

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le 26 JUIL. 2023

N° 62-2023

RAPPORT

Document mis
en distribution

Le 26 JUIL. 2023

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2021 du Collège de Afareaitu - Moorea 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 Monsieur le représentant Tevaipaea HOIORE

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 4888/PR du 11 juillet 2023, 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 2021 du Collège de Afareaitu - Moorea 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 2nd degré, le rapporteur invite ses collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que le rapport d'activité 2021 de l'établissement.

1.1 Missions

Le Collège de AFAREAITU est un établissement public d'enseignement créé par la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée.

Ses attributions sont fixées par l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié portant organisation administrative et financière des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française, qui charge entre autres les établissements d'assurer la formation des jeunes, de contribuer à leur développement intellectuel et culturel, à leur épanouissement physique et moral, et de préparer leur insertion dans la vie sociale et professionnelle.

1.2 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2021, le Collège de AFAREAITU disposait des moyens humains suivants :

Personnel non enseignant		Personnel enseignant		Total personnel	
Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
28	↗ + 0,5	39	→ 0	67	↗ + 0,5

1.3 Moyens financiers de l'établissement

L'établissement a disposé des moyens financiers suivants au cours de l'exercice 2021 :

Effectif élèves	Subventions ⁽¹⁾		Participation CPS ⁽²⁾		Ressources propres ⁽³⁾		Autres ressources ⁽⁴⁾		TOTAL en F CFP
	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	
548	42 895 014	64,2	6 261 260	9,4	16 274 188	24,3	1 404 220	2,1	66 834 682

⁽¹⁾ Dotations et subventions (en fonctionnement et en investissement)

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

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

⁽⁴⁾ Toute ressource de fonctionnement ne rentrant pas dans les catégories précédentes.

Pour l'exercice 2021, les subventions représentent près des deux tiers des moyens financiers du collège et les ressources propres, près d'un quart de ses moyens.

2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire 2021, les effectifs réels en élèves du collège s'établissaient ainsi :

Collège	Évolution N-1	CETAD	Évolution N-1	TOTAL	Évolution N-1
536	↘ - 7	12	↘ - 2	548	↘ - 9

Il est constaté une baisse de l'effectif scolaire de 9 élèves par rapport à l'année 2020 pour s'établir à 548 élèves dont 95 % sont demi-pensionnaires, 2,7% sont externes et 2,2% sont internes.

Le fonds social collégien a permis d'aider 143 familles par l'attribution notamment d'aides alimentaires, de fournitures scolaires ou d'aides vestimentaire ou pour le paiement des factures de cantine (64 % des familles du collège appartiennent à des classes sociales défavorisées).

2.2 Taux de réussite aux examens

Pour l'année 2021, les taux de réussite aux examens ont été les suivants :

Diplôme ⇒	Diplôme National du Brevet (DNB), 2021	
	Taux	Evolution N-1
Série générale	56,3%	↘ -38,5
Polynésie française	74,7%	↘ -12,4
Série professionnelle	60%	↘ -31,3
Polynésie française	71,6%	↗ + 0,5

Pour la session 2021 du DNB, l'établissement a enregistré une baisse du taux de réussite de plus de 30 points, tant en série générale qu'en série professionnelle,

3.- EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

À la clôture de l'exercice 2021, le compte financier de l'établissement se présente comme suit :

SECTION FONCTIONNEMENT ¹			SECTION INVESTISSEMENT		
Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
65 383 554	68 064 200	-2 680 646	1 451 128	4 021 233	-2 570 105

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 est déficitaire d'environ 2,7 millions F CFP. Quant à la section d'investissement, elle enregistre un résultat déficitaire d'environ 2,6 millions F CFP.

¹ 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.

Ouvert il y a 45 ans, les bâtiments de l'établissement présentent certaines dégradations, une réhabilitation était donc nécessaire. Grâce aux subventions accordées par le Pays et les fonds de réserves de l'établissement, plusieurs travaux ont été réalisés en 2021 pour la réhabilitation et la sécurisation des bâtiments, ainsi que la dotation en matériels nécessaires aux activités pédagogiques.

4.- AFFECTATION DU RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 de l'établissement a été ventilé² ainsi :

Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
	Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
- 2 680 646	- 2 680 646	0	0

5.- FONDS DE ROULEMENT

Le fonds de roulement correspond à la somme dont l'établissement dispose pour couvrir ses dépenses en autonomie sans recourir à des financements extérieurs et qui peut être mobilisée très rapidement³.

Année	Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR	
			Nombre	Évolution N-1
2018	2 962 194	13 365 422	59 jours	↘ - 1 jour
2019	7 962 438	21 327 860	107 jours	↗ + 48 jours
2020	-3 674 811	17 653 049	104 jours	↘ - 3 jours
2021	- 4 374 127	13 278 922	72	↘ - 32 jours

Au 31 décembre 2021, le fonds de roulement est arrêté à la somme de 13 278 922 F CFP et représente ainsi 72 jours de fonctionnement.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

L'examen en commission du présent projet de délibération le 25 juillet 2023 a suscité des échanges qui ont ainsi permis à la commission d'aborder principalement les points qui suivent.

Tout d'abord, sur la diminution du fonds de roulement par rapport à l'exercice précédent, il a été rappelé que, comme beaucoup d'autres établissements, le collège de AFAREAITU a des bâtiments vétustes. Des travaux de rénovations ou de réhabilitation ont été menés d'où cette baisse au niveau du fonds de roulement. À noter que la Direction générale de l'éducation et des enseignements a encouragé les établissements d'enseignement à utiliser leur trésorerie pour engager des travaux de rénovations ou de réhabilitation afin d'améliorer les conditions de scolarité et de sécurité des élèves.

