

N° 125-2021

Document mis
en distribution

Le 24 SEP. 2021

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2020 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » 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 Mesdames les représentantes Romilda TAHIATA et Moihara TUPANA,

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 4644/PR du 25 juin 2021, 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 2020 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » et affectation de son résultat.

Établissement public à caractère industriel et commercial doté de la personnalité morale et de l'autonomie financière, le GREPFOC¹ est un organisme de formation continue qui a pour objet la mise en œuvre de tous les moyens propres à assurer toutes les actions de formation continue et de promotion sociale des adultes ou des jeunes engagés dans la vie active ou qui s'y engagent. Il répond à la demande des entreprises, des collectivités, des services publics et des particuliers. Pour l'exercice de sa mission, il fait appel en priorité aux moyens des établissements publics d'enseignement du second degré, dans le cadre de relations contractuelles.

1 – LES MOYENS DU GREPFOC

1.1 Les moyens humains

Au 31 décembre 2020, l'établissement était composé d'un effectif de 10 personnes : une directrice ; quatre secrétaires CC2 ; un agent CC2 assurant notamment l'entretien des locaux et les fonctions de vagemestre ; trois personnes détachées de l'administration de l'État (2 conseillers en formation continue et 1 agent comptable) et deux CAE. Par ailleurs, l'établissement a recouru en 2020 à 113 formateurs dont des enseignants relevant du ministère de l'éducation, rémunérés à la vacation (65) et des intervenants patentés extérieurs à l'éducation (48).

1.2 Les moyens financiers

Les moyens financiers de l'établissement, constitués essentiellement de ressources propres², évoluent comme suit sur les sept derniers exercices :

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
121 240 061	124 192 236	115 285 089	122 171 197	110 436 797	121 647 081	118 133 462

¹ Créé par la délibération n° 2003-97 APF du 10 juillet 2003

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

2 – LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2020

➤ Une modification de l'organisation des formations dispensées

Compte tenu de la crise sanitaire, l'établissement a dû revoir l'organisation de ses formations. Aussi, il a mis en place des cours à distance durant le confinement et il a adapté ses formations après ce confinement avec notamment la mise en ligne des inscriptions, la formation des équipes pédagogiques pour les cours en visioconférence et l'assistance aux stagiaires (prêt de portable, assistance de connexion, etc.). Des mesures barrières et sanitaires ont également été mises en place afin de veiller à la sécurité de ses usagers.

➤ Un résultat de fonctionnement déficitaire

Dans la continuité des exercices 2010 à 2019, en 2020 le GREPFOC n'a pas eu besoin de faire appel à l'aide financière du Pays. Toutefois, l'établissement a tout de même dégagé un déficit de fonctionnement de 11 339 260 F CFP.

Évolution du résultat de fonctionnement

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
12 898 413	6 600 930	6 001 752	-15 690 397	388 053	- 8 526 159	- 7 811 113	- 1 786 968	- 9 770 351	- 1 854 189	- 11 339 260

L'établissement a mené des travaux de réactualisation de son patrimoine qui viennent impacter le résultat de fonctionnement de l'exercice 2020, des écritures pour ordre qui n'ont aucun impact ni sur la trésorerie, ni sur le fonds de roulement et la capacité d'autofinancement.

Par ailleurs, l'établissement a mené une politique de restriction des dépenses, maintenu ces actions et assurer le suivi des actions de formations afin de limiter aux maximum les conséquences de situations complexes telles que : la perte de chiffre d'affaires équivalent à un mois à la suite du confinement, les déperditions de stagiaires dues aux pertes de revenus ainsi que les reports de formations en raison de la situation sanitaire. Ces situations ont donc généré des pertes et des annulations de recettes de fin d'année.

➤ Une diminution des recettes de fonctionnement

Bien que le GREPFOC ait pu maintenir son activité malgré la situation sanitaire et économique de l'exercice 2020, les recettes de fonctionnement de l'établissement diminuent de 2,9 %, passant de 121 647 081 F CFP en 2019 à 118 133 462 F CFP en 2020.

Segmentation (Domaines stratégiques)	Libellé	2020				Rappel réalisations 2019	Rappel réalisations 2018
		Code gestion	Prévisions	Réalisations	Tx réal. (%)		
DS1 (API)	Individuels payants diplômants	IPAD	36 000 000	38 329 849	106	26 715 430	34 313 227
	Individuels payants modulaires	IPAM	10 000 000	9 968 193	100	9 944 371	7 268 999
	Individuels payants hôtellerie	IPHO	400 000	604 000	151	1 197 000	2 532 000
Sous-total API			46 400 000	48 902 042	105	37 856 801	44 114 226
DS2 (SEFI)	Public SEFI	PUSE	35 000 000	46 088 957	132	33 683 983	32 840 761
Sous-total SEFI			35 000 000	46 088 957	132	33 683 983	32 840 761
DS3 (PRIVÉ)	Privé autres	PRAU	3 900 000	2 140 700	55	4 173 400	4 264 368
	Privé hôtellerie	PRHO	1 500 000	120 000	8	1 631 000	56 000
	Privé industriel	PRIN	300 000	408 000	136	322 000	224 000
Sous-total Privé			5 700 000	2 668 700	47	6 126 400	4 544 368
DS4 (PUBLIC)	Public Pays	PUPA	25 000 000	12 584 067	50	36 808 195	28 111 107
	Public État	PUET	8 000 000	4 495 135	56	6 298 470	2 347 671
Sous-total Public			33 000 000	17 079 202	52	43 106 665	30 458 778
TOTAL prestations de formation			121 100 000	114 738 901	96	120 773 849	111 958 133
Locations diverses			-	-	-	-	103 670
Produits exceptionnels			-	3 394 561	-	873 232	1 133 093
Annulation de recettes			-	-	-	-	2 758 099
			121 100 000	118 133 462	98	121 647 081	110 436 797

Pour l'exercice 2020, on relève que :

- Certaines formations de type « *individuels payants diplômants* », « *individuels payants hôtellerie* », « *public SEFI* » et « *privé industriel* » ont vu la réalisation dépasser la prévision à savoir respectivement un chiffre d'affaire de + 6 % pour les IPAD, de + 51 % pour les IPHO, de + 32 % pour les PUSE et de + 36 % pour les PRIN ;
- D'autres formations n'ont toutefois pas dépassé les prévisions telles que les formations PRAU (- 45 %), PRHO (-92 %), PUPA (-50 %) et PUET (- 44 %) ;
- Le nombre de stagiaires accueillis par le GREPFOC est en diminution de 29 % par rapport à l'année précédente (1 269 contre 1 784 en 2019) contrairement au nombre d'heures travaillées stagiaires qui lui triple par rapport à 2019 (121 488 heures contre 39 604 heures en 2019).

La proportion des stagiaires ayant un niveau licence, BTS, BEP ou CAP a augmenté en 2020 alors que la part des stagiaires de niveau BAC est en diminution sur la même période.

Niveau	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Licence et plus	7	8	16	-	53	7	0	41
BTS, DUT ou DEUG ...	70	57	78	79	70	52	95	106
BAC, BP	297	252	563	478	239	357	983	139
BEP, CAP	813	957	542	569	556	655	538	699
3 ^e	1	59	443	79	78	-	-	-
Inférieur au niveau 3 ^e	38	1	-	-	24	-	-	-
Remise à niveau et remobilisation	-	-	-	-	-	18	12	34
Sans précision de niveau	-	-	-	-	-	64	156	250
Total nombre de stagiaires	1226	1334	1642	1205	1020	1153	1784	1269
Total nombre d'heures stagiaires	147 328	96 942	127 966	97 961	107 288	68 480,1	39 604,6	121 488,5

➤ Les indicateurs financiers relatifs à l'exercice 2020 :

Les indicateurs financiers permettent d'évaluer pour l'exercice passé mais également pour l'exercice à venir la santé financière de l'établissement. Ils permettent ainsi de mieux piloter financièrement l'établissement, pilotage indispensable au bon fonctionnement pédagogique et/ou matériel.

Quelques indicateurs financiers :

- 1) une capacité d'autofinancement qui s'élève à 2 459 339 F CFP.
- 2) Le fonds de roulement de l'exercice représente les réserves disponibles soit la somme de 16 562 250 F CFP. Le fonds de roulement est en augmentation de 2 008 046 F CFP (*résultat négatif + fonds de roulement immobilisé*). Le montant du fonds de roulement correspond à 55 jours de fonctionnement.
- 3) Le besoin en fonds de roulement s'élève à la somme de 8 925 506 F CFP pour l'exercice 2020 contre 30 025 598 F CFP en 2019.
- 4) La trésorerie s'élève à 7 636 744 F CFP pour l'exercice 2020 contre - 15 471 394 F CFP en 2019.
- 5) Le taux moyen des charges à payer s'élève à 0 % pour 2020. C'est un indicateur de qualité comptable qui renseigne notamment sur le respect de l'annualité budgétaire (1 % en 2019, 5 % en 2018 et 0 % en 2017) et qui permet de constater si les charges ont bien été rattachées à l'exercice concerné.
- 6) Le taux moyen de non recouvrement s'élève à 14 % pour l'exercice 2020 (27 % en 2019). Cet indicateur permet de comparer le montant des créances constatées par rapport aux ordres de recettes émis et ainsi de valider (ou non) la qualité du recouvrement effectué par l'agent comptable ou permettre à l'ordonnateur de procéder à la constitution de provisions pour créances incertaines. Au cours de l'exercice 2020, le conseil d'administration s'est prononcé pour l'admission en non-valeur de créances anciennes et irrécouvrables pour un total de 3 487 016 F CFP, des provisions ont par ailleurs été constituées pour un total de 3 126 707 F CFP.

