

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 71-2023

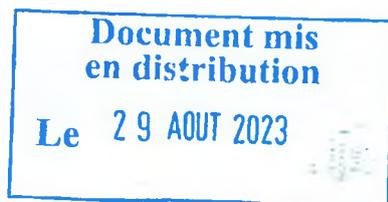
Papeete, le 29 AOUT 2023

RAPPORT

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier 2020 du Collège de Makemo 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 Madame la représentante Maite HAUATA AH-MIN



Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 5274/PR du 25 juillet 2023, 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 Makemo et affectation de son résultat.

1.- RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET DES MOYENS

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public d'enseignement du 2nd degré, la rapporteure invite ses collègues à consulter le rapport d'activité 2020 du Collège de Makemo.

1.1 Missions

Créé en 2004 par la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée, le Collège de MAKEMO est un établissement public d'enseignement du second degré, dont les attributions ont été fixées par l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié¹, qui charge entre autres l'établissement 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 Portant organisation administrative et financière des établissements publics d'enseignement de la Polynésie française

Le collège de Makemo est la seule structure scolaire du 2nd degré situé au centre de l'archipel des Tuamotu. Son secteur de recrutement est constitué des écoles primaires de 11 atolls environnants : Aratika, Kauehi, Katiu, Faaite, Anaa, Takume, Raroia, Taenga, Nihiru, Hikueru et Makemo. Depuis 2015, six de ces atolls (Aratika, Kauehi, Faaite, Hikueru, Taenga, Makemo) ont intégrés le « réseau d'éducation prioritaire renforcé » (REP+).

Cette dispersion géographique imposant la présence d'un internat, mobilise tant les transports aériens que maritimes (Taenga, Nihiru) organisés par la Direction Générale de l'Education et des Enseignements, quatre fois dans l'année scolaire (novembre, décembre, avril et juillet). Chaque rapatriement sur l'atoll ou sur le collège varie entre 3 à 5 jours, selon la destination et les disponibilités qu'offre la compagnie d'Air Tahiti.

1.2 Moyens humains de l'établissement

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

Année	Personnel non-enseignant		Personnel enseignant		Total personnel	
	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
2016	29,5	↘ - 1,5	15	→ + 0	44,5	↘ - 1,5
2017	32	↗ + 2,5	15	→ + 0	47	↗ + 2,5
2018	33	↗ + 1	15	→ + 0	48	↗ + 1
2019	31,5	↘ - 1,5	15	→ + 0	46,5	↘ - 1,5
2020	26,5	↘ - 5	13	↘ - 2	39,5	↘ - 7

Une diminution du personnel est constatée entre 2019 et 2020, avec 7 postes pourvus en moins. L'équipe de surveillance en internat a été renforcée en 2017 et maintenue en partie jusqu'en 2019, notamment pour assurer la sécurité des élèves internes. Les personnels d'animation proposent tous les week-ends, aux élèves internes, des activités socio-éducatives, préventives, culturelles et sportives, dans le but d'atténuer les effets de l'éloignement familial et surtout de lutter contre le décrochage scolaire.

L'équipe enseignante se compose de 9 titulaires et de 4 contractuels, avec un très faible taux d'absentéisme (1,45%), entre août et décembre 2020. Il est toutefois à souligner que le contexte sanitaire a entraîné l'annulation de toutes les formations en présentiel.

Depuis janvier 2020, l'établissement a accueilli une infirmière d'état, originaire de Makemo, qui s'est impliquée très fortement dans la gestion sanitaire liée à la Covid-19.

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 Elèves	Subventions ⁽¹⁾		Participation CPS ⁽²⁾		Ressources propres ⁽³⁾		Autres ressources ⁽⁴⁾		TOTAL	
		en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	Évolution N-1 (%)
2016	165	26 466 836	56,4	3 022 710	6,4	15 967 616	34,0	1 491 417	3,2	46 948 579	+ 0,62
2017	154	24 945 472	54,9	2 799 555	6,2	16 001 913	35,2	1 666 693	3,7	45 413 633	- 3,3
2018	155	34 260 131	62,3	2 874 225	5,2	17 600 633	32,0	297 693	0,5	55 032 682	+ 21,2
2019	153	31 653 461	60,3	2 862 263	5,5	17 212 753	32,8	807 693	1,5	52 536 170	- 4,5
2020	150	36 445 821	55,8	2 190 605	3,4	13 118 689	20,1	13 607 908	20,8	65 363 023	+ 23,4

⁽¹⁾ Dotations et subventions (comptes 7442, 7446 et 7448).

⁽²⁾ Participation de la CPS pour les élèves boursiers (compte 7087).

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

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

Les moyens financiers de fonctionnement de l'établissement en 2020 augmentent de 23,4% par rapport à l'exercice 2019 et s'établissent à 65 363 023 F CFP.

