ORIGINAL

CENTRE DES METIERS D'ARTS

COMPTE FINANCIER
DE L'EXERCICE 2019

Présenté par

Monsieur Jean-Jacques SAULNIER du 1er Janvier 2019 au 31 Décembre 2019

Paierie de Polynésie Française

Le 12/02/2020 ETAT : A

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS

Exercice : 2019

Ucg : B04 Budget Principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
205		CONCESSIONS DROITS		2 000 000			2 000 000	
			Sous-total	**2 000 000**			**2 000 000**	**00,00**
215		INST. TECHN. MAT. OU		10 908 000	775 437		10 132 563	07,11
			Sous-total	**10 908 000**	**775 437**		**10 132 563**	**07,11**
218		AUT. IMMOB. CORPOR		4 498 369	4 497 090		1 279	99,97
			Sous-total	**4 498 369**	**4 497 090**		**1 279**	**99,97**
Total Investissement				**17 406 369**	**5 272 527**		**12 133 842**	**30,29**

Paierie de Polynésie Française

ETAT : A

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS

Exercice : 2019

Ucg : 804 Budget Principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
601		ACHATS STOCKES-MATIE		300 000	184 241		115 759	61,41
			Sous-total	**300 000**	**184 241**		**115 759**	**61,41**
605		ACHAT DE MATERIEL		1 600 000	447 328		1 152 672	27,96
			Sous-total	**1 600 000**	**447 328**		**1 152 672**	**27,96**
606		ACHATS APPRO. NON ST		6 400 000	5 647 876		752 124	88,25
			Sous-total	**6 400 000**	**5 647 876**		**752 124**	**88,25**
613		LOCATIONS		250 000			250 000	
			Sous-total	**250 000**			**250 000**	**00,00**
615		TRAV. ENTR. ET REPAR		800 000	784 783		15 217	98,10
			Sous-total	**800 000**	**784 783**		**15 217**	**98,10**
616		PRIMES ASSURANCES		1 050 000	982 146		67 854	93,54
			Sous-total	**1 050 000**	**982 146**		**67 854**	**93,54**
618		DIVERS		200 000	12 550		187 450	06,28
			Sous-total	**200 000**	**12 550**		**187 450**	**06,28**
623		PUBLICITE INFOR PUBL		1 300 000	118 929		1 181 071	09,15
			Sous-total	**1 300 000**	**118 929**		**1 181 071**	**09,15**
624		TRANS. BIENS. COLL.		810 000	702 300		107 700	86,70
			Sous-total	**810 000**	**702 300**		**107 700**	**86,70**
625		DEPLACEMENTS MISS		4 119 038	3 435 140		683 898	83,40
			Sous-total	**4 119 038**	**3 435 140**		**683 898**	**83,40**
626		FRAIS POSTAUX ET TEL		600 000	488 618		111 382	81,44
			Sous-total	**600 000**	**488 618**		**111 382**	**81,44**
628		CHARGES EXTERNES DIV		4 258 260	3 426 450		831 810	80,47
			Sous-total	**4 258 260**	**3 426 450**		**831 810**	**80,47**
635		AUT. IMPOTS TAXES ..		60 000	55 475		4 525	92,46

Paierie de Polynésie Française

ETAT : A

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS

Exercice : 2019

Ucg : 804 Budget Principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Programme	Libellé		Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles	% Cred. Cons.
			Sous-total	60 000	55 475		4 525	92,46
641		REMUNERATION PERSONN		55 640 000	53 993 790		1 646 210	97,04
			Sous-total	55 640 000	53 993 790		1 646 210	97,04
645		CHARGES SOCIALES CPS		15 950 000	15 015 894		934 106	94,14
			Sous-total	15 950 000	15 015 894		934 106	94,14
647		AUTRES CHARGES SOCIA		110 000			110 000	
			Sous-total	110 000			110 000	00,00
651		REDEVANCES BREVETS		30 000			30 000	
			Sous-total	30 000			30 000	00,00
656		REMUNERATION		30 950 000	30 719 100		230 900	99,25
			Sous-total	30 950 000	30 719 100		230 900	99,25
671		CHARGES EXCEPT.						
			Sous-total	0			0	00,00
681		DOTATIONS AUX AMORTI		2 188 702	2 126 320		62 382	97,15
			Sous-total	2 188 702	2 126 320		62 382	97,15
687		DOT. AMORT. PROV EXC						
			Sous-total	0			0	00,00
Total Fonctionnement				126 616 000	118 140 940		8 475 060	93,31
TOTAL				144 022 369	123 413 467		20 608 902	85,69