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2020, le compte financier du GREPFOC se présente comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES	118 133 462	0	118 133 462
DÉPENSES	129 472 722	451 293	129 924 015
RÉSULTATS	- 11 339 260	- 451 293	- 11 790 553

3.2 L'évolution de la structure financière de l'établissement

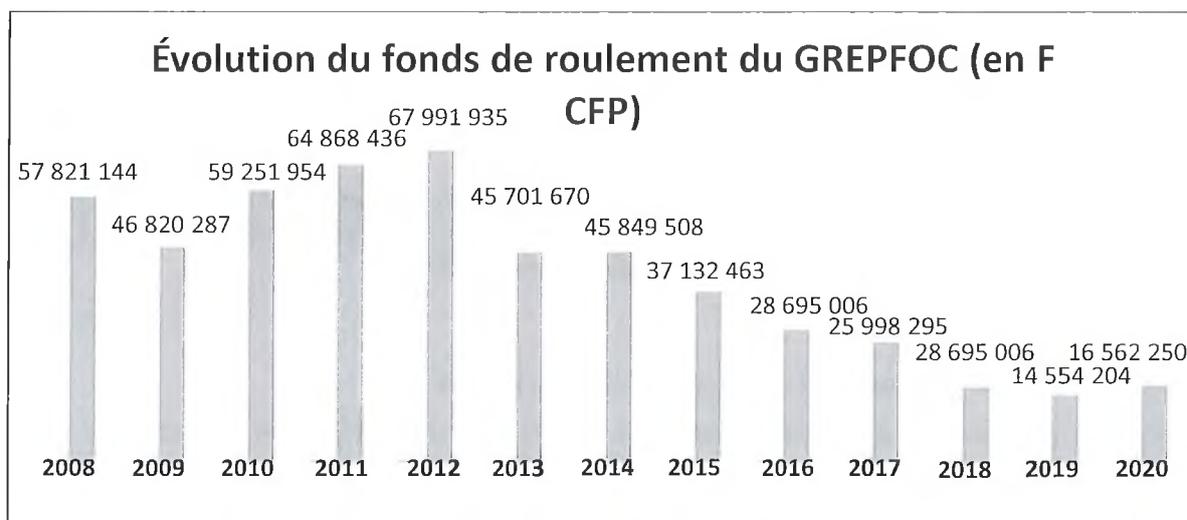
L'évolution de la structure financière de l'établissement s'analysera à partir du bilan simplifié ci-dessous, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les 3 derniers exercices.

ACTIF	2018	2019	2020	PASSIF	2018	2019	2020
Actif immobilisé*	32 483 598	32 628 928		Capitaux propres	27 616 009	25 761 820	
<i>dont amortissements</i>	<i>21 095 533</i>	<i>21 421 312</i>		Provisions			
Actif circulant	27 937 711	17 438 273		Dettes	11 709 767	2 884 069	
Régularisations				Régularisations			
TOTAL	39 325 776	28 645 889		TOTAL	39 325 776	28 645 889	

* en valeur brute

3.3 Le fonds de roulement de l'établissement

Le GREPFOC a vu son fonds de roulement augmenter en valeur en 2020 :



4 – AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement est arrêté à la somme de 118 133 462 F CFP et, celui des dépenses, à 129 924 015 F CFP.

Le résultat global du compte financier présente ainsi un solde déficitaire de 11 790 553 F CFP.

Quant au résultat de fonctionnement, déficitaire à hauteur de 11 339 260 F CFP, il est affecté au crédit du compte 129 « *Résultat exercice déficitaire* ».

5 – TRAVAUX EN COMMISSION

Examiné en commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports dans sa séance du 22 septembre 2021, le projet de délibération a suscité des échanges qui ont ainsi permis à la commission d'aborder principalement les points suivants.

Il est noté l'augmentation des charges de fonctionnement conduisant au résultat de fonctionnement déficitaire pour 2020 compte tenu de l'inscription dans le compte administratif d'opérations comptables liées au rattrapage des amortissements qui n'ont pas été effectués depuis plus d'une dizaine d'années. Cette augmentation, prévue par l'établissement, avait été annoncée lors de l'examen du compte financier 2019.

Il importe de souligner également que malgré ce résultat déficitaire, la situation de l'établissement s'améliore. En effet, en comparaison des exercices précédents, l'établissement a vu son fonds de roulement et sa trésorerie augmenter en valeur en 2020. De plus, les efforts de l'établissement ont permis de solder environ un tiers des créances irrécouvrables étant précisé que l'ensemble de ces créances devrait être soldé en 2022.

*
* *

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2020 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

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

LES RAPPORTEURES

Romilda TAHIATA

Moihara TUPANA

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : GRE2100258DL

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier de l'exercice 2020 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » 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° 2003-97 APF du 10 juillet 2003 portant création d'un établissement public à caractère industriel et commercial doté de la personnalité morale et de l'autonomie financière dénommé Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue (Grépfoc) ;

Vu l'arrêté n° 29 CM du 10 janvier 2020 relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables de l'établissement public industriel et commercial dénommé "Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue" (GREPFOC) ;

Vu l'arrêté n° 1201 CM du 25 juin 2021 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2021/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 Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de CENT DIX HUIT MILLIONS CENT TRENTE TROIS MILLE QUATRE CENT SOIXANTE DEUX FRANCS (118 133 462 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	118 133 462 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	118 133 462 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de CENT VINGT NEUF MILLIONS QUATRE CENT SOIXANTE DOUZE MILLE SEPT CENT VINGT DEUX FRANCS (129 472 722 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	129 472 722 F CFP
Section II d'investissement	451 293 F CFP
TOTAL	129 924 015 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » pour l'exercice 2020 annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPERATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	118 133 462	0	118 133 462
DÉPENSES (en F CFP)	129 472 722	451 293	129 924 015
RÉSULTATS	- 11 339 260	- 451 293	- 11 790 553

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2020, soit un déficit de - 11 339 260 F CFP est affecté au compte :

- 129 : Résultat exercice déficitaire	- 11 339 260 F CFP
---	--------------------

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2020, le fonds de roulement du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » est de SEIZE MILLIONS CINQ CENT SOIXANTE DEUX MILLE DEUX CENT CINQUANTE FRANCS (16 562 250 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,

Béatrice LUCAS

Gaston TONG SANG

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE
SIRET : 20001525300012

TERRITOIRE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020

PRESENTE PAR :

LOLITA RAIHAUTI, Ordonnateur
GENTNER Gabriel, Agent comptable

**COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020
BORDEREAU GENERAL DES PIECES PRODUITES**

Numéros d'ordre des pièces	Désignation des pièces	Nombre de Pièces Produites	Observations
1	Budget et décisions budgétaires modificatives (1)	0	
2	Balance définitive des comptes du Grand Livre	1	
3	Développement des charges	1	
4	Développement des produits	1	
5	Exécution du budget	1	
6	Compte de résultat	1	
7	Bilan	1	
8	Balance définitive des comptes de valeurs inactives	0	
9	Rapport commun ou rapport du chef d'établissement sur le compte financier	1	
981S	Rapport de l'agent comptable sur le compte financier	0	
10	Tableau des immobilisations, des amortissements et des dépréciations	1	
11	Inventaire des approvisionnements stockés	0	
12	Variation détaillée des stocks et en-cours	0	
13	Tableau des provisions	0	
14	Eléments d'analyse financière	1	
15	Procès-verbal de caisse et de portefeuille au 31 décembre	1	
16	Etat de développement et d'accord du solde au 31 déc. du compte de fonds Trésor	1	
17	Etat de concordance des comptes des budgets annexes	0	
18	Etat de développement de solde de compte	0	
19	Etat de développement de solde du compte 861 et du compte 862	0	
20	Etat des consommations afférentes aux concessions de logement	1	
	POUR UNE GESTION SCINDEE		
21	Procès-verbal de remise de service	0	
23	Balance générale des comptes du Grand Livre établie au jour de la mutation	0	
24	Signatures	1	
sn	Extrait du procès-verbal de la délibération du conseil administration	1	

Exemplaire destiné aux autorités de contrôle

(1) Ces pièces ne sont pas à produire à l'occasion de la transmission du compte financier aux autorités de contrôle.