Cette augmentation résulte principalement de l'augmentation des autres ressources de l'établissement qui représentent près de 21 % du total des moyens financiers, contre à peine 1,5% l'année précédente.

Les subventions perçues par le collège représentent toujours plus de la moitié de ces moyens, complétés par les ressources propres du collège qui s'élèvent à 20 % et, dans une moindre mesure, la participation de la CPS à hauteur de 3,4 %.

2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

2.1 Effectifs scolaires

À la rentrée scolaire 2020, les effectifs réels en élèves du Collège de MAKEMO s'établissent à 150 élèves². Depuis 2016, les effectifs scolaires ont évolué de la manière suivante :

Effectifs	2016	2017	2018	2019	2020
TOTAL	165	154	155	153	150

La légère baisse d'effectif se traduit par la fermeture d'une division de 6^{ème} en 2020. Cependant, au mois de juin 2020, l'établissement a opéré à la réouverture de cette division, eu égard le nombre d'inscription en 6^{ème}.

La population scolaire se compose principalement d'élèves boursiers, avec un taux de 89 %. Plus de 73,3 % des élèves en 2020 sont issus d'une catégorie socioprofessionnelle (CSP) défavorisée, soit 5 points de pourcentage de moins par rapport au taux enregistré en 2019. Le secteur d'emploi majeur sur les atolls reste la coprahculture.

Les fonds sociaux du collège ont permis à 429 élèves de bénéficier d'aides pour des dépenses liées aux factures de restauration, aux hébergements, aux fournitures scolaires, l'habillement et, du fait du contexte sanitaire, aux frais liés à la santé (209 élèves).

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

Pour la session d'examen de juin 2020, le collège de Makemo enregistrerait 90 % de réussite au DNB. Depuis 2016, les taux de réussite ont été les suivants :

Résultats	2016	2017	2018	2019	2020
Collège de MAKEMO	66,7 %	89,2 %	95 %	73,5 %	90 %

En hausse, le taux de réussite au DNB passe de 73,5 % à 90 % en 2020, s'expliquant par l'annulation des épreuves écrites et de la soutenance orale, du fait de la crise liée à la covid-19.

3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture de l'exercice 2020, le compte financier du Collège de MAKEMO est présenté de la manière suivante :

	SECTION FONCTIONNEMENT ³			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2016	46 948 579	49 153 884	- 2 205 305	0	355 523	- 355 523
2017	45 413 633	45 093 666	319 967	0	120 000	- 120 000
2018	55 032 682	54 748 187	284 495	0	299 744	- 299 744
2019	52 536 170	48 921 262	3 614 908	0	1 548 538	- 1 548 538
2020	57 299 903	55 015 629	2 284 274	8 063 120	1 370 022	6 693 098

² Les chiffres indiqués proviennent des enquêtes de rentrée effectuées par la Direction générale de l'éducation et des enseignements

³ 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.

4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement de l'exercice 2020 de l'établissement a été ventilé⁴ ainsi :

Année	Résultats de fonctionnement en +/-	Répartition des résultats		
		Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
2016	- 2 205 305	- 1 297 114	0	- 908 191
2017	319 967	- 477 906	0	797 873
2018	284 495	244 309	0	40 186
2019	3 614 908	614 086	0	3 000 822
2020	2 284 274	284 274	0	2 000 000

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 rapidement⁵.

Année	Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
			Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
2016	- 2 516 534	8 073 474	64 jours	88 jours	↘ - 24 jours
2017	271 071	8 344 545	68 jours	64 jours	↗ + 4 jours
2018	100 896	8 445 441	59 jours	68 jours	↘ - 9 jours
2019	2 356 727	10 802 168	82 jours	59 jours	↗ + 23 jours
2020	6 126 240	16 928 408	135 jours	82 jours	↗ + 53 jours

Au 31 décembre 2020, le fonds de roulement est arrêté à la somme de 16 928 408 F CFP. Il représente 135 jours de fonctionnement, traduisant la bonne santé financière du collège de Makemo.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

Le présent projet de délibération a été examiné par la commission de l'éducation, de l'enseignement supérieur, de la jeunesse et des sports, le 25 août 2023.

En liminaire, plusieurs précisions relatives aux bons résultats des élèves aux examens ont été apportées ; ainsi, l'accent a été mis sur leur orientation vers des structures adaptées, en fonction du profil scolaire de chacun (notamment pour les élèves en grande difficulté), avec l'idée de renforcer leur estime de soi. L'implication des équipes pédagogiques a été soulignée, de même que le travail de proximité opérée avec les élèves, avec la participation d'un professeur spécialisé, arrivé l'année dernière. Ainsi, entre 2020 et 2022, les résultats globaux se sont nettement améliorés, avec une augmentation de près de 3 points au niveau des épreuves écrites.