Paierie de Polynésie Française

ETAT : A

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS

Exercice : 2019

Ucg : B04 Budget Principal

ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

RECETTES

Compte	Programme	Libellé		Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions	% Cred. Cons.
281		AMORT. IMMOB. CORPOR		2 188 702	2 126 320		62 382	97,15
			Sous-total	2 188 702	2 126 320		62 382	97,15
Total Investissement				2 188 702	2 126 320		62 382	97,15
701		VENTES PROD. FINIS		3 600 000	114 000		3 486 000	03,17
			Sous-total	3 600 000	114 000		3 486 000	03,17
707		VENTES MARCHANDISES		2 000 000	30 000		1 970 000	01,50
			Sous-total	2 000 000	30 000		1 970 000	01,50
708		PROD. ACTIV. ANNEXES		2 000 000	630 000		1 370 000	31,50
			Sous-total	2 000 000	630 000		1 370 000	31,50
744		SUBV. EXPLOIT. P.F		116 040 000	116 040 000			100,00
			Sous-total	116 040 000	116 040 000		0	100,00
758		DIVERS AUTRES PRODUI		100 000	1 533 316		- 1 433 316	*******
			Sous-total	100 000	1 533 316		- 1 433 316	*******
Total Fonctionnement				123 740 000	118 347 316		5 392 684	95,64
TOTAL				125 928 702	120 473 636		5 455 066	95,67

Paierie de Polynésie Française

Le 12/02/2020

ETAT : B

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS

Exercice : 2019

Ucg : B04 Budget Principal

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

DEPENSES

Compte	Crédits ouverts	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Crédits disponibles
20	2 000 000			2 000 000
21	15 406 369	5 272 527		10 133 842
Total Investissement	17 406 369	5 272 527		12 133 842
60	8 300 000	6 279 445		2 020 555
61	2 300 000	1 779 479		520 521
62	11 087 298	8 171 437		2 915 861
63	60 000	55 475		4 525
64	71 700 000	69 009 684		2 690 316
65	30 980 000	30 719 100		260 900
67	0			0
68	2 188 702	2 126 320		62 382
Total Fonctionnement	126 616 000	118 140 940		8 475 060
TOTAL	144 022 369	123 413 467		20 608 902

Paierie de Polynésie Française

ETAT : B

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS

Exercice : 2019

Ucg : B04 Budget Principal

SYNTHESE ETAT DE CONSOMMATION ET DE REALISATION

RECETTES

Compte	Prévisions	Mandats ou OR émis	Mandats ou OR annulés	Différence sur prévisions
28	2 188 702	2 126 320		62 382
Total Investissement	2 188 702	2 126 320		62 382
70	7 600 000	774 000		6 826 000
74	116 040 000	116 040 000		0
75	100 000	1 533 316		- 1 433 316
Total Fonctionnement	123 740 000	118 347 316		5 392 684
TOTAL	125 928 702	120 473 636		5 455 066

RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2019

ETAT C

104 : CENTRE DES METIERS D'ARTS

Le : 12-FÉVR.-20 10:12:35

B04 : Budget Principal

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
Recettes			
Prévisions budgétaires totales	2 188 702	123 740 000	125 928 702
Titres de recettes émis	2 126 320	118 347 316	120 473 636
Réductions de titres			
Recettes nettes	2 126 320	118 347 316	120 473 636
Dépenses			
Autorisations budgétaires totales	17 406 369	126 616 000	144 022 369
Mandats émis	5 272 527	118 140 940	123 413 467
Annulations de mandats			
Dépenses nettes	5 272 527	118 140 940	123 413 467
RESULTAT DE L'EXERCICE Excédent		206 376	
RESULTAT DE L'EXERCICE Déficit	3 146 207		2 939 831

