

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le **7 DEC. 2023**

JV°119-2023

**Document mis
en distribution**

Le - 7 DEC. 2023

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2021 du Lycée professionnel de Mahina 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 Ruben TEREMATE

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 7844/ /PR du 3 novembre 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 Lycée professionnel de Mahina 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, les rapporteuses invitent leurs collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que le rapport d'activité 2021.

1.1 Missions

Le Lycée professionnel de Mahina est un établissement public d'enseignement créé par la délibération n° 93-41 AT du 10 juin 1993. 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.

Les formations proposées par l'établissement couvrent tous les niveaux de la voie professionnelle sur plusieurs filières :

- de Certificat d'Aptitude Professionnelle (CAP) sur deux années¹ ;
- de Baccalauréat Professionnel (Bac Pro) sur trois années² ;
- de Brevet de Technicien Supérieur (BTS)³.

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

¹ Accompagnant Educatif Petite Enfance, Coiffure, Esthétique-Cosmétique-Parfumerie, Couture, Installations Froid et Conditionnement d'Air, Installateurs sanitaires, Electricien et Agent de Prévention et de Médiation

² Métiers de l'Electricité et ses Environnements Connectés, Maintenance Équipement Industriel, Systèmes Numériques, Services de Proximité et Vie Locale, Technicien du Froid et du Conditionnement d'Air, Accompagnement Soins et Services à la Personne « structures »

³ Maintenance des Systèmes option B : Systèmes Énergétiques et Fluidiques » dont la première session d'examen s'est déroulée en 2020. Une seconde filière orientée « Economie Sociale Familiale » s'est ouverte en 2021.

1.2 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2021, le Lycée professionnel de Mahina disposait des moyens humains suivants :

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

1.3 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

L'établissement a disposé des moyens financiers de fonctionnement 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	Évolution N-1 (%)
655	82 131 627	70	8 068 880	6,9	20 758 020	17,7	6 410 880	5,5	117 369 407	↗ +5,5

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

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

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

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

Les moyens financiers de fonctionnement de l'établissement augmentent de 5,5 % par rapport à 2020. Les subventions perçues, en hausse de 0,3 %, représentent à elles seules près de 70 % des moyens financiers de l'établissement.

La participation de la Caisse de Prévoyance Sociale, les ressources propres et les autres ressources de l'établissement sont quant à elles en augmentation de respectivement 12,7 %, 22,3 % et 21,9 %.

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

2.1 Effectifs scolaires

Pour 2021, les effectifs réels en élèves du Lycée professionnel de Mahina s'établissaient ainsi :

Effectif Baccalauréat professionnel (toutes filières confondues)		Effectif CAP (toutes filières confondues)		Effectif BTS		TOTAL	
Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
515	↗ +47	99	↘ -34	41	↗ +12	655*	↗ +25

* Chiffres à fin décembre 2021.

Les effectifs accueillis par le lycée, qui passent de 630 à 655 élèves en 2021, sont répartis comme suit :

	Externes	Internes	Demi-pensionnaires	Total
Filles	18	71	134	223
Garçons	32	134	266	432
Total	50	205	400	655

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

La majorité des élèves sont issus de milieux socioprofessionnels précaires, d'où un taux d'élèves boursiers de 66 % en 2021. Des mesures sont prises afin d'atténuer les effets néfastes de ces difficultés (aides diverses et notamment en termes de fournitures, de restauration et d'hébergement par l'intermédiaires des fonds sociaux étudiant et lycéen).

Quant à la répartition géographique des élèves, on distingue une augmentation du nombre d'élèves issus de Tahiti (66 %) et une stagnation du nombre d'élèves issus de Moorea (10 %). Simultanément, il y a une baisse des élèves issus des îles éloignées (issus à 8,4 % des Tuamotu, à 6,5 % des Marquises, à 6,4 % des Australes, à 2,2 % des Iles-sous-le-Vent et à 0,5 % des Gambier).

2.2 Taux de réussite aux examens

Pour la session d'examen de juin 2021, les taux de réussite aux examens ont été les suivants :

Diplôme =>	Bac Pro (toutes filières confondues)		CAP (toutes filières confondues)		BTS Maintenance des Système option B	
	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1
Lycée professionnel de MAHINA	88,63 %	↘ -2,67	66,86 %	↘ -21,9	100 %	↗ +21,5

2.3 Absentéisme et décrochage scolaire

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

L'absentéisme enregistré en 2021 reste élevé avec 20,58 %. En temps normal, le taux d'absentéisme de l'établissement est autour des 15 %. Le taux d'absentéisme a été généré par la situation sanitaire et l'appréhension des familles. Néanmoins, l'absentéisme fait partie des axes d'amélioration sur lesquels travaille l'établissement. De plus le manque de fermeture sur la totalité du périmètre du lycée rend le phénomène de fuite difficilement gérable.

S'agissant du décrochage scolaire, le Lycée enregistre un taux annuel d'environ 14 % dû notamment à l'impact du COVID sur le fonctionnement de l'établissement. Une partie du décrochage est également dû aux élèves de Moorea qui décident de changer de régime et de devenir 1/2 pensionnaire.

3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2021, le compte financier du Lycée professionnel de Mahina est présenté de la manière suivante :

SECTION FONCTIONNEMENT ⁴			SECTION INVESTISSEMENT		
Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
117 369 407	113 496 140	3 873 267	19 483 888	23 356 805	- 3 872 917

L'année 2021 a marqué la montée en charge du fonctionnement de l'extension de l'internat. L'équipement des salles s'est poursuivi avec l'objectif d'équiper toutes les salles d'un ordinateur, d'un vidéo projecteur et d'une connexion au réseau informatique. Par ailleurs, devant la vétusté du bâti, il a été décidé la réalisation de nombreux chantiers pour améliorer les conditions de vie et de travail. Ces travaux ont été en grande partie subventionnés.

Les dépenses de fonctionnement notamment de viabilisation sont en constante augmentation et cette tendance devrait perdurer compte tenu de l'évolution de la structure : création de nouvelles sections, pose de nouvelles clim, isolement défaillant, etc. De plus, la mise en place progressive de systèmes de climatisation dans les salles de classe et l'absence d'isolation des bâtiments imposent une augmentation progressive des frais d'électricité qu'il faudra prendre en compte dans le calcul de la dotation globale de fonctionnement.

