

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

Papeete, le 29 AOUT 2023

N° 73-2023

RAPPORT

Document mis
en distribution
Le 29 AOUT 2023

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2022 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « G.R.E.P.FO.C » 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 Monsieur le représentant Allen SALMON

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 5846/PR du 11 août 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 de l'exercice 2022 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « G.R.E.P.FO.C » et affectation de son résultat.

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

1 – LES MOYENS DU GREPFOC

1.1 Les moyens humains

Au 31 décembre 2022, l'établissement était composé d'un effectif de 13 personnes : une directrice ; quatre secrétaires CC2 ; un agent CC2 assurant notamment l'entretien des locaux et les fonctions de vagemestre ; trois personnes détachées de l'administration de l'État (2 conseillers en formation continue et 1 agent comptable) ; deux CAE et deux CVD. Par ailleurs, l'établissement a recouru en 2022 à 156 formateurs dont des enseignants relevant du ministère de l'éducation, rémunérés à la vacation (85) et des intervenants patentés extérieurs à l'éducation (71).

1.2 Les moyens financiers

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

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
124 192 236	115 285 089	122 171 197	110 436 797	121 647 081	118 133 462	146 928 674	190 424 727

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

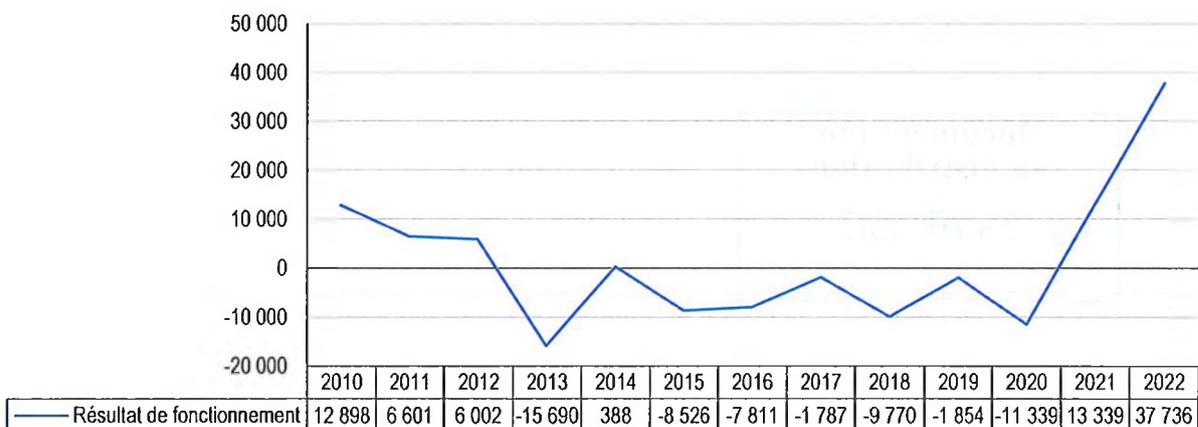
² Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service (objets confectionnés, locations locaux...)

2 – LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2022

➤ Un résultat de fonctionnement excédentaire

En 2022, le GREPFOC a dégagé un excédent de fonctionnement de 37 736 136 F CFP (contre 13 339 426 F CFP en 2021).

Évolution du résultat de fonctionnement



Graphique n° 3 : Évolution du résultat de fonctionnement de 2010 à 2022 (en milliers de F CFP)

➤ Une augmentation des recettes de fonctionnement

Malgré la situation sanitaire et économique des années précédentes, le GREPFOC a pu maintenir son activité et ses recettes de fonctionnement ont augmenté de 32,6 %, passant de 143 569 641 F CFP en 2021 à 190 424 727 F CFP en 2022.

