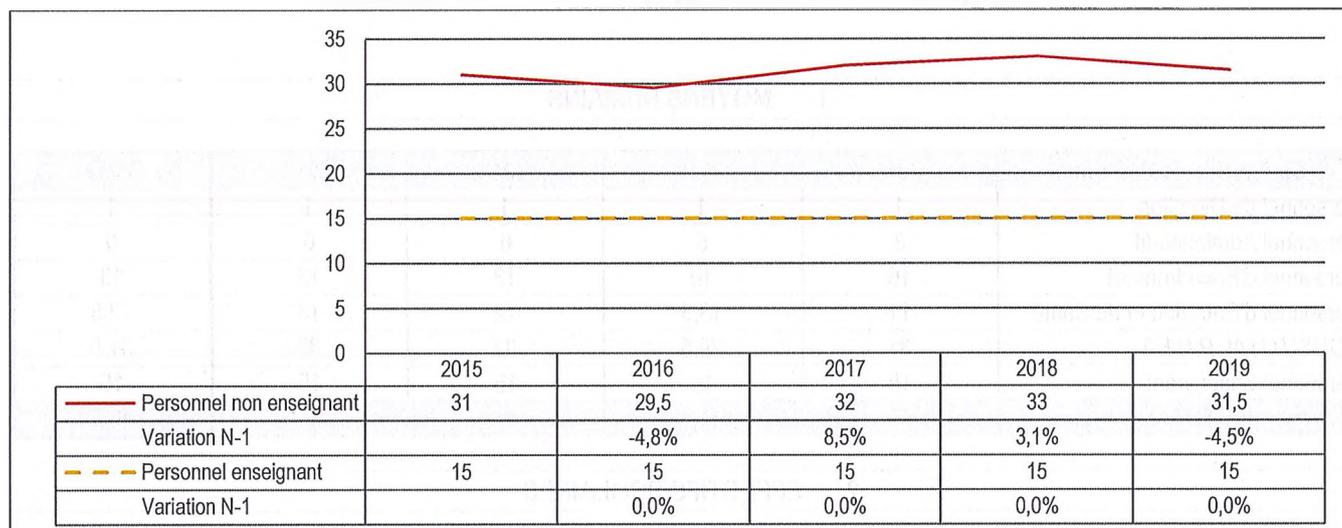
<sup>3</sup> Participation de la CPS pour les élèves boursiers.

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

<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.

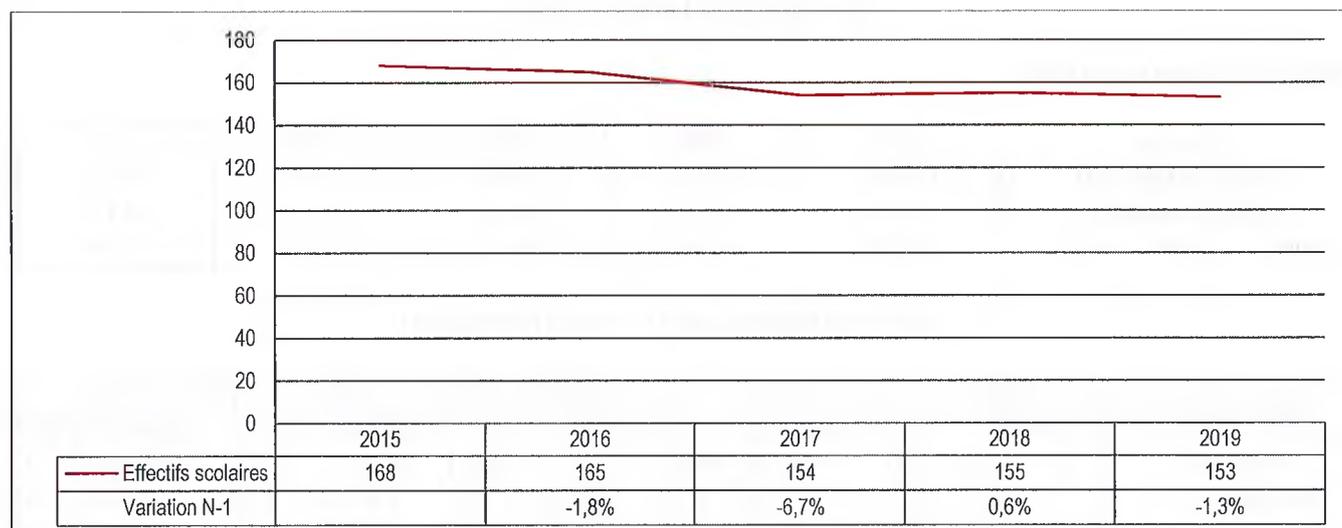
## 6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE CONSIDÉRÉE