4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 de l'établissement a été ventilé⁵ ainsi :

Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
	Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
3 873 267	3 873 267	/	/

⁴ 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.

⁵ Le conseil d'établissement se prononce sur l'affectation du résultat à chaque fin d'exercice. Il affecte ainsi tout ou partie du résultat à un compte distinct des réserves générales de l'établissement.

5.- FONDS DE ROULEMENT

Le fonds de roulement correspond à la somme dont l'établissement dispose pour couvrir ses dépenses en autonomie sans recourir à des financements extérieurs et qui peut être mobilisée très rapidement⁶.

Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
		Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
1 002 116	20 487 852	67	66	↘ - 1

Le fonds de roulement de l'établissement augmente de 5,14 % à la clôture de l'exercice 2021. Les 67 jours en fonds de roulement dont il dispose traduisent sa bonne santé financière.

L'établissement conserve donc une situation saine avec des indicateurs financiers favorables. Le niveau du fonds de roulement actuel doit cependant être analysé avec précaution car la vétusté du bâti de l'établissement impose de lourds travaux de rénovation.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

L'examen en commission du présent projet de délibération le 4 décembre 2023 a suscité des échanges qui ont ainsi permis à la commission d'aborder principalement les points qui suivent.

Tout d'abord, l'infogérance informatique mise en œuvre dans l'établissement est réalisée par un prestataire extérieur qui a pour mission la gestion, l'exploitation, l'entretien et le suivi du parc informatique pédagogique. Compte tenu du nombre peu important de prestataires sur le territoire, les prix de ces prestations sont assez élevés aussi l'établissement a bénéficié d'une subvention du Pays pour le financement de cette action.

Ensuite, les formations dispensées par l'établissement, est à souligner la fragilité de certaines formations relative à la petite enfance, les personnes âgées ainsi que les soins et services à la personne notamment en ce qui concerne leur attractivité auprès des élèves. Un suivi sur trois ans de l'insertion des élèves est en cours de préparation. Par ailleurs, l'établissement continue de travailler sur son offre de formation, qu'elle souhaite orienter également vers les personnes en situation d'emploi.

Enfin, sur les difficultés rencontrées par l'établissement, il est à noter que plus de 50 % du personnel d'entretien bénéficient de postes aménagés ce qui a entraîné l'externalisation de l'entretien des bâtiments. En outre, les bâtiments sont vieillissants et nécessitent de plus en plus de moyens pour leur entretien et leur réparation. De plus, des agents supplémentaires devraient pouvoir passer le permis transport en commun afin de conduire le bus de l'établissement.

* * * * *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier 2021 du Lycée professionnel de Mahina 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.

LE RAPPORTEUR

Ruben TEREMATE

⁶ Le fonds de roulement négatif révèle un déséquilibre financier préjudiciable à l'établissement. Un fonds de roulement équivalent à moins de 15 jours de fonctionnement demande à être reconstitué pour atteindre un minimum de 30 jours. A contrario, un fonds de roulement très supérieur à 30 jours traduit de l'argent qui n'est pas au service des élèves. Lorsque le nombre de jours en fonds de roulement est d'au moins 30, il est considéré que l'établissement est en bonne santé financière.

DONNÉES GÉNÉRALES CONCERNANT LE LYCÉE PROFESSIONNEL DE MAHINA

1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Personnel de Direction	3	3	3	3	3	3
Personnel Administratif	6	6	6	6	6	6
Personnel d'Encadrement	3	3	3	3	3	3
Personnel de Surveillance	5	5	5	11	11	11
Personnel d'Entretien et de Santé	25	23	19	19	19	19
SOUS-TOTAL P.N.E. ¹	42	40	36	42	42	42
Personnel Enseignant	71	72	72	76	74	74
TOTAL	113	112	108	118	116	116

2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2016	2017	2018	2019	2020	2021
TOTAL CAP	148	163	157	142	133	99
TOTAL BAC PRO	483	468	455	436	468	515
BTS		15	15	30	29	41
TOTAL	631	646	627	608	630	655

3 RÉSULTATS SCOLAIRES

Résultats*	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Certificat d'Aptitude Professionnelle	88,1 %	85,0 %	73,2 %	81,1 %	88,8 %	66,86 %
BEP renouvelé	83,3 %	85,0 %	79,3 %	81,0 %	88,6 %	
Baccalauréat	84,6 %	84,7 %	75,9 %	78,5 %	91,3 %	88,63 %
BTS					78,5 %	100 %

4 MOYENS FINANCIERS DE FONCTIONNEMENT

Désignation	2017		2018		2019		2020		2021	
	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	En F CFP	%	En F CFP	%
Subventions ²	54 617 210	61,8	60 640 2017	62,4	72 598 812	66,4	81 896 411	73,6	82 131 627	70
Participation CPS ³	8 700 940	9,8	8 790 275	8,9	8 687 000	7,9	7 162 100	6,4	8 068 880	6,9
Ressources propres ⁴	21 108 975	23,9	21 569 073	21,8	22 913 635	21,0	16 972 049	15,3	20 758 020	17,7
Autres ressources	4 008 187	4,5	6 812 390	6,9	5 166 727	4,7	5 257 414	4,7	6 410 880	5,5
TOTAL	88 435 312		97 811 945		109 366 174		111 287 974		117 369 407	

¹ P.N.E. : Personnel Non Enseignant.

² Dotations et subventions du Pays

³ Participation de la CPS pour les élèves boursiers.

