

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

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

Papeete, le **31 JUL. 2020**

N° 70-2020

**Document mis
en distribution**

Le 31 JUL. 2020

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2018 du Collège de MAKEMO et portant affectation de son résultat,

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

par Mesdames les représentantes Teapehu TEAHE et Augustine TUUHIA

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 3242/PR du 2 juin 2020, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, un projet de délibération portant approbation du compte financier 2018 du Collège de MAKEMO et portant affectation de son résultat.

1.- RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET DES MOYENS

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public d'enseignement du 2nd degré, les rapporteuses invitent leurs collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que le rapport d'activité 2018.

1.1 Missions

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

Ses attributions sont fixées par l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié portant organisation administrative et financière des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française, qui charge entre autres les établissements de :

- dispenser un enseignement secondaire en continuité du primaire, visant à donner aux élèves une culture adaptée à leur société et à révéler leurs aptitudes et leurs goûts ;
- organiser le temps scolaire et les modalités de la vie scolaire ;
- ouvrir l'établissement sur son environnement social, culturel et économique ;
- préparer l'orientation ainsi que l'insertion sociale et professionnelle des élèves ;
- établir le projet d'établissement qui définit, sous forme d'objectifs et de programmes d'actions dans le cadre de moyens humains, matériels et financiers disponibles, les modalités propres de mise en œuvre des programmes nationaux et des orientations du Pays.

1.2 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2018, le Collège de MAKEMO disposait des moyens humains suivants :

Personnel non enseignant		Personnel enseignant		Total personnel	
Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
37	→ +0	15	→ +0	52	→ +0

En constante augmentation depuis 2014, l'établissement se composait en 2018 de 52 personnels, à l'instar de l'exercice 2017, dont 15 enseignants.

1.3 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

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

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 (%)
34 260 131	62,3	2 874 225	5,2	17 600 633	32,0	297 693	0,5	55 032 682	↗ + 21,2

⁽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 sont en augmentation de plus de 21 % par rapport à 2017. L'essentiel de l'augmentation concerne les subventions (+ 37,3 %) et les ressources propres (+ 10 %). Les subventions à elles seules représentent 62,3 % des moyens financiers de l'établissement.

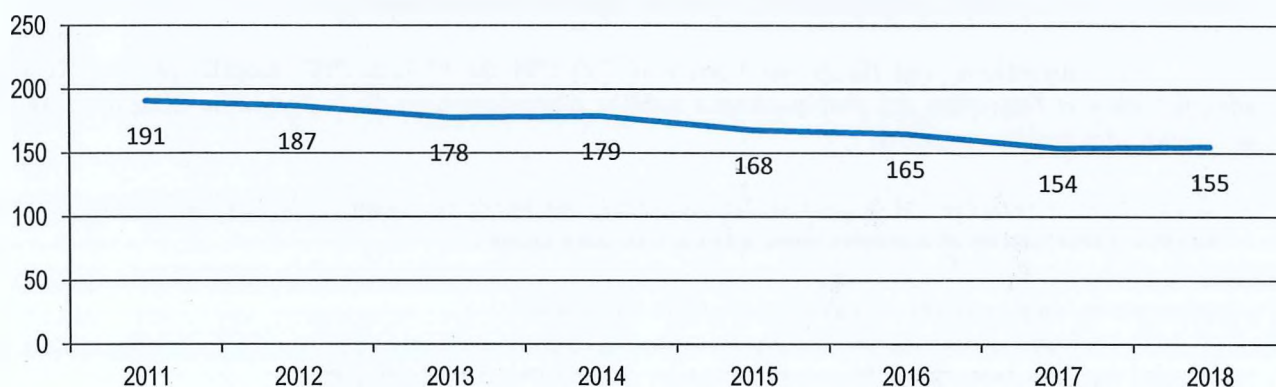
2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire 2018, les effectifs réels en élèves du Collège de MAKEMO s'établissaient à **155 élèves**. Depuis 2011, les effectifs scolaires ont évolué de la manière suivante :

Effectifs	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
TOTAL	191	187	178	179	168	165	154	155

ÉVOLUTION DES EFFECTIFS SCOLAIRES DEPUIS 2014



Si la tendance observée depuis la rentrée 2012-2013 est à la baisse, le total des effectifs scolaires de l'établissement se stabilise à partir de 2017 avec 154 élèves inscrits. En 2018, le collège accueillait 155 élèves.

Originaire de l'atoll de Makemo et de 11 autres atolls (Anaa, Aratika, Faite, Katiu, Kauehi, Hikueru, Marokau, Raraka, Raroia, Taenga et Takume), la population scolaire se compose principalement d'élèves boursiers avec un taux de 91 % en 2018.