### 6.1 Effectifs de personnel



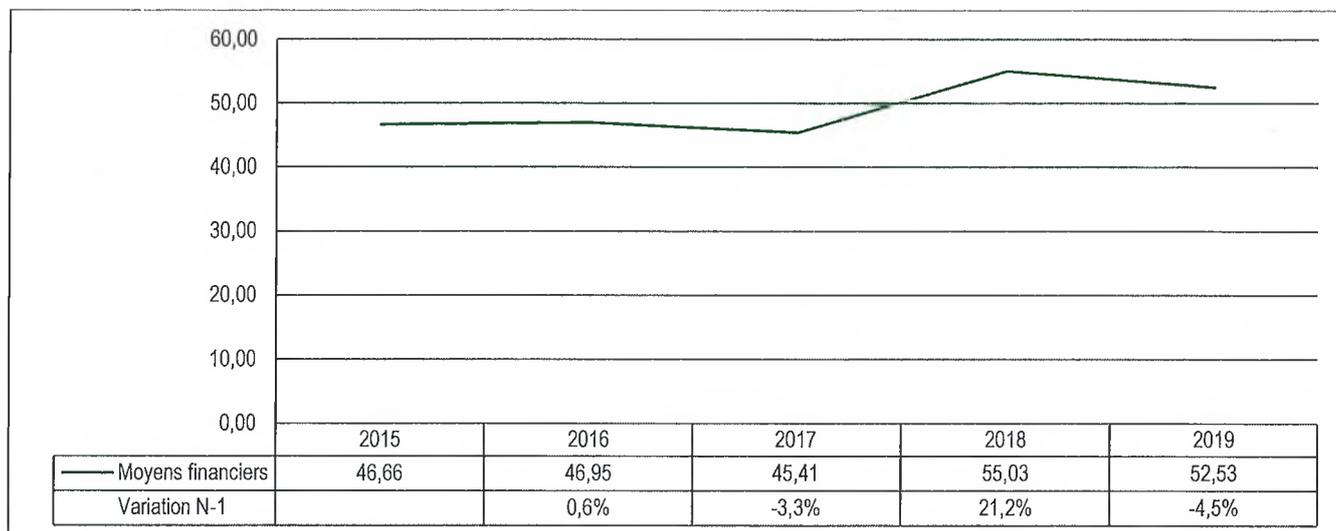
*Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2015-2019*

### 6.2 Effectifs scolaires



*Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2015-2019*

### 6.3 Moyens financiers



*Graphique n° 2 : Moyens financiers sur la période 2015-2019 (en millions de F.CFP)*



**ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

-----  
NOR : DEE2100130DL

**DÉLIBÉRATION N°** /APF

**DU**

---

portant approbation du compte financier 2019 du  
Collège de MAKEMO et 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° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée, portant création des établissements publics territoriaux d'enseignement du premier et second cycle du second degré ;

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

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

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

Vu l'arrêté n° 577 CM du 9 avril 2021 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 Collège de MAKEMO pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de cinquante-deux millions cinq cent trente-six mille cent soixante-dix francs (52 536 170 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement .....	52 536 170 F CFP
Opérations en capital .....	0 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>52 536 170 F CFP</b>

**Article 2.**- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de MAKEMO pour l'exercice 2019 est arrêté à la somme de cinquante millions quatre cent soixante-neuf mille huit cents francs (50 469 800 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement .....	48 921 262 F CFP
Opérations en capital .....	1 548 538 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>50 469 800 F CFP</b>