Pour les élèves aux besoins particuliers, une attention spécifique leur est portée et leur inclusion est la priorité de l'établissement, qui travaille ainsi de concert avec le psychologue, la DSFE et toutes les parties prenantes pour permettre leur épanouissement scolaire.

En ce qui concerne les élèves internes, il a été soulevé la plus-value positive des dispositifs « WEI » (week-ends en internat) et « PLEI » (programme de loisirs pour élèves internes) mis en place pour lutter contre le décrochage scolaire de cette population estudiantine, dont l'éloignement familial est la cause principale.

Aussi, bien que le collège ait ouvert ses portes en 2004, deux bâtiments recueillant six classes datent de 1992 ; sur cette information, l'urgence de la rénovation des infrastructures jugées vétustes (à l'image de l'infirmierie du collège) a été signalée.

⁴ 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 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.

Il a été précisé que des études relatives à la rénovation des locaux étaient en cours et le permis de construire a été sollicité au mois de février 2023. De plus, la construction de deux « *fare OPH* » destinés à remplacer les logements de fonction actuels du directeur et du gestionnaire est en cours de budgétisation.

De plus, la formation des élèves comprend un volet numérique – qui aboutit à l’obtention d’une certification –, dont la praticabilité est conditionnée au débit de la connexion Internet. Or, l’établissement ne bénéficie pas de la fibre numérique et nécessite le renforcement de moyens matériels afin de garantir aux élèves mais également à la direction et aux équipes pédagogiques, des conditions d’apprentissage et de travail optimales.

Sur le personnel non-enseignant, des difficultés liées au recrutement d’agents sont signalées, entraînant des retards de prise de fonction.

Enfin, il a été discuté la possibilité de mettre en œuvre des cours de *paumotu*. Pour l’heure, la langue est valorisée lors d’ateliers prévus dans le cadre de l’accompagnement éducatif lors de la pause méridienne ou en activité périscolaire.

* * * * *

À l’issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l’exercice 2020 du Collège de Makemo 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.

LA RAPPORTEURE

Maite HAUATA AH-MIN

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE23201735DL-5

DÉLIBÉRATION N° /APF

DU

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

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

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

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

Vu l'arrêté n° 732 CM du 17 juin 1987 modifié, portant organisation administrative et financière des établissements publics 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° 1255 CM du 25 juillet 2023 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n° /2023/APF/SG du portant convocation en séance des représentants à l'assemblée de la Polynésie française ;

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

Dans sa séance du

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Collège de Makemo pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de SOIXANTE CINQ MILLIONS TROIS CENT SOIXANTE TROIS MILLE VINGT TROIS francs (65 363 023 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	57 299 903 F CFP
Opérations en capital	8 063 120 F CFP
TOTAL	65 363 023 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Collège de Makemo pour l'exercice 2020 est arrêté à la somme de CINQUANTE SIX MILLIONS TROIS CENT QUATRE VINGT CINQ MILLE SIX CENT CINQUANTE ET UN francs (56 385 651 F CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	55 015 629 F CFP
Opérations en capital	1 370 022 F CFP
TOTAL	56 385 651 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Collège de Makemo 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)	57 299 903	8 063 120	65 363 023
DÉPENSES (en F CFP)	55 015 629	1 370 022	56 385 651
RÉSULTAT	2 284 274		

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2020 du Collège de Makemo, soit un excédent de DEUX MILLIONS DEUX CENT QUATRE VINGT QUATRE MILLE DEUX CENT SOIXANTE QUATORZE francs (2 284 274 F CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement :	284 274 F CFP
- 10684 – Services spéciaux :	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement :	2 000 000 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'année 2020, le fonds de roulement du Collège de Makemo est de SEIZE MILLIONS NEUF CENT VINGT HUIT MILLE QUATRE CENT HUIT francs (16 928 408 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,

Odette HOMAI

Antony GEROS

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale
Etablissement : 9840401N
COLLEGE DE MAKEMO
MAKEMO POUHEVA
BP 10 - Pouheva
98769 POUHEVA MAKEMO
SIRET : 20001561800016

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2020

PRESENTE PAR :

NATI PITA, Ordonnateur

BRUNET NATHALIE, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Exercice :2020