Cela peut s'expliquer par l'appartenance de plus de 74 % d'élèves en 2018 à la catégorie socioprofessionnelle (CSP) « défavorisée » (et 18 % issus de la CSP « moyenne »), étant précisé que le secteur d'emploi majeur sur les atolls demeure la coprah culture.

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

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

Résultats	2014	2015	2016	2017	2018
Collège de MAKEMO	56,7%	66,7%	66,7%	89,2%	95%
Polynésie française	70,3%	74,3%	69,7%	83,8%	85,7%
France métropolitaine et DOM	86,0%	87,2%	87,9%	89,8%	88,1%

Avec une augmentation de près 6 %, le taux de réussite au DNB en 2018 a été de 95 % contre 89,2 % en 2017, grâce notamment à une sérieuse préparation des élèves à la soutenance orale de l'examen. Le collège observe ainsi son pic de réussite au DNB cette année-ci, dépassant pour la deuxième année consécutive les taux de réussite moyens de la Polynésie française et de la France.

3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2018, le compte financier du Collège de MAKEMO est présenté de la manière suivante :

SECTION FONCTIONNEMENT ¹			SECTION INVESTISSEMENT		
Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
55 032 682	54 748 187	284 495	0	299 744	- 299 744

4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2018 de l'établissement a été ventilé² ainsi :

Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
	Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
284 495	244 309	0	40 186

5.- FONDS DE ROULEMENT

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

Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
		Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
100 896	8 445 441	59	68	↘ - 9

¹ Le résultat de fonctionnement ne tient compte que des opérations courantes, c'est-à-dire des activités normales réalisées de manière habituelle par l'établissement.

² Le conseil d'établissement se prononce sur l'affectation du résultat à chaque fin d'exercice. Il affecte ainsi tout ou partie du résultat à un compte distinct des réserves générales de l'établissement.

³ Le fonds de roulement négatif révèle un déséquilibre financier préjudiciable à l'établissement. Un fonds de roulement équivalent à moins de 15 jours de fonctionnement demande à être reconstitué pour atteindre un minimum de 30 jours. A contrario, un fonds de roulement très supérieur à 30 jours traduit de l'argent qui n'est pas au service des élèves. Lorsque le nombre de jours en fonds de roulement est d'au moins 30, il est considéré que l'établissement est en bonne santé financière.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports lors de sa réunion du 24 juillet 2020.

Cette occasion a permis de souligner la stabilité des effectifs scolaires depuis 2017 avec une moyenne approximative de 155 élèves, étant précisé que l'établissement recense 153 élèves pour l'année 2019 et environ 157 élèves pour l'année 2020.

Par ailleurs, il est apparu que le décrochage scolaire à l'issue de la classe de 3^e est relativement faible. En 2019, tous les élèves ayant terminé leur cursus scolaire au collège ont poursuivi leurs études.

Enfin, des travaux seront effectués dans le cadre de la réfection des deux logements de fonction et un programme de réhabilitation de l'établissement est prévu.

* * * *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier 2018 du Collège de MAKEMO et portant affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

En conséquence, la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports propose à l'assemblée de la Polynésie française d'adopter le projet de délibération ci-joint.

LES RAPPORTEURES

Teapehu TEAHE

Augustine TUUHIA

DONNÉES GÉNÉRALES
CONCERNANT L'EXERCICE 2018 DU COLLÈGE DE MAKEMO

1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2014	2015	2016	2017	2018
Personnel de Direction	1	1	1	1	1
Personnel Administratif	3	3	3	3	3
Personnel d'Encadrement	11	16	22	24	23
Personnel d'Entretien et de Santé	10	11	10	9	10
SOUS-TOTAL P.N.E. ¹	25	31	36	37	37
Personnel Enseignant	14	15	15	15	15
TOTAL	39	46	51	52	52

2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2014	2015	2016	2017	2018
TOTAL	179	168	165	154	155

3 RÉSULTATS SCOLAIRES

Diplôme National du Brevet (DNB)

Résultats	2014	2015	2016	2017	2018
Collège de MAKEMO	56,7%	66,7%	66,7%	89,2%	95%
Polynésie française	70,3%	74,3%	69,7%	83,8%	85,7%
France métropolitaine et DOM	86,0%	87,2%	87,9%	89,8%	88,1%

4 MOYENS FINANCIERS DE FONCTIONNEMENT

Désignation	2014		2015		2016		2017		2018	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions ²	21 121 933	51,7	26 158 538	56,1	26 466 836	56,4	24 945 472	54,9	34 260 131	62,3
Participation CPS ³	3 055 723	7,5	4 539 670	9,7	3 022 710	6,4	2 799 555	6,2	2 874 225	5,2
Ressources propres ⁴	13 306 114	32,6	14 076 943	30,2	15 967 616	34,0	16 001 913	35,2	17 600 633	32,0
Autres ressources	3 385 309	8,3	1 884 145	4,0	1 491 417	3,2	1 666 693	3,7	297 693	0,5
TOTAL	40 869 079		46 659 296		46 948 579		45 413 633		55 032 682	

