

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

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

Papeete, le **15 DEC. 2015**

N° 160-2015

**Document mis
en distribution**

Le 15 DEC. 2015

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2013 du Lycée Hôtelier de TAHITI 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 Messieurs les représentants Ronald TUMAHAI et Félix FAATAU

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 7558/PR du 24 novembre 2015, 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 de l'exercice 2013 du Lycée Hôtelier de TAHITI et affectation de son résultat.

Le document qui est présenté à notre appréciation a été examiné par le conseil d'établissement dans sa séance du 28 avril 2014.

1. Rappel sommaire des missions et des moyens

1-1 Missions

Le Lycée Hôtelier de TAHITI est un établissement public d'enseignement chargé, entre autres de :

- la formation initiale dans les domaines spécifiques des secteurs hôteliers de la restauration, de l'hébergement et du tourisme. Ces formations initiales préparent aux diplômes suivants : CAP, BAC Professionnel et technologique et BTS ;
- la formation continue en boulangerie, pâtisserie, cuisine, cuisine chinoise et des formations ponctuelles sur des thèmes précis tels que bûches de Noël, macarons, etc.

L'établissement est géré par un conseil d'établissement composé de 32 membres présidé par le ministre de l'éducation.

1-2 Moyens

- Les effectifs réels en personnel (par catégorie), appréciés au 31 décembre de chaque année ont évolué de la façon suivante sur les trois derniers exercices :

Catégories de Personnel	2011	2012	2013
Personnel de Direction	2	2	2
Personnel Administratif	5,5	5,5	5
Personnel d'Encadrement	18	14	15 dont 2 contractuels à mi-temps à l'internat
Personnel d'Entretien et de Santé	24	25 dont 2 personnels de santé et 23 personnels d'entretien	27 dont 4 contractuels à mi-temps, 1 contractuel à temps plein, 2 personnels de santé, 18 ATTEE ¹ , 2 FPT
Personnel Enseignant	75	77	71
TOTAL	124,5	123,5	120

¹ Adjoints techniques territoriaux des établissements d'enseignement

- Les moyens financiers mis à la disposition de l'établissement depuis trois ans, ont évolué comme suit :

DÉSIGNATION	Année 2011		Année 2012		Année 2013	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subvention du Pays ⁽¹⁾	90 632 589	46,08	87 440 667	48,30	83 386 081	44,49
Participation de la CPS	7 276 250	3,69	6 147 825	3,39	5 941 160	3,17
Ressources propres ⁽²⁾	81 366 427	41,37	78 315 852	43,26	62 123 003	33,14
Autres ressources ^{(3)*}	17 386 635	8,86	9 116 957	5,05	35 989 899*	19,20
TOTAL	196 661 901	100	181 021 301	100	187 440 143	100

- (1) Subvention du Pays toute destination : fonctionnement, bourses locales...

- (2) Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service (objets confectionnés, locations locaux...).

- (3) Toutes les autres ressources y compris les opérations d'amortissements.

* En 2013, les moyens financiers sont en augmentation de manière fictive. En effet, la ligne « autres ressources » inclut la somme de 29 243 721 FCFP qui correspond aux opérations d'amortissements.

Les moyens financiers réels sont d'un montant de 158 196 422 F CFP et sont en baisse de 18 104 056 F CFP.

Il est à noter qu'en 2013, le Lycée Hôtelier de Tahiti n'a bénéficié d'aucune subvention d'investissement.

2. Les faits financiers marquants de l'exercice

Réforme du Cadre Budgétaire et Comptable (RCBC) :

La R.C.B.C., mise en œuvre depuis le 1^{er} janvier 2013 dans les EPEPF en application de l'instruction codificatrice M9.6, a profondément modifié la structure budgétaire des établissements d'enseignement.

Désormais, les chapitres budgétaires alphanumériques (chapitres A1, A2, B, C, D et etc.) ont été supprimés. Le budget comprend deux sections, une section de fonctionnement et une section pour les opérations en capital.

Dans la section de fonctionnement figurent deux services, les services généraux (AP pour activité pédagogique, VE pour vie de l'élève et ALO pour administration et logistique) et les services spéciaux (SBN pour les bourses élèves et SRH pour restauration scolaire et hébergement). La section en capital comptabilise toutes les dépenses d'investissement.

Les amortissements sont prévus au budget et ajustés en fin d'exercice. Le montant total des amortissements est inscrit en dépenses alors que ne sont inscrits en recettes que les amortissements sur les biens acquis sur subventions (amortissements neutralisés). La différence concerne les amortissements réels sur les biens acquis sur fonds propres de l'établissement. L'amortissement réel se traduit par une dépense sans recette qui impacte négativement le résultat net mais pas la capacité d'autofinancement (CAF) véritable résultat financier.

Le fonds de roulement intègre désormais dans son calcul les stocks de l'établissement.

En raison de la baisse des effectifs enregistrée (- 41 élèves), la dotation de fonctionnement qui était de 69 432 600 F CFP en 2012 est de 64 594 000 F CFP, soit une diminution de 4 838 600 F CFP.

Les recettes provenant des occupations de salles et de produits annexes sont en augmentation de 10 %. Par contre, les recettes des objets confectionnés et l'occupation de l'hôtel de l'enseignement technique ont diminué respectivement de 10,52 % et de 2,35 %.