Ensuite, sur les aménagements ou travaux à venir, un dialogue de gestion a été mis en place avec chaque établissement d'enseignement durant lequel ces derniers ont pu faire part de leurs besoins. Ces demandes sont en cours d'analyse et seront soumises à l'arbitrage du ministère en fonction des crédits disponibles.

De plus certains établissements, dont le collège de AFAREAITU, ont été ou vont être équipés de panneaux photovoltaïques dans l'objectif de réduire leurs dépenses d'électricité et de participer au développement durable.

² 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.

³ 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.

Enfin, sur la baisse du taux de réussite aux examens du Diplôme National du Brevet, celle-ci s'explique notamment par le contexte sanitaire spécifique lié à l'épidémie du COVID-19 et par l'important taux d'absentéisme des élèves constaté sur cette période.

À l'issue des débats, le présent projet de délibération 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.

LE RAPPORTEUR

Tevaipaea HOIORE

**DONNÉES GÉNÉRALES
CONCERNANT LE COLLEGE DE AFAREAITU**

1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Personnel de Direction	4	2	2	2	2	2	2
Personnel Administratif	2	3	3	7	3,5	3,5	4
Personnel d'Encadrement	7	5	5	11,5	12	13	13
Personnel d'Entretien et de Santé	11	9	9	8,5	9	9	9
SOUS-TOTAL P.N.E.¹	24	19	19	29	26,5	27,5	28
Personnel Enseignant	43	40	40	38	39	39	39
TOTAL	67	59	59	67	65,5	66,5	67

2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
6 ^e	133	142	137	139	150	146	146
5 ^e	143	136	143	134	129	149	131
4 ^e	103	134	128	123	120	127	143
3 ^e	135	93	135	131 ²	122	121	116
SOUS-TOTALE COLLEGE	514	505	543	527	521	543	536
CETAD	56	32	18	8	9	14	12
TOTAL	570	537	561	535	530	557	548

3 RÉSULTATS SCOLAIRES

Résultats au DNB	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Série générale	73,2 %	70,0 %	75,3 %	57,0 %	72,1 %	94,8%	56,3%
Polynésie française	74,3 %	69,3 %	83,8 %	73,3 %	79,1 %	87,1%	74,7%
Série professionnelle	nc	59,3%	75,4%	57%	72,1%	91,3%	60%
Polynésie française	nc	69,3%	83,8%	73,3%	79,1%	71,1%	71,6%

4 MOYENS FINANCIERS

Désignation	2017		2018		2019		2020		2021	
	Valeur	%								
Subventions ³	42 730 759	59,7	58 555 629	68,8	53 548 844	66,8	39 712 316	65,1	42 895 014	64,2
Participation CPS ⁴	7 001 120	9,8	7 047 480	8,3	7 196 725	9,0	6 745 095	11,1	6 261 260	9,4
Ressources propres ⁵	17 989 668	25,1	17 875 172	21,0	17 954 690	22,4	13 389 062	21,9	16 274 188	24,3
Autres ressources	3 904 587	5,5	1 637 715	1,9	1 511 018	1,9	1 197 627	2	1 404 220	2,1
TOTAL	71 626 134		85 115 996		80 211 277		61 044 100		66 834 682	

¹ P.N.E. : Personnel Non Enseignant.

² Dont 24 élèves inscrits en 3^e prépa professionnelle.

³ Dotations et subventions du Pays toute destination : fonctionnement, investissement...

⁴ Participation de la CPS pour les élèves boursiers.

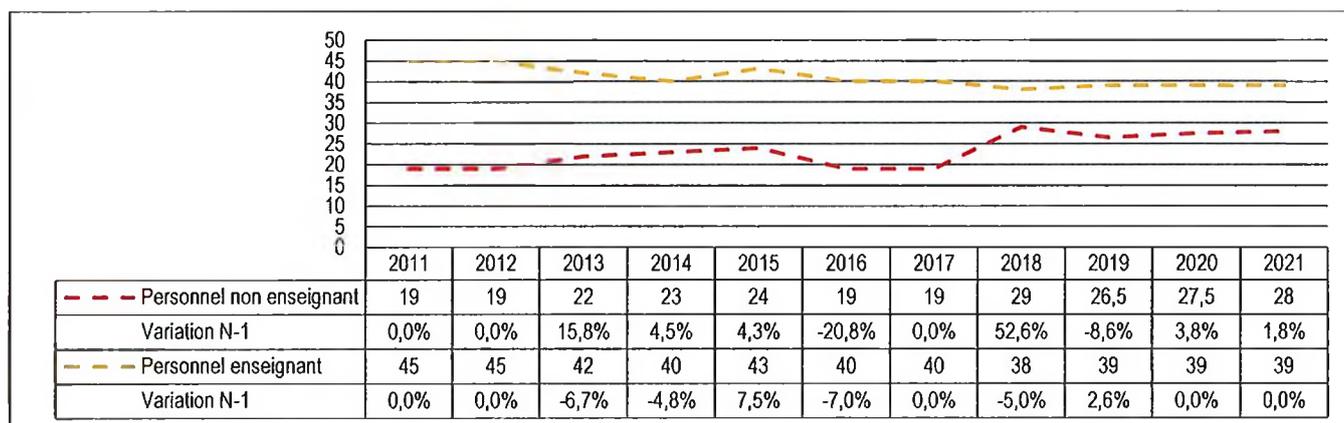
⁵ Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service.