5 COMPTES FINANCIERS

	SECTION FONCTIONNEMENT ⁵			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2014	40 869 079	40 489 189	379 890	495 065	495 065	0
2015	46 659 296	45 784 216	875 080	0	993 408	- 993 408
2016	46 948 579	49 153 884	- 2 205 305	0	355 523	- 355 523
2017	45 413 633	45 093 666	319 967	0	120 000	- 120 000
2018	55 032 682	54 748 187	284 495	0	299 744	- 299 744

¹ P.N.E. : Personnel Non Enseignant.

² Dotations et subventions du Pays toute destination : fonctionnement, investissement...

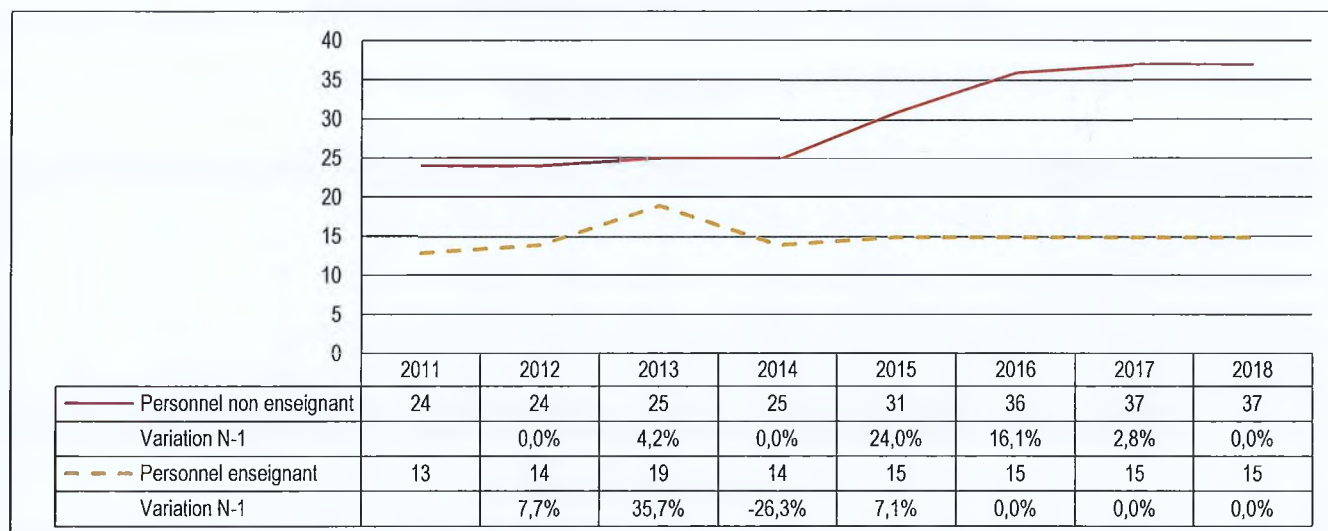
³ Participation de la CPS pour les élèves boursiers.

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

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

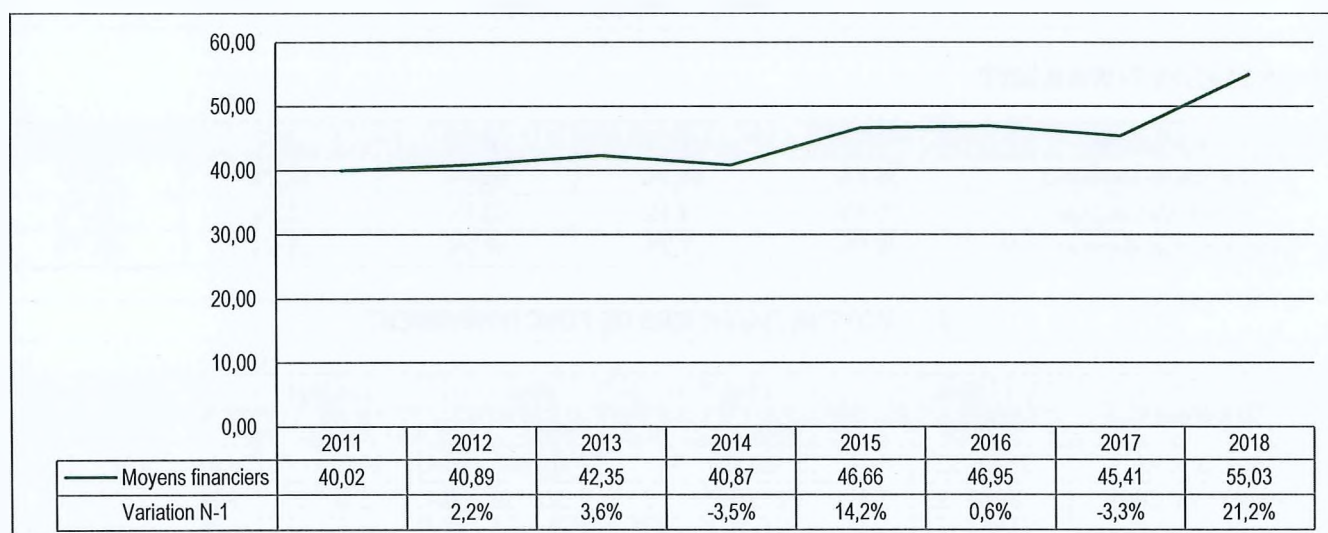
6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE CONSIDÉRÉE