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	0	0	10681
10687	AUT.RESERV.SERV.RESTAU-HEBERGT	0	0	0	10687
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	58 630 537	58 630 537	120
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	23 185 257	23 185 257	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	18 682 635	4 502 622	23 185 257	139
	TOTAUX CLASSE 1	18 682 635	86 318 416	105 001 051	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
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	7 918 246	614 086	8 532 332	0	8 532 332	10681
10687	4 848 394	3 000 822	7 849 216	0	7 849 216	10687
120	3 614 908	57 299 903	60 914 811	0	2 284 274	120
1312	23 185 257	0	23 185 257	0	0	1312
139	0	23 185 257	23 185 257	0	0	139
	39 566 805	84 100 068	123 666 873	0	18 665 822	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	42 232 254	155 767	42 388 021	215
216	COLLECTIONS	51 345	0	51 345	216
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 275 000	0	3 275 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	3 025 381	220 847	3 246 228	2183
2184	MOBILIER	7 903 274	0	7 903 274	2184
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	5 126 720	5 126 720	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	2 936 400	2 936 400	2818
	TOTAUX CLASSE 2	56 487 254	8 439 734	64 926 988	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
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	
215	0	5 126 720	5 126 720	37 261 301	0	215
216	0	0	0	51 345	0	216
2182	0	0	0	3 275 000	0	2182
2183	0	1 584 880	1 584 880	1 661 348	0	2183
2184	0	1 351 520	1 351 520	6 551 754	0	2184
2815	35 559 296	5 658 516	41 217 812	0	36 091 092	2815
2816	30 807	0	30 807	0	30 807	2816
2818	10 815 149	3 062 686	13 877 835	0	10 941 435	2818
	46 405 252	16 784 322	63 189 574	48 800 748	47 063 334	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	1 903 433	0	1 903 433	311
	TOTAUX CLASSE 3	1 903 433	0	1 903 433	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
Page :3

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
311	0	1 057 108	1 057 108	846 325	0	311
	0	1 057 108	1 057 108	846 325	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Exercice :2020

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	36 715 853	36 715 853	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	376 614	376 614	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	0	0	4081
4091	FOURNISS.DEBIT AV.ET ACPT/COMM	0	151 947	151 947	4091
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	698 332	421 982	1 120 314	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	9 590 184	9 590 184	4112
418	CLIENTS PRODUITS NON FACTURES	0	75 000	75 000	418
4191	AVANCES REC.FAM.COLLET HEBERG	0	9 716	9 716	4191
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	10 000	10 000	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	2 358 241	2 358 241	421
431	SECURITE SOCIALE	0	1 207 713	1 207 713	431
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	0	29 571 055	29 571 055	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	1 495 264	0	1 495 264	4413
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	1 498 093	1 498 093	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	6 114 528	6 114 528	441928
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	2 124 450	0	2 124 450	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	5 268 184	5 268 184	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	13 203 418	13 203 418	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	421 166	421 166	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	238 550	238 550	4664
4678	AUTRES COMPTES DEBIT OU CRED	0	817 690	817 690	4678
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	218 500	218 500	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	626 899	626 899	4715

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2020

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°2

MAKEMO POUHEVA

Edité le :15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page :4

98769 POUHEVA MAKEMO

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4012	0	36 715 853	36 715 853	0	0	4012
4042	0	376 614	376 614	0	0	4042
4081	0	39 955	39 955	0	39 955	4081
4091	0	151 947	151 947	0	0	4091
4111	0	1 096 764	1 096 764	23 550	0	4111
4112	0	9 045 250	9 045 250	544 934	0	4112
418	0	0	0	75 000	0	418
4191	15 000	7 716	22 716	0	13 000	4191
4192	32 200	0	32 200	0	22 200	4192
421	0	2 358 241	2 358 241	0	0	421
431	0	1 207 713	1 207 713	0	0	431
44128	0	29 571 055	29 571 055	0	0	44128
4413	0	1 396 015	1 396 015	99 249	0	4413
441925	476 180	1 534 050	2 010 230	0	512 137	441925
441928	3 212 676	5 033 371	8 246 047	0	2 131 519	441928
4631	0	2 124 450	2 124 450	0	0	4631
4632	0	4 689 184	4 689 184	579 000	0	4632
4662	0	13 459 178	13 459 178	0	255 760	4662
4663	168 874	390 198	559 072	0	137 906	4663
4664	0	238 550	238 550	0	0	4664
4678	2 098 528	0	2 098 528	0	1 280 838	4678
4713	0	218 500	218 500	0	0	4713
4715	0	626 899	626 899	0	0	4715

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	5 111 449	5 111 449	4718
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	4 106 900	4 106 900	4728
	TOTAUX CLASSE 4	4 318 046	118 113 682	122 431 728	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°2

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page : 5

98769 POUHEVA MAKEMO

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4718	0	5 111 449	5 111 449	0	0	4718
4728	0	4 106 900	4 106 900	0	0	4728
	6 003 458	119 499 852	125 503 310	1 321 733	4 393 315	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Exercice :2020

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	164 692	164 692	5112
5151	TRESOR	13 206 052	45 649 978	58 856 030	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	38 705 814	38 705 814	5159
5454	REGIE RECETTES MAKEMO	0	626 899	626 899	5454
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	55 632 897	55 632 897	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	416 898	416 898	585
	TOTAUX CLASSE 5	13 206 052	141 197 178	154 403 230	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
Page :6