Les recettes du service général sont en nette diminution par rapport à l'exercice précédent. Les recettes du service général 2012 étaient de 133 967 904 F CFP et en 2013, elles sont de 119 158 704 F CFP, donc une diminution de 14 809 200 F CFP.

Le point faible se situe au niveau du service de la restauration scolaire. Les recettes sont en diminution cette année ; cette diminution s'explique par une baisse des effectifs d'environ 40 élèves demi-pensionnaires et internes. De plus, la CPS ne participe plus aux frais de repas des élèves de + de 21 ans. La subvention CPS est passée de 6 147 825 F CFP à 5 941 160 F CFP.

Le lycée a été destinataire d'une subvention en 2013 pour un montant de 1 058 546 F CFP pour :

- l'agrandissement de l'atelier de maintenance ;
- le concours international de cuisine ;
- la mise aux normes du truck ;
- la matière d'œuvre examen.

En définitive, malgré la baisse de la dotation de fonctionnement et la baisse de certaines recettes, le résultat déficitaire de la 1^{re} section a diminué de moitié par rapport à l'exercice précédent sans tenir compte des opérations d'amortissements.

En effet, un effort considérable a été effectué sur les dépenses de matière d'œuvre, de denrées, d'entretien et de viabilisation qui sont toutes en nette diminution.

SERVICE ADMINISTRATION ET LOGISTIQUE

Le service Administration et Logistique enregistre un déficit de 13 271 266 F CFP qui s'explique par le transfert des charges d'entretien de tous les matériels de l'établissement ainsi que des dépenses en produits d'entretien. Dans l'exercice précédent, l'entretien des matériels d'enseignement technique étaient pris en charge dans un autre chapitre.

Le résultat déficitaire de la section de fonctionnement de 7 422 073 F CFP inclut les opérations d'amortissements.

Un effort important de maîtrise des dépenses d'électricité est à noter : diminution de 18,27 %. Par contre, les dépenses d'eau et de gaz sont, elles, en augmentation.

Les frais d'entretien sont également en légère diminution. Cette diminution est en partie due au fait que les réparations sont, dans la mesure de leurs disponibilités, effectuées par les agents.

SERVICE ACTIVITÉ PÉDAGOGIQUE

Les recettes des objets confectionnés des restaurants, de la boutique et de l'hôtel sont en diminution par rapport à 2012.

SERVICE ANNEXE D'HÉBERGEMENT

Le prix forfaitaire de la demi-pension et de l'internat, la baisse de la participation des frais de repas de la CPS sont les causes du résultat déficitaire du service annexe d'hébergement. Les achats de denrées ont été maîtrisés tout en maintenant la qualité et le choix des repas et en répondant à la demande constante d'amélioration des repas de la part des familles.

Les coûts des repas pour l'année 2013 ont été les suivants :

- petit déjeuner : 180 F CFP par élève ;
- repas midi et soir : en moyenne midi 400 F CFP et soir 250 F CFP ;

Soit un coût moyen de 830 F CFP pour un interne et de 400 F CFP pour un demi-pensionnaire.

Le tarif forfaitaire de la demi-pension de 29 700 F CFP par an payé par les familles correspond à 174 F CFP pour le repas de midi.

Le tarif forfaitaire de l'internat de 59 400 F CFP par an payé par les familles correspond à 349 F CFP par jour d'internat.

La CPS apporte une contribution de 85 F CFP par jour à tous les élèves, sauf depuis 2013 : les élèves de + 21 ans et ceux qui sont au RST sont exclus du dispositif.

On assiste également à une baisse de repas pris par les commensaux de 615 555 F CFP. Par contre, on peut constater qu'il y a eu une réelle économie sur les dépenses d'achats de denrées (- 4 037 979 F CFP). Ce sont les efforts conjugués de la vie scolaire pour l'évaluation des effectifs et du magasin du service de Restauration et Hébergement dans la négociation des prix.

Les forfaits de demi-pension et d'internat payés par les familles ne permettent pas d'équilibrer ce service.

INVESTISSEMENT, ÉQUIPEMENT ET SUBVENTION

Les prélèvements sur fonds de réserves ont permis d'effectuer les investissements suivants pour un montant total de 1 738 134 F CFP :

• Climatiseur	104 348 F CFP
• Entretien et réparation des matériels	296 169 F CFP
• Investissement	796 648 F CFP
• Store	220 249 F CFP
• Travaux climatiseur	148 084 F CFP
• TT	172 636 F CFP
• Total	1 738 134 F CFP

Le Lycée n'a pas perçu de subventions d'équipement et d'investissement en 2013. Le concours international de cuisine au Japon a bénéficié d'une subvention d'un montant de 325 730 F CFP. L'établissement n'a pas bénéficié de dotation d'équipements informatiques.

3. Examen du compte financier

3-1 Exécution du budget de l'exercice

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

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	187 440 143	0	187 440 143
DÉPENSES	199 697 693	1 738 134	201 435 827
RÉSULTAT	- 12 257 550	- 1 738 134	- 13 995 684

Le résultat en section de fonctionnement est déficitaire car les recettes des objets confectionnés (*restaurant, boutique, hôtel*) sont en diminution.

La dotation de fonctionnement est elle aussi en nette diminution. Les charges de viabilisation (*électricité, eau, gaz*) représentent 67,60 % de la dotation de fonctionnement.

Les dépenses en section d'investissement ont diminué par rapport à 2012.

