

ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le 11 FEV. 2022

N° 23-2022

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2020 du Collège de Mahina et portant affectation de son résultat,

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

par Mesdames les représentantes Teapehu TEAHE et Augustine TUUHIA

Document mis  
en distribution

Le 11 FEV. 2022

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 10036/PR du 27 décembre 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 2020 du Collège de Mahina et portant affectation de son résultat.

**1.- RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET DES MOYENS**

*Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public d'enseignement du 2<sup>nd</sup> degré, les rapporteuses invitent leurs collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que le rapport d'activité 2020.*

**1.1 Missions**

Le Collège de Mahina est un établissement public d'enseignement créé par la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée.

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

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

## 1.2 Moyens humains de l'établissement

Pour l'exercice 2020, le Collège de Mahina disposait des moyens humains suivants :

Année	Personnels non enseignants		Personnels enseignants		Total personnels	
	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
2016	32		55		87	
2017	34	↗ +2	55	→ +0	89	↗ +2
2018	35,5	↗ +1,5	55	→ +0	90,5	↗ +1,5
2019	36,5	↗ +1	52	↘ -3	88,5	↘ -2
2020	35,5	↘ -1	49	↘ -3	84,5	↘ -4

En 2020, l'établissement perd 1 poste de personnel non enseignant et 3 enseignants par rapport à l'année précédente. Les effectifs globaux du personnel du collège s'établissent alors à 84,5 personnes.

## 1.3 Moyens financiers de fonctionnement de l'établissement

L'établissement a disposé des moyens financiers de fonctionnement suivants au cours de l'exercice 2020 :

Année	Effectif élèves	Subventions <sup>(1)</sup>		Participation CPS <sup>(2)</sup>		Ressources propres <sup>(3)</sup>		Autres ressources <sup>(4)</sup>		TOTAL	
		en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	Évolution N-1 (%)
2016	801	34 153 458	42,1	10 001 610	12,3	25 568 606	31,5	11 354 035	14,0	81 077 709	
2017	780	33 420 862	42,8	10 097 235	12,9	25 896 776	33,2	8 643 001	11,1	78 057 874	↘ -3,7
2018	795	43 611 428	49,2	9 690 000	10,9	24 293 025	27,4	11 020 694	12,4	88 615 147	↗ +13,5
2019	800	35 210 792	47,6	8 467 360	11,4	24 784 576	33,5	5 522 356	7,5	73 985 084	↘ -4,7
2020	767	35 029 037	52,7	7 855 700	11,7	18 371 246	27,4	5 769 614	8,6	67 025 597	↘ -9,4

<sup>(1)</sup> Dotations et subventions (comptes 7442, 7446 et 7448).

<sup>(2)</sup> Participation de la CPS pour les élèves boursiers (compte 7087).

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

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

Pour l'exercice 2020, les moyens financiers du Collège de Mahina diminuent de 9,4 % par rapport à l'exercice précédent, atteignant 67 025 597 F C FP.

Cette diminution résulte des baisses constatées aux niveaux des subventions octroyées à l'établissement (- 0,52 %), de la participation de la CPS pour les élèves boursiers (- 7,22 %) et de ses ressources propres (- 25,9 %). Quant aux autres ressources du collège, elles augmentent légèrement en 2020 (+ 4,48 %).

## 2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

### 2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire, les effectifs réels en élèves du Collège de Mahina s'établissaient ainsi :

Effectifs	2016	2017	2018	2019	2020
6 <sup>e</sup>	214	184	208	204	198
5 <sup>e</sup>	205	211	203	218	194
4 <sup>e</sup>	188	200	200	189	193
3 <sup>e</sup>	194	185	184	189	182
TOTAL	801	780	795	800	767

En 2020, l'établissement comptait 767 élèves, soit une baisse de 33 élèves par rapport à 2019.

## 2.2 Taux de réussite aux examens

Pour la session d'examen de juin 2020, les taux de réussite aux examens ont été les suivants :

Diplôme ⇨	Diplôme National du Brevet (DNB), série générale et technologique	Diplôme National du Brevet (DNB), série professionnelle
Collège de Mahina	83,0 %	82,0 %
Polynésie française	87,1 %	71,2 %

Le taux de réussite au DNB, série générale et technologique, du collège suit la même évolution que le taux de réussite de l'ensemble de la Polynésie française, avec une hausse de 3 points par rapport à la session 2019.

En série professionnelle, le taux de réussite augmente également, l'établissement enregistrant une progression de 21 %.

### 3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2020, le compte financier du Collège de Mahina est ainsi présenté :

Année	SECTION FONCTIONNEMENT			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2016	81 077 709	81 089 471	- 11 762	0	3 597 062	- 3 597 062
2017	78 057 874	72 400 154	5 657 720	0	414 549	- 414 549
2018	88 615 147	84 346 353	4 268 794	0	189 450	- 189 450
2019	73 985 084	71 874 931	2 110 153	0	1 364 147	- 1 364 147
<b>2020</b>	<b>67 025 597</b>	<b>81 521 797</b>	<b>- 14 496 200</b>	<b>14 325 276</b>	<b>2 130 346</b>	<b>12 194 930</b>

Si aucune recette d'investissement n'était inscrite au compte financier de l'établissement depuis 2016, un montant total de 14 325 276 F CFP est comptabilisé au titre de l'exercice 2020. Ces recettes d'investissement correspondent à des sorties d'inventaire : installation technique, matériel et outillage (compte 215 – 13 825 666 F CFP) ; collection (compte 216 – 60 610 F CFP) ; matériel de bureau et informatique (compte 2183 – 142 000 F CFP) ; mobilier (compte 2184 – 297 000 F CFP).

### 4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2020 de l'établissement a été ventilé<sup>1</sup> ainsi :

Année	Résultat de fonctionnement	Répartition du résultat		
		Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
2016	- 11 762	- 2 682 099	0	2 670 337
2017	5 657 720	- 720 179	0	6 377 899
2018	4 268 794	- 194 112	0	4 462 906
2019	2 110 153	- 1 577 643	0	3 687 796
<b>2020</b>	<b>- 14 496 200</b>	<b>- 13 223 442</b>	<b>0</b>	<b>- 1 272 758</b>

<sup>1</sup> Le conseil d'établissement se prononce sur l'affectation du résultat à chaque fin d'exercice. Il affecte ainsi tout ou partie du résultat à un compte distinct des réserves générales de l'établissement.