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	164 692	164 692	0	0	5112
5151	0	38 705 814	38 705 814	20 150 216	0	5151
5159	2 621 905	37 080 460	39 702 365	0	996 551	5159
5454	0	626 899	626 899	0	0	5454
581	0	55 632 897	55 632 897	0	0	581
585	0	416 898	416 898	0	0	585
	2 621 905	132 627 660	135 249 565	20 150 216	996 551	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice :2020

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	7 393 785	7 393 785	6011
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	1 057 108	1 057 108	6031
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	2 946 920	2 946 920	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	174 565	174 565	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 039 477	2 039 477	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	493 986	493 986	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	1 312 775	1 312 775	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	267 738	267 738	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	562 123	562 123	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	6 052 346	6 052 346	6068
613	LOCATIONS	0	686 613	686 613	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	2 001 232	2 001 232	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	128 820	128 820	616
6186	BIBLIOTHEQUE DES ELEVES	0	1 010 960	1 010 960	6186
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	53 652	53 652	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	1 169 287	1 169 287	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	52 168	52 168	6251
6257	RECEPTIONS	0	107 424	107 424	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	933 972	933 972	626
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	32 144	32 144	6288
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	2 358 241	2 358 241	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	1 207 713	1 207 713	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	229 465	229 465	6511

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
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	
6011	0	7 393 785	7 393 785	0	0	6011
6031	0	1 057 108	1 057 108	0	0	6031
6061	0	2 946 920	2 946 920	0	0	6061
6062	0	174 565	174 565	0	0	6062
6063	0	2 039 477	2 039 477	0	0	6063
6064	0	493 986	493 986	0	0	6064
6065	0	1 312 775	1 312 775	0	0	6065
6066	0	267 738	267 738	0	0	6066
6067	0	562 123	562 123	0	0	6067
6068	0	6 052 346	6 052 346	0	0	6068
613	0	686 613	686 613	0	0	613
615	0	2 001 232	2 001 232	0	0	615
616	0	128 820	128 820	0	0	616
6186	0	1 010 960	1 010 960	0	0	6186
6245	0	53 652	53 652	0	0	6245
6248	0	1 169 287	1 169 287	0	0	6248
6251	0	52 168	52 168	0	0	6251
6257	0	107 424	107 424	0	0	6257
626	0	933 972	933 972	0	0	626
6288	0	32 144	32 144	0	0	6288
6448	0	2 358 241	2 358 241	0	0	6448
6458	0	1 207 713	1 207 713	0	0	6458
6511	0	229 465	229 465	0	0	6511

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6565	TRANSFERT AUT.PERS.PUB	0	179 900	179 900	6565
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	10 588 100	10 588 100	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	1 498 093	1 498 093	6576
6578	AUTRES CHARGES SPECIFIQUES	0	30 000	30 000	6578
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	1 000 000	1 000 000	6588
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	1 267 596	1 267 596	671
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	8 721 202	8 721 202	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	55 557 405	55 557 405	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
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	
6565	0	179 900	179 900	0	0	6565
6571	0	10 588 100	10 588 100	0	0	6571
6576	0	1 498 093	1 498 093	0	0	6576
6578	0	30 000	30 000	0	0	6578
6588	0	1 000 000	1 000 000	0	0	6588
671	0	1 267 596	1 267 596	0	0	671
6811	0	8 721 202	8 721 202	0	0	6811
	0	55 557 405	55 557 405	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice :2020

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	75 000	75 000	703
7062	PROD.RESTAUR.SCOL.ET HEBERGT	0	13 174 434	13 174 434	7062
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	195 000	195 000	7083
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	2 377 565	2 377 565	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	59 465	59 465	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	36 445 821	36 445 821	7442
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	1 000 000	1 000 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	42 166	42 166	771
776	PROD.NEUTRALISATION AMORTISS.	0	129 150	129 150	776
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	4 373 472	4 373 472	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	57 872 073	57 872 073	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
Page :9

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	75 000	75 000	0	0	703
7062	0	13 174 434	13 174 434	0	0	7062
7083	0	195 000	195 000	0	0	7083
7087	0	2 377 565	2 377 565	0	0	7087
7088	0	59 465	59 465	0	0	7088
7442	0	36 445 821	36 445 821	0	0	7442
7588	0	1 000 000	1 000 000	0	0	7588
771	0	42 166	42 166	0	0	771
776	0	129 150	129 150	0	0	776
777	0	4 373 472	4 373 472	0	0	777
	0	57 872 073	57 872 073	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2020

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	94 597 420	94 597 420	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	94 597 420	94 597 420	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
Page :10