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

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	1 854 189	1 854 189	10681
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	1 854 189	129 472 722	131 326 911	129
138	AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES	0	0	0	138
	TOTAUX CLASSE 1	1 854 189	131 326 911	133 181 100	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :19/02/21
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	18 454 169	0	18 454 169	0	16 599 980	10681
129	0	119 987 651	119 987 651	11 339 260	0	129
138	9 161 840	0	9 161 840	0	9 161 840	138
	27 616 009	119 987 651	147 603 660	11 339 260	25 761 820	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 934 723	0	1 934 723	205
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	10 444 505	158 602	10 603 107	215
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 990 000	0	1 990 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	17 773 848	292 691	18 066 539	2183
2184	MOBILIER	485 852	0	485 852	2184
280	AMORT IMMOB.INCORPORELLES	0	0	0	280
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	32 628 928	451 293	33 080 221	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :19/02/21
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	
205	0	0	0	1 934 723	0	205
215	0	0	0	10 603 107	0	215
2182	0	0	0	1 990 000	0	2182
2183	0	0	0	18 066 539	0	2183
2184	0	0	0	485 852	0	2184
280	1 571 976	362 747	1 934 723	0	1 934 723	280
2815	6 720 954	3 243 511	9 964 465	0	9 964 465	2815
2818	13 128 382	7 065 634	20 194 016	0	20 194 016	2818
	21 421 312	10 671 892	32 093 204	33 080 221	32 093 204	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

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	24 338 423	24 338 423	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	451 293	451 293	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	918 000	918 000	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	23 300 120	35 000	23 335 120	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	118 019 266	118 019 266	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	98 500	0	98 500	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	360 140	360 140	4122
416	CREANCES CONTENTIEUSES	9 511 047	696 943	10 207 990	416
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	5 278 562	5 278 562	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	72 665 576	72 665 576	421
425	PERSONNEL AVANCES ACPTES	0	2 340 307	2 340 307	425
437	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	0	12 745 387	12 745 387	437
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	0	0	441928
447	AUTRES IMPOTS TAXES VERS.ASSI	0	93 675	93 675	447
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	422 049	422 049	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	21 494 278	21 494 278	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	511 636	425 792	937 428	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	104 444	104 444	4664
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	305 160	305 160	4718
491	DEPREC.CPTES.CLIENTS	0	3 295 268	3 295 268	491
	TOTAUX CLASSE 4	33 421 303	263 989 563	297 410 866	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2020

GREPFOC

Pièce n°2

BP 51122

Edité le : 19/02/21

98716 PIRAE

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	
4012	0	24 338 423	24 338 423	0	0	4012
4042	0	451 293	451 293	0	0	4042
4081	918 000	0	918 000	0	0	4081
4111	0	22 982 683	22 982 683	352 437	0	4111
4112	0	108 396 785	108 396 785	9 622 481	0	4112
4121	0	0	0	98 500	0	4121
4122	0	182 504	182 504	177 636	0	4122
416	0	4 037 727	4 037 727	6 170 263	0	416
4192	1 793 189	9 749 631	11 542 820	0	6 264 258	4192
421	0	72 665 576	72 665 576	0	0	421
425	0	2 340 307	2 340 307	0	0	425
437	0	12 745 387	12 745 387	0	0	437
441928	0	100 000	100 000	0	100 000	441928
447	0	93 675	93 675	0	0	447
4632	0	422 049	422 049	0	0	4632
4662	0	21 494 278	21 494 278	0	0	4662
4663	520 716	425 792	946 508	0	9 080	4663
4664	163 800	1 063 117	1 226 917	0	1 122 473	4664
4718	0	305 160	305 160	0	0	4718
491	0	6 421 975	6 421 975	0	3 126 707	491
	3 395 705	288 216 362	291 612 067	16 421 317	10 622 518	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2020

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

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	28 692 188	28 692 188	5112
5117	EFFETS IMPAYES	0	399 696	399 696	5117
5151	TRESOR	7 385 109	134 316 983	141 702 092	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	126 331 980	126 331 980	5159
531	CAISSE	7 062	3 506 104	3 513 166	531
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	11 782 920	11 782 920	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	2 227 000	2 227 000	585
	TOTAUX CLASSE 5	7 392 171	307 256 871	314 649 042	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :19/02/21
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	
5112	0	28 692 188	28 692 188	0	0	5112
5117	0	350 184	350 184	49 512	0	5117
5151	0	126 731 676	126 731 676	14 970 416	0	5151
5159	22 863 565	110 852 265	133 715 830	0	7 383 850	5159
531	0	3 512 500	3 512 500	666	0	531
581	0	11 782 920	11 782 920	0	0	581
585	0	2 227 000	2 227 000	0	0	585
	22 863 565	284 148 733	307 012 298	15 020 594	7 383 850	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

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	225 822	225 822	6011
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	4 881	4 881	6013
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	1 638 194	1 638 194	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	470 684	470 684	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	164 474	164 474	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	354 033	354 033	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	500 520	500 520	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	502 081	502 081	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	3 653 710	3 653 710	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.UTIL.)	0	82 215	82 215	6068
6112	SS.TRAIT.DIV.PREST.ENTRETIEN	0	136 335	136 335	6112
6118	SOUS TRAITANCE-AUT.ACTIVITES	0	403 131	403 131	6118
612	REDEVANCES CREDIT BAIL	0	14 000	14 000	612
613	LOCATIONS	0	4 067 000	4 067 000	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	2 277 860	2 277 860	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	964 299	964 299	616
623	PUB.PUBLICATIONS RELTS.PUB	0	132 007	132 007	623
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	979 537	979 537	6251
6257	RECEPTIONS	0	102 698	102 698	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	778 797	778 797	626
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	3 000	3 000	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	1 018 651	1 018 651	6288
635	AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS	0	175 000	175 000	635

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	225 822	225 822	0	0	6011
6013	0	4 881	4 881	0	0	6013
6061	0	1 638 194	1 638 194	0	0	6061
6062	0	470 684	470 684	0	0	6062
6063	0	164 474	164 474	0	0	6063
6064	0	354 033	354 033	0	0	6064
6065	0	500 520	500 520	0	0	6065
6066	0	502 081	502 081	0	0	6066
6067	0	3 653 710	3 653 710	0	0	6067
6068	0	82 215	82 215	0	0	6068
6112	0	136 335	136 335	0	0	6112
6118	0	403 131	403 131	0	0	6118
612	0	14 000	14 000	0	0	612
613	0	4 067 000	4 067 000	0	0	613
615	0	2 277 860	2 277 860	0	0	615
616	0	964 299	964 299	0	0	616
623	0	132 007	132 007	0	0	623
6251	0	979 537	979 537	0	0	6251
6257	0	102 698	102 698	0	0	6257
626	0	778 797	778 797	0	0	626
6285	0	3 000	3 000	0	0	6285
6288	0	1 018 651	1 018 651	0	0	6288
635	0	175 000	175 000	0	0	635

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2020

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6411	REMUN PERSONNELS NON ENSEIGNT.	0	25 087 204	25 087 204	6411
642	REMUN.PERSONNELS ENSEIGNANTS	0	46 007 272	46 007 272	642
6444	INDEMNITES DE DIR.ET DE GEST.	0	1 741 600	1 741 600	6444
6453	COTIS. CAISSES.RETRAITE ET PC	0	12 745 387	12 745 387	6453
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	0	1 164 866	1 164 866	647
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	1 239 658	1 239 658	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	3 326 220	3 326 220	6561
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	4 282 336	4 282 336	671
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	10 671 892	10 671 892	6811
6817	DOT.PROV.DEPREC.ACTIF CIRC.	0	6 421 975	6 421 975	6817
	TOTAUX CLASSE 6	0	131 337 339	131 337 339	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice :2020

GREPFOC

Pièce n°2

BP 51122

Edité le :19/02/21

98716 PIRAE

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	
6411	0	25 087 204	25 087 204	0	0	6411
642	0	46 007 272	46 007 272	0	0	642
6444	0	1 741 600	1 741 600	0	0	6444
6453	0	12 745 387	12 745 387	0	0	6453
647	0	1 164 866	1 164 866	0	0	647
6511	0	1 239 658	1 239 658	0	0	6511
6561	0	3 326 220	3 326 220	0	0	6561
671	0	4 282 336	4 282 336	0	0	671
6811	0	10 671 892	10 671 892	0	0	6811
6817	0	6 421 975	6 421 975	0	0	6817
	0	131 337 339	131 337 339	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
7066	PRODUITS ACTIONS FORMATION	0	49 729 822	49 729 822	7066
7068	AUTRES PRESTATIONS SERVICE	0	68 139 385	68 139 385	7068
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	189 200	189 200	7083
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	31 838	31 838	7088
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	9 048	9 048	771
778	AUTRES PRODUITS EXCEPT.	0	58 407	58 407	778
7817	REP/PROV.DEPRE.A.CIR.(AUT.VMP)	0	3 295 268	3 295 268	7817
	TOTAUX CLASSE 7	0	121 452 968	121 452 968	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :19/02/21
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	
7066	0	49 729 822	49 729 822	0	0	7066
7068	0	68 139 385	68 139 385	0	0	7068
7083	0	189 200	189 200	0	0	7083
7088	0	31 838	31 838	0	0	7088
771	0	9 048	9 048	0	0	771
778	0	58 407	58 407	0	0	778
7817	0	3 295 268	3 295 268	0	0	7817
	0	121 452 968	121 452 968	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2020

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

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	75 296 591	75 296 591	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	75 296 591	75 296 591	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :19/02/21
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	
890	0	75 296 591	75 296 591	0	0	890
	0	75 296 591	75 296 591	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	1 854 189	131 326 911	133 181 100	1
2	TOTAUX CLASSE 2	32 628 928	451 293	33 080 221	2
3	TOTAUX CLASSE 3	0	0	0	3
4	TOTAUX CLASSE 4	33 421 303	263 989 563	297 410 866	4
5	TOTAUX CLASSE 5	7 392 171	307 256 871	314 649 042	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	131 337 339	131 337 339	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	121 452 968	121 452 968	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	75 296 591	75 296 591	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	75 296 591	1 031 111 536	1 106 408 127	TCLASSE