## 5.- FONDS DE ROULEMENT

Le fonds de roulement correspond à la somme dont l'établissement dispose pour couvrir ses dépenses en autonomie sans recourir à des financements extérieurs et qui peut être mobilisée très rapidement<sup>2</sup>.

Année	Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
			Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
2016	- 724 019	10 193 827	48 jours	57 jours	
2017	8 382 045	18 575 872	99 jours	48 jours	↗ + 51 jours
2018	6 855 444	25 431 316	114 jours	99 jours	↗ + 15 jours
2019	3 439 716	28 871 032	152 jours	114 jours	↗ + 38 jours
2020	- 7 942 099	20 928 933	104 jours	152 jours	↘ - 48 jours

Au 31 décembre 2020, le fonds de roulement du collège de Mahina diminue de 27,5 % et s'établit à 20,928 millions F CFP, correspondant à 104 jours de fonctionnement en fonds de roulement (- 48 jours par rapport à 2019).

## 6.- TRAVAUX EN COMMISSION

Lors de l'examen du présent projet de délibération par la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports le 3 février 2022, les membres ont soulevé le dynamisme de l'équipe pédagogique et leurs efforts fournis en matière d'investissement pour rendre l'environnement scolaire plus favorable et l'éducation plus accessible.

Grâce au soutien du ministère de l'éducation et de la direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE), de nombreuses subventions sont allouées au fonctionnement et à l'entretien du collège. Sur ce dernier point et au regard de la vétusté des bâtiments, une réflexion est en cours au niveau du ministère pour programmer prochainement une rénovation de l'établissement.

\*  
\* \*

*À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier 2020 du Collège de Mahina et portant affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.*

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

LES RAPPORTEURES

Teapehu TEAHE

Augustine TUUHIA

<sup>2</sup> Le fonds de roulement négatif révèle un déséquilibre financier préjudiciable à l'établissement. Un fonds de roulement équivalent à moins de 15 jours de fonctionnement demande à être reconstitué pour atteindre un minimum de 30 jours. A contrario, un fonds de roulement très supérieur à 30 jours traduit de l'argent qui n'est pas au service des élèves. Lorsque le nombre de jours en fonds de roulement est d'au moins 30, il est considéré que l'établissement est en bonne santé financière.

## DONNÉES GÉNÉRALES CONCERNANT LE COLLÈGE DE MAHINA

## 1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2016	2017	2018	2019	2020
Personnel de Direction	3	3	2	2	2
Personnel Administratif	3	4	4	4	4
Personnel d'Encadrement	9	10	12	12	12
Personnel d'Entretien et de Santé	17	18	17,5	18,5	17,5
SOUS-TOTAL P.N.E. <sup>1</sup>	32	34	35,5	36,5	35,5
Personnel Enseignant	55	55	55	52	49
<b>TOTAL</b>	<b>87</b>	<b>89</b>	<b>90,5</b>	<b>88,5</b>	<b>84,5</b>

## 2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2016	2017	2018	2019	2020
6 <sup>e</sup>	214	184	208	204	198
5 <sup>e</sup>	205	211	203	218	194
4 <sup>e</sup>	188	200	200	189	193
3 <sup>e</sup>	194	185	184	189	182
<b>TOTAL</b>	<b>801</b>	<b>780</b>	<b>795</b>	<b>800</b>	<b>767</b>

## 3 RÉSULTATS SCOLAIRES

## Diplôme national du brevet

Résultats	2016	2017	2018	2019	2020	
					GT*	Pro.*
Collège de Mahina	75,8%	82,1%	72,44%	81,7%	83,0%	82,0%
Polynésie française	69,7%	83,7%	85,7%	79,0%	87,1%	71,2%

\* GT : série générale et technologique

Pro. : série professionnelle

## 4 MOYENS FINANCIERS DE FONCTIONNEMENT

Désignation	2016		2017		2018		2019		2020	
	Valeur	%								
Subventions <sup>2</sup>	34 153 458	42,1	33 420 862	42,8	43 611 428	49,2	35 210 792	47,6	35 029 037	52,7
Participation CPS <sup>3</sup>	10 001 610	12,3	10 097 235	12,9	9 690 000	10,9	8 467 360	11,4	7 855 700	11,7
Ressources propres <sup>4</sup>	25 568 606	31,5	25 896 776	33,2	24 293 025	27,4	24 512 576	33,5	18 371 246	27,4
Autres ressources <sup>5</sup>	11 354 035	14,0	8 643 001	11,1	11 020 694	12,4	5 522 356	7,5	5 769 614	8,6
<b>TOTAL</b>	<b>81 077 709</b>		<b>78 057 874</b>		<b>88 615 147</b>		<b>73 985 084</b>		<b>67 025 597</b>	

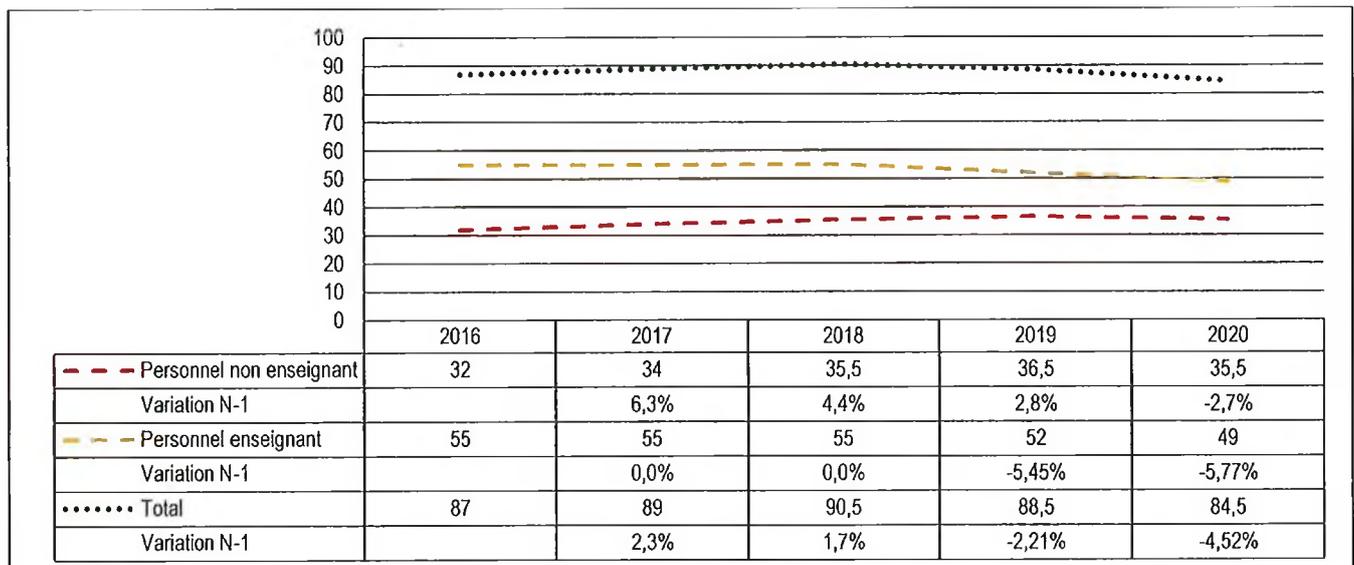
<sup>1</sup> P.N.E. : Personnel Non Enseignant.<sup>2</sup> Dotations et subventions du Pays toute destination : fonctionnement, investissement (comptes 7442, 7446 et 7448)<sup>3</sup> Participation de la CPS pour les élèves boursiers. (compte 7087)<sup>4</sup> Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service (tout les comptes 70 sauf 7087)<sup>5</sup> Toute ressource de fonctionnement ne rentrant pas dans les catégories précédentes (comptes 71x, 72x, 74x autres que 7442, 7446 et 7448, 75x, 76x, 77x et 78x).