**Article 3.**- Le compte financier du Collège de MAKEMO pour l'exercice 2019, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	SECTION DE FONCTIONNEMENT	OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
<b>RECETTES</b> (en F CFP)	52 536 170	0	52 536 170
<b>DÉPENSES</b> (en F CFP)	48 921 262	1 548 538	50 469 800
<b>RÉSULTAT</b>	<b>3 614 908</b>		

**Article 4.**- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2019 du Collège de MAKEMO, soit un excédent de trois millions six cent quatorze mille neuf cent huit francs (3 614 908 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement : .....	614 086 F CFP
- 10684 – Services spéciaux : .....	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement : .....	3 000 822 F CFP

**Article 5.**- Au 31 décembre de l'année 2019, le fonds de roulement du Collège de MAKEMO est de dix millions huit cent deux mille cent soixante-huit francs (10 802 168 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 :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO  
SIRET : 20001561800016

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

**COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2019**

PRESENTE PAR :

NATI PITA, Ordonnateur

GOURONNEC Achille, Agent comptable

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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	0	0	10687
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	50 304 022	50 304 022	120
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	18 384 942	297 693	18 682 635	139
	TOTAUX CLASSE 1	18 384 942	50 601 715	68 986 657	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :11/08/20  
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	7 673 937	244 309	7 918 246	0	7 918 246	10681
10687	4 808 208	40 186	4 848 394	0	4 848 394	10687
120	284 495	53 634 435	53 918 930	0	3 614 908	120
1312	23 185 257	0	23 185 257	0	23 185 257	1312
139	0	0	0	18 682 635	0	139
	35 951 897	53 918 930	89 870 827	18 682 635	39 566 805	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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	40 949 891	1 282 363	42 232 254	215
216	COLLECTIONS	51 345	0	51 345	216
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 275 000	0	3 275 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	2 759 206	266 175	3 025 381	2183
2184	MOBILIER	7 903 274	0	7 903 274	2184
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	54 938 716	1 548 538	56 487 254	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :11/08/20  
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	0	42 232 254	0	215
216	0	0	0	51 345	0	216
2182	0	0	0	3 275 000	0	2182
2183	0	0	0	3 025 381	0	2183
2184	0	0	0	7 903 274	0	2184
2815	35 017 031	542 265	35 559 296	0	35 559 296	2815
2816	30 807	0	30 807	0	30 807	2816
2818	10 769 364	45 785	10 815 149	0	10 815 149	2818
	45 817 202	588 050	46 405 252	56 487 254	46 405 252	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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	805 168	1 098 265	1 903 433	311
	TOTAUX CLASSE 3	805 168	1 098 265	1 903 433	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :11/08/20  
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	0	0	1 903 433	0	311
	0	0	0	1 903 433	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice :2019

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

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	43 604 784	43 604 784	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	1 548 538	1 548 538	4042
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	326 342	0	326 342	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	11 891 862	11 891 862	4112
4118	FAM-PARTICIP VOYAGES EX. COUR.	0	170 000	170 000	4118
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	21 400	21 400	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	0	0	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	2 500 615	2 500 615	421
431	SECURITE SOCIALE	0	1 260 942	1 260 942	431
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	300 248	24 230 296	24 530 544	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	1 359 757	2 962 995	4 322 752	4413
4418	AUTRES SUBVENTIONS	1 318 112	172 426	1 490 538	4418
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	634 719	634 719	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	3 653 025	3 653 025	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	340 000	340 000	44193
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	702 000	0	702 000	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	3 324 450	3 324 450	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	13 898 262	13 898 262	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	221 848	221 848	4663
4678	AUTRES COMPTES DEBIT OU CRED	0	179 848	179 848	4678
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	229 500	229 500	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	735 614	735 614	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	7 083 664	7 083 664	4718