5 COMPTES FINANCIERS

	SECTION FONCTIONNEMENT ⁶			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2016	76 560 708	73 751 878	2 808 830	0	0	0
2017	71 626 134	102 113 239	- 30 487 105	207 703	768 500	- 560 797
2018	85 115 996	83 241 319	1 874 677	1 612 471	1 612 471	0
2019	80 211 277	73 120 066	7 091 211	2 458 642	2 458 642	0
2020	60 868 499	62 479 818	-1 611 319	175 601	3 041 615	-2 866 014
2021	65 383 554	68 064 200	-2 680 646	1 451 128	4 021 233	-2 570 105

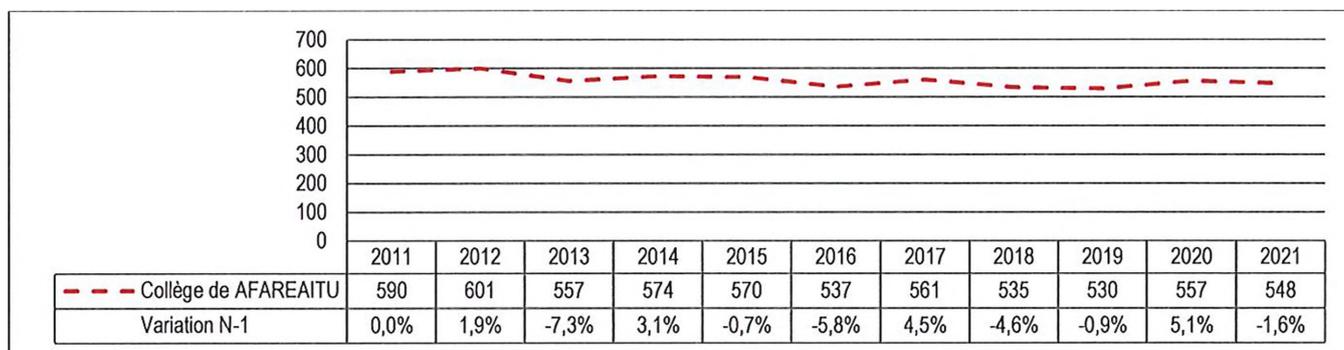
6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE 2011-2021

6.1 Effectifs de personnel



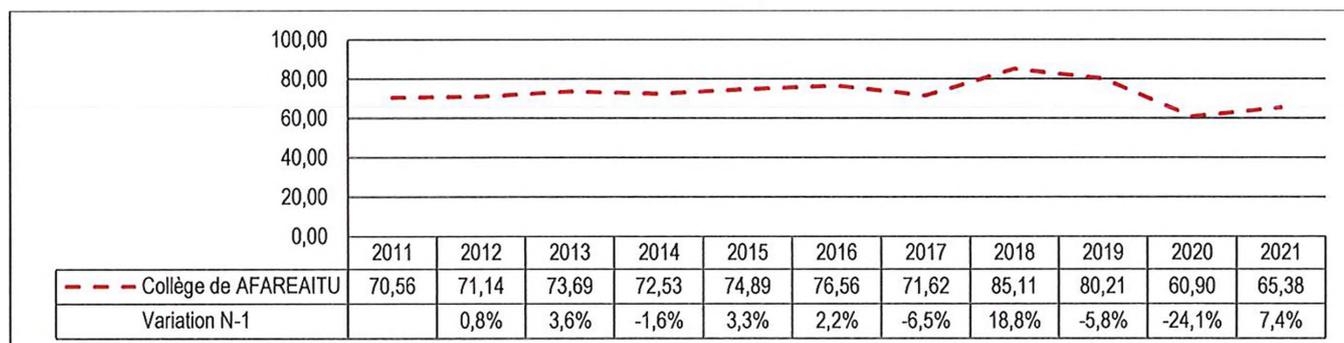
Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2011-2021

6.2 Effectifs scolaires



Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2011-2021

6.3 Moyens financiers de fonctionnement



Graphique n° 3 : Moyens financiers sur la période 2011-2021 (en millions de F CFP)

⁶ Le résultat de fonctionnement ne tient compte que des opérations courantes, c'est-à-dire des activités normales réalisées de manière habituelle par l'établissement.

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE23200574DL-5

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier 2021 du Collège de Afareaitu - Moorea 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 (DGEE) ;

Vu l'arrêté n° 1087 CM du 11 juillet 2023 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2023/APF/SG du portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Collège de Afareaitu - Moorea pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de SOIXANTE-SIX MILLIONS HUIT CENT TRENTE-QUATRE MILLE SIX CENT QUATRE-VINGT-DEUX francs (66 834 682 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	65 383 554 F CFP
Opérations en capital	1 451 128 F CFP
TOTAL	66 834 682 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de Afareaitu - Moorea pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de SOIXANTE-DOUZE MILLIONS QUATRE-VINGT-CINQ MILLE QUATRE CENT TRENTE-TROIS francs (72 085 433 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	68 064 200 F CFP
Opérations en capital	4 021 233 F CFP
TOTAL	72 085 433 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Collège de Afareaitu - Moorea pour l'exercice 2021, 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)	65 383 554	1 451 128	66 834 682
DÉPENSES (en F CFP)	68 064 200	4 021 233	72 085 433
RÉSULTAT	- 2 680 646		

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2021 du Collège de Afareaitu - Moorea, soit un déficit de DEUX MILLIONS SIX CENT QUATRE-VINGT MILLE SIX CENT QUARANTE-SIX francs (- 2 680 646 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement :	- 2 680 646 F CFP
- 10684 – Services spéciaux :	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement :	0 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'année 2021, le fonds de roulement du Collège de Afareaitu - Moorea est de TREIZE MILLIONS DEUX CENT SOIXANTE-DIX-HUIT MILLE NEUF CENT VINGT-DEUX francs (13 278 922 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,