## 5 COMPTES FINANCIERS

	SECTION FONCTIONNEMENT <sup>6</sup>			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2016	81 077 709	81 089 471	- 11 762	0	3 597 062	- 3 597 062
2017	78 057 874	72 400 154	5 657 720	0	414 549	- 414 549
2018	88 615 147	84 346 353	4 268 794	0	189 450	- 189 450
2019	73 985 084	71 874 931	2 110 153	0	1 364 147	- 1 364 147
2020	67 025 597	81 521 797	- 14 496 200	14 325 276	2 130 346	12 194 930

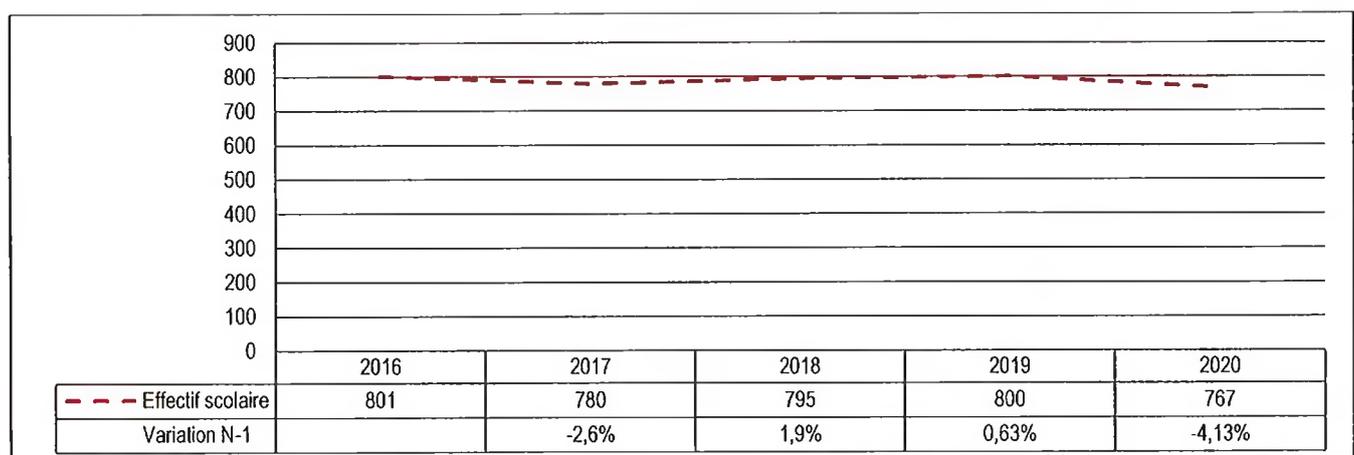
## 6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE 2016-2020

### 6.1 Effectifs de personnel



*Graphique n° 1 : Effectifs de personnel*

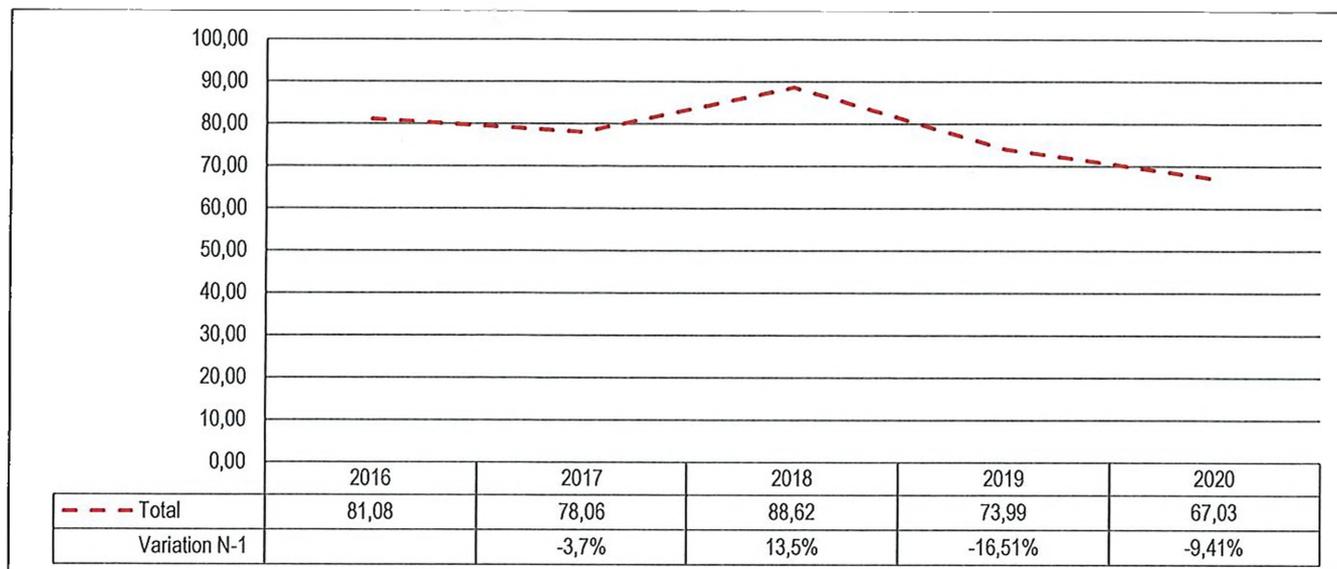
### 6.2 Effectifs scolaires



*Graphique n° 2 : Effectifs scolaires*

<sup>6</sup> Le résultat de fonctionnement ne tient compte que des opérations courantes, c'est-à-dire des activités normales réalisées de manière habituelle par l'établissement.