TABLEAU GENERAL DE L'EXERCICE 2019

ETAT D

104 : CENTRE DES METIERS D'ARTS

Le : 12-FÉVR.-20 10:1

B04 : Budget Principal

1 - EXECUTION DU BUDGET DE L'EXERCICE

Opérations de fonctionnement			Opérations d'investissement		
PRODUITS (classe 7)		118 347 316	Recettes d'investissement		2 126 320
CHARGES (classe 6)		118 140 940	Dépenses d'investissement		5 272 527
Résultat de l'exercice à reporter	Excédent	206 376	Solde des opérations d'investissement	Déficit	- 3 146 207
			Accroissement du fonds de roulement		- 2 939 831

2 - SITUATION GENERALE

		Réserves	Situation initiale	Résultats de l'exercice	Op. de régularisation	Situation finale
Résultats de fonctionnement reportés	Excédentaires	- 1 349 250	65 916 306	206 376		64 773 432
	Déficitaires					
Différence entre investissements et financements	Excédentaires	1 349 250				
	Déficitaires		- 6 599 893	- 3 146 207		- 8 396 850
Situation globale			59 316 413	- 2 939 831		56 376 582

BALANCE AU 31/12/19

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
1027		32 361 000						32 361 000		32 361 000
TOTAL 102		32 361 000						32 361 000		32 361 000
1068		64 567 056				1 349 250		65 916 306		65 916 306
TOTAL 106		64 567 056				1 349 250		65 916 306		65 916 306
TOTAL 10		96 928 056				1 349 250		98 277 306		98 277 306
120		1 349 250			1 349 250		1 349 250	1 349 250		
TOTAL 120		1 349 250			1 349 250		1 349 250	1 349 250		
TOTAL 12		1 349 250			1 349 250		1 349 250	1 349 250		
TOTAL 139										
TOTAL 13										
TOTAL 1		98 277 306			1 349 250	1 349 250	1 349 250	99 626 556		98 277 306
2053	163 600						163 600		163 600	
TOTAL 205	163 600						163 600		163 600	
TOTAL 20	163 600						163 600		163 600	
21126	32 361 000						32 361 000		32 361 000	
TOTAL 211	32 361 000						32 361 000		32 361 000	
21316	32 639 000						32 639 000		32 639 000	
2135	96 604 272						96 604 272		96 604 272	
TOTAL 213	129 243 272						129 243 272		129 243 272	
21537	5 444 153		379 135				5 823 288		5 823 288	
21547	13 047 390		217 314				13 264 704		13 264 704	
2155	23 397 967		178 988				23 576 955		23 576 955	
TOTAL 215	41 889 510		775 437				42 664 947		42 664 947	

BALANCE AU 31/12/19

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
2182	9 563 550		3 290 000				12 853 550		12 853 550	
21831	6 323 921						6 323 921		6 323 921	
21832	12 127 533		783 070				12 910 603		12 910 603	
2184	7 723 600		424 020				8 147 620		8 147 620	
TOTAL 218	**35 738 604**		**4 497 090**				**40 235 694**		**40 235 694**	
TOTAL 21	**239 232 386**		**5 272 527**				**244 504 913**		**244 504 913**	
2805		163 600						163 600		163 600
TOTAL 280		**163 600**						**163 600**		**163 600**
28135		94 814 117		773 243				95 587 360		95 587 360
281537		4 263 881		367 680				4 631 561		4 631 561
28154		12 582 656		111 584				12 694 240		12 694 240
28155		23 056 708		145 071				23 201 779		23 201 779
28182		9 218 550		69 000				9 287 550		9 287 550
281831		5 378 521		189 080				5 567 601		5 567 601
281832		11 189 977		382 022				11 571 999		11 571 999
28184		7 128 083		88 640				7 216 723		7 216 723
TOTAL 281		**167 632 493**		**2 126 320**				**169 758 813**		**169 758 813**
284316		32 639 000						32 639 000		32 639 000
TOTAL 284		**32 639 000**						**32 639 000**		**32 639 000**
TOTAL 28		**200 435 093**		**2 126 320**				**202 561 413**		**202 561 413**
TOTAL 2	**239 395 986**	**200 435 093**	**5 272 527**	**2 126 320**			**244 668 513**	**202 561 413**	**244 668 513**	**202 561 413**
4011		63 920			63 920		63 920	63 920		
4012					14 122 137	16 285 836	14 122 137	16 285 836		2 163 699
4042					5 272 527	5 272 527	5 272 527	5 272 527		