Odette HOMAI

Le Président,

Antony GEROS

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA
SIRET : 200016428

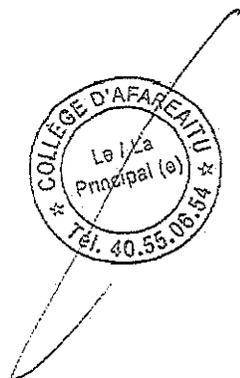
Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021

PRESENTE PAR :

ANNICK MESCOFF, Ordonnateur

MIREILLE BUFARD, Agent comptable



Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

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	4 181 424	4 181 424	10681
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	1 611 319	68 313 951	69 925 270	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	1 225 872	754 457	1 980 329	139
	TOTAUX CLASSE 1	2 837 191	73 249 832	76 087 023	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°2

BP 6 MAHAREPA

Edité le :14/03/22

Tél (689)40550655

Page :1

98728 MOOREA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	22 601 454	2 570 105	25 171 559	0	20 990 135	10681
129	0	67 244 624	67 244 624	2 680 646	0	129
1312	4 454 417	1 451 128	5 905 545	0	5 905 545	1312
139	0	0	0	1 980 329	0	139
	27 055 871	71 265 857	98 321 728	4 660 975	26 895 680	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
213	CONSTRUCTIONS	9 245 000	0	9 245 000	213
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	88 656 734	3 124 658	91 781 392	215
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	2 969 158	896 575	3 865 733	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	10 705 800	0	10 705 800	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	18 968 821	0	18 968 821	2183
2184	MOBILIER	8 217 749	0	8 217 749	2184
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERS	3 000	0	3 000	275
2813	AMORT.CONSTRUCTIONS	0	0	0	2813
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	138 766 262	4 021 233	142 787 495	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :14/03/22
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	
213	0	0	0	9 245 000	0	213
215	0	0	0	91 781 392	0	215
2181	0	0	0	3 865 733	0	2181
2182	0	0	0	10 705 800	0	2182
2183	0	0	0	18 968 821	0	2183
2184	0	0	0	8 217 749	0	2184
275	0	0	0	3 000	0	275
2813	9 245 000	0	9 245 000	0	9 245 000	2813
2815	84 375 701	1 310 038	85 685 739	0	85 685 739	2815
2818	38 579 930	321 043	38 900 973	0	38 900 973	2818
	132 200 631	1 631 081	133 831 712	142 787 495	133 831 712	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

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	309 416	239 051	548 467	311
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	167 400	10 700	178 100	3213
	TOTAUX CLASSE 3	476 816	249 751	726 567	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :14/03/22
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	548 467	0	311
3213	0	0	0	178 100	0	3213
	0	0	0	726 567	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	60 280 252	60 280 252	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	4 021 233	4 021 233	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	8 092 162	8 092 162	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	1 472 790	0	1 472 790	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	15 386 085	15 386 085	4112
4114	COLLEC.DIVER.FRAIS SCOL.EX.COU	0	6 261 260	6 261 260	4114
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	192 152	0	192 152	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	161 603	161 603	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLLET HEBERG	0	39 930	39 930	4191
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 084 102	1 084 102	421
437	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	0	579 312	579 312	437
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	18 995 160	18 995 160	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	737 500	1 677 623	2 415 123	44125
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	3 190 760	18 951 076	22 141 836	44128
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	1 250 650	1 250 650	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	9 267 302	9 267 302	441928
447	AUTRES IMPOTS TAXES VERS.ASSI	0	137 519	137 519	447
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	600 000	600 000	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	14 324 928	14 324 928	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	202 141	202 141	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	1 759 449	1 759 449	4664
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	204 370	204 370	4668
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	668 000	668 000	4713

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :14/03/22
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	60 280 252	60 280 252	0	0	4012
4042	0	4 021 233	4 021 233	0	0	4042
4081	8 092 162	0	8 092 162	0	0	4081
4111	0	1 393 590	1 393 590	79 200	0	4111
4112	0	14 062 955	14 062 955	1 323 130	0	4112
4114	0	6 261 260	6 261 260	0	0	4114
4121	0	192 152	192 152	0	0	4121
4122	0	145 476	145 476	16 127	0	4122
4191	39 930	11 880	51 810	0	11 880	4191
421	0	1 084 102	1 084 102	0	0	421
437	0	579 312	579 312	0	0	437
44122	0	18 995 160	18 995 160	0	0	44122
44125	0	1 289 092	1 289 092	1 126 031	0	44125
44128	0	19 972 030	19 972 030	2 169 806	0	44128
441925	0	1 250 650	1 250 650	0	0	441925
441928	3 426 361	9 898 825	13 325 186	0	4 057 884	441928
447	0	137 519	137 519	0	0	447
4632	0	600 000	600 000	0	0	4632
4662	0	14 324 928	14 324 928	0	0	4662
4663	190 941	41 520	232 461	0	30 320	4663
4664	101 972	1 657 477	1 759 449	0	0	4664
4668	204 370	47 120	251 490	0	47 120	4668
4713	0	668 000	668 000	0	0	4713

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	3 916 417	3 916 417	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	86 811	86 811	4718
	TOTAUX CLASSE 4	5 593 202	167 947 385	173 540 587	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :14/03/22
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	
4715	0	3 916 417	3 916 417	0	0	4715
4718	0	86 811	86 811	0	0	4718
	12 055 736	160 917 761	172 973 497	4 714 294	4 147 204	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