6.3 Moyens financiers



**Graphique n° 3 : Moyens financiers de fonctionnement (en millions de F CFP)**



**ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

-----  
NOR : DEE2100472DL

**DÉLIBÉRATION N°**

**/APF**

**DU**

---

portant approbation du compte financier 2020  
du Collège de Mahina et portant affectation de son  
résultat

---

**L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE**

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

Vu la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée portant création des établissements publics territoriaux d'enseignement du premier et second cycle du second degré ;

Vu la délibération n° 95-205 AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;

Vu l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié portant organisation administrative et financière des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française ;

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

Vu l'arrêté n° 3089 CM du 27 décembre 2021 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2022/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<sup>er</sup>.**- Le montant définitif des recettes du compte financier du Collège de Mahina pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de QUATRE-VINGT-UN MILLIONS TROIS CENT CINQUANTE MILLE HUIT CENT SOIXANTE-TREIZE francs (81 350 873 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement .....	67 025 597 F CFP
Opérations en capital .....	14 325 276 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>81 350 873 F CFP</b>

**Article 2.**- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de Mahina pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de QUATRE-VINGT-TROIS MILLIONS SIX CENT CINQUANTE-DEUX MILLE CENT QUARANTE-TROIS francs (83 652 143 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement .....	81 521 797 F CFP
Opérations en capital .....	2 130 346 F CFP
<b>TOTAL .....</b>	<b>83 652 143 F CFP</b>

**Article 3.**- Le compte financier du Collège de Mahina pour l'exercice 2020, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	SECTION DE FONCTIONNEMENT	OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
RECETTES (en F CFP)	67 025 597	14 325 276	81 350 873
DÉPENSES (en F CFP)	81 521 797	2 130 346	83 652 143
RÉSULTAT	- 14 496 200		

**Article 4.**- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2020, soit un déficit de QUATORZE MILLIONS QUATRE CENT QUATRE-VINGT-SEIZE MILLE DEUX CENTS francs (- 14 496 200 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement : .....	- 13 223 442 F CFP
- 10684 – Services spéciaux : .....	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement : .....	- 1 272 758 F CFP

**Article 5.**- Au 31 décembre de l'année 2020, le fonds de roulement est de VINGT MILLIONS NEUF CENT VINGT-HUIT MILLE NEUF CENT TRENTE-TROIS francs (20 928 933 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

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA  
SIRET : 003855004

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

**COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020**

PRESENTE PAR :

Particia LAMAUD HUCAULT, Ordonnateur

LUBEIGT Benoit, Agent comptable

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX</b>					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	0	0	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	2 110 153	2 110 153	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	0	81 633 397	81 633 397	129
1311	SUBV.INVESTISSEMENT ETAT	0	13 817 845	13 817 845	1311
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	11 031 731	11 031 731	1312
13188	AUTRES PARTICIP.ET SUBV.EQUIP	0	4 225 876	4 225 876	13188
138	AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES	0	197 500	197 500	138
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	30 551 825	59 998	30 611 823	139
	<b>TOTAUX CLASSE 1</b>	<b>30 551 825</b>	<b>113 076 500</b>	<b>143 628 325</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2020

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le : 23/04/21  
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	46 156 754	2 110 153	48 266 907	0	48 266 907	10681
120	2 110 153	0	2 110 153	0	0	120
129	0	67 137 197	67 137 197	14 496 200	0	129
1311	13 817 845	0	13 817 845	0	0	1311
1312	12 531 731	0	12 531 731	0	1 500 000	1312
13188	4 225 876	0	4 225 876	0	0	13188
138	197 500	0	197 500	0	0	138
139	0	30 300 502	30 300 502	311 321	0	139
	79 039 859	99 547 852	178 587 711	14 807 521	49 766 907	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>					
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	0	26 634 992	213
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	0	417 199	214
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	61 242 016	2 130 346	63 372 362	215
216	COLLECTIONS	258 110	0	258 110	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	1 153 423	0	1 153 423	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	0	4 890 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	6 225 902	0	6 225 902	2183
2184	MOBILIER	721 545	0	721 545	2184
2813	AMORT.CONSTRUCTIONS	0	1 027 550	1 027 550	2813
2814	AMORT.CONSTRUC.SUR.SOL AUTRUI	0	0	0	2814
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	13 818 284	13 818 284	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	60 610	60 610	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	439 000	439 000	2818
	<b>TOTAUX CLASSE 2</b>	<b>101 543 187</b>	<b>17 475 790</b>	<b>119 018 977</b>	

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
213	0	0	0	26 634 992	0	213
214	0	0	0	417 199	0	214
215	0	13 825 666	13 825 666	49 546 696	0	215
216	0	60 610	60 610	197 500	0	216
2181	0	0	0	1 153 423	0	2181
2182	0	0	0	4 890 000	0	2182
2183	0	142 000	142 000	6 083 902	0	2183
2184	0	297 000	297 000	424 545	0	2184
2813	23 031 194	3 257 242	26 288 436	0	25 260 886	2813
2814	326 468	41 726	368 194	0	368 194	2814
2815	45 882 273	4 875 365	50 757 638	0	36 939 354	2815
2816	258 110	0	258 110	0	197 500	2816
2818	12 428 140	562 730	12 990 870	0	12 551 870	2818
	81 926 185	23 062 339	104 988 524	89 348 257	75 317 804	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	264 938	0	264 938	311
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	0	111 600	111 600	3213
	TOTAUX CLASSE 3	264 938	111 600	376 538	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le : 23/04/21