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	94 597 420	94 597 420	0	0	890
	0	94 597 420	94 597 420	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	18 682 635	86 318 416	105 001 051	1
2	TOTAUX CLASSE 2	56 487 254	8 439 734	64 926 988	2
3	TOTAUX CLASSE 3	1 903 433	0	1 903 433	3
4	TOTAUX CLASSE 4	4 318 046	118 113 682	122 431 728	4
5	TOTAUX CLASSE 5	13 206 052	141 197 178	154 403 230	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	55 557 405	55 557 405	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	57 872 073	57 872 073	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	94 597 420	94 597 420	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	94 597 420	562 095 908	656 693 328	TCLASSE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :15/04/21
Page :11

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	39 566 805	84 100 068	123 666 873	0	18 665 822	1
2	46 405 252	16 784 322	63 189 574	48 800 748	47 063 334	2
3	0	1 057 108	1 057 108	846 325	0	3
4	6 003 458	119 499 852	125 503 310	1 321 733	4 393 315	4
5	2 621 905	132 627 660	135 249 565	20 150 216	996 551	5
6	0	55 557 405	55 557 405	0	0	6
7	0	57 872 073	57 872 073	0	0	7
8	0	94 597 420	94 597 420	0	0	8
TCLASSE	94 597 420	562 095 908	656 693 328	71 119 022	71 119 022	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :15/04/21

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	22 058	0	22 058		
6062	Manuels scolaires	174 565	0	174 565		
6063	Fournit.petit mat.entretien	103 297	0	103 297		
6064	Fournitures administratives	90 295	0	90 295		
6067	Fournitures et matériel ens.	562 123	0	562 123		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	351 002	0	351 002		
613	Locations	309 286	0	309 286		
6186	Bibliothèque des élèves	1 010 960	0	1 010 960		
6248	Transports divers	1 681	0	1 681		
6251	Voyages déplacements person.	52 168	0	52 168		
6511	Redevances brevets licences	222 305	0	222 305		
6565	Transfert aut.pers.pub	179 900	0	179 900		
671	Charges except.opé.gestion	95 022	39 800	55 222		
	TOTAL SERVICE AP	3 174 662	39 800	3 134 862	4 034 074	899 212
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°3

Exercice :2020

MAKEMO POUHEVA

Edité le :15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page :2

98769 POUHEVA MAKEMO

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
6068	Autres fournis(mat.mob.outil.)	93 768	0	93 768		
6448	Autres rémunérations	2 358 241	0	2 358 241		
6458	Cotis.autres org.sociaux	1 207 713	0	1 207 713		
6576	Aide sociale aux élèves	1 498 093	0	1 498 093		
671	Charges except.opé.gestion	27 689	0	27 689		
	TOTAL SERVICE VE	5 185 504	0	5 185 504	6 162 209	976 705
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	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)	2 781 318	0	2 781 318		
6063	Fournit.petit mat.entretien	1 778 864	0	1 778 864		
6064	Fournitures administratives	366 401	0	366 401		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	810 043	0	810 043		
6066	Infirmierie et produits pharm.	267 738	0	267 738		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	966 344	112 147	854 197		
613	Locations	377 327	0	377 327		
615	Entretien réparation	1 511 942	0	1 511 942		
616	Primes assurances	128 372	0	128 372		
6245	Voyages études/visites/sorties	53 652	0	53 652		
6248	Transports divers	795 416	0	795 416		
6257	Réceptions	107 424	0	107 424		
626	Frais postaux et télécom	933 972	0	933 972		
6288	Autres charges ext.diverses	32 144	0	32 144		
6511	Redevances brevets licences	7 160	0	7 160		
6578	Autres charges spécifiques	30 000	0	30 000		
671	Charges except.opé.gestion	31 827	0	31 827		
6811	Dot.amort.immobilisations	8 721 202	0	8 721 202		
	TOTAL SERVICE ALO	19 701 146	112 147	19 588 999	21 497 039	1 908 040

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	7 371 727	0	7 371 727		
6031	Variat.stocks mat.premières	1 057 108	0	1 057 108		
5061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	165 602	0	165 602		
6063	Fournit.petit mat.entretien	157 316	0	157 316		
6064	Fournitures administratives	37 290	0	37 290		
6055	Linge-vêtements-prod.nettoyage	502 732	4 619	498 113		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	4 641 232	0	4 641 232		
615	Entretien réparation	489 290	0	489 290		
616	Primes assurances	448	0	448		
6248	Transports divers	372 190	0	372 190		
6588	Contrib.entre services étab	1 000 000	385 210	614 790		
671	Charges except.opé.gestion	1 113 058	0	1 113 058		
	TOTAL SERVICE SRH	16 907 993	389 829	16 518 164	22 045 034	5 526 870
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°3