Segmentation (Domaines stratégiques)	Libellé	2022				Rappel réalisations 2021	Rappel réalisations 2020
		Code gestion	Prévisions	Réalisations	Tx réal. (%)		
DS1 (API)	Individuels payants diplômants	IPAD	60 000 000	53 455 340	89	60 572 521	38 329 849
	Individuels payants modulaires	IPAM	13 000 000	12 121 240	93	7 911 315	9 968 193
	Individuels payants hôtellerie	IPHO	1 000 000	2 292 000	229	1 435 000	604 000
Sous-total API			74 000 000	67 868 580	92	69 918 836	48 902 042
DS2 (PRIVÉ)	Privé autres	PRAU	5 000 000	1 662 426	33	1 011 120	2 140 700
	Privé hôtellerie	PRHO	1 000 000	646 000	65	248 000	120 000
	Privé industriel	PRIIN	4 000 000	195 000	5	195 000	408 000
Sous-total Privé			10 000 000	2 503 426	25	1 454 120	2 668 700
DS3 (PUBLIC)	Public Pays	PUPA	18 000 000	79 081 765	439	39 786 807	12 584 067
			Formations	24 218 465	31		
		Concours	54 863 300	69			
	Public SEFI	PUSE	30 000 000	36 007 835	120	26 081 641	46 088 957
	Public État	PUET	8 500 000	4 668 922	55	6 328 237	4 495 135
Sous-total Public			56 500 000	119 758 522	212	72 196 685	63 168 159
TOTAL prestations de formation			140 500 000	190 130 528	135	143 569 641	114 738 901
Locations diverses			-	-		-	-
Produits exceptionnels			-	294 199		-	3 394 561
Annulation de recettes			-	-		-	-
TOTAUX			140 500 000	190 424 727	136	143 569 641	118 133 462

Pour l'exercice 2022, on relève que :

- Certaines formations de type « *individuels payants hôtellerie* », « *public Pays* » et « *public SEFI* » ont vu la réalisation dépasser la prévision, à savoir respectivement un chiffre d'affaires de + 129 % pour les IPHO, de + 339 % pour les PUPA et de + 20 % pour les PUSE ;
- D'autres formations n'ont toutefois pas dépassé les prévisions telles que les formations IPAD (- 11 %) ; IPAM (- 7 %) ; PRAU (- 67 %), PRHO (- 35 %), PRIIN (- 95 %) et PUET (- 45 %) ;
- Le nombre de stagiaires accueillis par le GREPFOC est en diminution de 8,8 % par rapport à l'année précédente (*1 336 contre 1 465 en 2021*) et le nombre d'heures travaillées stagiaires augmente de 47 % par rapport à 2021 (*190 588 heures contre 129 546 heures en 2021*).

La proportion des stagiaires ayant un niveau BEP ou CAP ainsi que ceux dont le niveau n'est pas précisé a augmenté en 2022, alors que la part des stagiaires de niveau licence, BTS ou BAC est en diminution sur la même période.

Niveau	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Licence et plus	7	8	16	-	53	7	0	41	387	32
BTS, DUT ou DEUG ...	70	57	78	79	70	52	95	106	127	76
BAC, BP	297	252	563	478	239	357	983	139	135	60
BEP, CAP	813	957	542	569	556	655	538	699	157	189
3 ^e	1	59	443	79	78	-	-	-	-	-
Inférieur au niveau 3 ^e	38	1	-	-	24	-	-	-	-	-
Remise à niveau et remobilisation	-	-	-	-	-	18	12	34	111	117
Sans précision de niveau	-	-	-	-	-	64	156	250	548	863
Total nombre de stagiaires	1226	1334	1642	1205	1020	1153	1784	1269	1465	1336
Total nombre d'heures stagiaires	147 328	96 942	127 966	97 961	107 288	68 480	39 604	121 488	129 546	190 588

➤ Les indicateurs financiers relatifs à l'exercice 2022 :

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

Quelques indicateurs financiers :