PK 10.5

Page : 3

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
311	0	49 023	49 023	215 915	0	311
3213	0	0	0	111 600	0	3213
	0	49 023	49 023	327 515	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS</b>					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	55 248 226	55 248 226	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	2 130 346	2 130 346	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	3 351 482	3 351 482	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	3 066 225	326 600	3 392 825	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	16 984 110	16 984 110	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	0	10 000	10 000	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	114 000	491 911	605 911	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	856 890	856 890	4191
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 403 089	1 403 089	421
431	SECURITE SOCIALE	0	796 657	796 657	431
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	17 881 100	17 881 100	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	0	15 357 300	15 357 300	44125
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	817 580	1 790 637	2 608 217	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	2 772 360	7 855 700	10 628 060	4413
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	11 826 094	11 826 094	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	2 508 217	2 508 217	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	11 834 675	11 834 675	44193
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	26 475	114 000	140 475	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	3 998 420	3 998 420	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	24 652 262	24 652 262	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	1 460 375	1 460 375	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	90 625	90 625	4664
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	1 050 750	1 050 750	4713

## 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	55 248 226	55 248 226	0	0	4012
4042	0	2 130 346	2 130 346	0	0	4042
4081	3 351 482	100 252	3 451 734	0	100 252	4081
4111	0	3 392 825	3 392 825	0	0	4111
4112	0	14 763 510	14 763 510	2 220 600	0	4112
4121	0	10 000	10 000	0	0	4121
4122	0	512 400	512 400	93 511	0	4122
4191	440 105	447 855	887 960	0	31 070	4191
421	0	1 403 089	1 403 089	0	0	421
431	0	796 657	796 657	0	0	431
44122	0	17 881 100	17 881 100	0	0	44122
44125	0	15 141 794	15 141 794	215 506	0	44125
44128	0	2 608 217	2 608 217	0	0	44128
4413	0	10 628 060	10 628 060	0	0	4413
441925	646 359	11 281 620	11 927 979	0	101 885	441925
441928	257 319	2 251 074	2 508 393	0	176	441928
44193	0	11 845 235	11 845 235	0	10 560	44193
4631	0	140 475	140 475	0	0	4631
4632	0	3 989 570	3 989 570	8 850	0	4632
4662	0	24 652 262	24 652 262	0	0	4662
4663	58 650	1 408 160	1 466 810	0	6 435	4663
4664	0	90 625	90 625	0	0	4664
4713	0	1 050 750	1 050 750	0	0	4713

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	6 290 910	6 290 910	4715
4723	DEPENSES REGISSEURS A VERIFIER	0	27 794	27 794	4723
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	4 312 020	4 312 020	4728
	TOTAUX CLASSE 4	6 796 640	192 650 190	199 446 830	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°2  
Edité le :23/04/21  
Page :5

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4715	0	6 290 910	6 290 910	0	0	4715
4723	0	27 794	27 794	0	0	4723
4728	0	4 312 020	4 312 020	0	0	4728
	4 753 915	192 404 826	197 158 741	2 538 467	250 378	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS</b>					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	2 641 300	2 641 300	5112
5117	EFFETS IMPAYES	0	225 760	225 760	5117
5151	TRESOR	34 960 186	57 316 778	92 276 964	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	65 815 893	65 815 893	5159
531	CAISSE	0	3 686 171	3 686 171	531
5430	REGIE D'AVANCE	0	60 000	60 000	5430
545MAHI	REG / RECETTES CLG MAHINA	0	6 290 910	6 290 910	545MAHI
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	6 637 802	6 637 802	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	3 513 021	3 513 021	585
	<b>TOTAUX CLASSE 5</b>	<b>34 960 186</b>	<b>146 187 635</b>	<b>181 147 821</b>	

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B  
 COLLEGE DE MAHINA  
 BP 11995  
 PK 10.5  
 98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
 Pièce n°2  
 Edité le :23/04/21  
 Page :6

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
 Exercice :2020

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CRÉDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	2 641 300	2 641 300	0	0	5112
5117	0	225 760	225 760	0	0	5117
5151	0	65 829 093	65 829 093	26 447 871	0	5151
5159	8 396 817	65 583 618	73 980 435	0	8 164 542	5159
531	0	3 686 171	3 686 171	0	0	531
5430	0	30 000	30 000	30 000	0	5430
545MAHI	0	6 290 910	6 290 910	0	0	545MAHI
581	0	6 637 802	6 637 802	0	0	581
585	0	3 513 021	3 513 021	0	0	585
	8 396 817	154 437 675	162 834 492	26 477 871	8 164 542	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

## BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES</b>					
6011	ACHAT DE DENREES	0	25 201 076	25 201 076	6011
6021	MATIERES CONSOMMABLES	0	359 910	359 910	6021
6022	FOURNITURES CONSOMMABLES	0	16 975	16 975	6022
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	49 023	49 023	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	111 600	111 600	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	6 787 671	6 787 671	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	490 010	490 010	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	4 176 528	4 176 528	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	1 042 149	1 042 149	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	1 884 745	1 884 745	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	210 383	210 383	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	1 961 703	1 961 703	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	3 476 539	3 476 539	6068
613	LOCATIONS	0	846 399	846 399	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	3 135 646	3 135 646	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	127 498	127 498	616
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	33 060	33 060	6186
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 349 000	1 349 000	6245
6257	RECEPTIONS	0	436 793	436 793	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 149 573	1 149 573	626
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	45 500	45 500	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	1 001 664	1 001 664	6288
631	IMPOTS.TAXES-VERS.ASSI.IMPOTS	0	139 000	139 000	631

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :23/04/21

PK 10.5

Page :7

98709 MAHINA

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6011	0	25 201 076	25 201 076	0	0	6011
6021	0	359 910	359 910	0	0	6021
6022	0	16 975	16 975	0	0	6022
6031	0	49 023	49 023	0	0	6031
6032	0	111 600	111 600	0	0	6032
6061	0	6 787 671	6 787 671	0	0	6061
6062	0	490 010	490 010	0	0	6062
6063	0	4 176 528	4 176 528	0	0	6063
6064	0	1 042 149	1 042 149	0	0	6064
6065	0	1 884 745	1 884 745	0	0	6065
6066	0	210 383	210 383	0	0	6066
6067	0	1 961 703	1 961 703	0	0	6067
6068	0	3 476 539	3 476 539	0	0	6068
613	0	846 399	846 399	0	0	613
615	0	3 135 646	3 135 646	0	0	615
616	0	127 498	127 498	0	0	616
6186	0	33 060	33 060	0	0	6186
6245	0	1 349 000	1 349 000	0	0	6245
6257	0	436 793	436 793	0	0	6257
626	0	1 149 573	1 149 573	0	0	626
6285	0	45 500	45 500	0	0	6285
6288	0	1 001 664	1 001 664	0	0	6288
631	0	139 000	139 000	0	0	631