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le : 11/08/20  
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	43 604 784	43 604 784	0	0	4012
4042	0	1 548 538	1 548 538	0	0	4042
4111	0	304 092	304 092	22 250	0	4111
4112	0	11 215 780	11 215 780	676 082	0	4112
4118	0	170 000	170 000	0	0	4118
4191	36 400	0	36 400	0	15 000	4191
4192	10 000	22 200	32 200	0	32 200	4192
421	0	2 500 615	2 500 615	0	0	421
431	0	1 260 942	1 260 942	0	0	431
44128	0	24 530 544	24 530 544	0	0	44128
4413	0	2 827 488	2 827 488	1 495 264	0	4413
4418	0	1 490 538	1 490 538	0	0	4418
441925	621 449	489 450	1 110 899	0	476 180	441925
441928	1 585 100	5 280 601	6 865 701	0	3 212 676	441928
44193	0	340 000	340 000	0	0	44193
4631	0	702 000	702 000	0	0	4631
4632	0	1 200 000	1 200 000	2 124 450	0	4632
4662	468 924	14 313 228	14 782 152	0	883 890	4662
4663	175 874	214 848	390 722	0	168 874	4663
4678	925 562	468 924	1 394 486	0	1 214 638	4678
4713	0	229 500	229 500	0	0	4713
4715	0	735 614	735 614	0	0	4715
4718	0	7 083 664	7 083 664	0	0	4718

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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	160 473	160 473	4723
	TOTAUX CLASSE 4	4 006 459	118 825 261	122 831 720	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :11/08/20  
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	160 473	160 473	0	0	4723
	3 823 309	120 693 823	124 517 132	4 318 046	6 003 458	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
 Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
 Etablissement : 9840401N  
 COLLEGE DE MAKEMO  
 MAKEMO POUHEVA  
 BP 10 - Pouheva  
 98769 POUHEVA MAKEMO

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	149 913	149 913	5112
5151	TRESOR	11 284 144	41 521 862	52 806 006	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	39 599 954	39 599 954	5159
5431	REGIE HEIVA TAURE'A	0	200 000	200 000	5431
5454	REGIE RECETTES MAKEMO	0	735 614	735 614	5454
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	1 169 142	1 169 142	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	585 701	585 701	585
	TOTAUX CLASSE 5	11 284 144	83 962 186	95 246 330	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :11/08/20  
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	149 913	149 913	0	0	5112
5151	0	39 599 954	39 599 954	13 206 052	0	5151
5159	3 827 021	38 394 838	42 221 859	0	2 621 905	5159
5431	0	200 000	200 000	0	0	5431
5454	0	735 614	735 614	0	0	5454
581	0	1 169 142	1 169 142	0	0	581
585	0	585 701	585 701	0	0	585
	3 827 021	80 835 162	84 662 183	13 206 052	2 621 905	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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	13 921 797	13 921 797	6011
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	1 098 265	1 098 265	6031
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	1 166 226	1 166 226	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	434 196	434 196	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	1 924 872	1 924 872	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	634 951	634 951	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	1 121 560	1 121 560	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	210 026	210 026	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	1 179 345	1 179 345	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL.)	0	5 721 804	5 721 804	6068
613	LOCATIONS	0	697 665	697 665	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	1 453 377	1 453 377	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	124 039	124 039	616
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	510 739	510 739	6186
621	PERSONNELS EXTERIEURS ETAB	0	10 800	10 800	621
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	91 875	91 875	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	426 863	426 863	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	52 168	52 168	6251
6257	RECEPTIONS	0	33 153	33 153	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	697 211	697 211	626
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	513 540	513 540	6285
6286	CONCOURS DIVERS (COTISAT.)	0	15 000	15 000	6286
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	108 558	108 558	6288

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	13 921 797	13 921 797	0	0	6011
6031	0	1 098 265	1 098 265	0	0	6031
6061	0	1 166 226	1 166 226	0	0	6061
6062	0	434 196	434 196	0	0	6062
6063	0	1 924 872	1 924 872	0	0	6063
6064	0	634 951	634 951	0	0	6064
6065	0	1 121 560	1 121 560	0	0	6065
6066	0	210 026	210 026	0	0	6066
6067	0	1 179 345	1 179 345	0	0	6067
6068	0	5 721 804	5 721 804	0	0	6068
613	0	697 665	697 665	0	0	613
615	0	1 453 377	1 453 377	0	0	615
616	0	124 039	124 039	0	0	616
6186	0	510 739	510 739	0	0	6186
621	0	10 800	10 800	0	0	621
6245	0	91 875	91 875	0	0	6245
6248	0	426 863	426 863	0	0	6248
6251	0	52 168	52 168	0	0	6251
6257	0	33 153	33 153	0	0	6257
626	0	697 211	697 211	0	0	626
6285	0	513 540	513 540	0	0	6285
6286	0	15 000	15 000	0	0	6286
6288	0	108 558	108 558	0	0	6288