6.1 Effectifs de personnel



Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2011-2018

6.2 Moyens financiers



Graphique n° 2 : Moyens financiers sur la période 2011-2018 (en millions de F CFP)

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE1900672DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier 2018 du
Collège de MAKEMO et portant affectation de son
résultat

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 modifiée complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

Vu la délibération n° 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° 653 CM du 2 juin 2020 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2020/APF/SG du portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Collège de MAKEMO pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de cinquante-cinq millions trente-deux mille six cent quatre-vingt-deux francs (55 032 682 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement.....	55 032 682 F CFP
Opérations en capital	0 F CFP
TOTAL	55 032 682 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de MAKEMO pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de cinquante-cinq millions quarante-sept mille neuf cent trente et un francs (55 047 931 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement.....	54 748 187 F CFP
Opérations en capital	299 744 F CFP
TOTAL	55 047 931 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Collège de MAKEMO pour l'exercice 2018, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	SECTION DE FONCTIONNEMENT	OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
RECETTES (en F CFP)	55 032 682	0	55 032 682
DÉPENSES (en F CFP)	54 748 187	299 744	55 047 931
RÉSULTAT	284 495		

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2018, soit un excédent de deux cent quatre-vingt-quatre mille quatre cent quatre-vingt-quinze francs (284 495 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement :	244 309 F CFP
- 10684 – Services spéciaux :	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement :	40 186 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'année 2018, le fonds de roulement est de huit millions quatre cent quarante-cinq mille quatre cent quarante et un francs (8 445 441 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,

Béatrice LUCAS

Le président,

Gaston TONG SANG

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

TOM

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

MAKEMO

Exercice 2018

98716 MAKEMO

COMPTE FINANCIER 2018

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	477 906	477 906	10681
10687	AUT.RESERV.SERV.RESTAU-HEBERGT	0	0	0	10687
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	55 554 585	55 554 585	120
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	18 087 249	297 693	18 384 942	139
	TOTAUX CLASSE 1	18 087 249	56 330 184	74 417 433	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :22/02/19
Page :1

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	8 151 843	0	8 151 843	0	7 673 937	10681
10687	4 010 335	797 873	4 808 208	0	4 808 208	10687
120	319 967	55 519 113	55 839 080	0	284 495	120
1312	23 185 257	0	23 185 257	0	23 185 257	1312
139	0	0	0	18 384 942	0	139
	35 667 402	56 316 986	91 984 388	18 384 942	35 951 897	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	40 746 775	203 116	40 949 891	215
216	COLLECTIONS	51 345	0	51 345	216
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 275 000	0	3 275 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	2 662 578	96 628	2 759 206	2183
2184	MOBILIER	7 903 274	0	7 903 274	2184
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	54 638 972	299 744	54 938 716	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :22/02/19
Page :2

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
215	0	0	0	40 949 891	0	215
216	0	0	0	51 345	0	216
2182	0	0	0	3 275 000	0	2182
2183	0	0	0	2 759 206	0	2183
2184	0	0	0	7 903 274	0	2184
2815	34 608 775	408 256	35 017 031	0	35 017 031	2815
2816	30 807	0	30 807	0	30 807	2816
2818	10 763 782	5 582	10 769 364	0	10 769 364	2818
	45 403 364	413 838	45 817 202	54 938 716	45 817 202	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	796 643	8 525	805 168	311
	TOTAUX CLASSE 3	796 643	8 525	805 168	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :22/02/19
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	805 168	0	311
	0	0	0	805 168	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice : 2018