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

## BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES</b>					
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 403 089	1 403 089	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	796 657	796 657	6458
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	0	1 331	1 331	648
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	172 694	172 694	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	3 640	3 640	6561
6564	TRANSFERT AUX ASSOCIATIONS	0	600 000	600 000	6564
6568	AUTRES TRANSFERTS	0	53 170	53 170	6568
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	12 898 920	12 898 920	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	2 458 380	2 458 380	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 413 763	3 413 763	6588
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	577 994	577 994	671
675	VAL.COMPTABLE ACTIFS CEDES	0	7 382	7 382	675
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	8 737 063	8 737 063	6811
	<b>TOTAUX CLASSE 6</b>	<b>0</b>	<b>85 156 528</b>	<b>85 156 528</b>	

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6448	0	1 403 089	1 403 089	0	0	6448
6458	0	796 657	796 657	0	0	6458
648	0	1 331	1 331	0	0	648
6511	0	172 694	172 694	0	0	6511
6561	0	3 640	3 640	0	0	6561
6564	0	600 000	600 000	0	0	6564
6568	0	53 170	53 170	0	0	6568
6571	0	12 898 920	12 898 920	0	0	6571
6576	0	2 458 380	2 458 380	0	0	6576
6588	0	3 413 763	3 413 763	0	0	6588
671	0	577 994	577 994	0	0	671
675	0	7 382	7 382	0	0	675
6811	0	8 737 063	8 737 063	0	0	6811
	0	85 156 528	85 156 528	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
<b>CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS</b>					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	20 000	20 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGT	0	18 036 910	18 036 910	7062
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	7 855 700	7 855 700	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	376 211	376 211	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	35 029 037	35 029 037	7442
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	3 413 763	3 413 763	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	2 295 853	2 295 853	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	59 998	59 998	777
	<b>TOTAUX CLASSE 7</b>	<b>0</b>	<b>67 087 472</b>	<b>67 087 472</b>	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :23/04/21

PK 10.5

Page :9

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	20 000	20 000	0	0	703
7062	0	18 036 910	18 036 910	0	0	7062
7087	0	7 855 700	7 855 700	0	0	7087
7088	0	376 211	376 211	0	0	7088
7442	0	35 029 037	35 029 037	0	0	7442
7588	0	3 413 763	3 413 763	0	0	7588
771	0	2 295 853	2 295 853	0	0	771
777	0	59 998	59 998	0	0	777
	0	67 087 472	67 087 472	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	174 116 776	174 116 776	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	174 116 776	174 116 776	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :23/04/21

PK 10.5

Page :10

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	174 116 776	174 116 776	0	0	890
	0	174 116 776	174 116 776	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	30 551 825	113 076 500	143 628 325	1
2	TOTAUX CLASSE 2	101 543 187	17 475 790	119 018 977	2
3	TOTAUX CLASSE 3	264 938	111 600	376 538	3
4	TOTAUX CLASSE 4	6 796 640	192 650 190	199 446 830	4
5	TOTAUX CLASSE 5	34 960 186	146 187 635	181 147 821	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	85 156 528	85 156 528	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	67 087 472	67 087 472	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	174 116 776	174 116 776	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	174 116 776	795 862 491	969 979 267	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :23/04/21

PK 10.5

Page :11

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	79 039 859	99 547 852	178 587 711	14 807 521	49 766 907	1
2	81 926 185	23 062 339	104 988 524	89 348 257	75 317 804	2
3	0	49 023	49 023	327 515	0	3
4	4 753 915	192 404 826	197 158 741	2 538 467	250 378	4
5	8 396 817	154 437 675	162 834 492	26 477 871	8 164 542	5
6	0	85 156 528	85 156 528	0	0	6
7	0	67 087 472	67 087 472	0	0	7
8	0	174 116 776	174 116 776	0	0	8
TCLASSE	174 116 776	795 862 491	969 979 267	133 499 631	133 499 631	TCLASSE

## DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6062	Manuels scolaires	490 010	0	490 010		
6063	Fournit.petit mat.entretien	176 085	0	176 085		
6064	Fournitures administratives	562 978	0	562 978		
6067	Fournitures et matériel ens.	1 961 703	0	1 961 703		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 388 976	0	1 388 976		
613	Locations	467 712	0	467 712		
615	Entretien réparation	96 050	0	96 050		
616	Primes assurances	127 498	0	127 498		
6186	Bibliothèque des élèves	33 060	0	33 060		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 349 000	0	1 349 000		
6288	Autres charges ext.diverses	650 167	0	650 167		
6511	Redevances brevets licences	147 494	0	147 494		
6561	Transfert aux eple	3 640	0	3 640		
6564	Transfert aux associations	600 000	0	600 000		
	TOTAL SERVICE AP	8 054 373	0	8 054 373	8 785 000	730 627
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 23/04/21

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 VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
6448	Autres rémunérations	1 403 089	0	1 403 089		
6458	Cotis.autres org.sociaux	740 501	0	740 501		
648	Autres charges de personnel	1 331	0	1 331		
6576	Aide sociale aux élèves	2 458 380	0	2 458 380		
	TOTAL SERVICE VE	4 603 301	0	4 603 301	5 177 683	574 382
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
6458	Cotis.autres org.sociaux	56 156		56 156		
	TOTAL SERVICE VE	56 156	0	56 156	56 156	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				
6011	Achat de denrées	7 400	0	7 400		
6022	Fournitures consommables	16 975	0	16 975		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	6 602 136	0	6 602 136		
6063	Fournit.petit mat.entretien	3 805 903	0	3 805 903		
6064	Fournitures administratives	392 726	2 086	390 640		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	1 324 713	8 850	1 315 863		
6066	Infirmierie et produits pharm.	210 383	0	210 383		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 259 797	0	1 259 797		
613	Locations	227 788	0	227 788		
615	Entretien réparation	1 848 870	0	1 848 870		
6257	Réceptions	436 793	3 600	433 193		
626	Frais postaux et télécom	1 147 313	0	1 147 313		
6288	Autres charges ext.diverses	321 812	0	321 812		
631	Impôts.taxes-vers.assi.impôts	139 000	0	139 000		
6511	Redevances brevets licences	25 200	0	25 200		
6568	Autres transferts	53 170	0	53 170		
671	Charges except.opé.gestion	574 694	0	574 694		
675	Val.comptable actifs cédés	7 382	0	7 382		
6811	Dot.amort.immobilisations	8 737 063	0	8 737 063		
	TOTAL SERVICE ALO	27 139 118	14 536	27 124 582	28 848 059	1 723 477