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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	2 500 615	2 500 615	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	1 260 942	1 260 942	6458
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	11 920 300	11 920 300	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	634 719	634 719	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	1 119 390	1 119 390	6588
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	1 085 550	1 085 550	671
678	AUTRES CHARGES EXCEPT.	0	60 196	60 196	678
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	588 050	588 050	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	51 317 792	51 317 792	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2019

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°2

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 11/08/20

BP 10 - Pouheva

Page : 8

98769 POUHEVA MAKEMO

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	2 500 615	2 500 615	0	0	6448
6458	0	1 260 942	1 260 942	0	0	6458
6571	0	11 920 300	11 920 300	0	0	6571
6576	0	634 719	634 719	0	0	6576
6588	0	1 119 390	1 119 390	0	0	6588
671	0	1 085 550	1 085 550	0	0	671
678	0	60 196	60 196	0	0	678
6811	0	588 050	588 050	0	0	6811
	0	51 317 792	51 317 792	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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>					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	18 000	18 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGT	0	16 192 562	16 192 562	7062
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	170 000	170 000	7067
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	2 852 850	2 852 850	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	82 801	82 801	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	31 653 461	31 653 461	7442
7448	AUTRES SUBVENTIONS	0	120 000	120 000	7448
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	220 000	220 000	7468
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	1 000 000	1 000 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	9 413	9 413	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	297 693	297 693	777
	<b>TOTAUX CLASSE 7</b>	<b>0</b>	<b>52 616 780</b>	<b>52 616 780</b>	

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	18 000	18 000	0	0	703
7062	0	16 192 562	16 192 562	0	0	7062
7067	0	170 000	170 000	0	0	7067
7087	0	2 852 850	2 852 850	0	0	7087
7088	0	82 801	82 801	0	0	7088
7442	0	31 653 461	31 653 461	0	0	7442
7448	0	120 000	120 000	0	0	7448
7468	0	220 000	220 000	0	0	7468
7588	0	1 000 000	1 000 000	0	0	7588
771	0	9 413	9 413	0	0	771
777	0	297 693	297 693	0	0	777
	0	52 616 780	52 616 780	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

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	89 419 429	89 419 429	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	89 419 429	89 419 429	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :11/08/20  
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	89 419 429	89 419 429	0	0	890
	0	89 419 429	89 419 429	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	18 384 942	50 601 715	68 986 657	1
2	TOTAUX CLASSE 2	54 938 716	1 548 538	56 487 254	2
3	TOTAUX CLASSE 3	805 168	1 098 265	1 903 433	3
4	TOTAUX CLASSE 4	4 006 459	118 825 261	122 831 720	4
5	TOTAUX CLASSE 5	11 284 144	83 962 186	95 246 330	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	51 317 792	51 317 792	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	52 616 780	52 616 780	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	89 419 429	89 419 429	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	89 419 429	449 389 966	538 809 395	TCLASSE