Exercice : 2020

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page : 5

98769 POUHEVA MAKEMO

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat. études-équipt-qual	10 588 100	0	10 588 100		
	TOTAL SERVICE SBL	10 588 100	0	10 588 100	10 617 500	29 400
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année					
		55 557 405	541 776	55 015 629	64 355 856	9 340 227
	Opérations sur crédits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Établissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :15/04/21

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				
1312	Subv. investissement Région	993 408	0	993 408		
215	Install.techniques,mat,outil.	155 767	0	155 767		
2183	Matériel de bureau et inform	220 847	0	220 847		
	TOTAL SERVICE OPC	1 370 022	0	1 370 022	2 513 408	1 143 386
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :15/04/21
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					
		56 927 427	541 776	56 385 651	66 869 264	10 483 613
	Opérations sur crédits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°4

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page : 1

98769 POUHEVA MAKEMO

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	16 000	0	16 000		
7442	Subventions Région	3 687 209	0	3 687 209		
	TOTAL SERVICE AP	3 703 209	0	3 703 209	3 784 074	-80 865
	SERVICE AP -Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE -Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	5 704 093	0	5 704 093		
	TOTAL SERVICE VE	5 704 093	0	5 704 093	6 162 209	-458 116
	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	43 465	0	43 465		
7442	Subventions Région	11 460 093	0	11 460 093		
7588	Contrib. Entre services étab.	1 000 000	385 210	614 790		
776	Prod.neutralisation amortiss.	129 150	0	129 150		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	4 373 472	0	4 373 472		
	TOTAL SERVICE ALO	17 006 180	385 210	16 620 970	12 602 243	4 018 727

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°4

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page : 2

98769 POUHEVA MAKEMO

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	75 000	0	75 000		
7052	Prod.Restaur.ScoLet héberg	13 174 434	0	13 174 434		
7083	Locations diverses	195 000	0	195 000		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	2 377 565	186 960	2 190 605		
7442	Subventions Région	5 006 326	0	5 006 326		
771	Produits except.ope.gestion	42 166	0	42 166		
	TOTAL SERVICE SRH	20 870 491	186 960	20 683 531	20 487 926	195 605
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	10 588 100	0	10 588 100		
	TOTAL SERVICE SBL	10 588 100	0	10 588 100	10 617 500	-29 400
	SERVICE SBL - Bourses locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°4

Edité le : 15/04/21

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						
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		57 872 073	572 170	57 299 903	53 653 952	3 645 951
	Opérations sur produits d'extoume					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°4

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page : 4

98769 POUHEVA MAKEMO

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.	5 125 720	0	5 125 720		
2183	Matériel de bureau et inform	1 584 880	0	1 584 880		
2184	Mobilier	1 351 520	0	1 351 520		
	TOTAL SERVICE OPC	8 063 120	0	8 063 120	993 408	7 069 712
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840401N

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2020

COLLEGE DE MAKEMO

Pièce n°4

MAKEMO POUHEVA

Edité le : 15/04/21

BP 10 - Pouheva

Page : 5

98769 POUHEVA MAKEMO

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						
		65 935 193	572 170	65 363 023	54 647 360	10 715 663
Opérations sur produits d'extourne						
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :15/04/21
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	3 134 862	3 703 209
VE	Vie de l'élève	5 185 504	5 704 093
ALO	Administration et logistique	19 588 999	16 620 970
	Total services généraux	27 909 365	26 028 272
SRH	Restauration et hébergement	16 518 164	20 683 531
SBL	Bourses locales	10 588 100	10 588 100
	Total services spéciaux	27 106 264	31 271 631
	Total de la première section	55 015 629	57 299 903
	Résultat		2 284 274
	CAF		6 502 854
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	1 370 022	8 063 120
	Total exécution budgétaire	56 385 651	65 363 023

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :15/04/21
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	6 502 854	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	376 614	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	376 614	6 502 854	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	6 126 240		Prélèvements sur le fonds de roulement

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	7 393 785	13 921 797		
Variation de stock	1 057 108	-1 098 265		
*Autres achats et versements assimilés	19 909 436	17 127 968		
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	2 358 241	2 500 615		
Charges sociales	1 207 713	1 260 942		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	8 721 202	588 050		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	13 140 348	13 474 409		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			53 787 833	47 775 516
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	1 227 796	1 145 746		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 227 796	1 145 746
TOTAL GENERAL DES CHARGES			55 015 629	48 921 262
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			2 284 274	3 614 908
CAF			6 502 854	3 905 255
* 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)	15 694 504	19 316 213		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	36 445 821	31 993 461		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	614 790	919 390		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			52 755 115	52 229 064
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	42 166	9 413		
Sur opérations en capital	4 502 622	297 693		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			4 544 788	307 106
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			57 299 903	52 536 170
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le : 15/04/21