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	47 117 244	47 117 244	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	299 744	299 744	4042
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	418 800	0	418 800	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	11 903 208	11 903 208	4112
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	16 500	16 500	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	9 900	9 900	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	2 066 690	2 066 690	421
431	SECURITE SOCIALE	0	1 385 427	1 385 427	431
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	4 235 600	25 140 042	29 375 642	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	1 134 625	2 751 488	3 886 113	4413
4418	AUTRES SUBVENTIONS	0	1 318 112	1 318 112	4418
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	556 072	556 072	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	4 931 017	4 931 017	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	1 318 112	1 318 112	44193
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	390 000	0	390 000	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	1 918 931	1 918 931	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	16 980 051	16 980 051	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	51 200	51 200	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	4 900	4 900	4664
4678	AUTRES COMPTES DEBIT OU CRED	0	490 900	490 900	4678
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	309 000	309 000	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	896 594	896 594	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	7 052 719	7 052 719	4718
	TOTAUX CLASSE 4	6 179 025	126 517 851	132 696 876	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018Etablissement : 9840401N
COLLEGE DE MAKEMO
MAKEMO POUHEVA
BP 10 - Pouheva
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le : 22/02/19

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	47 117 244	47 117 244	0	0	4012
4042	0	299 744	299 744	0	0	4042
4111	0	396 550	396 550	22 250	0	4111
4112	0	11 599 116	11 599 116	304 092	0	4112
4191	31 500	21 400	52 900	0	36 400	4191
4192	19 900	0	19 900	0	10 000	4192
421	0	2 066 690	2 066 690	0	0	421
431	0	1 385 427	1 385 427	0	0	431
44128	0	29 075 394	29 075 394	300 248	0	44128
4413	0	2 526 356	2 526 356	1 359 757	0	4413
4418	0	0	0	1 318 112	0	4418
441925	598 171	579 350	1 177 521	0	621 449	441925
441928	786 512	5 729 605	6 516 117	0	1 585 100	441928
44193	0	1 318 112	1 318 112	0	0	44193
4631	0	390 000	390 000	0	0	4631
4632	0	1 216 931	1 216 931	702 000	0	4632
4662	1 416 462	16 032 513	17 448 975	0	468 924	4662
4663	220 074	7 000	227 074	0	175 874	4663
4664	0	4 900	4 900	0	0	4664
4678	0	1 416 462	1 416 462	0	925 562	4678
4713	0	309 000	309 000	0	0	4713
4715	0	896 594	896 594	0	0	4715
4718	0	7 052 719	7 052 719	0	0	4718
	3 072 619	129 441 107	132 513 726	4 006 459	3 823 309	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice :2018

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	342 443	342 443	5112
5151	TRESOR	7 975 242	45 268 574	53 243 816	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	41 959 672	41 959 672	5159
5454	REGIE RECETTES MAKEMO	0	896 594	896 594	5454
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	1 034 038	1 034 038	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	554 151	554 151	585
	TOTAUX CLASSE 5	7 975 242	90 055 472	98 030 714	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le :22/02/19

Page :5

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	342 443	342 443	0	0	5112
5151	0	41 959 672	41 959 672	11 284 144	0	5151
5159	3 533 746	42 252 947	45 786 693	0	3 827 021	5159
5454	0	896 594	896 594	0	0	5454
581	0	1 034 038	1 034 038	0	0	581
585	0	554 151	554 151	0	0	585
	3 533 746	87 039 845	90 573 591	11 284 144	3 827 021	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	13 806 758	13 806 758	6011
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	8 525	8 525	6031
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	3 353 933	3 353 933	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	1 416 295	1 416 295	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	1 612 433	1 612 433	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	482 517	482 517	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	931 249	931 249	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	204 306	204 306	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	759 477	759 477	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL.)	0	4 178 615	4 178 615	6068
613	LOCATIONS	0	574 262	574 262	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	4 174 538	4 174 538	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	181 261	181 261	616
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	160 650	160 650	6186
621	PERSONNELS EXTERIEURS ETAB	0	30 000	30 000	621
622	REMU.INTERMED.HONORAIRES	0	7 000	7 000	622
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 319 232	1 319 232	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	376 304	376 304	6248
6257	RECEPTIONS	0	68 675	68 675	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	676 827	676 827	626
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	9 380	9 380	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	156 560	156 560	6288
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	2 321 186	2 321 186	6448