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	35 951 897	53 918 930	89 870 827	18 682 635	39 566 805	1
2	45 817 202	588 050	46 405 252	56 487 254	46 405 252	2
3	0	0	0	1 903 433	0	3
4	3 823 309	120 693 823	124 517 132	4 318 046	6 003 458	4
5	3 827 021	80 835 162	84 662 183	13 206 052	2 621 905	5
6	0	51 317 792	51 317 792	0	0	6
7	0	52 616 780	52 616 780	0	0	7
8	0	89 419 429	89 419 429	0	0	8
TCLASSE	89 419 429	449 389 966	538 809 395	94 597 420	94 597 420	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	117 510	0	117 510		
6062	Manuels scolaires	434 196	0	434 196		
6063	Fournit.petit mat.entretien	164 719	0	164 719		
6064	Fournitures administratives	105 590	0	105 590		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	135 739	0	135 739		
6066	Infirmierie et produits pharm.	3 453	0	3 453		
6067	Fournitures et matériel ens.	1 179 345	0	1 179 345		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	636 890	0	636 890		
613	Locations	390 600	0	390 600		
6186	Bibliothèque des élèves	510 739	0	510 739		
621	Personnels extérieurs etab	10 800	0	10 800		
6245	Voyages études/visites/sorties	91 875	0	91 875		
6248	Transports divers	111 079	0	111 079		
6251	Voyages déplacements person.	52 168	0	52 168		
626	Frais postaux et télécom	40 482	0	40 482		
6285	Hébergements (stage)	508 640	0	508 640		
6286	Concours divers (cotisat...)	15 000	0	15 000		
	TOTAL SERVICE AP	4 508 825	0	4 508 825	5 028 837	520 012
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :11/08/20

Page :2

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2019

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				
6063	Fournit.petit mat.entretien	65 611	0	65 611		
6064	Fournitures administratives	13 340	0	13 340		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	114 227	0	114 227		
6448	Autres rémunérations	2 500 615	0	2 500 615		
6458	Cotis.autres org.sociaux	1 260 942	0	1 260 942		
6576	Aide sociale aux élèves	634 719	0	634 719		
	TOTAL SERVICE VE	4 589 454	0	4 589 454	10 145 458	5 556 004
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

## DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	960 768	0	960 768		
6063	Fournit.petit mat.entretien	1 334 746	0	1 334 746		
6064	Fournitures administratives	475 901	0	475 901		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	408 057	0	408 057		
6066	Infirmierie et produits pharm.	206 573	0	206 573		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	2 355 336	0	2 355 336		
613	Locations	280 065	0	280 065		
615	Entretien réparation	1 453 377	0	1 453 377		
616	Primes assurances	124 039	0	124 039		
6248	Transports divers	134 648	0	134 648		
6257	Réceptions	33 153	0	33 153		
626	Frais postaux et télécom	656 729	0	656 729		
6288	Autres charges ext.diverses	108 558	0	108 558		
671	Charges except.opé.gestion	423 397	0	423 397		
678	Autres charges except.	60 196	0	60 196		
6811	Dot.amort.immobilisations	588 050	0	588 050		
	TOTAL SERVICE ALO	9 603 593	0	9 603 593	12 398 249	2 794 656
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0

## DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	13 804 287	0	13 804 287		
6031	Variat.stocks mat.premières	0	1 098 265	-1 098 265		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	205 458	0	205 458		
6063	Fournit.petit mat.entretien	359 796	0	359 796		
6064	Fournitures administratives	40 120	0	40 120		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	577 764	0	577 764		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	2 615 351	0	2 615 351		
613	Locations	27 000	0	27 000		
6248	Transports divers	181 136	0	181 136		
6285	Hébergements (stage)	4 900	0	4 900		
6588	Contrib.entre services étab	1 119 390	200 000	919 390		
671	Charges except.opé.gestion	662 153	0	662 153		
	TOTAL SERVICE SRH	19 597 355	1 298 265	18 299 090	24 602 723	6 303 633
	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	11 920 300	0	11 920 300		
	TOTAL SERVICE SBL	11 920 300	0	11 920 300	11 920 300	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°3  
Edité le :11/08/20  
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 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					
		50 219 527	1 298 265	48 921 262	64 095 567	15 174 305
	Opérations sur crédits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°3  
Edité le :11/08/20  
Page :6

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install.techniques,mat,outil.	1 282 363	0	1 282 363		
2183	Matériel de bureau et inform	266 175	0	266 175		
	TOTAL SERVICE OPC	1 548 538	0	1 548 538	1 860 000	311 462
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°3  
Edité le :11/08/20  
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					
		51 768 065	1 298 265	50 469 800	65 955 567	15 485 767
	Opérations sur crédits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le :11/08/20  
Page :1