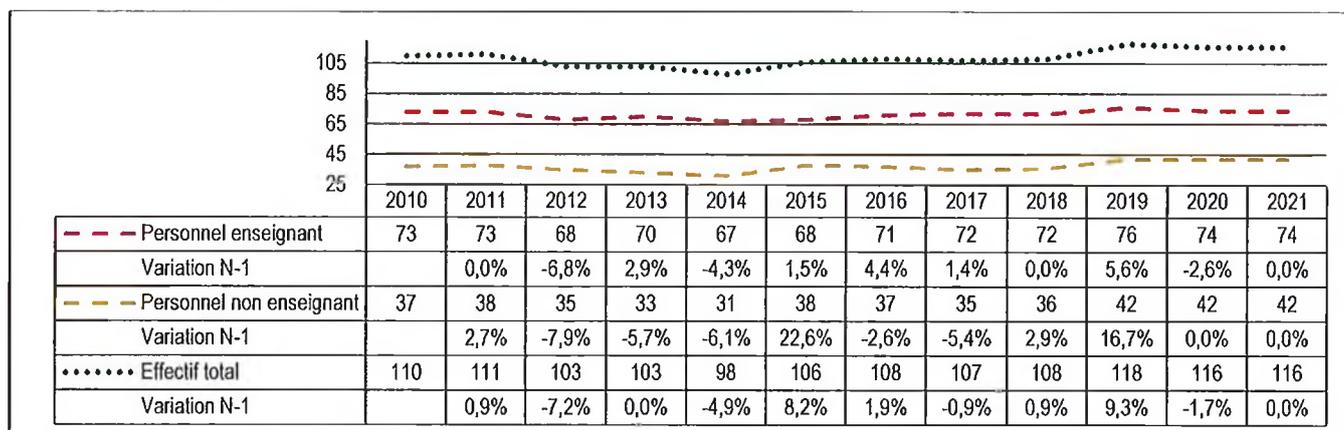
⁴ Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service.

5 COMPTES FINANCIERS SUR LA PÉRIODE 2010-2021

	SECTION FONCTIONNEMENT ⁵			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2015	96 766 814	97 240 833	- 474 019	920 950	255 467	665 483
2016	95 993 358	96 387 227	- 393 869	123 673	1 003 841	- 880 168
2017	88 435 312	89 278 605	- 843 293	173 260 098	91 885	173 168 213
2018	97 811 945	92 199 170	5 612 775	1 004 473	1 827 517	- 823 044
2019	109 366 174	110 031 107	- 664 933	10 929 906	661 191	10 268 715
2020	111 287 974	106 947 542	4 340 432	0	451 928	- 451 928
2021	117 369 407	113 496 140	3 873 267	19 483 888	23 356 805	- 3 872 917

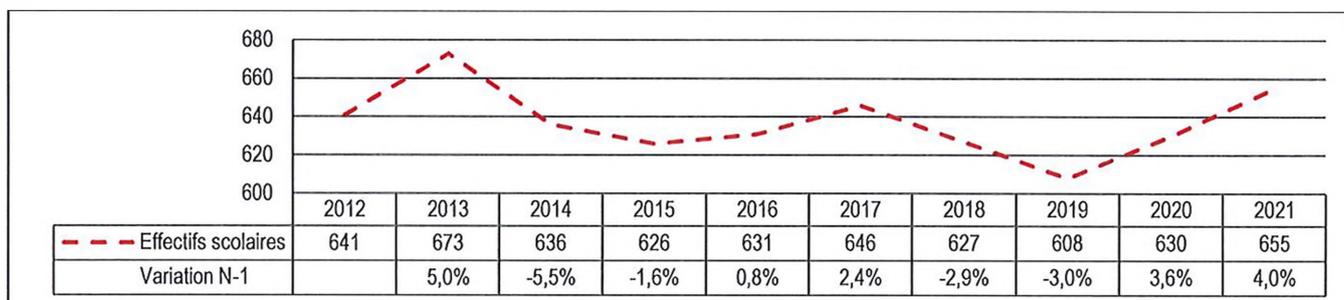
6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE 2010-2021

6.1 Effectifs de personnel



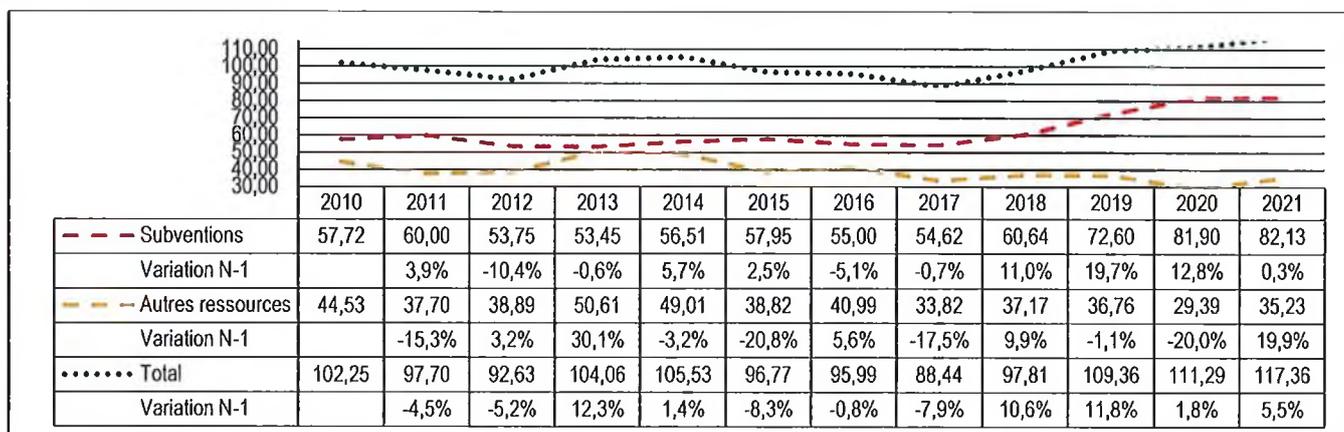
Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2010-2021

6.2 Effectifs scolaires



Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2012-2021

6.3 Moyens financiers



Graphique n° 3 : Moyens financiers sur la période 2010-2021 (en millions de F CFP)

⁵ Le résultat de fonctionnement ne tient compte que des opérations courantes, c'est-à-dire des activités normales réalisées de manière habituelle par l'établissement.