BALANCE AU 31/12/19

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
TOTAL 40		63 920			19 458 584	21 558 363	19 458 584	21 622 283		2 163 699
411119					2 307 316	980 170	2 307 316	980 170	1 327 146	
TOTAL 41					2 307 316	980 170	2 307 316	980 170	1 327 146	
421					51 007 356	51 007 356	51 007 356	51 007 356		
TOTAL 42					51 007 356	51 007 356	51 007 356	51 007 356		
431					34 842 786	34 985 325	34 842 786	34 985 325		142 539
TOTAL 43					34 842 786	34 985 325	34 842 786	34 985 325		142 539
4417					116 040 000	116 040 000	116 040 000	116 040 000		
TOTAL 44					116 040 000	116 040 000	116 040 000	116 040 000		
462	285 940					285 940	285 940	285 940		
4661					13 736 103	13 736 103	13 736 103	13 736 103		
4663					309 275	309 275	309 275	309 275		
TOTAL 46	285 940				14 045 378	14 331 318	14 331 318	14 331 318		
4713					18 973 095	18 973 095	18 973 095	18 973 095		
4715					721 000	721 000	721 000	721 000		
4718		45 000			8 341 333	8 643 733	8 341 333	8 688 733		347 400
TOTAL 47		45 000			28 035 428	28 337 828	28 035 428	28 382 828		347 400

BALANCE AU 31/12/19

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
TOTAL 4	**285 940**	**108 920**			**265 736 848**	**267 240 360**	**266 022 788**	**267 349 280**	**1 327 146**	**2 653 638**
515	59 139 393				117 917 785	119 354 104	177 057 178	119 354 104	57 703 074	
581					2 126 320	2 126 320	2 126 320	2 126 320		
TOTAL 5	**59 139 393**				**120 044 105**	**121 480 424**	**179 183 498**	**121 480 424**	**57 703 074**	
601			184 241				184 241			
605			447 328				447 328			
60611			2 679 051				2 679 051			
60612			60 000				60 000			
60617			197 570				197 570			
6063			2 021 076				2 021 076			
6064			418 922				418 922			
6068			271 257				271 257			
TOTAL 60			6 279 445				6 279 445			
615			784 783				784 783			
616			982 146				982 146			

BALANCE AU 31/12/19

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
618			12 550				12 550			
TOTAL 61			1 779 479				1 779 479			
6237			118 929				118 929			
624			702 300				702 300			
6256			3 066 480				3 066 480			
6257			368 660				368 660			
626			488 618				488 618			
6288			3 426 450				3 426 450			
TOTAL 62			8 171 437				8 171 437			
635			55 475				55 475			
TOTAL 63			55 475				55 475			
641111			28 369 896				28 369 896			
641112			25 623 894				25 623 894			
64511			15 015 894				15 015 894			
TOTAL 64			69 009 684				69 009 684			

BALANCE AU 31/12/19

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
6561			27 879 060				27 879 060			
6562			2 840 040				2 840 040			
TOTAL 65			**30 719 100**				**30 719 100**			
681			2 126 320				2 126 320			
TOTAL 68			**2 126 320**				**2 126 320**			
TOTAL 6			**118 140 940**				**118 140 940**			
701				114 000				114 000		
707				30 000				30 000		
708				630 000				630 000		
TOTAL 70				**774 000**				**774 000**		
744				116 040 000				116 040 000		
TOTAL 74				**116 040 000**				**116 040 000**		
7588				1 533 316				1 533 316		
TOTAL 75				**1 533 316**				**1 533 316**		
TOTAL 7				**118 347 316**				**118 347 316**		

Résultat	206 376
Résultat ONB	

BALANCE AU 31/12/19

COMPTE	BALANCE D'ENTREE		OPERATIONS DE L'ANNEE						SOLDE	
			Opérations budgétaires		Opérations non budgétaires		Total de l'année			
	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
TOTAL	298 821 319	298 821 319	123 413 467	120 473 636	387 130 203	390 070 034	809 364 989	809 364 989	303 698 733	303 698 733