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	27 616 009	119 987 651	147 603 660	11 339 260	25 761 820	1
2	21 421 312	10 671 892	32 093 204	33 080 221	32 093 204	2
3	0	0	0	0	0	3
4	3 395 705	288 216 362	291 612 067	16 421 317	10 622 518	4
5	22 863 565	284 148 733	307 012 298	15 020 594	7 383 850	5
6	0	131 337 339	131 337 339	0	0	6
7	0	121 452 968	121 452 968	0	0	7
8	0	75 296 591	75 296 591	0	0	8
TCLASSE	75 296 591	1 031 111 536	1 106 408 127	75 861 392	75 861 392	TCLASSE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :19/02/21
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	225 822	0	225 822		
6013	Achat de matières d'oeuvre	4 881	0	4 881		
6062	Manuels scolaires	470 684	0	470 684		
6064	Fournitures administratives	176 639	0	176 639		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	388 909	0	388 909		
6066	Infirmierie et produits pharm.	477 861	0	477 861		
6067	Fournitures et matériel ens.	3 653 710	0	3 653 710		
6118	Sous traitance-act.activités	403 131	0	403 131		
612	Redevances crédit bail	14 000	0	14 000		
613	Locations	4 067 000	0	4 067 000		
6251	Voyages déplacements person.	979 537	0	979 537		
626	Frais postaux et télécom	12 000	0	12 000		
6285	Hébergements (stage)	3 000	0	3 000		
6288	Autres charges ext.diverses	100 651	0	100 651		
642	Rémun.personnels enseignants	45 957 472	55 000	45 902 472		
6444	Indemnités de dir.et de gest.	760 100	0	760 100		
6561	Transfert aux eple	3 326 220	0	3 326 220		
671	Charges except.opé.gestion	42 000	0	42 000		
	TOTAL SERVICE AP	61 063 617	55 000	61 008 617	78 197 000	17 188 383

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :19/02/21
Page :2

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extoume				
6288	Autres charges ext.diverses	918 000		918 000		
	TOTAL SERVICE AP	918 000	0	918 000	918 000	0

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)	1 638 194	0	1 638 194		
6063	Fournit.petit mat.entretien	164 474	0	164 474		
6064	Fournitures administratives	177 394	0	177 394		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	111 611	0	111 611		
6066	Infirmerie et produits pharm.	24 220	0	24 220		
6058	Autres fournit(mat.mob.oubl.)	82 215	0	82 215		
6112	Ss.trait.div.prest.entretien	136 335	0	136 335		
615	Entretien réparation	2 277 860	90 400	2 187 460		
616	Primes assurances	964 299	0	964 299		
623	Pub.publications relts.pub	132 007	0	132 007		
6257	Réceptions	102 698	0	102 698		
626	Frais postaux et télécom	766 797	0	766 797		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	175 000	0	175 000		
6411	Rémun.personnels non enseignant	25 087 204	801 217	24 285 987		
642	Rémun.personnels enseignants	49 800	0	49 800		
6444	Indemnités de dir.et de gest.	981 500	0	981 500		
6453	Cotis. caisses.retraite et pc	12 745 387	0	12 745 387		
647	Autres charges sociales	1 164 866	0	1 164 866		
6511	Redevances brevets licences	1 239 658	0	1 239 658		
671	Charges exceptLopé.gestion	4 240 336	0	4 240 336		
6811	Dot.amort.immobilisations	10 671 892	0	10 671 892		
6817	Dot.prov.dépréc.actif circ.	6 421 975	0	6 421 975		

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :19/02/21
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 de l'année				
	TOTAL SERVICE ALO	69 355 722	891 617	68 464 105	77 911 633	9 447 528
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :19/02/21
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
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install.techniques,mat,outil.	158 602	0	158 602		
2183	Matériel de bureau et inform	292 691	0	292 691		
	TOTAL SERVICE OPC	451 293	0	451 293	2 000 000	1 548 707
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le :19/02/21
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
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		130 870 632	946 617	129 924 015	158 108 633	28 184 618
	Opérations sur crédits d'extourne					
		918 000	0	918 000	918 000	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :19/02/21
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				
7066	Produits actions formation	49 729 822	827 780	48 902 042		
7068	Autres prestations service	68 139 385	2 491 726	65 647 659		
	TOTAL SERVICE AP	117 869 207	3 319 506	114 549 701	147 850 000	-33 300 299
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations de l'année				
7083	Locations diverses	189 200	0	189 200		
7088	Autres produits activ.annexes	31 838	0	31 838		
771	Produits except.ope.gestion	9 048	0	9 048		
778	Autres produits except.	58 407	0	58 407		
7817	Rep/prov.dépré.a.cir.(aut.VMP)	3 295 268	0	3 295 268		
	TOTAL SERVICE ALO	3 583 761	0	3 583 761	0	3 583 761
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :19/02/21
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						
	Opérations de l'année					
		121 452 968	3 319 506	118 133 462	147 850 000	-29 716 538
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice :2020

GREPFOC

Pièce n°4

BP 51122

Edité le :19/02/21

98716 PIRAE

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						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :19/02/21
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
TOTALS GENERAUX DES PRODUITS						
Opérations de l'année						
		121 452 968	3 319 506	118 133 462	147 850 000	-29 716 538
Opérations sur produits d'extoume						
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le :19/02/21
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	61 008 617	114 549 701
ALO	Administration et logistique	68 464 105	3 583 761
	Total services généraux	129 472 722	118 133 462
	Total de la première section	129 472 722	118 133 462
	Résultat		-11 339 260
	CAF		2 459 339
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	451 293	0
	Total exécution budgétaire	129 924 015	118 133 462

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le :19/02/21
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	2 459 339	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	451 293	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	451 293	2 459 339	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	2 008 046		Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Établissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 6
Edité le : 19/02/21
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	230 703	369 297		
Variation de stock				
*Autres achats et versements assimilés	17 234 826	16 902 991		
Impôts, taxes et versements assimilés	175 000	175 000		
Salaires et traitements	71 979 859	82 961 177		
Charges sociales	13 910 253	15 215 295		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	10 671 892	325 779		
Sur actif circulant	6 421 975			
Pour risques et charges				
Autres charges	4 565 878	6 228 684		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			125 190 386	122 178 223
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	4 282 336	1 323 047		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 282 336	1 323 047
TOTAL GENERAL DES CHARGES			129 472 722	123 501 270
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)				
CAF			2 459 339	
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Produits d'exploitation : (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	114 770 739	120 920 947		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 295 268			
Autres produits				
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			118 066 007	120 920 947
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	67 455	726 134		
Sur opérations en capital				
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			67 455	726 134
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			118 133 462	121 647 081
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)			11 339 260	1 854 189
IAF				1 528 410
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice :2020

GREPFOC

Pièce n°7

BP 51122

Edité le :19/02/21

98716 PIRAE

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	1 934 723	1 934 723	0	362 747
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	10 603 107	9 964 465	638 642	3 723 551
- Collection	0	0	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	20 542 391	20 194 016	348 375	7 121 318
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	33 080 221	32 093 204	987 017	11 207 616

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le :19/02/21

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	0	0	0	0
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)	16 421 317	3 126 707	13 294 610	32 909 667
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	0		0	0
Autres créances (181-186-187-46-47)	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	7 636 744		7 636 744	-15 471 394
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	24 058 061	3 126 707	20 931 354	17 438 273
Total Général	57 138 282	35 219 911	21 918 371	28 645 889

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)	16 599 980	18 454 169
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	-11 339 260	-1 854 189
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	9 161 840	9 161 840
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	14 422 560	25 761 820

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	6 264 258	2 711 189
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	100 000	0
Autres dettes (181-186-187-46-47)	1 131 553	172 880
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	7 495 811	2 884 069
Total Général	21 918 371	28 645 889

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice :2020

GREPFOC

Pièce n°7

BP 51122

Edité le :19/02/21

98716 PIRAE

Page :3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
14 554 204	16 562 250	2 008 046

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
30 025 598	8 925 506	-21 100 092

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
-15 471 394	7 636 744	23 108 138

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
-15 471 394	7 636 744	23 108 138

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2020

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 -					
	TOTAUX	0	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°8
Edité le :19/02/21
Page :1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
	0	0	0	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°9 bis
Edité le :19/02/21
Page : 1

RAPPORT SUR LE COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020

PRESENTE PAR :

GENTNER Gabriel, Agent comptable

Nombre de pièces jointes en annexe

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020 - GREPFOC

L'exécution budgétaire donne lieu en fin d'année civile à un compte rendu devant l'assemblée délibérante. Le compte financier est un document commun de l'ordonnateur et du comptable qui décrit l'exécution budgétaire de l'ordonnateur (recettes et dépenses) et la traduction de cette exécution dans les écritures comptables.

1. Résultat de l'exercice

Le résultat de l'exercice correspond à la différence entre tous les produits et toutes les charges (amortissement compris, hors investissement). L'exercice présente un déficit de 11 339 260 F.

<i>Services</i>	<i>AP</i>	<i>ALO</i>	<i>Total</i>
Recettes	114 549 701	3 583 761	118 133 462
Dépenses	61 008 617	68 464 105	129 472 722
Résultat			- 11 339 260

Le résultat négatif est lié au rattrapage effectué en 2020 des opérations d'amortissement qui n'avaient pas été passées sur les exercices précédents (10 671 892 F) et de la constitution de provisions pour créances douteuses (3 126 707 F).

2. Capacité d'autofinancement (CAF) ou Insuffisance d'autofinancement (IAF)

La capacité d'autofinancement correspond au surplus monétaire potentiel dégagé par les opérations de gestion de l'établissement.