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°2

MAKEMO POUHEVA

Edité le :22/02/19

BP 10 - Pouheva

Page :6

98769 POUHEVA MAKEMO

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6011	0	13 806 758	13 806 758	0	0	6011
6031	0	8 525	8 525	0	0	6031
6061	0	3 353 933	3 353 933	0	0	6061
6062	0	1 416 295	1 416 295	0	0	6062
6063	0	1 612 433	1 612 433	0	0	6063
6064	0	482 517	482 517	0	0	6064
6065	0	931 249	931 249	0	0	6065
6066	0	204 306	204 306	0	0	6066
6067	0	759 477	759 477	0	0	6067
6068	0	4 178 615	4 178 615	0	0	6068
613	0	574 262	574 262	0	0	613
615	0	4 174 538	4 174 538	0	0	615
616	0	181 261	181 261	0	0	616
6186	0	160 650	160 650	0	0	6186
621	0	30 000	30 000	0	0	621
622	0	7 000	7 000	0	0	622
6245	0	1 319 232	1 319 232	0	0	6245
6248	0	376 304	376 304	0	0	6248
6257	0	68 675	68 675	0	0	6257
626	0	676 827	676 827	0	0	626
6285	0	9 380	9 380	0	0	6285
6288	0	156 560	156 560	0	0	6288
6448	0	2 321 186	2 321 186	0	0	6448

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	1 130 931	1 130 931	6458
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	12 080 900	12 080 900	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	556 072	556 072	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	1 216 931	1 216 931	6588
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	2 556 582	2 556 582	671
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	413 838	413 838	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	54 765 237	54 765 237	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :22/02/19
Page :7

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6458	0	1 130 931	1 130 931	0	0	6458
6571	0	12 080 900	12 080 900	0	0	6571
6576	0	556 072	556 072	0	0	6576
6588	0	1 216 931	1 216 931	0	0	6588
671	0	2 556 582	2 556 582	0	0	671
6811	0	413 838	413 838	0	0	6811
	0	54 765 237	54 765 237	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice : 2018

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INITITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	18 000	18 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERG	0	16 112 208	16 112 208	7062
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	2 874 225	2 874 225	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	242 792	242 792	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	34 260 131	34 260 131	7442
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	1 216 931	1 216 931	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	10 702	10 702	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	297 693	297 693	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	55 032 682	55 032 682	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :22/02/19
Page :8

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	18 000	18 000	0	0	703
7062	0	16 112 208	16 112 208	0	0	7062
7087	0	2 874 225	2 874 225	0	0	7087
7088	0	242 792	242 792	0	0	7088
7442	0	34 260 131	34 260 131	0	0	7442
7588	0	1 216 931	1 216 931	0	0	7588
771	0	10 702	10 702	0	0	771
777	0	297 693	297 693	0	0	777
	0	55 032 682	55 032 682	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	87 677 131	87 677 131	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	87 677 131	87 677 131	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le : 22/02/19

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	
890	0	87 677 131	87 677 131	0	0	890
	0	87 677 131	87 677 131	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice : 2018

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	18 087 249	56 330 184	74 417 433	1
2	TOTAUX CLASSE 2	54 638 972	299 744	54 938 716	2
3	TOTAUX CLASSE 3	796 643	8 525	805 168	3
4	TOTAUX CLASSE 4	6 179 025	126 517 851	132 696 876	4
5	TOTAUX CLASSE 5	7 975 242	90 055 472	98 030 714	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	54 765 237	54 765 237	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	55 032 682	55 032 682	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	87 677 131	87 677 131	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	87 677 131	470 686 826	558 363 957	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :22/02/19
Page :10

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	35 667 402	56 316 986	91 984 388	18 384 942	35 951 897	1
2	45 403 364	413 838	45 817 202	54 938 716	45 817 202	2
3	0	0	0	805 168	0	3
4	3 072 619	129 441 107	132 513 726	4 006 459	3 823 309	4
5	3 533 746	87 039 845	90 573 591	11 284 144	3 827 021	5
6	0	54 765 237	54 765 237	0	0	6
7	0	55 032 682	55 032 682	0	0	7
8	0	87 677 131	87 677 131	0	0	8
TCLASSE	87 677 131	470 686 826	558 363 957	89 419 429	89 419 429	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°3

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 22/02/19

BP 10 - Pouheva

Page : 1

98769 POUHEVA MAKEMO

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				
6062	Manuels scolaires	1 416 295	0	1 416 295		
6063	Fournit.petit mat.entretien	39 950	0	39 950		
6064	Fournitures administratives	16 007	0	16 007		
6067	Fournitures et matériel ens.	759 477	0	759 477		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	93 900	0	93 900		
613	Locations	446 279	0	446 279		
615	Entretien réparation	91 422	0	91 422		
6186	Bibliothèque des élèves	160 650	0	160 650		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 318 112	0	1 318 112		
6248	Transports divers	12 597	0	12 597		
626	Frais postaux et télécom	34 198	0	34 198		
	TOTAL SERVICE AP	4 388 887	0	4 388 887	5 407 711	1 018 824
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :22/02/19
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 - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	13 708	0	13 708		
6063	Fournit.petit mat.entretien	44 086	0	44 086		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	208 491	0	208 491		
615	Entretien réparation	1 604 600	0	1 604 600		
6248	Transports divers	1 481	0	1 481		
6448	Autres rémunérations	2 321 186	0	2 321 186		
6458	Cotis.autres org.sociaux	1 130 931	0	1 130 931		
6576	Aide sociale aux élèves	556 072	0	556 072		
671	Charges except.opé.gestion	12 550	0	12 550		
	TOTAL SERVICE VE	5 893 105	0	5 893 105	7 235 080	1 341 975
	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