Le compte financier fait apparaître un résultat déficitaire. Cependant, il inclut les opérations d'amortissements pour un montant de 5 849 068 F CFP. Le résultat réel de la section de fonctionnement est déficitaire de 6 408 482 F CFP.

3-2 L'évolution de la structure financière de l'établissement

L'évolution de la structure financière de l'établissement s'analysera à partir du bilan simplifié ci-dessous, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les 3 derniers exercices.

ACTIF	2011	2012	2013	PASSIF	2011	2012	2013
Actif immobilisé* <i>dont amortissements</i>	141 500 068	150 102 454	116 747 799	Capitaux propres	194 868 234	187 209 463	145 708 192
Actif circulant Régularisations	70 231 398	59 408 690	46 609 004	Provisions Dettes Régularisations	16 863 232	22 301 681	17 648 611
TOTAL	211 731 466	209 511 144	163 356 803	TOTAL	211 731 466	209 511 144	163 356 803

* en valeur brute

- **SITUATION PATRIMONIALE**

Au cours des trois derniers exercices, la situation patrimoniale de l'établissement s'est détériorée en raison des facteurs suivants :

L'actif immobilisé est en diminution car les opérations d'amortissements ont été effectuées.

Le financement du renouvellement de certains équipements est assuré principalement sur les ressources propres.

Les dettes augmentent :

- les créances élèves, d'un montant de 2 756 310 F CFP, sont en augmentation par rapport à 2012 ;
- les autres créances (*occupations de salles, objets confectionnés restaurant et hôtel*), d'un montant de 10 317 949 F CFP, sont également en augmentation par rapport à 2012 ;
- les créances État et Territoire, d'un montant de 15 544 936 F CFP, sont en diminution.

- **FONDS DE ROULEMENT**

La variation du fonds de roulement de l'établissement est négative en valeur puisqu'elle s'établit à : - 8 146 616 F CFP.

La conséquence est une baisse du fonds de roulement 2013 :

- année 2011 : 49 649 263 F CFP
- année 2012 : 37 107 009 F CFP
- année 2013 : 28 960 393 F CFP

4. Affectation du résultat

Le montant définitif des recettes du compte financier du Lycée Hôtelier de TAHITI pour l'exercice 2013 est arrêté à la somme de 187 440 143 F CFP, et celui des dépenses, à 201 435 827 F CFP. Le compte financier présente donc un solde déficitaire de 13 995 684 F CFP.

Quant au résultat de fonctionnement de l'exercice 2013, d'un montant de - 12 257 550 FCFP, il est affecté au compte 106.81 « *Réserves service général* ».

*

* *

Après avoir pris acte des résultats de ce compte financier, les rapporteurs proposent à leurs collègues de l'assemblée de la Polynésie française, au nom de la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports, d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURS

Ronald TUMAHAI

Félix FAATAU

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR DEE1501215DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de
l'exercice 2013 du Lycée Hôtelier de TAHITI
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 territoriaux d'enseignement ;

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

Vu l'arrêté n° 1881 CM du 24 novembre 2015 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2015/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 Hôtelier de TAHITI pour l'exercice 2013 est arrêté à la somme de cent quatre-vingt-sept millions quatre cent quarante mille cent quarante-trois francs (187 440 143 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	187 440 143 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	187 440 143 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Lycée Hôtelier de TAHITI pour l'exercice 2013 est arrêté à la somme de deux cent un millions quatre cent trente-cinq mille huit cent vingt-sept francs (201 435 827 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	199 697 693 F CFP
Section II d'investissement	1 738 134 F CFP
TOTAL	201 435 827 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Lycée Hôtelier de TAHITI pour l'exercice 2013 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	187 440 143	0	187 440 143
DÉPENSES (en F CFP)	199 697 693	1 738 134	201 435 827
RÉSULTAT	- 12 257 550	- 1 738 134	- 13 995 684

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2013, soit un déficit de 12 257 550 F CFP, est affecté aux comptes suivants :

- 10681 : réserves service général	- 12 257 550 F CFP
- 10684 : réserves services spéciaux	0 F CFP
- 10687 : réserves service de restauration et hébergement	0 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2013, le fonds de roulement du Lycée Hôtelier de TAHITI est de vingt-huit millions neuf cent soixante mille trois cent quatre-vingt-treize francs (28 960 393 F CFP).

Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,

Le président,

Loïs SALMON-AMARU

Marcel TUIHANI

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMÉROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	9 410 810	9 410 810	10681
10687	AUT.RESERV.SERV.RESTAU-HEBERGT	0	2 968 784	2 968 784	10687
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	12 379 594	199 752 641	212 132 235	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	256 226 693	256 226 693	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	346 382 630	29 243 721	375 626 351	139
	TOTAUX CLASSE 1	358 762 224	497 602 649	856 364 873	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

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	5 143 558	0	5 143 558	213
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	7 752 683	0	7 752 683	214
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	400 562 536	1 738 134	402 300 670	215
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	7 797 175	0	7 797 175	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	13 404 200	0	13 404 200	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	22 552 528	0	22 552 528	2183
2184	MOBILIER	39 272 404	0	39 272 404	2184
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	496 485 084	1 738 134	498 223 218	

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

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	DÉNREES	420 751	0	420 751	311
313	MATIERES D'OEUVRE	2 846 264	109 996	2 956 260	313
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	1 058 960	0	1 058 960	3213
	TOTAUX CLASSE 3	4 325 975	109 996	4 435 971	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