Elle représente donc l'excédent des ressources internes dégagées par l'activité de l'établissement et peut s'analyser comme une ressource durable.

Au-delà de la détermination du résultat, qui correspond à la différence entre tous les produits et toutes les charges, la CAF représente le résultat des seules opérations susceptibles d'avoir une action sur la trésorerie. Pour l'exercice 2020, la CAF s'élève à 2 459 339 F.

<i>Exercice</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
CAF	- 7 331 452	852 995	- 9 770 351	- 1 528 410	2 459 339

3. Le fonds de roulement

Il représente la différence entre les ressources stables et les emplois stables et traduit la marge de manœuvre dont dispose l'établissement sur les éléments à caractère durable de son patrimoine. Le fonds de roulement mesure les ressources dont l'établissement dispose à moyen et long terme.

Il s'élève au 31 décembre 2020 à **16 562 250 F**, il est en augmentation de 2 008 046 F par rapport à l'année précédente. Cette variation se calcule en ajoutant au fonds de roulement de l'exercice

précèdent le résultat et le montant des amortissements et des provisions de l'année et en déduisant le montant des investissements réalisés sur la section des opérations en capital.

FdR 2019	14 554 204
+ Résultat 2020	-11 339 260
+ Amortissements réels	10 671 892
+ Provisions	3 126 707
- Investissements	451 293
FDR	16 562 250

Exercice	2016	2017	2018	2019	2020
FdR	28 695 006	25 998 295	16 227 944	14 554 204	16 562 250
Jours FdR	89	76	49	43	55

L'indicateur jours de fonds de roulement se calcule en divisant les charges générales par 360, le chiffre obtenu indique le nombre de jours théoriques pendant lesquels l'établissement peut fonctionner sans apport de trésorerie. Ce nombre de jours est de 55 à la clôture de l'exercice.

4. Le besoin en fonds de roulement

Le besoin en fonds de roulement (BFR) est la mesure des ressources financières qu'un établissement doit mettre en œuvre pour couvrir le besoin financier résultant des décalages des flux de trésorerie correspondant aux décaissements et aux encaissements liés à son activité. Le besoin en fonds de roulement est généralement appelé « ressource en fonds de roulement » lorsqu'il est négatif. Le besoin en fonds de roulement représente la somme dont l'établissement a besoin pour payer ses charges courantes en attendant de recouvrer ses créances. En terme plus comptable, il est le reflet d'un excédent d'actif par rapport au passif (montant des créances ou des sommes à percevoir supérieur aux dettes).

Il s'élève à la clôture de l'exercice à **8 925 506 F** en diminution de 21 100 092 F par rapport au compte financier précédent.

5. La trésorerie

Il s'agit de la trésorerie nette de l'établissement (en tenant compte des opérations à venir effectuées mais non traitées au 31/12/2020, chèques enregistrés et non encaissés ou règlements effectués mais non débités par exemple).

Elle s'élève au 31/12/2020 à **7 636 744 F** (contre – 15 471 394 F en 2019).

6. Le taux moyen de charges à payer (%)

Le taux moyen des charges à payer renseigne sur le montant des charges à payer au regard du montant total des dépenses d'exploitation de l'établissement. Il s'élève à 0 %. Indicateur de qualité comptable qui renseigne notamment sur le respect de l'annualité budgétaire (budgétisation des charges à payer pour les factures non parvenues au 31/12)

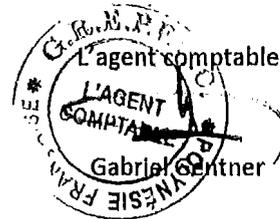
7. Le taux moyen de non recouvrement

Il permet de comparer le montant des créances restant à percevoir par rapport aux ordres de recettes émis et ainsi de valider (ou non) la qualité du recouvrement effectué par l'agent comptable et le service de gestion ou encore permettre à l'ordonnateur de procéder à la constitution de provisions pour créances incertaines. Ce taux s'élève à 14 % au 31/12/2020 contre 27 % à la clôture de l'exercice précédent.

Au cours de l'exercice 2020, le conseil d'administration s'est prononcé pour l'admission en non-valeur de créances anciennes et irrécouvrables pour un total de 3 487 016 F, des provisions ont par ailleurs été constituées pour un total de 3 126 707 F.

En conclusion, la situation financière du GREPFOC au 31 décembre 2020 s'est améliorée, le fonds de roulement a augmenté de 2 008 046 F, le besoin en fonds de roulement très important au 31 décembre 2019 et qui mettait en tension la trésorerie du GREPFOC a été divisé par 3 et le montant des créances douteuses à recouvrer a été très fortement diminué et provisionné. Il convient également de noter que les opérations d'ajustement effectuées en 2020 permettent désormais d'avoir un état de l'actif cohérent qui reflète la situation patrimoniale réelle du GREPFOC.

Pirae, le 1^{er} mars 2021



Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°10
Edité le :19/02/21
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
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 934 723	1 934 723	0	0	1 934 723	0
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	10 603 107	9 964 465	0	5 081 741	4 882 724	638 642
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 990 000	1 990 000	0	0	1 990 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	18 066 539	17 749 946	0	3 790 247	13 959 699	316 593
2184	MOBILIER	485 852	454 070	0	289 852	164 218	31 782
	Total	33 080 221	32 093 204	0	9 161 840	22 931 364	987 017

ETAT ANNUEL DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET VALEURS RESIDUELLES

IMMOBILISATIONS

AMORTISSEMENTS

N° de cpt immo	Cpt capitaux	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				VALEURS RESIDUEL (k)=(e-1)				
		Exercice (a)	Exercices antérieurs (b)	Totales (c)=(a+b)	Sorties (d)	Nettes (e)=(c-d)	N° de cpt amort	Types amort	Exercice (f)		Exercices antérieurs (g)	Totales (h)=(f+g)	Sorties (i)	Nettes (j)=(h-i)
205	Dotations						280	Neutralisés						
	Subventions							Neutr. subv.						
	Fds propres		1 934 723	1 934 723		1 934 723		Réels		1 934 723	1 934 723		1 934 723	
	Autre							---						
			1 934 723	1 934 723		1 934 723				1 934 723	1 934 723		1 934 723	
215	Dotations						2815	Neutralisés						
	Subventions		5 081 741	5 081 741		5 081 741		Neutr. subv.		5 081 741	5 081 741		5 081 741	
	Fds propres	158 602	5 362 764	5 521 366		5 521 366		Réels	377 704	4 469 465	4 847 169		4 847 169	674 197
	Autre							---						
		158 602	10 444 505	10 603 107		10 603 107				377 704	9 551 206	9 928 910		9 928 910
2182	Dotations						2818	Neutralisés						
	Subventions							Neutr. subv.						
	Fds propres		1 990 000	1 990 000		1 990 000		Réels		1 990 000	1 990 000		1 990 000	
	Autre							---						
			1 990 000	1 990 000		1 990 000				1 990 000	1 990 000		1 990 000	
2183	Dotations						2818	Neutralisés						
	Subventions		3 790 247	3 790 247		3 790 247		Neutr. subv.		3 790 247	3 790 247		3 790 247	
	Fds propres	292 691	13 983 601	14 276 292		14 276 292		Réels	11 653	13 983 601	13 995 254		13 995 254	281 038
	Autre							---						
		292 691	17 773 848	18 066 539		18 066 539				11 653	17 773 848	17 785 501		17 785 501
2184	Dotations						2818	Neutralisés						
	Subventions		289 852	289 852		289 852		Neutr. subv.		289 852	289 852		289 852	
	Fds propres		196 000	196 000		196 000		Réels	23 902	140 316	164 218		164 218	31 782
	Autre							---						
			485 852	485 852		485 852				23 902	430 168	454 070		454 070

ETAT ANNUEL DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET VALEURS RESIDUELLES

IMMOBILISATIONS

AMORTISSEMENTS

N° de cpt immo	Cpt capitaux	Exercice (a)	Exercices antérieurs (b)	Totales (c)=(a+b)	Sorties (d)	Nettes (e)=(c-d)	N° de cpt amort	Types amort	Exercice (f)	Exercices antérieurs (g)	Totales (h)=(f+g)	Sorties (i)	Nettes (j)=(h-i)	VALEURS RESIDUEL (k)=(e-j)
218 total	Dotations						2818 total	Neutralisés						
	Subventions		4 080 099	4 080 099		4 080 099		Neutr. subv.		4 080 099	4 080 099		4 080 099	
	Fds propres	292 691	16 169 601	16 462 292		16 462 292		Réels	35 555	16 113 917	16 149 472		16 149 472	312 820
	Autre							---						
		292 691	20 249 700	20 542 391		20 542 391		35 555	20 194 016	20 229 571		20 229 571	312 820	
TOTALX	Dotations						TOTALX	Neutralisés						
	Subventions		9 161 840	9 161 840		9 161 840		Neutr. subv.		9 161 840	9 161 840		9 161 840	
	Fds propres	451 293	23 467 088	23 918 381		23 918 381		Réels	413 259	22 518 105	22 931 364		22 931 364	987 017
	Autre							---						
	Total	451 293	32 628 928	33 080 221		33 080 221	Total	413 259	31 679 945	32 093 204		32 093 204	987 017	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°11
Edité le :19/02/21
Page :1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES - ETAT NEANT