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	1 190 042	1 190 042	5112
5117	EFFETS IMPAYES	9 900	0	9 900	5117
5151	TRESOR	34 759 123	58 874 420	93 633 543	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	78 539 076	78 539 076	5159
531	CAISSE	0	35 000	35 000	531
545AFA	REGIE DE RECETTES C. AFAREAITU	0	3 916 417	3 916 417	545AFA
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	306 900	306 900	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	1 220 042	1 220 042	585
	TOTAUX CLASSE 5	34 769 023	144 081 897	178 850 920	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :14/03/22
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	1 185 042	1 185 042	5 000	0	5112
5117	0	9 900	9 900	0	0	5117
5151	0	78 539 076	78 539 076	15 094 467	0	5151
5159	11 130 256	70 523 022	81 653 278	0	3 114 202	5159
531	0	35 000	35 000	0	0	531
545AFA	0	3 916 417	3 916 417	0	0	545AFA
581	0	306 900	306 900	0	0	581
585	0	1 220 042	1 220 042	0	0	585
	11 130 256	155 735 399	166 865 655	15 099 467	3 114 202	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	23 718 740	23 718 740	6011
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	1 077 690	1 077 690	6013
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	239 051	239 051	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	10 700	10 700	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	7 927 706	7 927 706	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	184 969	184 969	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	1 504 274	1 504 274	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	288 558	288 558	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	1 397 881	1 397 881	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	122 108	122 108	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	3 243 524	3 243 524	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	2 001 478	2 001 478	6068
613	LOCATIONS	0	1 604 835	1 604 835	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	7 477 256	7 477 256	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	419 087	419 087	616
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	328 252	328 252	6186
622	REMU.INTERMED.HONORAIRES	0	100 000	100 000	622
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 477 050	1 477 050	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	186 042	186 042	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	121 460	121 460	6251
6257	RECEPTIONS	0	52 495	52 495	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 903 605	1 903 605	626
6282	FORMATION DES PERSONNELS	0	403 800	403 800	6282

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°2

BP 6 MAHAREPA

Edité le :14/03/22

Tél (689)40550655

Page :7

98728 MOOREA

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	23 718 740	23 718 740	0	0	6011
6013	0	1 077 690	1 077 690	0	0	6013
6031	0	239 051	239 051	0	0	6031
6032	0	10 700	10 700	0	0	6032
6061	0	7 927 706	7 927 706	0	0	6061
6062	0	184 969	184 969	0	0	6062
6063	0	1 504 274	1 504 274	0	0	6063
6064	0	288 558	288 558	0	0	6064
6065	0	1 397 881	1 397 881	0	0	6065
6066	0	122 108	122 108	0	0	6066
6067	0	3 243 524	3 243 524	0	0	6067
6068	0	2 001 478	2 001 478	0	0	6068
613	0	1 604 835	1 604 835	0	0	613
615	0	7 477 256	7 477 256	0	0	615
616	0	419 087	419 087	0	0	616
6186	0	328 252	328 252	0	0	6186
622	0	100 000	100 000	0	0	622
6245	0	1 477 050	1 477 050	0	0	6245
6248	0	186 042	186 042	0	0	6248
6251	0	121 460	121 460	0	0	6251
6257	0	52 495	52 495	0	0	6257
626	0	1 903 605	1 903 605	0	0	626
6282	0	403 800	403 800	0	0	6282

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	115 844	115 844	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	1 522 185	1 522 185	6288
637	AUTRES IMPOTS-TAXES AUT ORGAN	0	137 519	137 519	637
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 248 582	1 248 582	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	414 832	414 832	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	458 132	458 132	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	24 347	24 347	6561
6564	TRANSFERT AUX ASSOCIATIONS	0	100 000	100 000	6564
6565	TRANSFERT AUT.PERS.PUB	0	508 500	508 500	6565
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	11 910 100	11 910 100	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	2 194 181	2 194 181	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	600 000	600 000	6588
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	1 631 081	1 631 081	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	76 655 864	76 655 864	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°2

BP 6 MAHAREPA

Edité le :14/03/22

Tél (689)40550655

Page :8

98728 MOOREA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6285	0	115 844	115 844	0	0	6285
6288	0	1 522 185	1 522 185	0	0	6288
637	0	137 519	137 519	0	0	637
6448	0	1 248 582	1 248 582	0	0	6448
6458	0	414 832	414 832	0	0	6458
6511	0	458 132	458 132	0	0	6511
6561	0	24 347	24 347	0	0	6561
6564	0	100 000	100 000	0	0	6564
6565	0	508 500	508 500	0	0	6565
6571	0	11 910 100	11 910 100	0	0	6571
6576	0	2 194 181	2 194 181	0	0	6576
6588	0	600 000	600 000	0	0	6588
6811	0	1 631 081	1 631 081	0	0	6811
	0	76 655 864	76 655 864	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	40 000	40 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGTE	0	16 077 935	16 077 935	7062
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	107 553	107 553	7083
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	6 261 260	6 261 260	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	48 700	48 700	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	41 443 886	41 443 886	7442
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	27 000	27 000	7468
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	600 000	600 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	22 763	22 763	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.OPTE.RESULTAT	0	754 457	754 457	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	65 383 554	65 383 554	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°2