Exercice : 2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 22/02/19

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)	3 116 185	0	3 116 185		
6063	Fournit.petit mat.entretien	1 204 726	0	1 204 726		
6064	Fournitures administratives	466 510	0	466 510		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	364 310	0	364 310		
6066	Infirmierie et produits pharm.	204 306	0	204 306		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	801 137	0	801 137		
613	Locations	127 983	0	127 983		
615	Entretien réparation	2 478 516	0	2 478 516		
616	Primes assurances	181 261	0	181 261		
621	Personnels extérieurs etab	30 000	0	30 000		
622	Rému.interméd.honoraires	7 000	0	7 000		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 120	0	1 120		
6248	Transports divers	215 957	0	215 957		
6257	Réceptions	68 675	0	68 675		
626	Frais postaux et télécom	642 629	0	642 629		
6288	Autres charges ext.diverses	156 560	0	156 560		
671	Charges except.opé.gestion	399 761	0	399 761		
6811	Dot.amort.immobilisations	413 838	0	413 838		
	TOTAL SERVICE ALO	10 880 474	0	10 880 474	12 139 314	1 258 840

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 22/02/19
Page : 4

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	13 793 050	0	13 793 050		
6031	Variat.stocks mat.premières	0	8 525	-8 525		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	237 748	0	237 748		
6063	Fournit.petit mat.entretien	323 671	0	323 671		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	566 939	0	566 939		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	3 075 087	0	3 075 087		
6248	Transports divers	146 269	0	146 269		
6285	Hébergements (stage)	9 380	0	9 380		
6588	Contrib.entre services étab	1 216 931	0	1 216 931		
671	Charges except.opé.gestion	2 144 271	0	2 144 271		
	TOTAL SERVICE SRH	21 513 346	8 525	21 504 821	24 957 282	3 452 461
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équipt-qual	12 080 900	0	12 080 900		
	TOTAL SERVICE SBL	12 080 900	0	12 080 900	12 080 900	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 22/02/19

Page : 5

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année					
		54 756 712	8 525	54 748 187	61 820 287	7 072 100
	Opérations sur crédits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :22/02/19

Page :6

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install.techniques,mat,outil.	203 116	0	203 116		
2183	Matériel de bureau et inform	96 628	0	96 628		
	TOTAL SERVICE OPC	299 744	0	299 744	600 000	300 256
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 22/02/19
Page : 7

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		55 056 456	8 525	55 047 931	62 420 287	7 372 356
	Opérations sur crédits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°4

Edité le :22/02/19

Page :1

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
7088	Autres produits activ.annexes	25 100	0	25 100		
7442	Subventions Région	4 395 754	0	4 395 754		
	TOTAL SERVICE AP	4 420 854	0	4 420 854	5 407 711	-986 857
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	5 237 079	0	5 237 079		
771	Produits except.ope.gestion	10 702	0	10 702		
	TOTAL SERVICE VE	5 247 781	0	5 247 781	6 535 080	-1 287 299
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
7088	Autres produits activ.annexes	217 692	0	217 692		
7442	Subventions Région	10 005 824	0	10 005 824		
7588	Contrib. Entre services étab.	1 216 931	0	1 216 931		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	297 693	0	297 693		
	TOTAL SERVICE ALO	11 738 140	0	11 738 140	11 768 210	-30 070

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :22/02/19
Page :2

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	18 000	0	18 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	16 112 208	0	16 112 208		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	2 874 225	0	2 874 225		
7442	Subventions Région	2 540 574	0	2 540 574		
	TOTAL SERVICE SRH	21 545 007	0	21 545 007	23 907 282	-2 362 275
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL -Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	12 080 900	0	12 080 900		
	TOTAL SERVICE SBL	12 080 900	0	12 080 900	12 080 900	0
	SERVICE SBL -Bourses locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :22/02/19
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						
	Opérations de l'année					
		55 032 682	0	55 032 682	59 699 183	-4 666 501
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le : 22/02/19
Page : 4

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :22/02/19
Page :5

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS						
Opérations de l'année						
		55 032 682	0	55 032 682	59 699 183	-4 666 501
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :22/02/19
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	4 388 887	4 420 854
VE	Vie de l'élève	5 893 105	5 247 781
ALO	Administration et logistique	10 880 474	11 738 140
	Total services généraux	21 162 466	21 406 775
SRH	Restauration et hébergement	21 504 821	21 545 007
SBL	Bourses locales	12 080 900	12 080 900
	Total services spéciaux	33 585 721	33 625 907
	Total de la première section	54 748 187	55 032 682
	Résultat		284 495
	CAF		400 640
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	299 744	0
	Total exécution budgétaire	55 047 931	55 032 682