- 1) Une capacité d'autofinancement qui s'élève à 39 301 584 F CFP.
- 2) Le fonds de roulement de l'exercice représente les réserves disponibles soit la somme de 56 277 340 F CFP. Il est en augmentation de 29 670 120 F CFP. Le montant du fonds de roulement correspond à 134 jours de fonctionnement.
- 3) Le besoin en fonds de roulement s'élève à la somme de 14 176 076 F CFP pour l'exercice 2022 contre 20 670 742 F CFP en 2021.
- 4) La trésorerie s'élève à 42 101 264 F CFP pour l'exercice 2022 contre 5 936 478 F CFP en 2021.
- 5) Le taux moyen des charges à payer s'établit à 0 % pour 2022. C'est un indicateur de qualité comptable qui renseigne notamment sur le respect de l'annualité budgétaire (*1 % en 2021, 0 % en 2020, 1 % en 2019, 5 % en 2018 et 0 % en 2017*) et qui permet de constater si les charges ont bien été rattachées à l'exercice concerné.
- 6) Le taux moyen de non recouvrement s'élève à 10 % pour l'exercice 2022 (*21 % en 2021*). Cet indicateur permet de comparer le montant des créances restant à percevoir par rapport aux ordres de recettes émis et ainsi de valider (ou non) la qualité du recouvrement effectué par l'agent comptable ou permettre à l'ordonnateur de procéder à la constitution de provisions pour créances incertaines. Au cours de l'exercice 2022, le conseil d'administration s'est prononcé pour l'admission en non-valeur de créances anciennes et irrécouvrables pour un total de 2 540 509 F CFP.

3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2022, le compte financier du GREPFOC se présente comme suit :

	SECTION FONCTIONNEMENT	SECTION INVESTISSEMENT	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	190 424 727	0	190 424 727
DÉPENSES (en F CFP)	152 688 591	9 631 444	162 320 035
RÉSULTATS (en F CFP)	37 736 136	- 9 631 444	28 104 692

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

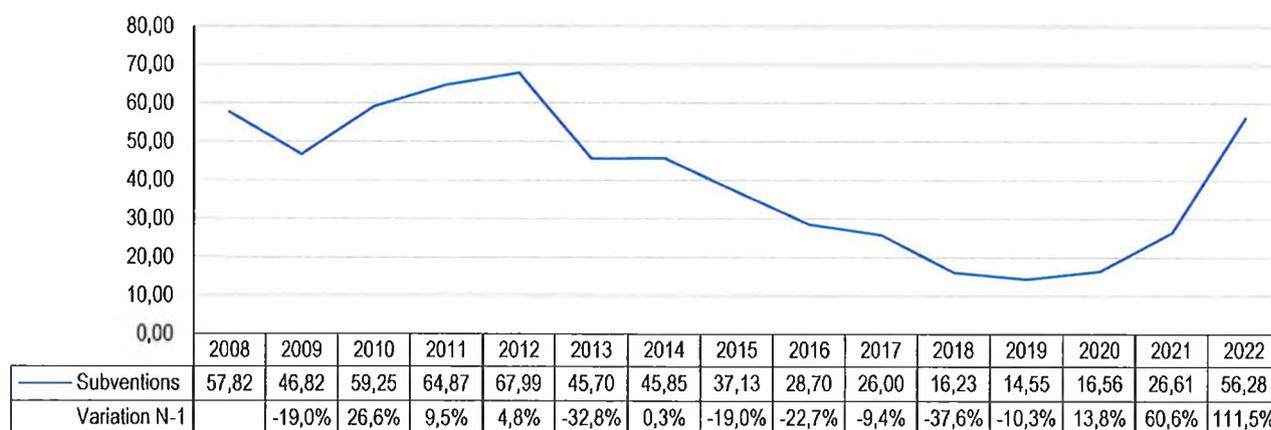
L'évolution de la structure financière de l'établissement s'analysera à partir du bilan simplifié ci-dessous, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les 3 derniers exercices.