BP 6 MAHAREPA

Edité le : 14/03/22

Tél (689)40550655

Page : 9

98728 MOOREA

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	40 000	40 000	0	0	703
7062	0	16 077 935	16 077 935	0	0	7062
7083	0	107 553	107 553	0	0	7083
7087	0	6 261 260	6 261 260	0	0	7087
7088	0	48 700	48 700	0	0	7088
7442	0	41 443 886	41 443 886	0	0	7442
7468	0	27 000	27 000	0	0	7468
7588	0	600 000	600 000	0	0	7588
771	0	22 763	22 763	0	0	771
777	0	754 457	754 457	0	0	777
	0	65 383 554	65 383 554	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

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	182 442 494	182 442 494	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	182 442 494	182 442 494	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°2

BP 6 MAHAREPA

Edité le : 14/03/22

Tél (689)40550655

Page : 10

98728 MOOREA

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	182 442 494	182 442 494	0	0	890
	0	182 442 494	182 442 494	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	2 837 191	73 249 832	76 087 023	1
2	TOTAUX CLASSE 2	138 766 262	4 021 233	142 787 495	2
3	TOTAUX CLASSE 3	476 816	249 751	726 567	3
4	TOTAUX CLASSE 4	5 593 202	167 947 385	173 540 587	4
5	TOTAUX CLASSE 5	34 769 023	144 081 897	178 850 920	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	76 655 864	76 655 864	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	65 383 554	65 383 554	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	182 442 494	182 442 494	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	182 442 494	714 032 010	896 474 504	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°2

BP 6 MAHAREPA

Edité le :14/03/22

Tél (689)40550655

Page :11

98728 MOOREA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	27 055 871	71 265 857	98 321 728	4 660 975	26 895 680	1
2	132 200 631	1 631 081	133 831 712	142 787 495	133 831 712	2
3	0	0	0	726 567	0	3
4	12 055 736	160 917 761	172 973 497	4 714 294	4 147 204	4
5	11 130 256	155 735 399	166 865 655	15 099 467	3 114 202	5
6	0	76 655 864	76 655 864	0	0	6
7	0	65 383 554	65 383 554	0	0	7
8	0	182 442 494	182 442 494	0	0	8
TCLASSE	182 442 494	714 032 010	896 474 504	167 988 798	167 988 798	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2021

Etablissement : 9840201W

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :14/03/22

Page :1

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6013	Achat de matières d'oeuvre	1 077 690	0	1 077 690		
6062	Manuels scolaires	184 969	0	184 969		
6063	Fournit.petit mat.entretien	36 965	0	36 965		
6067	Fournitures et matériel ens.	2 867 604	0	2 867 604		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	450 211	0	450 211		
613	Locations	915 023	0	915 023		
615	Entretien réparation	663 227	0	663 227		
6186	Bibliothèque des élèves	328 252	0	328 252		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 288 050	0	1 288 050		
6251	Voyages déplacements person.	26 800	0	26 800		
6282	Formation des personnels	316 800	0	316 800		
6288	Autres charges ext.diverses	553 400	0	553 400		
6511	Redevances brevets licences	168 000	0	168 000		
6564	Transfert aux associations	100 000	0	100 000		
	TOTAL SERVICE AP	8 976 991	0	8 976 991	11 252 014	2 275 023
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
6067	Fournitures et matériel ens.	375 920		375 920		
6245	Voyages études/visites/sorties	189 000		189 000		
	TOTAL SERVICE AP	564 920	0	564 920	709 135	144 215

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°3

BP 6 MAHAREPA

Edité le :14/03/22

Tél (689)40550655

Page :2

98728 MOOREA

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				
6288	Autres charges ext.diverses	568 200	0	568 200		
637	Autres impôts-taxes aut organ	1 283	0	1 283		
6448	Autres rémunérations	1 248 582	0	1 248 582		
6458	Coûts.autres org.sociaux	414 832	0	414 832		
6576	Aide sociale aux élèves	2 139 181	0	2 139 181		
	TOTAL SERVICE VE	4 372 078	0	4 372 078	5 811 880	1 439 802
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
6576	Aide sociale aux élèves	55 000		55 000		
	TOTAL SERVICE VE	55 000	0	55 000	55 000	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :14/03/22
Page :3

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	4 779 309	0	4 779 309		
6063	Fournit.petit mat.entretien	1 256 945	0	1 256 945		
6064	Fournitures administratives	288 558	0	288 558		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	562 551	0	562 551		
6066	Infirmierie et produits pharm.	92 988	0	92 988		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	660 429	0	660 429		
613	Locations	488 548	0	488 548		
615	Entretien réparation	5 450 323	0	5 450 323		
616	Primes assurances	419 087	0	419 087		
622	Rému.interméd.honoraires	100 000	0	100 000		
6248	Transports divers	186 042	0	186 042		
6251	Voyages déplacements person.	94 660	0	94 660		
6257	Réceptions	52 495	0	52 495		
626	Frais postaux et télécom	1 903 605	0	1 903 605		
6282	Formation des personnels	87 000	0	87 000		
6288	Autres charges ext.diverses	400 585	0	400 585		
637	Autres impôts-taxes aut organ	136 236	0	136 236		
6511	Redevances brevets licences	290 132	0	290 132		
6561	Transfert aux eple	24 347	0	24 347		
6811	Dot.amort.immobilisations	1 631 081	0	1 631 081		
	TOTAL SERVICE ALO	18 904 921	0	18 904 921	18 907 143	2 222