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	145 114 292	145 114 292	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	1 779 237	1 779 237	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	126 849	126 849	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL EX ANT	2 350 025	0	2 350 025	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	16 109 610	16 109 610	4112
4191	AVANCES REC.FAM.COLLE.T ET HEBERG	0	150 615	150 615	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	64 000	64 000	4192
44116	SUBV.ETAT PROG.230 VIE ELEVE	525 790	1 167 871	1 693 661	44116
44118	AUTRES SUBVENTIONS ETAT	0	0	0	44118
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	10 963 024	64 594 000	75 557 024	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	0	0	0	44125
441281	Subvention pour bourses	6 817 127	15 134 010	21 951 137	441281
441283	Subventions examens	0	0	0	441283
441286	Subv.stages en entreprises	0	0	0	441286
441288	Action d'ouverture à l'océanie	0	0	0	441288
441289	Concours Cuisine Japon	0	325 730	325 730	441289
4418	AUTRES SUBVENTIONS	0	0	0	4418
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	5 954 155	0	5 954 155	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	57 450 630	57 450 630	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	19 331 853	19 331 853	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	371 463	371 463	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	41 325	41 325	4664
4678	AUTRES COMPTES DEBIT OU CRED	0	3 000	3 000	4678

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Exercice : 2013

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
468223	CHARGES A PAYER PROJETS ETAB	0	2 164 470	2 164 470	468223
468263	CHARGES A PAY.APPAR-VOYAGES	650 000	92 500	742 500	468263
468423	PRODUITS A REC. PROJETS ETAB	391 516	2 073 600	2 465 116	468423
468463	PROD.A REC.APPAR.VOYAGES	153 919	5 217 444	5 371 363	468463
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	1 318 150	1 318 150	4713
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	8 978 053	8 978 053	4718
4721	DÉPENSES PAYEES AVANT ORDONN.	0	1 540 433	1 540 433	4721
47313	COTISATIONS S.S.ÉTUDIANTS	0	330 000	330 000	47313
	TOTAUX CLASSE 4	27 805 556	343 479 135	371 284 691	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

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	139 100	22 435 298	22 574 398	5112
5115	CARTES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	8 650 288	8 650 288	5115
5117	EFFETS IMPAYES	0	265 662	265 662	5117
5151	TRESOR	27 079 911	157 159 679	184 239 590	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	148 647 929	148 647 929	5159
531	CAISSE	65 848	11 398 558	11 464 406	531
5450	REGIE DE RECETTES	0	70 000	70 000	5450
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	35 833 156	35 833 156	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	8 514 657	8 514 657	585
	TOTAUX CLASSE 5	27 284 859	392 975 227	420 260 086	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

Exercice : 2013

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000.MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

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	22 625 218	22 625 218	6011
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	31 407 049	31 407 049	6013
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	109 996	109 996	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	685 319	685 319	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	43 768 563	43 768 563	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 484 746	2 484 746	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	1 499 277	1 499 277	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	5 437 610	5 437 610	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	142 455	142 455	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	7 326 980	7 326 980	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL.)	0	2 778 592	2 778 592	6068
613	LOCATIONS	0	107 887	107 887	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	14 112 645	14 112 645	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	250 020	250 020	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	14 320	14 320	6181
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	762 279	762 279	6186
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	245 344	245 344	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	373 969	373 969	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	786 465	786 465	6251
6254	FRAIS INSCRIPTIN COLLOQUES	0	116 786	116 786	6254
6257	RECEPTIONS	0	668 803	668 803	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	2 709 873	2 709 873	626
627	SERVICES BANCAIRES	0	135 631	135 631	627

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

Exercice : 2013

LYCÉE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	117 468	117 468	6284
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	3 218 261	3 218 261	6288
6451	COTISATIONS URSSAF	0	574 833	574 833	6451
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	42 414	42 414	6458
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0	1 568 882	1 568 882	648
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	811 852	811 852	6511
6568	AUTRES TRANSFERTS	0	206 859	206 859	6568
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	15 134 010	15 134 010	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	1 167 871	1 167 871	6576
6583	CHARGES GEST.COUR.AOR.EX.ANT	0	527 000	527 000	6583
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 363 286	3 363 286	6588
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	35 092 789	35 092 789	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	200 375 352	200 375 352	

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2013

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	35 293 128	35 293 128	701
7062	PROD.RESTEUR.SCOL.ET HEBERG	0	17 985 660	17 985 660	7062
7066	PRODUITS ACTIONS FORMATION	0	6 653 678	6 653 678	7066
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	92 500	92 500	7067
7068	AUTRES PRESTATIONS SERVICE	0	200 000	200 000	7068
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	5 941 160	5 941 160	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	5 426 979	5 426 979	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	83 386 081	83 386 081	7442
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 363 286	3 363 286	7588
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTÉ.RESULTAT	0	29 243 721	29 243 721	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	187 586 193	187 586 193	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

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	914 663 698	914 663 698	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	914 663 698	914 663 698	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

Exercice : 2013

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	358 762 224	497 602 649	856 364 873	1
2	TOTAUX CLASSE 2	496 485 084	1 738 134	498 223 218	2
3	TOTAUX CLASSE 3	4 325 975	109 996	4 435 971	3
4	TOTAUX CLASSE 4	27 805 556	343 479 135	371 284 691	4
5	TOTAUX CLASSE 5	27 284 859	392 975 227	420 260 086	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	200 375 352	200 375 352	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	187 586 193	187 586 193	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	914 663 698	914 663 698	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	914 663 698	2 538 530 384	3 453 194 082	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Pièce n°2