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extourne				
626	Frais postaux et télécom	2 260		2 260		
	TOTAL SERVICE ALO	2 260	0	2 260	2 260	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	21 946 110	45 513	21 900 597		
6021	Matières consommables	359 910	0	359 910		
6031	Variat.stocks mat.premières	49 023	0	49 023		
6032	Variat.stocks autres approv.	0	111 600	-111 600		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	185 535	0	185 535		
6063	Fournit.petit mat.entretien	194 540	0	194 540		
6064	Fournitures administratives	86 445	0	86 445		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	560 032	0	560 032		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	827 766	0	827 766		
613	Locations	150 899	0	150 899		
615	Entretien réparation	1 190 726	0	1 190 726		
6288	Autres charges ext.diverses	29 685	0	29 685		
6588	Contrib.entre services étab	3 413 763	0	3 413 763		
671	Charges except.opé.gestion	3 300	0	3 300		
	TOTAL SERVICE SRH	28 997 734	157 113	28 840 621	31 870 586	3 029 965

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
6011	Achat de denrées	3 247 566		3 247 566		
6285	Hébergements (stage)	45 500		45 500		
	TOTAL SERVICE SRH	3 293 066	0	3 293 066	3 293 066	0
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.Études-équip-qual	12 898 920	0	12 898 920		
	TOTAL SERVICE SBL	12 898 920	0	12 898 920	13 186 000	287 080
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année	81 693 446	171 649	81 521 797	87 867 328	6 345 531
	Opérations sur crédits d'extourne	3 351 482	0	3 351 482	3 351 482	0

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B  
 COLLEGE DE MAHINA  
 BP 11995  
 PK 10.5  
 98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
 Pièce n°3  
 Edité le :23/04/21  
 Page :6

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
 Exercice :2020

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.	2 130 346	0	2 130 346		
	TOTAL SERVICE OPC	2 130 346	0	2 130 346	7 919 782	5 789 436
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 23/04/21

Page : 7

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		83 823 792	171 649	83 652 143	95 787 110	12 134 967
	Opérations sur crédits d'extoume					
		3 351 482	0	3 351 482	3 351 482	0

## DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations de l'année				
7088	Autres produits activ.annexes	207 000	0	207 000		
7442	Subventions Région	8 075 300	0	8 075 300		
	TOTAL SERVICE AP	8 282 300	0	8 282 300	8 185 000	97 300
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	4 458 380	0	4 458 380		
	TOTAL SERVICE VE	4 458 380	0	4 458 380	5 027 683	-569 303
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations de l'année				
7088	Autres produits activ.annexes	169 211	0	169 211		
7442	Subventions Région	9 596 437	0	9 596 437		
7588	Contrib. Entre services étab.	3 413 763	0	3 413 763		
771	Produits except.ope.gestion	578 725	0	578 725		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	59 998	0	59 998		
	TOTAL SERVICE ALO	13 818 134	0	13 818 134	14 356 436	-538 302

## DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE ALO -Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	20 000	0	20 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	18 036 910	61 875	17 975 035		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	7 855 700	0	7 855 700		
771	Produits except.ope.gestion	1 717 128	0	1 717 128		
	TOTAL SERVICE SRH	27 629 738	61 875	27 567 863	26 071 563	1 496 300
	SERVICE SRH -Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL -Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	12 898 920	0	12 898 920		
	TOTAL SERVICE SBL	12 898 920	0	12 898 920	13 186 000	-287 080
	SERVICE SBL -Service Spécial Bourses locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°4  
Edité le :23/04/21  
Page :3

### DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	Opérations de l'année					
		67 087 472	61 875	67 025 597	66 826 682	198 915
	Opérations sur produits d'extoume					
		0	0	0	0	0

## DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install. techniques, mat, outil.	13 825 666	0	13 825 666		
216	Collections	60 610	0	60 610		
2183	Matériel de bureau et inform	142 000	0	142 000		
2184	Mobilier	297 000	0	297 000		
	TOTAL SERVICE OPC	14 325 276	0	14 325 276	0	14 325 276
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur produits d'extoume				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°4

Edité le :23/04/21

Page :5

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS						
Opérations de l'année						
		81 412 748	61 875	81 350 873	66 826 682	14 524 191
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°5  
Edité le :23/04/21  
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	8 054 373	8 282 300
VE	Vie de l'élève	4 603 301	4 458 380
ALO	Administration et logistique	27 124 582	13 818 134
	Total services généraux	39 782 256	26 558 814
SRH	Restauration et hébergement	28 840 621	27 567 863
SBL	Service Spécial Bourses locales	12 898 920	12 898 920
	Total services spéciaux	41 739 541	40 466 783
	Total de la première section	81 521 797	67 025 597
	Résultat		-14 496 200
	IAF		-5 811 753
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	2 130 346	14 325 276
	Total exécution budgétaire	83 652 143	81 350 873

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°5  
Edité le :23/04/21  
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	5 811 753	0	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	2 130 346	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)
<b>Total des emplois</b>	<b>7 942 099</b>	<b>0</b>	<b>Total des ressources</b>
<b>Apports au fonds de roulement</b>		<b>7 942 099</b>	<b>Prélèvements sur le fonds de roulement</b>

## 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	22 284 882	22 013 519		
Variation de stock	-62 577	-162 773		
*Autres achats et versements assimilés	28 092 565	25 353 662		
Impôts, taxes et versements assimilés	139 000	1 769		
Salaires et traitements	1 403 089	1 137 137		
Charges sociales	741 832	566 240		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	8 737 063	3 667 328		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	19 600 567	19 298 049		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION .....			80 936 421	71 874 931
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	577 994			
Sur opérations en capital	7 382			
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES .....			585 376	
TOTAL GENERAL DES CHARGES .....			81 521 797	71 874 931
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT) .....				2 110 153
CAF .....				4 803 863
* 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)	26 226 946	33 251 936		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	35 029 037	35 632 325		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	3 413 763	4 110 695		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION .....			64 669 746	72 994 956
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	2 295 853	16 510		
Sur opérations en capital	59 998	973 618		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS .....			2 355 851	990 128
TOTAL GENERAL DES PRODUITS .....			67 025 597	73 985 084
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT) .....			14 496 200	
IAF .....			5 811 753	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....				