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :14/03/22

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)	1 617 760		1 617 760		
6063	Fournit.petit mat.entretien	3 790		3 790		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	159 100		159 100		
6066	Infirmierie et produits pharm.	29 120		29 120		
	TOTAL SERVICE ALO	1 809 770	0	1 809 770	1 867 212	57 442
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	18 466 249	0	18 466 249		
6031	Variat.stocks mat.premières	0	239 051	-239 051		
6032	Variat.stocks autres approv.	0	10 700	-10 700		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	1 530 637	0	1 530 637		
6063	Fournit.petit mat.entretien	157 354	0	157 354		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	647 010	0	647 010		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	890 838	0	890 838		
613	Locations	201 264	0	201 264		
615	Entretien réparation	1 340 880	0	1 340 880		
6285	Hébergements (stage)	60 544	0	60 544		
6565	Transfert aut.pers.pub	508 500	0	508 500		
6588	Contrib.entre services étab	600 000	0	600 000		
	TOTAL SERVICE SRH	24 403 276	249 751	24 153 525	28 183 702	4 030 177

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840201W
 COLLEGE AFAREAITU
 BP 6 MAHAREPA
 Tél (689)40550655
 98728 MOOREA

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice :2021

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
 Pièce n°3
 Edité le :14/03/22
 Page :5

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
6011	Achat de denrées	5 252 491		5 252 491		
6063	Fournit.petit mat.entretien	49 220		49 220		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	29 220		29 220		
615	Entretien réparation	22 826		22 826		
6285	Hébergements (stage)	55 300		55 300		
	TOTAL SERVICE SRH	5 409 057	0	5 409 057	5 460 815	51 758
	SERVICE SBL - Bourses Locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équipm-qual	11 910 100	0	11 910 100		
	TOTAL SERVICE SBL	11 910 100	0	11 910 100	11 910 100	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	68 567 366	249 751	68 317 615	76 064 839	7 747 224
	Opérations sur crédits d'extourne	7 838 747	0	7 838 747	8 092 162	253 415

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :14/03/22
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.	3 124 658	0	3 124 658		
2181	Inst.gén.ag.aménagt(E.non PR)	896 575	0	896 575		
	TOTAL SERVICE OPC	4 021 233	0	4 021 233	5 540 514	1 619 281
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :14/03/22
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					
		72 588 599	249 751	72 338 848	81 705 353	9 366 505
	Opérations sur crédits d'extourne					
		7 838 747	0	7 838 747	8 092 162	253 415

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREARégion : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :14/03/22
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				
7088	Autres produits activ.annexes	48 700	0	48 700		
7442	Subventions Région	8 420 014	0	8 420 014		
7468	Autres dons et legs	27 000	0	27 000		
771	Produits except.opa.gestion	1 311	0	1 311		
	TOTAL SERVICE AP	8 497 025	0	8 497 025	8 502 014	-4 989
	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	4 995 071	0	4 995 071		
	TOTAL SERVICE VE	4 995 071	0	4 995 071	5 811 880	-816 809
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	15 170 783	0	15 170 783		
7588	Contrib. Entre services étab.	600 000	0	600 000		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	754 457	0	754 457		
	TOTAL SERVICE ALO	16 525 240	0	16 525 240	16 780 519	-255 279

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 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	16 077 935	0	16 077 935		
7083	Locations diverses	107 553	0	107 553		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	6 261 260	0	6 261 260		
7442	Subventions Région	947 918	0	947 918		
771	Produits except.ope.gestion	21 452	0	21 452		
	TOTAL SERVICE SRH	23 456 118	0	23 456 118	25 040 491	-1 584 373
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL -Bourses Locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	11 910 100	0	11 910 100		
	TOTAL SERVICE SBL	11 910 100	0	11 910 100	11 910 100	0
	SERVICE SBL -Bourses Locales	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :14/03/22
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 valeurs
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
TOTALS DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		65 383 554	0	65 383 554	68 045 004	-2 661 450
	Opérations sur produits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840201W

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°4

Edité le :14/03/22

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	1 451 128	0	1 451 128		
	TOTAL SERVICE OPC	1 451 128	0	1 451 128	1 451 128	0
	SERVICE OPC -Opérations en capital	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :14/03/22
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						
		66 834 682	0	66 834 682	69 496 132	-2 661 450
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :14/03/22
Page :1

EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	8 832 776	8 497 025
VE	Vie de l'élève	4 372 078	4 995 071
ALO	Administration et logistique	18 847 479	16 525 240
	Total services généraux	32 052 333	30 017 336
SRH	Restauration et hébergement	24 101 767	23 456 118
SBL	Bourses Locales	11 910 100	11 910 100
	Total services spéciaux	36 011 867	35 366 218
	Total de la première section	68 064 200	65 383 554
	Résultat		-2 680 646
	IAF		-1 804 022
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	4 021 233	1 451 128
	Total exécution budgétaire	72 085 433	66 834 682

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :14/03/22
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	1 804 022	0	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	4 021 233	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	1 451 128	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	5 825 255	1 451 128	Total des ressources
Apports au fonds de roulement		4 374 127	Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 6
Edité le : 14/03/22
Page : 1

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Charges d'exploitation : (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 492 181	16 334 332		
Variation de stock	-249 751	293 068		
*Autres achats et versements assimilés	29 649 496	28 082 135		
Impôts, taxes et versements assimilés	137 519	131 104		
Salaires et traitements	1 248 582	1 518 594		
Charges sociales	414 832	510 439		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	1 631 081	1 488 449		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	15 740 260	14 121 697		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			68 064 200	62 479 818
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			68 064 200	62 479 818
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)				
CAF				
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

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)	22 535 448	20 134 157		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	41 470 886	39 548 415		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	600 000	500 000		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			64 606 334	60 182 572
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	22 763			
Sur opérations en capital	754 457	685 927		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			777 220	685 927
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			65 383 554	60 868 499
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)			2 680 646	1 611 319
IAF			1 804 022	808 797
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :14/03/22