Edité le :18/06/14

Page :1

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	123 044 118	0	123 044 118	0	113 633 308	10681
10687	4 239 341	0	4 239 341	0	1 270 557	10687
129	0	199 874 685	199 874 685	12 257 550	0	129
1312	418 688 228	0	418 688 228	0	162 461 535	1312
139	0	256 226 693	256 226 693	119 399 658	0	139
	545 971 687	456 101 378	1 002 073 065	131 657 208	277 365 400	

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI

Pièce n°2

Edité le :18/06/14

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	5 143 558	0	213
214	0	0	0	7 752 683	0	214
215	0	0	0	402 300 670	0	215
2181	0	0	0	7 797 175	0	2181
2182	0	0	0	13 404 200	0	2182
2183	0	0	0	22 552 528	0	2183
2184	0	0	0	39 272 404	0	2184
2813	0	514 353	514 353	0	514 353	2813
2815	281 746 408	29 106 676	310 853 084	0	310 853 084	2815
2818	64 636 222	5 471 760	70 107 982	0	70 107 982	2818
	346 382 630	35 092 789	381 475 419	498 223 218	381 475 419	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Pièce n°2

Edité le : 18/06/14

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	55 048	55 048	365 703	0	311
313	0	0	0	2 956 260	0	313
3213	0	685 319	685 319	373 641	0	3213
	0	740 367	740 367	3 695 604	0	

Ministère : Education Nationale

Établissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI

Pièce n°2

Edité le :18/06/14

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	145 114 292	145 114 292	0	0	4012
4042	0	1 779 237	1 779 237	0	0	4042
4081	126 849	389 775	516 624	0	389 775	4081
4111	0	1 614 060	1 614 060	735 965	0	4111
4112	0	14 089 265	14 089 265	2 020 345	0	4112
4191	197 638	21 850	219 488	0	68 873	4191
4192	154 443	64 000	218 443	0	154 443	4192
44116	2 708 440	0	2 708 440	0	1 014 779	44116
44118	71 366	0	71 366	0	71 366	44118
44122	17 100	66 502 565	66 519 665	9 037 359	0	44122
44125	0	750 000	750 000	0	750 000	44125
441281	0	15 769 290	15 769 290	6 181 847	0	441281
441283	6 258	0	6 258	0	6 258	441283
441286	2 883 028	0	2 883 028	0	2 883 028	441286
441288	205 200	0	205 200	0	205 200	441288
441289	0	0	0	325 730	0	441289
4418	4 204 601	0	4 204 601	0	4 204 601	4418
4631	0	4 019 591	4 019 591	1 934 564	0	4631
4632	0	51 838 232	51 838 232	5 612 398	0	4632
4662	0	19 331 853	19 331 853	0	0	4662
4663	692 677	381 363	1 074 040	0	702 577	4663
4664	388 600	608 500	997 100	0	955 775	4664
4678	0	213 000	213 000	0	210 000	4678

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Exercice : 2013

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

Pièce n°2

PUNAAUIA

Edité le : 18/06/14

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

Page : 5

98717 PUNAAUIA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
468223	329 212	2 073 600	2 402 812	0	238 342	468223
468263	0	5 217 444	5 217 444	0	4 474 944	468263
468423	0	743 040	743 040	1 722 076	0	468423
468463	0	4 322 452	4 322 452	1 048 911	0	468463
4713	0	1 318 150	1 318 150	0	0	4713
4718	142 600	10 074 393	10 216 993	0	1 238 940	4718
4721	31 710	1 540 433	1 572 143	0	31 710	4721
47313	48 000	330 000	378 000	0	48 000	47313
	12 207 722	348 106 385	360 314 107	28 619 195	17 648 611	

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI

Pièce n°2

Edité le :18/06/14

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	22 435 298	22 435 298	139 100	0	5112
5115	7 700	8 642 588	8 650 288	0	0	5115
5117	0	135 292	135 292	130 370	0	5117
5151	0	158 072 879	158 072 879	26 166 711	0	5151
5159	10 093 959	152 344 180	162 438 139	0	13 790 210	5159
531	0	11 288 450	11 288 450	175 956	0	531
5450	0	70 000	70 000	0	0	5450
581	0	35 833 156	35 833 156	0	0	581
585	0	7 042 379	7 042 379	1 472 278	0	585
	10 101 659	395 864 222	405 965 881	28 084 415	13 790 210	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI
Pièce n°2
Edité le :18/06/14
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	22 625 218	22 625 218	0	0	6011
6013	0	31 407 049	31 407 049	0	0	6013
6031	0	109 996	109 996	0	0	6031
6032	0	685 319	685 319	0	0	6032
6061	0	43 768 563	43 768 563	0	0	6061
6063	0	2 484 746	2 484 746	0	0	6063
6064	0	1 499 277	1 499 277	0	0	6064
6065	0	5 437 610	5 437 610	0	0	6065
6066	0	142 455	142 455	0	0	6066
6067	0	7 326 980	7 326 980	0	0	6067
6068	0	2 778 592	2 778 592	0	0	6068
613	0	107 887	107 887	0	0	613
615	0	14 112 645	14 112 645	0	0	615
616	0	250 020	250 020	0	0	616
6181	0	14 320	14 320	0	0	6181
6186	0	762 279	762 279	0	0	6186
6245	0	245 344	245 344	0	0	6245
6248	0	373 969	373 969	0	0	6248
6251	0	786 465	786 465	0	0	6251
6254	0	116 786	116 786	0	0	6254
6257	0	668 803	668 803	0	0	6257
626	0	2 709 873	2 709 873	0	0	626
627	0	135 631	135 631	0	0	627