ACTIF	2020	2021	2022	PASSIF	2020	2021	2022
Actif immobilisé*	33 080 221	33 709 363	43 340 807	Capitaux propres	14 422 560	27 761 986	65 498 122
<i>dont amortissements</i>	<i>32 093 204</i>	<i>32 554 597</i>	<i>34 120 025</i>				
Actif circulant	20 931 354	36 195 541	61 081 934	Provisions			
Régularisations				Dettes	7 495 811	9 588 321	4 804 594
				Régularisations			
TOTAL	21 918 371	37 350 307	70 302 716	TOTAL	21 918 371	37 350 307	70 302 716

* en valeur brute

3.3 Le fonds de roulement de l'établissement

Le GREPFOC a vu son fonds de roulement augmenter en valeur en 2022 :



Graphique n° 3 : Évolution du fonds de roulement de 2008 à 2022 (en millions de F CFP)

4 – AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le montant définitif des recettes du compte financier de l'établissement est arrêté à la somme de 190 424 727 F CFP et, celui des dépenses, à 162 320 035 F CFP.

Le résultat global du compte financier présente ainsi un solde excédentaire de 28 104 692 F CFP.

Quant au résultat de fonctionnement, excédentaire à hauteur de 37 736 136 F CFP, il est affecté au crédit du compte 120 « solde créditeur ».

5 – TRAVAUX EN COMMISSION

Examiné en commission le 25 août 2023, le présent projet de délibération a suscité des échanges qui ont permis d'aborder principalement les points suivants.

Si le nombre de stagiaires inscrits au GREPFOC a diminué en 2022, le volume horaire stagiaires a quant à lui augmenté cette même année, notamment du fait des durées plus longues des formations dispensées.

Des précisions ont par ailleurs été apportées sur la carte des formations proposée par le GREPFOC. Élaborée sur la base d'une étude de marchés, cette carte est sur-mesure.

S'agissant des locaux de l'établissement, leur vétusté a été soulignée. Des travaux ont été réalisés par le GREPFOC, qui sollicite en urgence l'aide du Pays pour pouvoir les poursuivre. Sur ce point, il est noté que cet EPIC est l'un des seuls établissements n'ayant jamais encore demandé de subvention.

Enfin, faute de moyens humains suffisants, des difficultés sont rencontrées pour effectuer le suivi de l'insertion professionnelle des stagiaires.

À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2022 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GREPFOC » et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.

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

LE RAPPORTEUR

Allen SALMON

A D O P T E :

Article 1^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GR.E.P.FO.C » pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de CENT QUATRE-VINGT-DIX MILLIONS QUATRE CENT VINGT-QUATRE MILLE SEPT CENT VINGT-SEPT FRANCS CFP (190 424 727 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	190 424 727 F CFP
Section II d'investissement	0 F CFP
TOTAL	190 424 727 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GR.E.P.FO.C » pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de CENT SOIXANTE-DEUX MILLIONS TROIS CENT VINGT MILLE TRENTE-CINQ FRANCS CFP (162 320 035 F CFP) se décomposant comme suit :

Section I de fonctionnement	152 688 591 F CFP
Section II d'investissement	9 631 444 F CFP
TOTAL	162 320 035 F CFP

Article 3.- Le compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GR.E.P.FO.C » pour l'exercice 2022, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	Section I FONCTIONNEMENT	Section II OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL
RECETTES (en F CFP)	190 424 727	0	190 424 727
DÉPENSES (en F CFP)	152 688 591	9 631 444	162 320 035
RÉSULTATS	37 736 136	- 9 631 444	28 104 692

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2022, soit un excédent de 37 736 136 F CFP est affecté au compte :

- 120 : solde créditeur	37 736 136 F CFP
-------------------------------	------------------

Article 5.- Au 31 décembre de l'exercice 2022, le fonds de roulement du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue « GR.E.P.FO.C » est de CINQUANTE-SIX MILLIONS DEUX CENT SOIXANTE-DIX-SEPT MILLE TROIS CENT QUARANTE FRANCS CFP (56 277 340 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,