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2020

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°7  
Edité le : 23/04/21

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	27 052 191	25 629 080	1 423 111	3 694 529
- Installations techniques	49 546 696	36 939 354	12 607 342	15 359 743
- Collection	197 500	197 500	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	12 551 870	12 551 870	0	562 730
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
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>89 348 257</b>	<b>75 317 804</b>	<b>14 030 453</b>	<b>19 617 002</b>

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°7

Edité le :23/04/21

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks matières premières (31)	215 915	0	215 915	264 938
Stocks autres appro (32)	111 600	0	111 600	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)	2 314 111	0	2 314 111	3 180 225
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	215 506		215 506	3 589 940
Autres créances (181-186-187-46-47)	8 850	0	8 850	26 475
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	18 313 329		18 313 329	26 563 369
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
<b>Total actif circulant</b>	<b>21 179 311</b>	<b>0</b>	<b>21 179 311</b>	<b>33 624 947</b>
<b>Total Général</b>	<b>110 527 568</b>	<b>75 317 804</b>	<b>35 209 764</b>	<b>53 241 949</b>

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	48 266 907	46 156 754
Report à nouveau (110-119) <sup>(a)</sup>	0	0
Résultat (120-129) <sup>(b)</sup>	-14 496 200	2 110 153
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	1 188 679	221 127
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
<b>DETTES</b>		
Dettes financières (16)	0	0
<b>Total ressources stables</b>	<b>34 959 386</b>	<b>48 488 034</b>

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

## BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
<b>DETTES</b>		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	131 322	3 791 587
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	112 621	903 678
Autres dettes (181-186-187-46-47)	6 435	58 650
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
<b>Total passif circulant</b>	<b>250 378</b>	<b>4 753 915</b>
<b>Total Général</b>	<b>35 209 764</b>	<b>53 241 949</b>

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°7

Edité le :23/04/21

Page :3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
28 871 032	20 928 933	-7 942 099

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
2 307 663	2 615 604	307 941

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
26 563 369	18 313 329	-8 250 040

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
26 563 369	18 313 329	-8 250 040

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2020

Ministère : Education Nationale  
Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8611	TICKETS REPAS ROSES A 250 F	11 250	265 000	276 250	8611
8612	TICKETS REPAS JAUNE A 350 F	220 500	35 000	255 500	8612
8613	TICKETS REPAS BLEUS A 450 F	290 250	360 000	650 250	8613
8614	TICKETS REPAS BLANCS A 250 F	58 500	0	58 500	8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	1 057 750	1 057 750	863
	TOTAUX	580 500	1 717 750	2 298 250	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2020

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°8

BP 11995

Edité le :23/04/21

PK 10.5

Page :1

98709 MAHINA

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8611	0	256 250	256 250	20 000	0	8611
8612	0	218 750	218 750	36 750	0	8612
8613	0	582 750	582 750	67 500	0	8613
8614	0	0	0	58 500	0	8614
863	580 500	660 000	1 240 500	0	182 750	863
	580 500	1 717 750	2 298 250	182 750	182 750	

## TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	25 260 886	0	11 085 902	14 174 984	1 374 106
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	368 194	0	0	368 194	49 005
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	49 546 696	36 939 354	0	12 900 115	24 039 239	12 607 342
216	COLLECTIONS	197 500	197 500	0	197 500	0	0
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	1 153 423	1 153 423	0	0	1 153 423	0
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	4 890 000	0	3 495 000	1 395 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	6 083 902	6 083 902	0	2 915 424	3 168 478	0
2184	MOBILIER	424 545	424 545	0	424 545	0	0
	Total	89 348 257	75 317 804	0	31 018 486	44 299 318	14 030 453

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2020

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°11

Edité le : 23/04/21

Page : 1

### INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES

Numéro des Comptes	Désignation des approvisionnements	Unité	Quantité	PU TTC Dernier appro	Total des approvisionnements	Total du solde du compte de la balance	Observations
311	DENREES ALIMENTAIRES				215 915		SELON LISTE JOINTE
				Sous-total approvisionnement	215 915	215 915	
3213	cuve de gaz SRH				111 600		
				Sous-total approvisionnement	111 600	111 600	
				Total Général	327 515	327 515	Total comptes de stock

## 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				
311	DENREES	264 938	0	-49 023	215 915
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	0	0	111 600	111 600
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	264 938	0	62 577	327 515
	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 : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°14

Edité le :23/04/21

Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2016	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020
Fonds de roulement	10 193 827	18 575 872	25 431 316	28 871 032	20 928 933
Jours FdR	48	99	114	152	104

Besoin en Fonds de Roulement	6 102 375	12 529 835	10 071 293	2 307 663	2 615 604
------------------------------	-----------	------------	------------	-----------	-----------

Trésorerie	4 091 452	6 046 037	15 360 023	26 563 369	18 313 329
------------	-----------	-----------	------------	------------	------------

Jours de Trésorerie	19	32	69	140	91
---------------------	----	----	----	-----	----

Taux moyen de charges à payer (%)	0	0	0	5	0
-----------------------------------	---	---	---	---	---

Taux de non recouvrement (%)	3	4	7	10	9
------------------------------	---	---	---	----	---

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2020

Etablissement : 9840252B  
COLLEGE DE MAHINA  
BP 11995  
PK 10.5  
98709 MAHINA

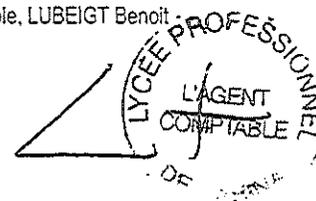
Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE  
Pièce n°24  
Edité le : 04/05/21  
Page : 1

### 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)

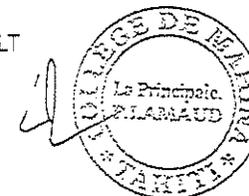
A MAHINA, le 27/04/21  
L'Agent comptable, LUBEIGT Benoit

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



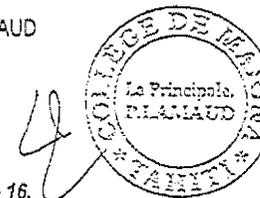
L'ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier. (1)

A MAHINA, le 27/04/21  
L'Ordonnateur, Patricia LAMAUD HUCAULT



Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 27/04/21.

A MAHINA, le 27/04/21  
Le Président du conseil d'administration, Patricia LAMAUD



(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.