Ministère : Education Nationale

Établissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI

Pièce n°2

Edité le :18/06/14

Page :8

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES.
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6284	0	117 468	117 468	0	0	6284
6288	0	3 218 261	3 218 261	0	0	6288
6451	0	574 833	574 833	0	0	6451
6458	0	42 414	42 414	0	0	6458
648	0	1 568 882	1 568 882	0	0	648
6511	0	811 852	811 852	0	0	6511
6568	0	206 859	206 859	0	0	6568
6571	0	15 134 010	15 134 010	0	0	6571
6576	0	1 167 871	1 167 871	0	0	6576
6583	0	527 000	527 000	0	0	6583
6588	0	3 363 286	3 363 286	0	0	6588
6811	0	35 092 789	35 092 789	0	0	6811
	0	200 375 352	200 375 352	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Pièce n°2

Edité le : 18/06/14

Page : 9

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
701	0	35 293 128	35 293 128	0	0	701
7062	0	17 985 660	17 985 660	0	0	7062
7066	0	6 653 678	6 653 678	0	0	7066
7067	0	92 500	92 500	0	0	7067
7068	0	200 000	200 000	0	0	7068
7087	0	5 941 160	5 941 160	0	0	7087
7088	0	5 426 979	5 426 979	0	0	7088
7442	0	83 386 081	83 386 081	0	0	7442
7588	0	3 363 286	3 363 286	0	0	7588
777	0	29 243 721	29 243 721	0	0	777
	0	187 586 193	187 586 193	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNÉSIE FRANÇAISE
Exercice : 2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le : 18/06/14

Page : 10

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPÉRATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	914 663 698	914 663 698	0	0	890
	0	914 663 698	914 663 698	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Pièce n°2

Edité le : 18/06/14

Page : 11

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	545 971 687	456 101 378	1 002 073 065	131 657 208	277 365 400	1
2	346 382 630	35 092 789	381 475 419	498 223 218	381 475 419	2
3	0	740 367	740 367	3 695 604	0	3
4	12 207 722	348 106 385	360 314 107	28 619 195	17 648 611	4
5	10 101 659	395 864 222	405 965 881	28 084 415	13 790 210	5
6	0	200 375 352	200 375 352	0	0	6
7	0	187 586 193	187 586 193	0	0	7
8	0	914 663 698	914 663 698	0	0	8
TCLASSE	914 663 698	2 538 530 384	3 453 194 082	690 279 640	690 279 640	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Pièce n°3

Edité, le :18/06/14

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	75 804	0	75 804		
6013	Achat de matières d'oeuvre	31 407 049	0	31 407 049		
6031	Variat.stocks mat.premières	0	109 996	-109 996		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	107 252	0	107 252		
6064	Fournitures administratives	343 250	0	343 250		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	1 275	0	1 275		
6067	Fournitures et matériel ens.	7 326 980	94 337	7 232 643		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	993 137	0	993 137		
615	Entretien réparation	635 612	0	635 612		
6181	Doc générale et administrative	14 320	0	14 320		
6186	Bibliothèque des élèves	762 279	0	762 279		
6245	Voyages études/visites/sorties	245 344	0	245 344		
6248	Transports divers	373 969	0	373 969		
6251	Voyages déplacements person.	786 465	0	786 465		
6254	Frais inscriptin colloques	116 786	0	116 786		
6257	Réceptions	261 954	0	261 954		
6284	Sorties pédago(hors transport)	117 468	0	117 468		
6288	Autres charges ext.diverses	90 485	0	90 485		
6511	Redevances brevets licences	659 420	0	659 420		
6568	Autres transferts	206 859	0	206 859		
	TOTAL SERVICE AP	44 525 708	204 333	44 321 375	50 435 448	6 114 073

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 18/06/14
Page : 2

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE VE - Via de l'élève	Opérations de l'année				
6576	Aide sociale aux élèves	1 167 871	0	1 167 871		
	TOTAL SERVICE VE	1 167 871	0	1 167 871	2 450 000	1 282 129

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI

Pièce n°3

Edité le :18/06/14

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				
6032	Variat.stocks autres approv.	685 319	0	685 319		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	43 661 311	0	43 661 311		
6063	Fournit.petit mat.entretien	2 415 434	0	2 415 434		
6064	Fournitures administratives	1 156 027	0	1 156 027		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	4 736 751	0	4 736 751		
6066	Infirmérie et produits pharm.	142 455	0	142 455		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 706 405	0	1 706 405		
613	Locations	107 887	0	107 887		
615	Entretien réparation	12 282 408	407 000	11 875 408		
616	Primes assurances	250 020	0	250 020		
6257	Réceptions	406 849	0	406 849		
626	Frais postaux et télécom	2 709 873	3 978	2 705 895		
627	Services bancaires	135 631	0	135 631		
6288	Autres charges ext.diverses	2 925 910	7 400	2 918 510		
6451	Cotisations urssaf	574 833	0	574 833		
6458	Cotis.autres org.sociaux	42 414	0	42 414		
648	Autres charges de personnel	1 568 882	0	1 568 882		
6511	Redevances brevets licences	152 432	0	152 432		
6811	Dot.amort.immobiliisations	35 092 789	0	35 092 789		
	TOTAL SERVICE ALO	110 753 630	418 378	110 335 252	111 198 666	863 414