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :22/02/19
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	400 640	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	299 744	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	299 744	400 640	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	100 896		Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 6
Edité le : 31/12/18
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	13 806 758	13 637 791		
Variation de stock	-8 525	-6 040		
*Autres achats et versements assimilés	20 673 514	13 496 097		
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	2 321 186	1 707 216		
Charges sociales	1 130 931	814 690		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	413 838	368 797		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	13 853 903	14 508 898		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			52 191 605	44 527 449
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	2 556 582	566 217		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			2 556 582	566 217
TOTAL GENERAL DES CHARGES			54 748 187	45 093 666
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			284 495	319 967
CAF			400 640	391 071
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 6
Edité le : 31/12/18
Page : 2

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Produits d'exploitation : (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	19 247 225	18 801 468		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	34 260 131	24 945 472		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	1 216 931	1 369 000		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			54 724 287	45 115 940
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	10 702			
Sur opérations en capital	297 693	297 693		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			308 395	297 693
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			55 032 682	45 413 633
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2018

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°7

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 22/02/19

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	40 949 891	35 017 031	5 932 860	6 138 000
- Collection	51 345	30 807	20 538	20 538
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	13 937 480	10 769 364	3 168 116	3 077 070
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	54 938 716	45 817 202	9 121 514	9 235 608

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°7

Edité le :22/02/19

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	805 168	0	805 168	796 643
Stocks autres appro (32)	0	0	0	0
Stocks en cours et produits finis (33-34-35)	0	0	0	0
Créances d'exploitation				0
Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418)	326 342	0	326 342	418 800
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	2 978 117		2 978 117	5 370 225
Autres créances (181-186-187-46-47)	702 000	0	702 000	390 000
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	7 457 123		7 457 123	4 441 496
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	12 268 750	0	12 268 750	11 417 164
Total Général	67 207 466	45 817 202	21 390 264	20 652 772

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2018

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°7

Edité le : 22/02/19

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)	12 482 145	12 162 178
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	284 495	319 967
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	4 800 315	5 098 008
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	17 566 955	17 580 153

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :22/02/19
Page :2

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	46 400	51 400
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	2 206 549	1 384 683
Autres dettes (181-186-187-46-47)	1 570 360	1 636 536
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	3 823 309	3 072 619
Total Général	21 390 264	20 652 772

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :22/02/19
Page :3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
8 344 545	8 445 441	100 896

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
3 903 049	988 318	-2 914 731

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
4 441 496	7 457 123	3 015 627

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
4 441 496	7 457 123	3 015 627

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice : 2018

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8622	T/R JAUNE	108 000	0	108 000	8622
8624	T/R VERT	247 500	0	247 500	8624
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	309 000	309 000	863
	TOTAUX	355 500	309 000	664 500	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°8
Edité le :22/02/19
Page :1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8622	0	84 000	84 000	24 000	0	8622
8624	0	225 000	225 000	22 500	0	8624
863	355 500	0	355 500	0	46 500	863
	355 500	309 000	664 500	46 500	46 500	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°10
Edité le : 22/02/19
Page : 1

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	40 949 891	35 017 031	0	35 017 031	0	5 932 860
216	COLLECTIONS	51 345	30 807	0	30 807	0	20 538
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 275 000	3 275 000	0	3 275 000	0	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	2 759 206	2 548 912	0	1 315 261	1 233 651	210 294
2184	MOBILIER	7 903 274	4 945 452	0	4 945 452	0	2 957 822
	Total	54 938 716	45 817 202	0	44 583 551	1 233 651	9 121 514

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 12
Edité le : 22/02/19
Page :1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2018	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2018
311	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	DENREES	796 643	0	8 525	805 168
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	796 643	0	8 525	805 168
	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 : 2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°13
Edité le : 22/02/19
Page : 1

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

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

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

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2018

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°14
Edité le :22/02/19
Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2014	Année 2015	Année 2016	Année 2017	Année 2018
Fonds de roulement	10 477 401	10 590 008	8 073 474	8 344 545	8 445 441
Jours FdR	0	88	64	68	59

Besoin en Fonds de Roulement	3 752 557	3 513 504	2 773 006	3 903 049	988 318
------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------

Trésorerie	6 724 844	7 076 504	5 300 468	4 441 496	7 457 123
------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Jours de Trésorerie	0	59	42	36	52
---------------------	---	----	----	----	----

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

Taux de non recouvrement (%)	9	1	1	2	2
------------------------------	---	---	---	---	---