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE23202457DL-5

DÉLIBÉRATION N° /APF

DU

portant approbation du compte financier 2021 du
Lycée professionnel de Mahina 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° 580 CM du 5 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;

Vu l'arrêté n° 1426 CM du 31 juillet 2019 portant nomination de M. Romain MATHIEU, personnel de direction, en qualité de proviseur au lycée professionnel de Mahina ;

Vu la délibération n° 35-2020 du conseil d'établissement du 30 novembre 2020 portant adoption du budget de l'exercice 2021 du lycée professionnel de Mahina, rendue exécutoire par l'arrêté n° 12749 MEA du 16 décembre 2020 ;

Vu l'arrêté n° 1996 CM du 3 novembre 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 Lycée professionnel de Mahina pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de CENT TRENTE-SIX MILLIONS HUIT CENT CINQUANTE-TROIS MILLE DEUX CENT QUATRE-VINGT-QUINZE francs (136 853 295 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	117 369 407 F CFP
Opérations en capital	19 483 888 F CFP
TOTAL	136 853 295 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Lycée professionnel de Mahina pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de CENT TRENTE-SIX MILLIONS HUIT CENT CINQUANTE-DEUX MILLE NEUF CENT QUARANTE-CINQ francs (136 852 945 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	113 496 140 F CFP
Opérations en capital	23 356 805 F CFP
TOTAL	136 852 945 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Lycée professionnel de Mahina 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	117 369 407	19 483 888	136 853 295
DÉPENSES	113 496 140	23 356 805	136 852 945
RÉSULTATS	3 873 267	- 3 872 917	350

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2021 du Lycée professionnel de Mahina, soit un excédent de TROIS MILLIONS HUIT CENT SOIXANTE-TREIZE MILLE DEUX CENT SOIXANTE-SEPT francs (3 873 267 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement :	3 873 267 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 Lycée professionnel de Mahina est de VINGT MILLIONS QUATRE CENT QUATRE-VINGT-SEPT MILLE HUIT CENT CINQUANTE-DEUX francs (20 487 852 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 : 9840341Y
LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA
ATIMA
BP 11983
98709 MAHINA
SIRET : 20001532900010

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021

PRESENTE PAR :

MATHIEU Romain, Ordonnateur
LUBEIGT Benoit, Agent comptable

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice :2021

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	0	0	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	117 985 327	117 985 327	120
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	310 000	310 000	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	1 622 757	2 246 637	3 869 394	139
	TOTAUX CLASSE 1	1 622 757	120 541 964	122 164 721	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le : 17/03/22

BP 11983

Page : 1

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	16 509 474	4 340 432	20 849 906	0	20 849 906	10681
120	4 340 432	117 518 162	121 858 594	0	3 873 267	120
1312	2 651 509	19 483 888	22 135 397	0	21 825 397	1312
139	0	310 000	310 000	3 559 394	0	139
	23 501 415	141 652 482	165 153 897	3 559 394	46 548 570	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	614 127	0	614 127	205
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	62 773 817	12 681 597	75 455 414	215
216	COLLECTIONS	155 000	0	155 000	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	793 642	10 036 776	10 830 418	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 590 000	0	1 590 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	2 042 375	482 644	2 525 019	2183
2184	MOBILIER	229 129	155 788	384 917	2184
280	AMORT IMMOB.INCORPORELLES	0	0	0	280
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	68 198 090	23 356 805	91 554 895	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le : 17/03/22

BP 11983

Page : 2

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
205	0	0	0	614 127	0	205
215	0	0	0	75 455 414	0	215
216	0	0	0	155 000	0	216
2181	0	0	0	10 830 418	0	2181
2182	0	0	0	1 590 000	0	2182
2183	0	0	0	2 525 019	0	2183
2184	0	0	0	384 917	0	2184
280	510 432	103 695	614 127	0	614 127	280
2815	61 662 606	1 439 454	63 102 060	0	63 102 060	2815
2816	147 250	7 750	155 000	0	155 000	2816
2818	3 484 880	1 697 504	5 182 384	0	5 182 384	2818
	65 805 168	3 248 403	69 053 571	91 554 895	69 053 571	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	372 785	134 246	507 031	311
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	38 774	14 509	53 283	3213
	TOTAUX CLASSE 3	411 559	148 755	560 314	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :17/03/22
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	507 031	0	311
3213	0	0	0	53 283	0	3213
	0	0	0	560 314	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	88 240 753	88 240 753	4012
403	FOURNISSEURS EFFETS A PAYER	0	400 000	400 000	403
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	17 176 004	17 176 004	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	4 236 409	4 236 409	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	1 298 060	7 425	1 305 485	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	17 855 640	17 855 640	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	5 000	224 686	229 686	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	98 945	2 573 024	2 671 969	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	427 510	427 510	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	359 161	359 161	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	2 003 283	2 003 283	421
431	SECURITE SOCIALE	0	1 110 090	1 110 090	431
4386	ORG.SOCIAUX-AUTR. CH.A PAYER	0	41 237	41 237	4386
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	45 741 180	45 741 180	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	0	25 500 044	25 500 044	44125
44126	SUBV.FORMATION CONTINUE	64 000	0	64 000	44126
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	5 786 388	33 937 318	39 723 706	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	0	8 068 880	8 068 880	4413
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	23 356 891	23 356 891	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	32 173 314	32 173 314	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	7 276 715	7 276 715	44193
441946	AV SUBV.EP FORMATION CONTINUE	0	147 000	147 000	441946
447	AUTRES IMPOTS TAXES VERS.ASSI	0	110 000	110 000	447

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :4

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4012	0	88 240 753	88 240 753	0	0	4012
403	0	400 000	400 000	0	0	403
4042	0	17 176 004	17 176 004	0	0	4042
4081	4 236 409	3 306 765	7 543 174	0	3 306 765	4081
4111	0	1 305 485	1 305 485	0	0	4111
4112	0	16 773 340	16 773 340	1 082 300	0	4112
4121	0	229 686	229 686	0	0	4121
4122	0	2 527 407	2 527 407	144 562	0	4122
4191	119 775	368 060	487 835	0	60 325	4191
4192	354 161	5 000	359 161	0	0	4192
421	0	2 003 283	2 003 283	0	0	421
431	0	1 110 090	1 110 090	0	0	431
4386	0	41 237	41 237	0	0	4386
44122	0	45 741 180	45 741 180	0	0	44122
44125	0	23 350 291	23 350 291	2 149 753	0	44125
44126	0	64 000	64 000	0	0	44126
44128	0	35 493 212	35 493 212	4 230 494	0	44128
4413	0	5 855 735	5 855 735	2 213 145	0	4413
441925	448 189	22 908 702	23 356 891	0	0	441925
441928	430 592	33 887 435	34 318 027	0	2 144 713	441928
44193	0	7 276 715	7 276 715	0	0	44193
441946	0	147 000	147 000	0	0	441946
447	0	110 000	110 000	0	0	447