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Exercice : 2013

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

Pièce n°3

PUNAAUIA

Edité le : 18/06/14

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

Page : 4

98717 PUNAAUIA

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	22 549 414	0	22 549 414		
6031	Varlat.stocks mat.premières	55 048	0	55 048		
6063	Fournit.petit mat.entretien	69 312	0	69 312		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	699 584	0	699 584		
6068	Autres fournlt(mat.mob.outil.)	79 050	0	79 050		
615	Entretien réparation	1 194 625	0	1 194 625		
6288	Autres charges ext.diverses	201 866	0	201 866		
6583	Charges gest.cour.aor.ex.ant	527 000	0	527 000		
6588	Contrib.entrep services étab	3 363 286	0	3 363 286		
	TOTAL SERVICE SRH	28 739 185	0	28 739 185	32 490 209	3 751 024
	SERVICE SBN - Bourses nationales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équipt-qual	15 134 010	0	15 134 010		
	TOTAL SERVICE SBN	15 134 010	0	15 134 010	15 820 000	685 990
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année					
		200 320 404	622 711	199 697 693	212 394 323	12 696 630

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install. techniques, mat, outill.	1 738 134	0	1 738 134		
	TOTAL SERVICE OPC	1 738 134	0	1 738 134	2 551 261	813 127

Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		202 058 538	622 711	201 435 827	214 945 584	13 509 757

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL
Pièce n°4
Edité le : 18/06/14
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	35 293 128	96 550	35 196 578		
7066	Produits actions formation	6 653 678	0	6 653 678		
7067	Contribution participants	92 500	0	92 500		
7068	Autres prestations service	200 000	0	200 000		
7088	Autres produits activ.annexes	1 034 632	0	1 034 632		
7442	Subventions Région	6 785 130	0	6 785 130		
7588	Contrib. Entre services étab.	58 050	0	58 050		
	TOTAL SERVICE AP	50 117 118	96 550	50 020 568	45 961 400	4 059 168
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	1 317 871	0	1 317 871		
	TOTAL SERVICE VE	1 317 871	0	1 317 871	2 450 000	-1 132 129
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations de l'année				
7088	Autres produits activ.annexes	4 365 959	0	4 365 959		
7442	Subventions Région	60 149 070	0	60 149 070		
7588	Contrib. Entre services étab.	3 305 236	0	3 305 236		
777	Quota.pt.sub.inv.cpte.resultat	29 243 721	0	29 243 721		
	TOTAL SERVICE ALO	97 063 986	0	97 063 986	95 355 269	1 708 717

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI

Pièce n°4

Edité le :18/06/14

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 SRH -Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	17 985 660	49 500	17 936 160		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	5 941 160	0	5 941 160		
7088	Autres produits activ.annexes	26 388	0	26 388		
	TOTAL SERVICE SRH	23 953 208	49 500	23 903 708	31 210 500	-7 306 792
	SERVICE SBN -Bourses nationales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	15 134 010	0	15 134 010		
	TOTAL SERVICE SBN	15 134 010	0	15 134 010	15 820 000	-685 990
	TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION					
	Opérations de l'année					
		187 586 193	146 050	187 440 143	190 797 169	-3 357 026

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Pièce n°4

Edité le : 18/06/14

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
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						

	TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS					
	Opérations de l'année					
		187 586 193	146 050	187 440 143	190 797 169	-3 357 026

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2013

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Pièce n°5

Edité le : 18/06/14

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	44 321 375	50 020 568
VE	Vie de l'élève	1 167 871	1 317 871
ALO	Administration et logistique	110 335 252	97 063 986
	Total services généraux	155 824 498	148 402 425
SRH	Restauration et hébergement	28 739 185	23 903 708
SBN	Bourses nationales	15 134 010	15 134 010
	Total services spéciaux	43 873 195	39 037 718
	Total de la première section	199 697 693	187 440 143
	Résultat		-12 257 550
	IAF		-6 408 482
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	1 738 134	0
	Total exécution budgétaire	201 435 827	187 440 143

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI
Pièce n°5
Edité le : 18/06/14
Page : 2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	6 408 482	0	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	1 738 134	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	0	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	8 146 616	0	Total des ressources
Apports au fonds de roulement		8 146 616	Prélèvements sur le fonds de roulement

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
Charges d'exploitation : (1)		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	54 032 267	
Variation de stock	630 371	
*Autres achats et versements assimilés	86 545 259	
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales	2 186 129	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations	35 092 789	
Sur actif circulant		
Pour risques et charges		
Autres charges	21 210 878	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		199 697 693
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		199 697 693
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		

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 6
Edité le : 18/06/14
Page : 2

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT	TOTAUX PARTIELS
Produits d'exploitation : (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	71 447 055	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	83 386 081	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits	3 363 286	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		158 196 422
Produits financiers :		
Reprise sur provisions et transfert de charges		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
Produits exceptionnels :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	29 243 721	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		29 243 721
TOTAL GENERAL DES PRODUITS		187 440 143
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)		12 257 550
IAF		6 408 482
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		