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
7067	Contribution participants	170 000	0	170 000		
7088	Autres produits activ.annexes	20 200	0	20 200		
7442	Subventions Région	3 096 823	0	3 096 823		
7448	Autres subventions	120 000	0	120 000		
7468	Autres dons et legs	220 000	0	220 000		
	TOTAL SERVICE AP	3 627 023	0	3 627 023	4 048 837	-421 814
	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	4 778 776	0	4 778 776		
771	Produits except.ope.gestion	9 413	0	9 413		
	TOTAL SERVICE VE	4 788 189	0	4 788 189	10 145 458	-5 357 269
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le : 11/08/20  
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				
7088	Autres produits activ.annexes	62 601	0	62 601		
7442	Subventions Région	9 621 062	0	9 621 062		
7588	Contrib. Entre services étab.	1 000 000	80 610	919 390		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	297 693	0	297 693		
	TOTAL SERVICE ALO	10 981 356	80 610	10 900 746	11 053 145	-152 399
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	18 000	0	18 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	16 192 562	0	16 192 562		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	2 852 850	0	2 852 850		
7442	Subventions Région	2 236 500	0	2 236 500		
	TOTAL SERVICE SRH	21 299 912	0	21 299 912	23 652 723	-2 352 811
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le :11/08/20  
Page :3

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE SBL -Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	11 920 300	0	11 920 300		
	TOTAL SERVICE SBL	11 920 300	0	11 920 300	11 920 300	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					
		52 616 780	80 610	52 536 170	60 820 463	-8 284 293
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le :11/08/20  
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 :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n° 4  
Edité le :11/08/20  
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						
		52 616 780	80 610	52 536 170	60 820 463	-8 284 293
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	4 508 825	3 627 023
VE	Vie de l'élève	4 589 454	4 788 189
ALO	Administration et logistique	9 603 593	10 900 746
	Total services généraux	18 701 872	19 315 958
SRH	Restauration et hébergement	18 299 090	21 299 912
SBL	Bourses locales	11 920 300	11 920 300
	Total services spéciaux	30 219 390	33 220 212
	Total de la première section	48 921 262	52 536 170
	Résultat		3 614 908
	CAF		3 905 265
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	1 548 538	0
	Total exécution budgétaire	50 469 800	52 536 170

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°5  
Edité le :11/08/20  
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	3 905 265	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	1 548 538	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)
<b>Total des emplois</b>	<b>1 548 538</b>	<b>3 905 265</b>	<b>Total des ressources</b>
<b>Apports au fonds de roulement</b>	<b>2 356 727</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	13 921 797	13 806 758		
Variation de stock	-1 098 265	-8 525		
*Autres achats et versements assimilés	17 127 968	20 673 514		
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	2 500 615	2 321 186		
Charges sociales	1 260 942	1 130 931		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	588 050	413 838		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	13 474 409	13 853 903		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION .....			47 775 516	52 191 605
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	1 145 746	2 556 582		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES .....			1 145 746	2 556 582
TOTAL GENERAL DES CHARGES .....			48 921 262	54 748 187
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT) .....			3 614 908	284 495
CAF .....			3 905 265	400 640
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier .....				
- redevances de crédit-bail immobilier .....				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs .....				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
 Exercice : 2019

Ministère : Education Nationale  
 Etablissement : 9840401N  
 COLLEGE DE MAKEMO  
 MAKEMO POUHEVA  
 BP 10 - Pouheva  
 98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
 Pièce n° 6  
 Edité le : 11/08/20  
 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)	19 316 213	19 247 225		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	31 993 461	34 260 131		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	919 390	1 216 931		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION .....			52 229 064	54 724 287
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	9 413	10 702		
Sur opérations en capital	297 693	297 693		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS .....			307 106	308 395
TOTAL GENERAL DES PRODUITS .....			52 536 170	55 032 682
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT) .....				
IAF .....				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°7  
Edité le : 11/08/20

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	42 232 254	35 559 296	6 672 958	5 932 860
- Collection	51 345	30 807	20 538	20 538
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	14 203 655	10 815 149	3 388 506	3 168 116
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>56 487 254</b>	<b>46 405 252</b>	<b>10 082 002</b>	<b>9 121 514</b>