Numéro des Comptes	Désignation des approvisionnements	Unité	Quantité	PU TTC Dernier appro	Total des approvisionnements	Total du solde du compte de la balance	Observations
					0	0	
					0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 12
Edité le : 19/02/21
Page :1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2020	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2020
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	0	0	0	0
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 13
Edité le :19/02/21
Page :1

TABLEAU DES PROVISIONS-

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
Pour dépréciation des comptes de tiers				
491 DEPREC.CPTES.CLIENTS	0	6 421 975	3 295 268	3 126 707
Total	0	6 421 975	3 295 268	3 126 707

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

ETAT DES PROVISIONS

EXERCICE 2020

Numéro créance	Débiteur	Date créance	Montant initial	Reste à réaliser	Provision
14CA200047480	AITAMAI Manaia	30/01/14	220 537	130 700	93 357
14CA200046880	BREMOND Porea	30/01/14	41 800	13 800	9 857
14CA200053840	BRUNEAU Martin	29/10/14	71 000	46 000	32 857
12CA200033230	CADOUSTEAU	04/02/12	172 800	168 526	168 526
11CA200030370	CUOCOLO ALICIA	20/08/11	255 360	33 660	33 660
12CA200033620	DEVON EMILIE	04/02/12	212 400	141 600	141 600
13CA200044200	FANIU Moehei	02/10/13	127 800	25 560	25 560
11CA200030980	FIRUU TIAREKAHIA	14/09/11	35 200	23 200	23 200
14CA200052680	HEITAA Jenna	29/09/14	180 535	106 535	76 096
11CA200031270	HUHINA ELOISE	01/10/11	194 160	81 328	81 328
12CA200033580	HUHINA ELOISE	04/02/12	291 920	141 920	141 920
10CA200018510	JITHAME MEREHANI	15/01/10	205 200	175 200	175 200
10CA200018420	KRAUSE TARAINA	15/01/10	165 835	66 335	66 335
12CA200033700	LOPIN CHRISTIANE	04/02/12	172 800	133 386	133 386
12CA200034330	MAI PUAITI	04/02/12	36 000	15 100	15 100
12CA200036660	MAIRAU Marie hélène	13/09/12	81 325	50 060	50 060
11CA200031070	MAMATUI LUCIE	22/09/11	187 200	90 620	90 620
13CA200044510	MATITAI Virginie	02/10/13	178 463	96 216	96 216
09CA200015900	MATUTAU FANO	12/08/09	60 820	30 410	30 410
13CA200042220	MISSEY Nadège	02/07/13	20 000	10 000	10 000
10CA200017790	NOUVEAU MOEA	27/01/10	201 255	100 000	100 000
10CA200018330	PIOKOE MARIA	15/01/10	185 331	42 242	42 242
13CA200038670	POIA Toofa	13/03/13	201 335	156 330	156 330
12CA200037090	SAH Hélène	04/10/12	40 800	20 400	20 400
14CA200050250	SMIDT Mateata	04/06/14	36 000	21 000	15 000
11CA200028150	TAHI MOEA	05/04/11	30 000	6 553	6 553
11CA200026370	TAHI VAIHAUNUI	09/02/11	196 705	116 863	116 863
12CA200037630	TAVERE Annick	22/11/12	140 400	93 900	93 900
09CA200016050	TEAPIKI LINDSAY	10/09/09	60 820	15 205	15 205
09CA200015350	TEARIKI PAULINE	17/06/09	50 540	43 840	43 840
10CA200018550	TEFAAORA LINDA	02/03/10	131 609	23 563	23 563
12CA200038410	TEHEI Julie	31/12/12	121 242	106 242	106 242
09CA200014440	TEHEI HEILANIE	13/03/09	62 023	48 483	48 483
13CA200038690	TEIHOARII Christelle	13/03/13	211 335	168 335	168 335
12CA200033610	TEISSIER HEIFARAURA	04/02/12	212 400	44 953	44 953
10CA200022800	TERIINOHOPUA JIMMY	16/10/10	175 200	115 985	115 985
14CA200046140	TEVAEARAI Miri	29/01/14	211 335	150 893	107 781
11CA200029960	TIMO POEMITI	13/08/11	255 360	102 680	102 680

ETAT DES PROVISIONS

EXERCICE 2020

09CA200015660	TOKORAGI TEIPOOARIITEMARAMA	08/07/09	191 695	7 130	7 130
09CA200014980	TOKOTO ADAY	02/04/09	275 070	75 070	75 070
14CA200054140	TURI Raihani	29/10/14	174 834	170 000	121 429
13CA200039330	VAINAA Heimata	13/03/13	41 800	10 713	10 713
12CA200036620	VAN BASTOLAER Heinui	13/09/12	104 400	82 678	82 678
14CA200052720	WARREN Fred	29/09/14	180 535	8 461	6 044
Total		44	6 403 179	3 311 675	3 126 707

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 14
Edité le :19/02/21
Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2016	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020
Fonds de roulement	28 695 006	25 998 295	16 227 944	14 554 204	16 562 250
Jours FdR	89	76	49	43	55
Besoin en Fonds de Roulement	32 851 500	24 036 870	15 783 148	30 025 598	8 925 506
Trésorerie	-4 156 494	1 961 425	444 796	-15 471 394	7 636 744
Jours de Trésorerie	-13	6	1	-46	25
Taux moyen de charges à payer (%)	3	0	5	1	0
Taux de non recouvrement (%)	37	26	25	27	14

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 15
Edité le :19/02/21
Page :1

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU (1) 31 DECEMBRE 2020

NUMERAIRE				
BILLETS :				
	de	10 000 Francs	0	9841680D - GREPFOC
	de	5 000 Francs	0	
	de	1 000 Francs	0	
1	de	500 Francs	500	
PIECES :				
1	de	100 Francs	100	
1	de	50 Francs	50	
	de	20 Francs	0	
1	de	10 Francs	10	
1	de	5 Francs	5	
	de	2 Francs	0	
1	de	1 Franc	1	
TOTAL			666	Solde des comptes 531

(1) Procès-verbal établi le 31 décembre 2020, ou à la date de remise des services en cas de mutation de comptable.

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 15
Edité le : 19/02/21
Page : 2

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2020

VALEURS ACTIVES DETENUES PAR L'AGENT COMPTABLE		
-		
TOTAL	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 16
Edité le : 19/02/21
Page : 1

COMPTE DE DEPOTS DE FONDS AU TRESOR
ETAT DE DEVELOPPEMENT ET D'ACCORD DU SOLDE AU 31 DECEMBRE 2020

AGENT COMPTABLE : GENTNER Gabriel

Compte de dépôts de fonds
n° 10071 98401 00001000059 28
Tenu par le comptable du Trésor :
DRFiP DU LOIRET

DETAIL DES OPERATIONS FORMANT LE SOLDE DU COMPTE 5151

			Débit	141 702 092
			Crédit	126 731 676
I - Solde débiteur d'après les écritures du comptable				14 970 416
II - Opérations imputées au compte de dépôts de fonds par le comptable du Trésor désigné ci-dessus pendant l'année écoulee et comprises dans les écritures de l'agent comptable au cours de l'année suivante				
Date de passation des écritures		Nature des opérations	Montant	
Par le comptable du Trésor	Par l'agent comptable			
		1 - Recettes (à ajouter)		
		Total		
		2 - Dépenses (à déduire)		
		Total		
		Montant net (à reporter)		

Date de passation des écritures			Nature des opérations	Montant	REPORT
Par Le comptable du Trésor	Par l'agent comptable				0
III - Opérations imputées au compte de dépôts de fonds par l'agent comptable désigné d'autre part pendant l'année écoulée et comprises dans les écritures du comptable du Trésor au cours de l'année suivante					
		1 - Recettes (à déduire)			
		Total			
		2 - Dépenses (à ajouter)			
		Total			
		MONTANT NET			
		Total égal au solde créditeur du compte courant d'après les écritures du comptable du Trésor.			14 970 416

A PIRAE, le 19/02/2021
L'Agent comptable, GENTNER Gabriel

Le (1)

Cette pièce peut être remplacée par l'état de concordance fourni par la direction des finances publiques concernée et contresigné par l'agent comptable.

(1) Désignation du comptable du trésor chargé de la tenue du compte de dépôts de fonds.

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°17
Edité le :19/02/21
Page :1

ETAT DE CONCORDANCE DES COMPTES DES BUDGETS ANNEXES / BUDGET PRINCIPAL
ETAT NEANT

Compte(s) budget(s) annexe(s)				Compte(s) budget principal			
Compte(s)	Libellé [établissement]	Solde débiteur	Solde créditeur	Compte(s)	Libellé [compte]	Solde débiteur	Solde créditeur

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 18
Edité le :19/02/21
Page :1

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4111 FAMILLES FRAIS SCOLEX ANT

DEBIT : 23 335 120
CREDIT : 22 982 683

SOLDE DEBITEUR : 352 437 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	352 437	
	Bilan d'entrée du compte 4111	352 437	

Compte	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélèv.
411108	Recette	13CA200044770	175 000	CONV 118/13-14/NM/IPHO	THOMAS Chantal	17/10/13	17 500			
411119	Recette	14CA200047190	51 892	CONV 0648/13-14/NM/IPAD	MORIN Tifena	30/01/14	4 541			
411104	Recette	15CA200056370	209 795	Bac STMG/Conv106/14-15/NM/IPAD	AKA Florida	10/02/15	209 795			
411119	Recette	15CA200057230	120 000	CAPBoul/Conv001/15/NM/IPAD	BERNIS Jean-Frédéric	11/02/15	60 000			
411130	Recette	15CA200061840	30 000	VAE/Conv123/15-16/NM/IPAD	TARATI Warren	26/11/15	30 000			
411130	Recette	16CA200063830	4 011	VAE/Conv123/15-16/NM/IPAD	TARATI Warren	09/02/16	4 011			
411150	Recette	16CA200063950	144 375	BPPHARM/Conv115/14-16/NM/IPAD	TSING Vaihiaea	09/02/16	26 590			
			735 073				352 437			

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°18

Edité le :19/02/21

Page :2

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4112 FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.