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	3 642	3 802 512	3 806 154	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	29 196 014	29 196 014	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	329 423	329 423	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	117 432	117 432	4664
4668	ORDRES DE PAIEMENT ORDONNATEUR	0	475 435	475 435	4668
4712	TICKETS REPAS ELEVES	0	5 000	5 000	4712
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	941 000	941 000	4713
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	130 242	130 242	4718
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONN.	0	180 889	180 889	4721
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	6 750 535	6 750 535	4728
	TOTAUX CLASSE 4	7 256 035	352 895 046	360 151 081	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :5

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4632	0	3 806 154	3 806 154	0	0	4632
4662	0	29 196 014	29 196 014	0	0	4662
4663	0	329 423	329 423	0	0	4663
4664	17 480	117 432	134 912	0	17 480	4664
4668	0	475 435	475 435	0	0	4668
4712	0	5 000	5 000	0	0	4712
4713	0	941 000	941 000	0	0	4713
4718	0	130 242	130 242	0	0	4718
4721	0	180 889	180 889	0	0	4721
4728	0	6 750 535	6 750 535	0	0	4728
	5 606 606	350 253 504	355 860 110	9 820 254	5 529 283	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	1 544 775	1 544 775	5112
5117	EFFETS IMPAYES	0	80 350	80 350	5117
5151	TRESOR	22 968 294	115 776 099	138 744 393	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	115 227 726	115 227 726	5159
531	CAISSE	66 655	2 423 691	2 490 346	531
543MAF	REGIE AVANCE PROJET MAF	597 179	120 001	717 180	543MAF
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	6 778 380	6 778 380	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	2 173 040	2 173 040	585
	TOTAUX CLASSE 5	23 632 128	244 124 062	267 756 190	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le :17/03/22

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	1 544 775	1 544 775	0	0	5112
5117	0	80 350	80 350	0	0	5117
5151	0	115 244 266	115 244 266	23 500 127	0	5151
5159	5 610 201	117 546 085	123 156 286	0	7 928 560	5159
531	0	2 425 346	2 425 346	65 000	0	531
543MAF	597 179	120 001	717 180	0	0	543MAF
581	0	6 778 380	6 778 380	0	0	581
585	0	2 173 040	2 173 040	0	0	585
	6 207 380	245 912 243	252 119 623	23 565 127	7 928 560	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	18 073 147	18 073 147	6011
6021	MATIERES CONSOMMABLES	0	612 664	612 664	6021
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	134 246	134 246	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	14 509	14 509	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	14 019 562	14 019 562	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 669 037	2 669 037	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	1 056 616	1 056 616	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	2 282 610	2 282 610	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	150 232	150 232	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	11 395 351	11 395 351	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	6 006 257	6 006 257	6068
6112	SS.TRAIT.DIV.PREST.ENTRETIEN	0	2 798 254	2 798 254	6112
613	LOCATIONS	0	462 058	462 058	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	11 372 094	11 372 094	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	234 061	234 061	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	14 320	14 320	6181
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	253 930	253 930	6186
621	PERSONNELS EXTERIEURS ETAB	0	55 750	55 750	621
622	REMU.INTERMED.HONORAIRES	0	50 000	50 000	622
623	PUB.PUBLICATIONS RELTS.PUB	0	15 956	15 956	623
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	4 026 510	4 026 510	6245
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	406 617	406 617	6251
6252	DEPLACEMENTS ELEVES(NON COLL.)	0	784 200	784 200	6252

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le : 17/03/22
Page : 7

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6011	0	18 073 147	18 073 147	0	0	6011
6021	0	612 664	612 664	0	0	6021
6031	0	134 246	134 246	0	0	6031
6032	0	14 509	14 509	0	0	6032
6061	0	14 019 562	14 019 562	0	0	6061
6063	0	2 669 037	2 669 037	0	0	6063
6064	0	1 056 616	1 056 616	0	0	6064
6065	0	2 282 610	2 282 610	0	0	6065
6066	0	150 232	150 232	0	0	6066
6067	0	11 395 351	11 395 351	0	0	6067
6068	0	6 006 257	6 006 257	0	0	6068
6112	0	2 798 254	2 798 254	0	0	6112
613	0	462 058	462 058	0	0	613
615	0	11 372 094	11 372 094	0	0	615
616	0	234 061	234 061	0	0	616
6181	0	14 320	14 320	0	0	6181
6186	0	253 930	253 930	0	0	6186
621	0	55 750	55 750	0	0	621
622	0	50 000	50 000	0	0	622
623	0	15 956	15 956	0	0	623
6245	0	4 026 510	4 026 510	0	0	6245
6251	0	406 617	406 617	0	0	6251
6252	0	784 200	784 200	0	0	6252

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6257	RECEPTIONS	0	221 219	221 219	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	2 070 224	2 070 224	626
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	22 671	22 671	6284
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	270 232	270 232	6285
6286	CONCOURS DIVERS (COTISAT.)	0	11 933	11 933	6286
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	2 295 423	2 295 423	6288
631	IMPOTS.TAXES-VERS.ASSI.IMPOTS	0	7 837	7 837	631
635	AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS	0	143 400	143 400	635
637	AUTRES IMPOTS-TAXES AUT ORGAN	0	11 725	11 725	637
6443	REMUNERATION MEDECINS ETABL.	0	400 000	400 000	6443
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	2 003 283	2 003 283	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	1 106 044	1 106 044	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	457 824	457 824	6511
6564	TRANSFERT AUX ASSOCIATIONS	0	150 000	150 000	6564
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	21 254 252	21 254 252	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	4 245 792	4 245 792	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 500 000	3 500 000	6588
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	9 491	9 491	671
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	3 248 403	3 248 403	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	118 317 734	118 317 734	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le : 17/03/22