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201 Frais d'établissement				
203 Frais de recherche et de développement				
205 Concessions et droits similaires	163 600	163 600		
206 Droit au bail				
208 Autres immobilisations incorporelles				
237 Avances et acomptes				
232 Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations corporelles				
211 Terrains	32 361 000		32 361 000	32 361 000
212 Aménagements de terrains				
213 Constructions	129 243 272	128 226 360	1 016 912	1 790 155
214 Constructions sur sol d'autrui				
215 Installations techniques, matériels, outillage	42 664 947	40 527 580	2 137 367	1 986 265
216 Collections				
218 Autres immobilisations	40 235 694	33 643 873	6 591 821	2 823 473
231 Immobilisations corporelles en cours				
238 Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
261 Participations et créances rattachées à la participation				
271 Titres immobilisés (droits de propriété)				
272 Titres immobilisés (droits de créance)				

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

ACTIF	Exercice 2019 BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	Exercice 2018
Immobilisations financières				
274 Prêts				
275 Dépôts et cautionnements versés				
277 Autres créances immobilisées				
TOTAL 1	**244 668 513**	**202 561 413**	**42 107 100**	**38 960 893**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks en cours				
371 Marchandises (à revendre en l'état)				
Créances d'exploitation : Clients				
411 Clients divers	1 327 146		1 327 146	
Créances d'exploitation : autres				
429 Déficits et débets des régisseurs				
438 Produits à recevoir CPS				
4411 Subventions d'investissement				
4417 Subventions d'exploitation				
445 TVA				
462 Créances sur cession d'immobilisations				285 940
463 Autres comptes débiteurs				
458 Comptabilités distinctes rattachées				
4581 Maîtrise d'ouvrage				
443 Opérations part. avec état et collectivités				

Organisme : 104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

ACTIF	Exercice 2019 BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	Exercice 2018
Créances d'exploitation : autres				
4684 Produits à recevoir sur RA				
4687 Produits à recevoir				
Créances diverses				
50 Valeurs mobilières de placement				
5117 Chèques impayés				
515 Compte au Trésor	57 703 074		57 703 074	59 139 393
543 Régie d'avance				
545 Régie de recettes				
531 Caisse				
TOTAL 2	59 030 220		59 030 220	59 425 333
COMPTES DE REGULARISATION				
Comptes de régularisation				
481 Charges à répartir				
472 Dépenses à régulariser				
486 Charges constatées d'avance				
TOTAL 3				
TOTAL GENERAL	303 698 733	202 561 413	101 137 320	98 386 226

CADRE 6 - BILAN ********** ETAT G

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

PASSIF	Exercice 2019 NET	Exercice 2018 NET
CAPITAUX PROPRES		
102 Affectations	32 361 000	32 361 000
103 Biens remis en pleine propriété des établissements		
106 Réserves	65 916 306	64 567 056
110 Report à nouveau (solde créditeur)		
119 Report à nouveau (perte)		
120 Résultat de l'exercice (bénéfices)	206 376	1 349 250
129 Résultat de l'exercice (pertes)		
13 Subventions d'investissement		
TOTAL 1	98 483 682	98 277 306
PROVISIONS		
15 Provisions pour risques et charges		
TOTAL 2		
DETTES		
Dettes Financières		
16 sauf 165 Emprunts auprès des établissements		
165 Dépôts et cautionnements reçus		
519 Concours bancaires courants		
Dettes d'exploitation: Fournisseurs		
401 Fournisseurs	2 163 699	63 920

CADRE 6 - BILAN ********** ETAT G

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

PASSIF	Exercice 2019 NET	Exercice 2018 NET
Dettes d'exploitation: Fournisseurs		
408 Fournisseurs-Factures non parvenues		
Dettes d'exploitation: Fiscales et sociales		
421 Personnel		
427 Oppositions		
431 CPS	142 539	
438 Autres charges sociales		
428 Personnel - Charges à payer		
445 TVA		
Dettes d'exploitation: Dettes diverses		
404 Fournisseurs d'immobilisation		
407 Oppositions		
4191 Avances et acomptes reçus		
4582 Maîtrise d'ouvrage		
466 Créditeurs divers		
467 Autres comptes créditeurs		
4682 Charges à payer sur RA		
473 Recettes à transférer		
TOTAL 3	2 306 238	63 920
COMPTES DE REGULARISATION		
4386 Autres charges à payer		