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	9 245 000	9 245 000	0	0
- Installations techniques	91 781 392	85 685 739	6 095 653	4 281 033
- Collection	0	0	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	41 758 103	38 900 973	2 857 130	2 281 598
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	3 000	0	3 000	3 000
Total actif immobilisé	142 787 495	133 831 712	8 955 783	6 565 631

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE AFAREAITU

Pièce n°7

BP 6 MAHAREPA

Edité le :14/03/22

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	548 467	0	548 467	309 416
Stocks autres appro (32)	178 100	0	178 100	167 400
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)	1 418 457	0	1 418 457	1 664 942
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	3 295 837		3 295 837	3 928 260
Autres créances (181-186-187-46-47)	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	11 985 265		11 985 265	23 638 767
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	17 426 126	0	17 426 126	29 708 785
Total Général	160 213 621	133 831 712	26 381 909	36 274 416

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	20 990 135	22 601 454
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	-2 680 646	-1 611 319
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	3 925 216	3 228 545
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	22 234 705	24 218 680

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le : 14/03/22
Page : 2

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	11 880	8 132 092
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	4 057 884	3 426 361
Autres dettes (181-186-187-46-47)	77 440	497 283
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	4 147 204	12 055 736
Total Général	26 381 909	36 274 416

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :14/03/22
Page :3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
17 653 049	13 278 922	-4 374 127

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
-5 985 718	1 293 657	7 279 375

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
23 638 767	11 985 265	-11 653 502

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
23 638 767	11 985 265	-11 653 502

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840201W

Exercice : 2021

COLLEGE AFAREAITU

BP 6 MAHAREPA

Tél (689)40550655

98728 MOOREA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8611	TICKETS JAUNES INM < ou = 300	39 000	90 000	129 000	8611
8612	TICKETS ROSES INM > 300 < 400	38 500	210 000	248 500	8612
8613	TICKETS VERTS INM > 400 < 500	108 000	90 000	198 000	8613
8614	TICKETS BLEUS INM > 500	260 000	250 000	510 000	8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	668 000	668 000	863
	TOTAUX	445 500	1 308 000	1 753 500	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°8
Edité le :14/03/22
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	66 000	66 000	63 000	0	8611
8612	0	126 000	126 000	122 500	0	8612
8613	0	81 000	81 000	117 000	0	8613
8614	0	395 000	395 000	115 000	0	8614
863	445 500	640 000	1 085 500	0	417 500	863
	445 500	1 308 000	1 753 500	417 500	417 500	

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
213	CONSTRUCTIONS	9 245 000	9 245 000	0	8 827 500	417 500	0
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	91 781 392	85 685 739	0	51 960 039	33 725 700	6 095 653
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	3 865 733	1 081 378	0	545 681	535 697	2 784 355
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	10 705 800	10 705 800	0	10 342 000	363 800	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	18 968 821	18 968 821	0	13 784 110	5 184 711	0
2184	MÓBILIER	8 217 749	8 144 974	0	4 384 414	3 760 560	72 775
	Total	142 784 495	133 831 712	0	89 843 744	43 987 968	8 952 783
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERS	3 000					
	Total	3 000		0			3 000

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°11
Edité le : 14/03/22
Page : 1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES

Numéro des Comptes	Désignation des approvisionnements	Unité	Quantité	PU TTC Dernier appro	Total des approvisionnements	Total du solde du compte de la balance	Observations
311	STOCK DENREES ALIMENTAIRES				548 467		LOGICIEL PRESTO
					Sous-total approvisionnement	548 467	
3213	CUVE GAZ SERVICE RESTAURATION	KG	650	274.000	178 100		
					Sous-total approvisionnement	178 100	
					Total Général	726 567	Total comptes de stock

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 12
Edité le : 14/03/22
Page :1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2021	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2021
311	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	DENREES	309 416	0	239 051	548 467
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	167 400	0	10 700	178 100
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	476 816	0	249 751	726 567
	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 :2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 13
Edité le :14/03/22
Page :1

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

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

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

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°14
Edité le :14/03/22
Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020	Année 2021
Fonds de roulement	10 403 228	13 365 422	21 327 860	17 653 049	13 278 922
Jours FdR	58	59	107	104	72
Besoin en Fonds de Roulement	6 873 250	11 568 915	-7 990 465	-5 985 718	1 293 657
Trésorerie	3 529 978	1 796 507	29 318 325	23 638 767	11 985 265
Jours de Trésorerie	20	8	148	140	65
Taux moyen de charges à payer (%)	0	0	16	13	0
Taux de non recouvrement (%)	5	11	6	8	6

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9840201W
COLLEGE AFAREAITU
BP 6 MAHAREPA
Tél (689)40550655
98728 MOOREA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°24
Edité le : 16/05/22
Page : 1

SIGNATURES

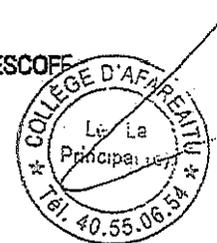
L'agent comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'établissement et qu'il n'en existe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

A MOOREA, le 02/05/22
L'Agent comptable, MIREILLE BUFARD

Montant du cautionnement : 91 100 €
Date de nomination dans le poste comptable : 01/09/14

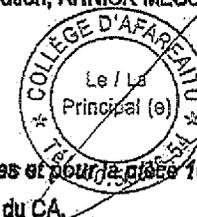
L'ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier. (1)

A MOOREA, le 02/05/22
L'Ordonnateur, ANNICK MESCOFF



Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 02/05/22.

A MOOREA, le 02/05/22
Le Président du conseil d'administration, ANNICK MESCOFF



(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.