BP 11983

Page : 8

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6257	0	221 219	221 219	0	0	6257
626	0	2 070 224	2 070 224	0	0	626
6284	0	22 671	22 671	0	0	6284
6285	0	270 232	270 232	0	0	6285
6286	0	11 933	11 933	0	0	6286
6288	0	2 295 423	2 295 423	0	0	6288
631	0	7 837	7 837	0	0	631
635	0	143 400	143 400	0	0	635
637	0	11 725	11 725	0	0	637
6443	0	400 000	400 000	0	0	6443
6448	0	2 003 283	2 003 283	0	0	6448
6458	0	1 106 044	1 106 044	0	0	6458
6511	0	457 824	457 824	0	0	6511
6564	0	150 000	150 000	0	0	6564
6571	0	21 254 252	21 254 252	0	0	6571
6576	0	4 245 792	4 245 792	0	0	6576
6588	0	3 500 000	3 500 000	0	0	6588
671	0	9 491	9 491	0	0	671
6811	0	3 248 403	3 248 403	0	0	6811
	0	118 317 734	118 317 734	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
701	VENTES OBJETS CONFECTIONNES	0	568 300	568 300	701
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	40 000	40 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGT	0	18 844 090	18 844 090	7062
7066	PRODUITS ACTIONS FORMATION	0	417 484	417 484	7066
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	150 000	150 000	7067
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	8 068 880	8 068 880	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	845 963	845 963	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	82 131 717	82 131 717	7442
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	404 162	404 162	7468
756	TRANSFERTS D'ETAB.OU COLL.PUB.	0	260 081	260 081	756
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 500 000	3 500 000	7588
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	2 246 637	2 246 637	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	117 477 314	117 477 314	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :9

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
701	0	568 300	568 300	0	0	701
703	0	40 000	40 000	0	0	703
7062	0	18 844 090	18 844 090	0	0	7062
7066	0	417 484	417 484	0	0	7066
7067	0	150 000	150 000	0	0	7067
7087	0	8 068 880	8 068 880	0	0	7087
7088	0	845 963	845 963	0	0	7088
7442	0	82 131 717	82 131 717	0	0	7442
7468	0	404 162	404 162	0	0	7468
756	0	260 081	260 081	0	0	756
7588	0	3 500 000	3 500 000	0	0	7588
777	0	2 246 637	2 246 637	0	0	777
	0	117 477 314	117 477 314	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	101 120 569	101 120 569	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	101 120 569	101 120 569	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le : 17/03/22
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	101 120 569	101 120 569	0	0	890
	0	101 120 569	101 120 569	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	1 622 757	120 541 964	122 164 721	1
2	TOTAUX CLASSE 2	68 198 090	23 356 805	91 554 895	2
3	TOTAUX CLASSE 3	411 559	148 755	560 314	3
4	TOTAUX CLASSE 4	7 256 035	352 895 046	360 151 081	4
5	TOTAUX CLASSE 5	23 632 128	244 124 062	267 756 190	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	118 317 734	118 317 734	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	117 477 314	117 477 314	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	101 120 569	101 120 569	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	101 120 569	1 077 982 249	1 179 102 818	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°2

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :11

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	23 501 415	141 652 482	165 153 897	3 559 394	46 548 570	1
2	65 805 168	3 248 403	69 053 571	91 554 895	69 053 571	2
3	0	0	0	560 314	0	3
4	5 606 606	350 253 504	355 860 110	9 820 254	5 529 283	4
5	6 207 380	245 912 243	252 119 623	23 565 127	7 928 560	5
6	0	118 317 734	118 317 734	0	0	6
7	0	117 477 314	117 477 314	0	0	7
8	0	101 120 569	101 120 569	0	0	8
TCLASSE	101 120 569	1 077 982 249	1 179 102 818	129 059 984	129 059 984	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :17/03/22

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				
6011	Achat de denrées	35 038	0	35 038		
6063	Fournit.petit mat.entretien	84 313	0	84 313		
6064	Fournitures administratives	436 043	0	436 043		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	108 840	0	108 840		
6067	Fournitures et matériel ens.	11 238 650	104 354	11 134 296		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 058 181	13 990	1 044 191		
613	Locations	394 258	0	394 258		
616	Primes assurances	206 800	0	206 800		
6186	Bibliothèque des élèves	253 930	0	253 930		
621	Personnels extérieurs etab	28 000	0	28 000		
6245	Voyages études/visites/sorties	4 026 510	0	4 026 510		
6251	Voyages déplacements person.	308 881	0	308 881		
6252	Déplacements élèves(non coll.)	784 200	0	784 200		
6257	Réceptions	37 500	0	37 500		
6284	Sorties pédago(hors transport)	22 671	0	22 671		
6285	Hébergements (stage)	226 832	1	226 831		
6286	Concours divers (cotisat...)	11 933	0	11 933		
6288	Autres charges ext.diverses	829 915	0	829 915		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	33 400	0	33 400		
637	Autres impôts-taxes aut organ	11 725	0	11 725		
6458	Cotis.autres org.sociaux	48 000	0	48 000		
6511	Redevances brevets licences	448 277	0	448 277		

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :17/03/22
Page :2

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6564	Transfert aux associations	150 000	0	150 000		
	TOTAL SERVICE AP	20 783 897	118 345	20 665 552	28 703 312	8 037 760
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
6067	Fournitures et matériel ens.	116 301		116 301		
	TOTAL SERVICE AP	116 301	0	116 301	116 301	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
621	Personnels extérieurs etab	27 750	0	27 750		
622	Rému.intermé.d.honoraires	50 000	0	50 000		
6257	Réceptions	5 000	0	5 000		
6288	Autres charges ext.diverses	30 000	0	30 000		
631	Impôts,taxes-vers.assi.impôts	7 837	0	7 837		
6448	Autres rémunérations	2 003 283	0	2 003 283		
6458	Cotis.autres org.sociaux	1 058 044	0	1 058 044		
6576	Aide sociale aux élèves	4 245 792	0	4 245 792		
671	Charges except.opé.gestion	4 046	0	4 046		
	TOTAL SERVICE VE	7 431 752	0	7 431 752	9 816 139	2 384 387
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 17/03/22