CADRE 6 - BILAN ********** ETAT G

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

PASSIF	Exercice 2019 NET	Exercice 2018 NET
471 Recettes à classer	347 400	45 000
487 Produits constatés d'avance		
4781 Frais de poursuites		
448 Territoire Charges à payer		
477 Gain au change		
TOTAL 4	347 400	45 000
TOTAL GENERAL	101 137 320	98 386 226

Total Classe 1	98 483 632
Fonds de roulement consolidé des provisions pour créances douteuses	56 376 582

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
CHARGES D'EXPLOITATION		
Coût d'achat des marchandises vendues dans l'exercice		
607,608 Achats de marchandises		
6037 Variation des stocks de marchandises		
609 Rabais,remises, ristournes obtenus sur achat		
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		
Achats stockés d'approvisionnements	8 058 924	7 639 399
601 Achats de matières premières	184 241	47 641
602 Autres approvisionnements		
603 sauf 6037 Variation des stocks d'approvisionnement		
61 Achats de sous-traitance	1 779 479	1 479 866
604,605,606 Achats non stockés de matière et fournitures	6 095 204	6 111 892
Services extérieurs	8 171 437	7 809 141
621 Personnel intérimaire		
62 sauf 621 Autres	8 171 437	7 809 141
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		
Impôts	55 475	55 475
63 Impôts	55 475	55 475
Charges de personnel	69 009 684	56 157 282
641 Rémunération du personnel permanent	53 993 790	44 586 732
643 Rémunération du personnel sur crédits		
644 Rémunération du personnel recruté sur convention		

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges de personnel		
645 Charges sociales	15 015 894	11 570 550
646,647,648 Autres		
Autres charges	**30 719 100**	**26 435 903**
65 Autres charges de gestion courante	30 719 100	26 435 903
Charges financières		
686 Dotations aux amortissements et aux provisions		
661 Charges d'intérêts		
665 Escomptes accordés		
666 Pertes au change		
667 Charge nette sur cession de valeurs mobilières de placement		
668 Autres charges financières		
Charges exceptionnelles		220 323
671 Charges exceptionnelles sur opérations de l'exercice		220 323
672 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs		
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
678 Autres chargesexceptionelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	**2 126 320**	**2 511 835**

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
Dotations aux amortissements et aux provisions		
681 Sur immobilisations : dotations aux amortissements et aux provisions (e	2 126 320	2 317 335
687 Dotations aux amortissements et aux provisions (charges exceptionnelle		194 500
Impôts sur les bénéfices		
69 Impôts sur les bénéfices		
Sous - total	118 140 940	100 829 358
Solde créditeur : Bénéfice	206 376	1 349 250
TOTAL GENERAL	118 347 316	102 178 608

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
	30 000	**1 017 668**
707 Ventes de marchandises vendues dans l'exercice	30 000	1 017 668
Production vendue	**744 000**	**875 000**
701 702 703 Ventes	114 000	185 000
704 Travaux		
705 706 708 Prestations de services et études, activités annexex	630 000	690 000
709 Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement		
Montant net du chiffre d'affaires	774 000	1 892 668
Production stockée		
7133 En cours de production de biens		
7134 En cours de production de services		
7135 Produits		
Production immobilisée		
72 Production immobilisée		
Subvention d'exploitation	**116 040 000**	**100 000 000**
74 Subvention d'exploitation	116 040 000	100 000 000
Reprises sur amortissements et provisions		
78 Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
79 Transferts de charges		
Autres produits	**1 533 316**	

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS Ucg : B04

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
Autres produits		
75 Autres produits	1 533 316	
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers		
761 De participation		
762 D'autres immobilisations financières		
763 D'autres créances		
764 Revenus de valeurs mobilières de placement		
765 Escomptes obtenus		
766 Gains de change		
767 Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
768 Autres produits financiers		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels		285 940
771 Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
775 Produits de cessions d'éléments d'actifs		285 940
776 Produits issus de la neutralisation des amortissements		
777 Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
778 Autres produits exceptionnels		
774 Produits exceptionels ope. antérieures		
Sous - total	118 347 316	102 178 608
TOTAL GENERAL	118 347 316	102 178 608