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)	12 766 640	12 482 145
Report à nouveau (110-119) <sup>(a)</sup>	0	0
Résultat (120-129) <sup>(b)</sup>	3 614 908	284 495
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	4 502 622	4 800 315
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
<b>DETTES</b>		
Dettes financières (16)	0	0
<b>Total ressources stables</b>	<b>20 884 170</b>	<b>17 566 955</b>

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°7  
Edité le :11/08/20

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks matières premières (31)	1 903 433	0	1 903 433	805 168
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)	698 332	0	698 332	326 342
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	1 495 264		1 495 264	2 978 117
Autres créances (181-186-187-46-47)	2 124 450	0	2 124 450	702 000
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	10 584 147		10 584 147	7 457 123
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	16 805 626	0	16 805 626	12 268 750
Total Général	73 292 880	46 405 252	26 887 628	21 390 264

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>DETTES</b>		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	47 200	46 400
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	3 688 856	2 206 549
Autres dettes (181-186-187-46-47)	2 267 402	1 570 360
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	6 003 458	3 823 309
Total Général	26 887 628	21 390 264

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
8 445 441	10 802 168	2 356 727

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
988 318	218 021	-770 297

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
7 457 123	10 584 147	3 127 024

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
7 457 123	10 584 147	3 127 024

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Exercice : 2019

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8622	T/R JAUNE	24 000	60 000	84 000	8622
8623	T/R MAUVE	0	90 000	90 000	8623
8624	T/R VERT	22 500	135 000	157 500	8624
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	229 500	229 500	863
	TOTAUX	46 500	514 500	561 000	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°8  
Edité le :11/08/20  
Page :1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8622	0	36 000	36 000	48 000	0	8622
8623	0	72 000	72 000	18 000	0	8623
8624	0	121 500	121 500	36 000	0	8624
863	46 500	285 000	331 500	0	102 000	863
	46 500	514 500	561 000	102 000	102 000	

## 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	42 232 254	35 559 296	0	32 587 068	2 972 228	6 672 958
216	COLLECTIONS	51 345	30 807	0	30 807	0	20 538
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 275 000	3 275 000	0	3 275 000	0	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	3 025 381	1 009 817	0	0	1 009 817	2 015 564
2184	MOBILIER	7 903 274	6 530 332	0	6 530 332	0	1 372 942
	Total	56 487 254	46 405 252	0	42 423 207	3 982 045	10 082 002

## VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2019	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2019
311	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS DENREES	805 168	0	1 098 265	1 903 433
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	805 168	0	1 098 265	1 903 433
	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 :2019

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°13  
Edité le :11/08/20  
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).

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2019

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n° 14

MAKEMO POUHEVA

Edité le :11/08/20

BP 10 - Pouheva

Page :1

98769 POUHEVA MAKEMO

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2015	Année 2016	Année 2017	Année 2018	Année 2019
Fonds de roulement	10 590 008	8 073 474	8 344 545	8 445 441	10 802 168
Jours FdR	88	64	68	59	82

Besoin en Fonds de Roulement	3 513 504	2 773 006	3 903 049	988 318	218 021
------------------------------	-----------	-----------	-----------	---------	---------

Trésorerie	7 076 504	5 300 468	4 441 496	7 457 123	10 584 147
------------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------

Jours de Trésorerie	59	42	36	52	81
---------------------	----	----	----	----	----

Taux moyen de charges à payer (%)	0	0	0	0	0
-----------------------------------	---	---	---	---	---

Taux de non recouvrement (%)	1	1	2	2	4
------------------------------	---	---	---	---	---

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2019

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840401N  
COLLEGE DE MAKEMO  
MAKEMO POUHEVA  
BP 10 - Pouheva  
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°24  
Edité le : 22/06/20  
Page : 1

### SIGNATURES

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

A POUHEVA MAKEMO, le 05/06/20  
L'Agent comptable, GOURONNEC Achille

Montant du cautionnement : 103 500  
Date de nomination dans le poste comptable : 26/08/14



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

A POUHEVA MAKEMO, le 05/06/20  
L'Ordonnateur, NATA RITA



Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 05/06/20.

A POUHEVA MAKEMO, le 05/06/20  
Le Président du conseil d'administration, LEHARTEL CHRISTELLE



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

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