DEBIT : 118 019 266

CREDIT : 108 396 785

SOLDE DEBITEUR : 9 622 481 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	9 622 481	
	Bilan d'entrée du compte 4111	9 622 481	

Compte de raison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélèv.
411250	Recette	20CA200084450	4 725 000	SEFI/AV.1CV1910.1APP.00026-CF	ISEFI	30/01/20	1 725 000			
411250	Recette	20CA200084460	1 558 400	SEFI/AV.1CV1910.1APP.00026-FA	SEFI	30/01/20	763 372			
411245	Recette	20CA200084670	798 000	Coffreur/CV1910.1CAP00013-FA	SEFI	31/01/20	533 000			
411270	Recette	20CA200084690	351 800	CAPHCR/CV1810.1APP00033-FA	SEFI	31/01/20	3 000			
411297	Recette	20CA200084750	162 000	BTSNDRC/CV1810.1APP00030-FA	SEFI	31/01/20	3 000			
411250	Recette	20CA200085120	108 000	BPHARM/CV070/18-20.FA	ISEFI	03/02/20	108 000			
411297	Recette	20CA200085630	28 000	CV057/BTSCOMPTA/APP.00017	BUCHIN Teura	18/06/20	18 000			
411297	Recette	20CA200085640	28 000	CV057/BTSCOMPTA/APP00018	HAUATA Reitere	18/06/20	18 000			
411297	Recette	20CA200085650	28 000	CV057/BTSCOMPTA/APP00019	PANI Tehivatau	18/06/20	18 000			
411297	Recette	20CA200085660	28 000	CV057/BTSBANQUE/APP00020	TAURAA Hanivai	18/06/20	18 000			
411297	Recette	20CA200085670	28 000	CV057/BTSBANQUE/APP00021	ATUAHIVA Poelii	18/06/20	6 000			
411297	Recette	20CA200085680	28 000	CV057/BTSBANQUE/APP00022	CHAVEZ Ranitea	18/06/20	18 000			
411297	Recette	20CA200085690	28 000	CV057/BTS.GEST.PME/APP00023	MERVIN Matearii	18/06/20	18 000			
411253	Recette	20CA200086060	322 660	CV098/PACES	CAMPILLO Mai	05/08/20	48 620			
411253	Recette	20CA200086070	388 960	CV098/PACES	CONREUX Jade	05/08/20	4 970			
411253	Recette	20CA200086390	344 760	CV098/PACES	MERMOZ Christophe	17/08/20	59 668			
411253	Recette	20CA200086400	332 605	CV098/PACES	ALLEGRE Florian	01/09/20	1			
411208	Recette	20CA200086480	178 800	CV026/CAP CUISINE	PUJUPUU Brenda	03/09/20	1 300			
411208	Recette	20CA200086510	160 600	CV026/CAP CUISINE	RIPERT Marie-José	03/09/20	48 534			
411208	Recette	20CA200086520	193 098	CV026/CAP CUISINE	SOGGIU PAOLI Corinne	03/09/20	193 098			
411219	Recette	20CA200086580	171 800	CV028/CAP BOULANGER	JOFFROY Frédéric	03/09/20	1 192			
411219	Recette	20CA200086650	1 860 000	CAP.PAT/CV2008.1.CAP.00007-CF	SEFI	03/09/20	794 375			
411219	Recette	20CA200086660	1 278 139	CAP.PAT/CV2008.1.CAP.00007-FA	SEFI	03/09/20	814 000			
411297	Recette	20CA200086670	2 893 212	BTS.GPME/CV2003.1.APP.00001-CF	SEFI	03/09/20	413 316			
411297	Recette	20CA200086680	576 080	BTS.GPME/CV2003.1.APP.00001-FA	SEFI	03/09/20	163 884			
411272	Recette	20CA200086770	2 003 228	F-Plan quartier d'été 2020	Contrat de Ville	07/09/20	400 446			
411272	Recette	20CA200086820	221 004	CV114/OpérateurLogistique	RSMA-CDV	07/09/20	221 004			
411219	Recette	20CA200086890	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	AH SING Poerani	22/09/20	40 950			
411219	Recette	20CA200086900	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	BLALI Nadia	22/09/20	38 800			
411219	Recette	20CA200086920	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	CHENESON Coralie	22/09/20	40 950			
411219	Recette	20CA200086960	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	LAINÉ Patricia	22/09/20	40 950			
411219	Recette	20CA200086970	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	LAISE Aude	22/09/20	40 950			
411219	Recette	20CA200086980	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	MONDEJAR Germaine	22/09/20	55 950			
411219	Recette	20CA200086990	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	MOUCHEVIN Brenda	22/09/20	25 950			
411219	Recette	20CA200087010	178 800	CV027/CAP PATISSERIE	RUTA Rachel	22/09/20	40 950			
411215	Recette	20CA200087030	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	AROITA Nelsie	22/09/20	42 300			
411215	Recette	20CA200087040	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	DEBEUF Monoihere	22/09/20	42 300			
411215	Recette	20CA200087050	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	HAPAIRAITEURA Aimée	22/09/20	42 300			
411215	Recette	20CA200087060	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	JANVIER Marie	22/09/20	42 300			
411215	Recette	20CA200087070	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	KOLVENBACH Wilfrine	22/09/20	42 300			
411215	Recette	20CA200087080	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	KULUMOETOKE Erika	22/09/20	42 300			
411215	Recette	20CA200087090	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	LAUGHLIN Hinerava	22/09/20	42 300			
411215	Recette	20CA200087110	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	TAIMANA Kaina	22/09/20	45 000			
411215	Recette	20CA200087120	184 200	CV029/CAP ESTHETIQUE	THAZET Sitamani	22/09/20	42 300			
411272	Recette	20CA200087150	145 800	Avenant.CV89/commerce	RSMA	23/09/20	145 800			
411297	Recette	20CA200087350	170 247	CV057/BTS BANQUE2019-21	IMARO Mayna	07/10/20	38 811			
411250	Recette	20CA200087420	83 400	CV097/BP PHARMACIE.2020-22	BERNADAT Marie	23/10/20	49 200			
411250	Recette	20CA200087510	83 400	CV097/BP PHARMACIE.2020-22	PUHETINI Marotini	23/10/20	34 200			

411250	Recette	20CA200087560	83 400	CV097/BP PHARMACIE.2020-22	TEOTAH I Siegfried	23/10/20	34 200		
411297	Recette	20CA200087670	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	ALEXANDRE Warren	29/10/20	68 160		
411297	Recette	20CA200087680	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	BEDON Laurine	29/10/20	68 160		
411297	Recette	20CA200087690	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	BEZIERS LAFOSSE Ellen	29/10/20	68 160		
411297	Recette	20CA200087710	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	FLORES Heitere	29/10/20	83 160		
411297	Recette	20CA200087720	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	GREVIN Maylis	29/10/20	68 160		
411297	Recette	20CA200087740	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	GUILLOTS Heitea	29/10/20	53 160		
411297	Recette	20CA200087770	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	PICARD Joanna	29/10/20	68 160		
411297	Recette	20CA200087780	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	ROUMIGNAC Caroline	29/10/20	82 080		
411297	Recette	20CA200087790	219 480	CV032/BTS DIETETIQUE	TAPETA Vaiana	29/10/20	68 160		
411208	Recette	20CA200087810	178 800	CV033/CAP CUISINE GPE2	AUDOUIN Caroline	30/10/20	81 900		
411208	Recette	20CA200087820	178 800	CV033/CAP CUISINE GPE2	BENHAMOU Téo	30/10/20	54 600		
411208	Recette	20CA200087830	178 800	CV033/CAP CUISINE GPE2	BONNO Poema	30/10/20	54 600		
411208	Recette	20CA200087840	178 800	CV033/CAP CUISINE GPE2	CHANG Diane	30/10/20	54 600		
411208	Recette	20CA200087890	178 800	CV033/CAP CUISINE GPE2	IP LEE HOI Pierre	30/10/20	54 600		
411208	Recette	20CA200087910	178 800	CV033/CAP CUISINE GPE2	POURCELOT Bertrand	30/10/20	81 900		
411206	Recette	20CA200087930	156 000	CV145/TRAINS ROULANTS	OCEANIE PNEUS	05/11/20	78 000		
4112921	Recette	20CA200087960	488 480	CV150/EXAM PROF APF 2020	Assemblée de Polynésie Française	05/11/20	73 480		
411217-1	Recette	20CA200088520	350 000	AID11202/Assister le personnes	Fonds Paritaire de Gestion	07/12/20	350 000		
411238	Recette	20CA200088540	105 000	NoteService:2/20./Gest*Paie	CFPA	07/12/20	105 000		
411272	Recette	20CA200088560	84 000	NoteService:2/20./Gest*Paie	Contrat de Ville	07/12/20	69 000		
411297	Recette	20CA200088570	49 822	CV085/BTSGPME	TEMAURIURI Maruata	07/12/20	15 000		
411279-1	Recette	20CA200088590	408 000	CV165/Audit magasiniers	Brasserie de Tahiti	14/12/20	408 000		
411283	Recette	20CA200088660	89 600	CV8587/Environnement Info	MEA/DGRH	31/12/20	89 600		
			27 257 615				9 622 481		

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :19/02/21
Page :3

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4121 AUTRES CLIENTS EX.ANT.