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)				
- Terrains et constructions	12 896 241	514 353	12 381 888	12 896 241
- Installations techniques	402 300 670	310 853 084	91 447 586	118 816 128
- Collection	0	0	0	0
- Autres immo. corporelles	83 026 307	70 107 982	12 918 325	18 390 085
Immobilisations en cours (23)	0	0	0	0
Immobilisations financières (26-27)				
- Participations et créances rattachées à participation	0	0	0	0
- Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total actif immobilise	498 223 218	381 475 419	116 747 799	150 102 454

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Exercice : 2013

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

Pièce n°7

PUNAAUIA

Edité le : 18/06/14

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

Page : 2

98717 PUNAAUIA

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	3 321 963	0	3 321 963	3 267 015
Stocks autres appro (32)	373 641	0	373 641	1 058 960
Stocks en cours et produits finis (33-34-35)	0	0	0	0
Créances d'exploitation	0		0	0
Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418)	2 756 310	0	2 756 310	2 350 025
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	15 544 936		15 544 936	17 763 051
Autres créances (181-186-187-46-47)	10 317 949	0	10 317 949	7 149 590
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	14 294 205		14 294 205	17 183 200
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	46 609 004	0	46 609 004	48 771 841
Total Général	544 832 222	381 475 419	163 356 803	198 874 295

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)	114 903 865	127 283 459
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	-12 257 550	-12 379 594
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	43 061 877	72 305 598
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	145 708 192	187 209 463

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI
Pièce n°7
Edité le :18/06/14
Page :4

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	613 091	478 930
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	9 135 232	9 553 103
Autres dettes (181-186-187-46-47)	7 900 288	1 632 799
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	17 648 611	11 664 832
Total Général	163 356 803	198 874 295

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
37 107 009	28 960 393	-8 146 616

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
19 923 809	14 666 188	-5 257 621

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
17 183 200	14 294 205	-2 888 995

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
17 183 200	14 294 205	-2 888 995

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8621	Tickets repas rose	115 000	1 000 000	1 115 000	8621
8622	Tickets repas vert	591 500	350 000	941 500	8622
8623	Tickets repas bleu	777 600	129 600	907 200	8623
8624	Ticket repas orange	586 000	0	586 000	8624
8625	Tickets repas jaune	1 451 400	0	1 451 400	8625
8626	Tickets repas rouge	682 500	227 500	910 000	8626
8627	Tickets repas saumon	0	100 000	100 000	8627
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	1 318 150	1 318 150	863
	TOTAUX	4 204 000	3 125 250	7 329 250	

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8621	0	600 000	600 000	515 000	0	8621
8622	0	595 000	595 000	346 500	0	8622
8623	0	12 250	12 250	894 950	0	8623
8624	0	11 000	11 000	575 000	0	8624
8625	0	68 400	68 400	1 383 000	0	8625
8626	0	8 000	8 000	902 000	0	8626
8627	0	23 500	23 500	76 500	0	8627
863	4 204 000	1 807 100	6 011 100	0	4 692 950	863
	4 204 000	3 125 250	7 329 250	4 692 950	4 692 950	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840268U

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIAL

Exercice : 2013

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

Pièce n°10

PUNAAUIA

Edité le : 18/06/14

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

Page : 42

98717 PUNAAUIA

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	(A) Montant net	(B) Amortissement 28	(C) Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
213	CONSTRUCTIONS	5 143 558	514 353	0	0	514 353	4 629 205
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	7 752 683	0	0	0	0	7 752 683
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	402 300 670	310 853 084	0	0	310 853 084	91 447 586
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	7 797 175	7 421 644	0	0	7 421 644	375 531
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	13 404 200	13 404 200	0	0	13 404 200	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	22 552 528	19 540 360	0	0	19 540 360	3 012 168
2184	MOBILIER	39 272 404	29 741 778	0	0	29 741 778	9 530 626
	Total	498 223 218	381 475 419	0	0	381 475 419	116 747 799

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840268U

LYCEE HOTELIER DE TAHITI.

PUNAAUIA

BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA

98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI

Pièce n° 12

Edité le : 18/06/14

Page :1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2013	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2013
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
311	DENREES	420 751	0	-55 048	365 703
313	MATIERES D'OEUVRE	2 846 264	109 996	0	2 956 260
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	1 058 960	-685 319	0	373 641
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	4 325 975	-575 323	-55 048	3 695 604
	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 : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI.
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALI
Pièce n°13
Edité le : 18/06/14
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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2013

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840268U
LYCEE HOTELIER DE TAHITI
PUNAAUIA
BP 13000 MOANA NUI PUNAAUIA
98717 PUNAAUIA

Région : TOM + COLLECTIVITE TERRITORIAL
Pièce n°14
Edité le : 07/05/14
Page: 1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2009	Année 2010	Année 2011	Année 2012	Année 2013
Fonds de roulement	68 441 484	52 037 925	49 649 263	37 107 009	28 960 393
Jours FdR	124	97	91	70	63
Besoin en Fonds de Roulement	17 754 237	15 607 470	26 203 788	19 923 809	14 666 188
Trésorerie	50 687 247	36 430 455	23 445 475	17 183 200	14 294 205
Jours de Trésorerie	91	68	43	37	31
Taux moyen de charges à payer (%)	2	0	0	0	0
Taux de non recouvrement (%)	3	3	3	3	4