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	37 261 301	36 091 092	1 170 209	6 672 958
- Collection	51 345	30 807	20 538	20 538
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	11 488 102	10 941 435	546 667	3 388 506
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	48 800 748	47 063 334	1 737 414	10 082 002

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le : 15/04/21

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	846 325	0	846 325	1 903 433
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)	643 484	0	643 484	698 332
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	99 249		99 249	1 495 264
Autres créances (181-186-187-46-47)	579 000	0	579 000	2 124 450
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	19 153 665		19 153 665	10 584 147
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	21 321 723	0	21 321 723	16 805 626
Total Général	70 122 471	47 063 334	23 059 137	26 887 628

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)	16 381 548	12 766 640
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	2 284 274	3 614 908
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	0	4 502 622
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	18 665 822	20 884 170

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le : 15/04/21
Page : 2

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	75 155	47 200
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	2 643 656	3 688 856
Autres dettes (181-186-187-46-47)	1 674 504	2 267 402
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	4 393 315	6 003 458
Total Général	23 059 137	26 887 628

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

Ministère : Education Nationale

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :15/04/21
Page :3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
10 802 168	16 928 408	6 126 240

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
218 021	-2 225 257	-2 443 278

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
10 584 147	19 153 665	8 569 518

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
10 584 147	19 153 665	8 569 518

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8622	T/R JAUNE	48 000	80 000	128 000	8622
8623	T/R MAUVE	18 000	84 000	102 000	8623
8624	T/R VERT	36 000	135 000	171 000	8624
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	218 500	218 500	863
	TOTAUX	102 000	517 500	619 500	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°8
Edité le : 15/04/21
Page : 1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8622	0	64 000	64 000	64 000	0	8622
8623	0	42 000	42 000	60 000	0	8623
8624	0	112 500	112 500	58 500	0	8624
863	102 000	299 000	401 000	0	182 500	863
	102 000	517 500	619 500	182 500	182 500	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2020

Etablissement : 9840401N

COLLEGE DE MAKEMO

MAKEMO POUHEVA

BP 10 - Pouheva

98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°10

Edité le : 21/04/21

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
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	37 261 301	36 091 092	0	0	36 091 092	1 170 209
216	COLLECTIONS	51 345	30 807	0	0	30 807	20 538
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	3 275 000	3 275 000	0	0	3 275 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	1 661 348	1 114 681	0	0	1 114 681	546 667
2184	MOBILIER	6 551 754	6 551 754	0	0	6 551 754	0
	Total	48 800 748	47 063 334	0	0	47 063 334	1 737 414

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 12
Edité le : 13/06/21
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
311	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS DENREES	1 903 433	0	-1 057 108	846 325
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	1 903 433	0	-1 057 108	846 325
	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 : 9840401N
COLLEGE DE MAKEMO
MAKEMO POUHEVA
BP 10 - Pouheva
98769 POUHEVA MAKEMO

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°13
Edité le : 15/04/21
Page : 1

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

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

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

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°14
Edité le : 15/04/21
Page : 1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2016	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020
Fonds de roulement	8 073 474	8 344 545	8 445 441	10 802 168	16 928 408
Jours FdR	64	68	59	82	135
Besoin en Fonds de Roulement	2 773 006	3 903 049	988 318	218 021	-2 225 257
Trésorerie	5 300 468	4 441 496	7 457 123	10 584 147	19 153 665
Jours de Trésorerie	42	36	52	81	153
Taux moyen de charges à payer (%)	0	0	0	0	0
Taux de non recouvrement (%)	1	2	2	4	4

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2020

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

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)

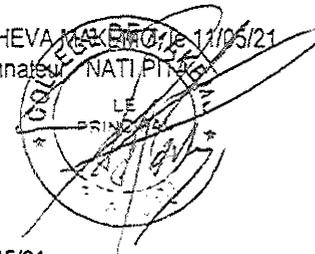
A POUHEVA MAKEMO, le 11/05/21
L'Agent comptable, BRUNET NATHALIE

Montant du cautionnement : 97 300
Date de nomination dans le poste comptable : 01/08/20

L'Agent Comptable
Collèges Punaauia, Paea,
Rangiroa, Hao, Makemo

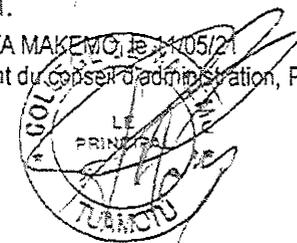
L'ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des titres de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier. (1)

A POUHEVA MAKEMO, le 11/05/21
L'Ordonnateur, NATI PITAKA



Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 11/05/21.

A POUHEVA MAKEMO, le 11/05/21
Le Président du conseil d'administration, PITA NATI



(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.