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)	12 206 816	0	12 206 816		
6063	Fournit.petit mat.entretien	2 160 204	0	2 160 204		
6064	Fournitures administratives	598 199	28 311	569 888		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	1 099 570	0	1 099 570		
6066	Infirmierie et produits pharm.	150 232	0	150 232		
6067	Fournitures et matériel ens.	40 400	0	40 400		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	4 535 637	0	4 535 637		
613	Locations	67 800	0	67 800		
615	Entretien réparation	5 260 799	0	5 260 799		
616	Primes assurances	27 261	0	27 261		
6181	Doc générale et administrative	14 320	0	14 320		
623	Pub.publications relts.pub	15 956	0	15 956		
6251	Voyages déplacements person.	97 736	0	97 736		
6257	Réceptions	178 719	0	178 719		
626	Frais postaux et télécom	2 067 284	19 516	2 047 768		
6288	Autres charges ext.diverses	701 460	0	701 460		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	55 000	0	55 000		
6511	Redevances brevets licences	9 547	0	9 547		
6811	Dot.amort.immobilisations	3 248 403	0	3 248 403		
	TOTAL SERVICE ALO	32 535 343	47 827	32 487 516	36 653 671	4 166 155

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :17/03/22

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)	1 740 410		1 740 410		
615	Entretien réparation	2 133 243		2 133 243		
626	Frais postaux et télécom	2 940		2 940		
	TOTAL SERVICE ALO	3 876 593	0	3 876 593	3 876 593	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :17/03/22
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 de l'année				
6011	Achat de denrées	18 038 109	76 709	17 961 400		
6021	Matières consommables	612 664	0	612 664		
6031	Variat.stocks mat.premières	0	134 246	-134 246		
6032	Variat.stocks autres approv.	0	14 509	-14 509		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	72 336	0	72 336		
6063	Fournit.petit mat.entretien	424 520	17 480	407 040		
6064	Fournitures administratives	22 374	0	22 374		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	1 074 200	0	1 074 200		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	412 439	0	412 439		
6112	Ss.trait.div.prest.entretien	2 798 254	0	2 798 254		
615	Entretien réparation	3 734 537	27 314	3 707 223		
6285	Hébergements (stage)	43 400	0	43 400		
6288	Autres charges ext.diverses	734 048	0	734 048		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	55 000	0	55 000		
6443	Rémunération médecins étab.	400 000	0	400 000		
6588	Contrib.entre services étab	3 500 000	0	3 500 000		
671	Charges except.opé.gestion	5 445	0	5 445		
	TOTAL SERVICE SRH	31 927 326	270 258	31 657 068	35 590 264	3 933 196

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 17/03/22
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
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
615	Entretien réparation	243 515		243 515		
	TOTAL SERVICE SRH	243 515	0	243 515	243 515	0
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équipt-qual	21 254 252	0	21 254 252		
	TOTAL SERVICE SBL	21 254 252	0	21 254 252	25 000 000	3 745 748
	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					
		113 932 570	436 430	113 496 140	135 763 386	22 267 246
	Opérations sur crédits d'extourne					
		4 236 409	0	4 236 409	4 236 409	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 17/03/22

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
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install. techniques, mat, outil.	12 681 597	0	12 681 597		
2181	Inst.gén.ag.aménagt(E.non PR)	10 036 776	0	10 036 776		
2183	Matériel de bureau et inform	482 644	0	482 644		
2184	Mobilier	155 788	0	155 788		
	TOTAL SERVICE OPC	23 356 805	0	23 356 805	23 737 395	380 590
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :17/03/22
Page :8

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					
		137 289 375	436 430	136 852 945	159 500 781	22 647 836
	Opérations sur crédits d'extoume					
		4 236 409	0	4 236 409	4 236 409	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°4

Edité le : 17/03/22

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				
701	Ventes objets confectionnés	568 300	0	568 300		
7066	Produits actions formation	164 484	82 242	82 242		
7067	Contribution participants	150 000	0	150 000		
7088	Autres produits activ.annexes	273 000	0	273 000		
7442	Subventions Région	24 719 724	0	24 719 724		
7468	Autres dons et legs	404 162	0	404 162		
	TOTAL SERVICE AP	26 279 670	82 242	26 197 428	27 614 803	-1 417 375
	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	7 557 792	0	7 557 792		
	TOTAL SERVICE VE	7 557 792	0	7 557 792	9 816 139	-2 258 347
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :17/03/22
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				
7066	Produits actions formation	253 000	0	253 000		
7088	Autres produits activ.annexes	572 963	0	572 963		
7442	Subventions Région	25 393 693	90	25 393 603		
756	Transferts d'étab.ou coll.pub	260 081	0	260 081		
7588	Contrib. Entre services étab.	3 500 000	0	3 500 000		
777	Quote.pt.sub.inv.opte.resultat	2 246 637	0	2 246 637		
	TOTAL SERVICE ALO	32 226 374	90	32 226 284	34 060 841	-1 834 557
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	40 000	0	40 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et hébergé	18 844 090	25 575	18 818 515		
7087	Part. Autres org. Frais génés.	8 068 880	0	8 068 880		
7442	Subventions Région	3 206 256	0	3 206 256		
	TOTAL SERVICE SRH	30 159 226	25 575	30 133 651	35 590 264	-5 456 613
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :17/03/22
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 values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE SBL -Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	21 254 252	0	21 254 252		
	TOTAL SERVICE SBL	21 254 252	0	21 254 252	25 000 000	-3 745 748
	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					
		117 477 314	107 907	117 369 407	132 082 047	-14 712 640
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 4
Edité le : 17/03/22
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	19 483 888	0	19 483 888		
	TOTAL SERVICE OPC	19 483 888	0	19 483 888	19 490 483	-6 595
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°4