ETAT J

VALEURS INACTIVES

104 CENTRE DES METIERS D'ARTS

EXERCICE 2019

DESIGNATION DES COMPTES		DEBIT			CREDIT			SOLDE	
COMPTE	INTITULE	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Balance d'entrée	Année en cours	TOTAL	Débiteur	Créditeur

NÉANT

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2019

104 CENTRE DES METIERS D'ART

COMPTES	DEBIT	CREDIT
1027		32 361 000
1068		65 916 306
120		206 376
2053	163 600	
21126	32 361 000	
21316	32 639 000	
2135	96 604 272	
21537	5 823 288	
21547	13 264 704	
2155	23 576 955	
2182	12 853 550	
21831	6 323 921	
21832	12 910 603	
2184	8 147 620	
2805		163 600
28135		95 587 360
281537		4 631 561
28154		12 694 240
28155		23 201 779
28182		9 287 550
281831		5 567 601
281832		11 571 999
28184		7 216 723
284316		32 639 000

BALANCE DEFINITIVE DE L'EXERCICE 2019

104 CENTRE DES METIERS D'ART

COMPTES	DEBIT	CREDIT
4012		2 163 699
411119	1 327 146	
431		142 539
4718		347 400
515	57 703 074	
TOTAUX	303 698 733	303 698 733

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

Le Directeur des Finances Publiques
en Polynésie Française

Daniel CASABIANCA

A Papeete, le 24 février 2020

Le Payeur
de la Polynésie française

Jean-Jacques SAULNIER

L'Ordonnateur soussigné certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recette inscrits au présent compte financier.

A Papeete, le

CENTRE DES METIERS D'ART
Le Directeur
Tél. 40.43.70.80

Adopté par le conseil d'Administration dans sa séance du

A Papeete, le

Le président du conseil d'Administration,

CENTRE DES METIERS D'ARTS

ATTESTATION DE CONFORMITE

L'ordonnateur soussigné certifie que les montants des opérations budgétaires mentionnés sur la balance générale au 31/12/2019 correspondent à la totalité des opérations budgétaires mandatées et mises en recouvrement par l'établissement au titre de l'exercice 2019

Cette attestation remplace la validation générale portée sur les derniers bordereaux de mandats et de titres.
Celle-ci n'est plus possible du fait de la non intégration dans Poly-GF du montant des rejets effectués par le comptable dans le cumul des émissions des mandats et des ordres de recette.

A Papeete,
Le

L'ordonnateur

CENTRE DES METIERS D'ART
Le Directeur
Tél. 40.43.70.51

A014

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

NOR : CMA1900589DL

DÉLIBÉRATION N° 2019-93/APF

DU 17 OCTOBRE 2019

---

portant approbation du compte financier du Centre des métiers d'art pour l'exercice 2018 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° 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 la délibération n° 80-16 AT du 7 février 1980 modifiée portant création du Centre des métiers d'art ;

Vu l'arrêté n° 1960 CM du 6 septembre 2019 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° 2563/2019/APF/SG du 4 octobre 2019 portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu le rapport n° 116-2019 du 1er octobre 2019 de la commission du logement, des affaires foncières, de l'économie numérique, de la communication et de l'artisanat ;

Dans sa séance du 17 octobre 2019 ;

A D O P T E :

Article 1er.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Centre des métiers d'art pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de CENT QUATRE MILLIONS SIX CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLE QUATRE CENT QUARANTE-TROIS francs (104 690 443 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	102 178 608 F CFP
Section II d'investissement	2 511 835 F CFP
TOTAL	**104 690 443 F CFP**

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Centre des métiers d'art pour l'exercice 2018 est arrêté à la somme de CENT DEUX MILLIONS SEPT CENT VINGT-HUIT MILLE CINQ CENT SOIXANTE-NEUF francs (102 728 569 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	100 829 358 F CFP
Section II d'investissement	1 899 211 F CFP
TOTAL	**102 728 569 F CFP**

Article 3.- Le compte financier du Centre des métiers d'art pour l'exercice 2018 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)		102 178 608	2 511 835	104 690 443
DÉPENSES (en F CFP)		100 829 358	1 899 211	102 728 569
RÉSULTAT (en F CFP)	Excédent	1 349 250	612 624	1 961 874
	Déficit			

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2018, soit un excédent de 1 349 250 F CFP est affecté au compte :

- 1068 : Autres réserves ..... 1 349 250 F CFP.