DEBIT : 98 500
CREDIT : 0

SOLDE DEBITEUR : 98 500 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	98 500	
	Bilan d'entrée du compte 4121	98 500	

Compte	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélèv.
41210	Recette	19CA200083260	100 000	JGT.Tribunal1 Instance/Aff.Nap	TOUATINI Napoléon	15/11/19	98 500			
			100 000				98 500			

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :19/02/21
Page :4

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4122 AUTRES CLIENTS EX.COURANT

DEBIT : 360 140
CREDIT : 182 504

SOLDE DEBITEUR : 177 636 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	177 636	
	Bilan d'entrée du compte 4121	177 636	

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélèv.
41220	Recette		177 636	POROI Sarah UE	CPS	15/11/20	177 636			
			177 636				177 636			

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :19/02/21
Page :5

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

416 CREANCES CONTENTIEUSES

DEBIT : 10 207 990
CREDIT : 4 037 727

SOLDE DEBITEUR : 6 170 263 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	6 170 263	
	Bilan d'entrée du compte 416	6 170 263	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° 18

Edité le :19/02/21

Page :6

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4192 AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS

DEBIT : 5 278 562

CREDIT : 11 542 820

SOLDE CREDITEUR : 6 264 258 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	CF.ETAT DES AVANCES		6 264 258
	Total des opérations détaillées	0	6 264 258
	Solde des opérations détaillées		6 264 258
	Bilan d'entrée du compte 4192		6 264 258

Compte	Nom/Prénom/Formation	Montant
4192	ABILY Antoine/PACES	11 605
4192	CHING Laetitia/BPHARM	311 600
4192	BOIVIN Ewan/PACES	11 605
4192	COPIE Keinui/PACES	830
4192	DELSOL Maryse/CAP .PAT	161 200
4192	DELSOL Maryse/Vin GPE 3	11 000
4192	DELSOL Eric/Vin GPE 3	11 000
4192	DOOM Théodora/VAE.CV138	34 737
4192	DUROSSET/BTS-CPS	1
4192	DUROSSET/BTS	1
4192	ELKOFTANGUI/PACES	12 155
4192	FAATOMO Augustine/BPHARM	315 400
4192	FONDS PARITAIRE/AHUROA-BTS	207 480
4192	FONDS PARIT/CHONG.BPHARM	273 900
4192	GRIMAUD Nicolas/CAP CUIS.GPE2	161 205
4192	GRIMAUD Virginie/BTS Diététique	1 020 288
4192	GUIGNET Poeiti/CAP Cuisine	161 200
4192	HAPAIRAI Terita/BPHARM	315 400
4192	PHILIPP Serena/BTSGPME	17 895
4192	IENFA Alizée	243 753
4192	LORMEAU Myriam/Vin GPE 3	11 000
4192	MALLET Juliette/PACES	12 155
4192	MANAVARERE Méliissa/BTS Diét	3 870
4192	METUAARO Sandra/BPHARM	311 600
4192	MICHELOT/Vin GPE 3	11 000
4192	MOOTUA Agnès/BTS BANQUE	7 283
4192	MOULRON Hélène/BPHARM	311 600
4192	NANAI Helpuanui/BTSCG	155 610
4192	PAIA Maima/BTS GPME	17 895
4192	PAPARAI Maylee/BTSGPME	17 895
4192	PATER Tuhere/BTS DIETETIQUE	407 895
4192	PETIOT Nicolas/Vin GPE 3	11 000
4192	PETIOT Patricia/Vin GPE 3	11 000
4192	PIHAATAE Aroa/BTS.1ERVERS	17 895
4192	RAGONNEAU Ornella/PACES	12 155
4192	RIPERT M-J/Vin GPE3	11 000
4192	SISSAOUI Djillalih/VAECV138	34 737
4192	SIVEL Lily Rose/PACES	3 365
4192	STORA MAE/PACES	60 689
4192	TEIHOTAATA Maui/Vin GPE3	11 000
4192	TEISSIER Kevin/BPHARM	311 600
4192	TEMARII Aimata/Vins GPE3	11 000
4192	TEMAURIURI/BTS GPME	2 614
4192	TETOOFA Teiho/BTS	240 851
4192	TEUIRA Guy/VAECV138	34 737
4192	TOUATINI H/BTSGPME	17 895
4192	LUCAS Vaiana/BTS BANQUE	190 800
4192	URIMA Heiarii/BPHARM	315 400
4192	VINH Elliot/PACES	11 605
4192	VIRIAMU Heinarii/BTS Banque	40 625
4192	VIVISH Vanaa/BPHARM	311 600
4192	VOHI Paulette/VAE CV138	34 737
4192	WENISCH Martin/BTSGPME	17 895
	Total	6 264 258

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :19/02/21
Page :7

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

441928 AV AUTRES SUBV CTR

DEBIT : 0
CREDIT : 100 000

SOLDE CREDITEUR : 100 000 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	ATE 02057/CM DU 20/11/2020 - SUBVENTION FIBRE (50%)		100 000
	Total des opérations détaillées	0	100 000
	Solde des opérations détaillées		100 000
	Bilan d'entrée du compte 441928		100 000

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 18
Edité le : 19/02/21
Page : 8

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4663 VIREMENTS A REIMPUTER

DEBIT : 937 428
CREDIT : 946 508

SOLDE CREDITEUR : 9 080 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2015	POLYBOIS		9 080
	Total des opérations détaillées	0	9 080
	Solde des opérations détaillées		9 080
	Bilan d'entrée du compte 4663		9 080

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :19/02/21
Page :9

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4664 EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB

DEBIT : 104 444
CREDIT : 1 226 917

SOLDE CREDITEUR : 1 122 473 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2019	Fonds paritaire - SIMIER CANDICE à rembourser suite arrêt formation		163 800
2020	SEFI -COMPLEMENT OP N°06/2020		200
2020	SYNDICAT MIXTE GESTION CONTRAT DE VILLE PAPEETE		958 473
	Total des opérations détaillées	0	1 122 473
	Solde des opérations détaillées		1 122 473
	Bilan d'entrée du compte 4664		1 122 473

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 18
Edité le :19/02/21
Page :10

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

5117 EFFETS IMPAYES

DEBIT : 399 696
CREDIT : 350 184

SOLDE DEBITEUR : 49 512 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	CHQ N°0000325 DU 03/08/20 MATEHU REIA OU MOEARII	49 512	
	Total des opérations détaillées	49 512	0
	Solde des opérations détaillées	49 512	
	Bilan d'entrée du compte 5117	49 512	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :19/02/21
Page :11

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

5159 TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT

DEBIT : 126 331 980
CREDIT : 133 715 830

SOLDE CREDITEUR : 7 383 850 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2020	BORD.MANDATS N°23 DU 31-12-2020		6 533 896
2020	BORD.MANDATS N°24 DU 31-12-2020		777 510
2020	OP N°5 DU 31-12-2020		72 444
	Total des opérations détaillées	0	7 383 850
	Solde des opérations détaillées		7 383 850
	Bilan d'entrée du compte 5159		7 383 850

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°20
Edité le :19/02/21
Page :1

ETAT DES CONSOMMATIONS AFFERENTES AUX CONCESSIONS DE LOGEMENT (ETAT NEANT)

Nom et qualité des bénéficiaires 1	Période d'occupation	Nature de la concession 2	Montant TTC des consommations	Cas des concessions accordées par nécessité absolue de service		Remboursement des consommations <i>A renseigner pour toutes les natures de concessions</i>
				Allocation 3	dépassement	

1 - les concessions accordées successivement, pour un même logement, à plusieurs titulaires apparaissent dans l'ordre de cette succession.

2 - NAS : Nécessité absolue de service, US : Utilité de service, COP : Convention d'occupation précaire, L : libre (non occupé)

3 - joindre à cette pièce la délibération de la collectivité

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

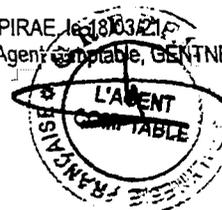
Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°24
Edité le : 17/03/21
Page : 1

SIGNATURES

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

A PIRAE, le 18/03/21
L'Agent comptable, GENTNER Gabriel



Montant du cautionnement : 87 000

Date de nomination dans le poste comptable : 21/08/19

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

A PIRAE, le 18/03/21
L'Ordonnateur, F. LONITA RAHAUTI

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "L'Ordonnateur", "GREPFOC", and "POLYNÉSIE FRANÇAISE".

Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 18/03/21.

A PIRAE, le 18/03/21
Le Président du conseil d'administration, Christelle LEHARTEL

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "La Présidente du conseil d'administration", "GREPFOC", and "POLYNÉSIE FRANÇAISE".

(1) La signature de cette pièce vaut pour l'ensemble des pièces du présent document sauf dans le cas d'inscriptions manuscrites et pour la pièce 16.

(2) En cas de réserves émises par le conseil d'administration rayer la mention sans réserves et joindre le procès verbal de la délibération du CA.