Edité le :17/03/22

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						
		136 961 202	107 907	136 853 295	151 572 530	-14 719 235
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :17/03/22
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	20 665 552	26 197 428
VE	Vie de l'élève	7 431 752	7 557 792
ALO	Administration et logistique	32 487 516	32 226 284
	Total services généraux	60 584 820	65 981 504
SRH	Restauration et hébergement	31 657 068	30 133 651
SBL	Bourses locales	21 254 252	21 254 252
	Total services spéciaux	52 911 320	51 387 903
	Total de la première section	113 496 140	117 369 407
	Résultat		3 873 267
	CAF		4 875 033
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	23 356 805	19 483 888
	Total exécution budgétaire	136 852 945	136 853 295

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :17/03/22
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	4 875 033	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	23 356 805	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	19 483 888	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	23 356 805	24 358 921	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	1 002 116		Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 6
Edité le : 17/03/22
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	18 609 102	13 271 098		
Variation de stock	-148 755	17 540		
*Autres achats et versements assimilés	58 497 742	61 755 146		
Impôts, taxes et versements assimilés	162 962	110 000		
Salaires et traitements	2 403 283	2 334 524		
Charges sociales	1 106 044	1 019 219		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	3 248 403	1 236 737		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	29 607 868	27 112 421		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			113 486 649	106 856 685
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	9 491	90 857		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			9 491	90 857
TOTAL GENERAL DES CHARGES			113 496 140	106 947 542
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			3 873 267	4 340 432
CAF			4 875 033	5 029 986
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840341Y

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n° 6

Edité le : 17/03/22

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)	28 826 900	24 134 149		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	82 535 789	82 964 218		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	3 760 081	3 634 907		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			115 122 770	110 733 274
Produits financiers :				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS				
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion		7 517		
Sur opérations en capital	2 246 637	547 183		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 246 637	554 700
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			117 369 407	111 287 974
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le : 17/03/22

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	614 127	614 127	0	103 695
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	75 455 414	63 102 060	12 353 354	1 111 211
- Collection	155 000	155 000	0	7 750
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	15 330 354	5 182 384	10 147 970	1 170 266
Immobilisations en cours (23)	0	0	0	0
Immobilisations financières (26-27)				0
- Participations et créances rattachées à participation	0	0	0	0
- Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total actif immobilisé	91 554 895	69 053 571	22 501 324	2 392 922

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°7

ATIMA

Edité le : 17/03/22

BP 11983

98709 MAHINA

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	507 031	0	507 031	372 785
Stocks autres appro (32)	53 283	0	53 283	38 774
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)	1 226 862	0	1 226 862	1 402 005
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	8 593 392		8 593 392	5 850 388
Autres créances (181-186-187-46-47)	0	0	0	3 642
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	15 636 567		15 636 567	17 424 748
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	26 017 135	0	26 017 135	25 092 342
Total Général	117 572 030	69 053 571	48 518 459	27 485 264

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le : 17/03/22
Page : 1

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	20 849 906	16 509 474
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	3 873 267	4 340 432
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	18 266 003	1 028 752
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	42 989 176	21 878 658

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°7

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :2

98709 MAHINA

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	3 367 090	4 710 345
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	2 144 713	878 781
Autres dettes (181-186-187-46-47)	17 480	17 480
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	5 529 283	5 606 606
Total Général	48 518 459	27 485 264

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°7

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :3

98709 MAHINA

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
19 485 736	20 487 852	1 002 116

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
2 060 988	4 851 285	2 790 297

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
17 424 748	15 636 567	-1 788 181

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
17 424 748	15 636 567	-1 788 181

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8612	TICKETS REPAS JAUNES T2 -250 F	202 500	525 000	727 500	8612
8613	TICKETS REPAS VERTS T3 - 300 F	390 000	0	390 000	8613
8614	TICKETS REPAS ROSES T4 - 500 F	505 000	0	505 000	8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	891 000	891 000	863
	TOTAUX	1 097 500	1 416 000	2 513 500	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°8

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :1

98709 MAHINA

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8612	0	440 000	440 000	287 500	0	8612
8613	0	186 000	186 000	204 000	0	8613
8614	0	265 000	265 000	240 000	0	8614
863	1 097 500	525 000	1 622 500	0	731 500	863
	1 097 500	1 416 000	2 513 500	731 500	731 500	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n°10

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page : 1

98709 MAHINA

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	614 127	614 127	0	123 673	490 454	0
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	75 455 414	63 102 060	0	52 796 572	10 305 488	12 353 354
216	COLLECTIONS	155 000	155 000	0	0	155 000	0
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	10 830 418	1 643 696	0	1 615 668	28 028	9 186 722
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 590 000	1 590 000	0	0	1 590 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	2 525 019	1 716 184	0	1 058 139	658 045	808 835
2184	MOBILIER	384 917	232 504	0	0	232 504	152 413
	Total	91 554 895	69 053 571	0	55 594 052	13 459 519	22 501 324

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n° 12

ATIMA

Edité le : 17/03/22

BP 11983

Page :1

98709 MAHINA

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
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
311	DENREES	372 785	0	134 246	507 031
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	38 774	0	14 509	53 283
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	411 559	0	148 755	560 314
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

ATIMA

BP 11983

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n° 13

Edité le :17/03/22

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).

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840341Y

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

LYCEE PROFESSIONNEL DE MAHINA

Pièce n° 14

ATIMA

Edité le :17/03/22

BP 11983

Page :1

98709 MAHINA

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020	Année 2021
Fonds de roulement	8 998 432	14 746 248	14 958 678	19 485 736	20 487 852
Jours FdR	37	58	50	66	67
Besoin en Fonds de Roulement	10 724 986	-1 118 971	-4 801 717	2 060 988	4 851 285
Trésorerie	-1 726 554	15 865 219	19 760 395	17 424 748	15 636 567
Jours de Trésorerie	-7	63	66	59	51
Taux moyen de charges à payer (%)	2	0	1	4	3
Taux de non recouvrement (%)	4	6	5	6	4

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

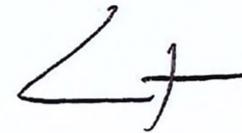
Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°24
Edité le :23/03/22
Page :1

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 MAHINA, le 22/03/22
L'Agent comptable, LUBEIGT Benoit

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



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

A MAHINA, le 22/03/22
L'Ordonnateur, MATHIEU Romain



Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 22/03/22.

A MAHINA, le 22/03/22
Le Président du conseil d'administration, ROMAIN MATHIEU



(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.