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2018, le fonds de roulement du Centre des métiers d'art est de CINQUANTE-NEUF MILLIONS TROIS CENT SEIZE MILLE QUATRE CENT TREIZE francs (59 316 413 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

BORDEREAU - JOURNAL DES MANDATS EMIS

BORDEREAU N° 267
FEUILLET N° 1
EXERCICE 2019

Assignés sur la caisse
DU PAYEUR DE POLYNESIE FRANÇAISE

BUDGET BUDGET PRINCIPAL
ORDONNATEUR CMA

1556

NOM ET ADRESSE DU CREANCIER COMPTE A CREDITER (1)	Somme nette revenant au créancier en monnaie locale (2)	REFERENCES DU MANDATEMENT - Objet de la dépense - Pièces justificatives								Somme mandatée en devise CFP (11)	CONTRE VALEUR en monnaie locale (F CFP)			Retenues et Oppositions		TOTAL PAR CHAPITRE (17)
		Année d'odg. (3)	Date d'émission (4)	N° du bord. (5)	N° du mandat (6)	N° chèque ou de l'ordre de paiement (7)	IMPUTATION Article (8)	Paragr. (9)	S-Par/Prog		Montant HT et TVA non déductible (12)	Montant TVA déductible (13)	Montant TTC (14)	Code RET. (15)	Montant EN MONNAIE LOCALE (16)	
SANDFORD EUGENE ESCI LES HAUTS DE MATATIA LOT 51 PUNAAUIA BP 2138 - 98703 PUNAAUIA 12239 BANQUE de TAHITI 00018 34611401000 57 BDT AG GAUGUIN	56 500	2019	31/12/19	267	312		628	6288			56 500 56 500		56 500 56 500			56 500
TOTAL	56 500									I - TOTAL du présent bordereau		56 500	0	56 500		
										II - A déduire (mandatements non admis)						
										III - CUMUL bordereaux précédents		123 356 967	0	123 356 967		
										IV - Montant général des mandatements admis		123 413 467	0	123 413 457		

DERNIER BORDEREAU DE L'ANNEE 2019.

Arrêté le présent bordereau-journal des mandats à la somme figurant colonne 14

L'Ordonnateur

Le Directeur

CHAMBRE DES METIERS D'ARTISANAT
Tél. 40.43.70.51

DEVISE

BORDEREAU D'EMISSION DES TITRES DE RECETTE

Je soussigné, Ordonnateur CENTRE DES METIERS D'ARTS,
demande à Monsieur le Payeur de la Polynésie Française, de bien vouloir intégrer dans ses écritures
le(s) 1 titre(s) de recette(s) ci-joint(s), numéroté(s) de 22 à 22
émis pour la somme de 30 000 F CFP
dont le détail par imputation figure ci_après.

PAPEETE le 31/12/19
L'Ordonnateur délégué,

Budget : BP

N° Bordereau : 22

N° Feuillet : 1 / 1

Date émission : 31/12/19

Exercice : 2019

1556

PRISE EN CHARGE	N° Ordre Ann/Réd.	DEBITEUR	IMPUTATION Article	Parag.	Prog.	MONTANT HT et TVA non collectée à annuler/réduire	MONTANT TVA collectée à annuler/réduire	MONTANT TTC En F CFP	REGLEMENT
	22	ATHANE ÉPSE GARRY GENEVIÈVE, ALBERTE, MARIE	707			30 000	0	30 000	
						30 000	0	30 000	
		TOTAL du Bordereau				30 000	0	30 000	
		RAPPEL CUMULS antérieurs				120 443 636	0	120 443 636	
					TOTAL GENERAL	120 473 636	0	120 473 636	