Odette HOMAI

Le Président,

Antony GEROS

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022

PRESENTE PAR :

Lolita RAIHAUTI, Ordonnateur
Gabriel GENTNER, Agent comptable

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°1
Edité le : 08/03/23
Page : 1

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022
BORDEREAU GENERAL DES PIECES PRODUITES

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

Exemplaire destiné aux autorités de contrôle

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	0	0	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	166 028 017	166 028 017	120
138	AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES	0	0	0	138
	TOTAUX CLASSE 1	0	166 028 017	166 028 017	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :08/03/23
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	5 260 720	13 339 426	18 600 146	0	18 600 146	10681
120	13 339 426	190 424 727	203 764 153	0	37 736 136	120
138	9 161 840	0	9 161 840	0	9 161 840	138
	27 761 986	203 764 153	231 526 139	0	65 498 122	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 934 723	0	1 934 723	205
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	11 232 249	152 000	11 384 249	215
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 990 000	0	1 990 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	18 066 539	9 479 444	27 545 983	2183
2184	MOBILIER	485 852	0	485 852	2184
280	AMORT IMMOB.INCORPORELLES	0	0	0	280
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	33 709 363	9 631 444	43 340 807	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :08/03/23
Page :2

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
205	0	0	0	1 934 723	0	205
215	0	0	0	11 384 249	0	215
2182	0	0	0	1 990 000	0	2182
2183	0	0	0	27 545 983	0	2183
2184	0	0	0	485 852	0	2184
280	1 934 723	0	1 934 723	0	1 934 723	280
2815	10 280 490	271 232	10 551 722	0	10 551 722	2815
2818	20 339 384	1 294 196	21 633 580	0	21 633 580	2818
	32 554 597	1 565 428	34 120 025	43 340 807	34 120 025	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	26 643 644	26 643 644	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	9 631 444	9 631 444	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	1 503 046	1 503 046	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	26 633 710	0	26 633 710	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	192 880 588	192 880 588	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	351 098	0	351 098	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	152 212	152 212	4122
416	CREANCES CONTENTIEUSES	3 274 255	674 030	3 948 285	416
4192	AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS	0	18 296 310	18 296 310	4192
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	101 184 034	101 184 034	421
431	SECURITE SOCIALE	0	20 000	20 000	431
437	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	0	15 299 475	15 299 475	437
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	18 760	18 760	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	11 924 105	11 924 105	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	15 000	15 000	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	2 258 004	2 258 004	4664
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	1 400 406	1 400 406	4718
4721	DEPENSES PAYEES AVANT ORDONN.	0	139 064	139 064	4721
	TOTAUX CLASSE 4	30 259 063	382 040 122	412 299 185	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 08/03/23
Page : 3

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4012	0	26 643 644	26 643 644	0	0	4012
4042	0	9 631 444	9 631 444	0	0	4042
4081	1 503 046	0	1 503 046	0	0	4081
4111	0	26 633 710	26 633 710	0	0	4111
4112	0	175 401 628	175 401 628	17 478 960	0	4112
4121	0	351 098	351 098	0	0	4121
4122	0	130 700	130 700	21 512	0	4122
416	0	2 468 087	2 468 087	1 480 198	0	416
4192	7 921 277	15 003 229	22 924 506	0	4 628 196	4192
421	0	101 184 034	101 184 034	0	0	421
431	0	20 000	20 000	0	0	431
437	0	15 299 475	15 299 475	0	0	437
4632	0	18 760	18 760	0	0	4632
4662	0	11 924 105	11 924 105	0	0	4662
4663	0	27 400	27 400	0	12 400	4663
4664	163 998	2 258 004	2 422 002	0	163 998	4664
4718	0	1 400 406	1 400 406	0	0	4718
4721	0	139 064	139 064	0	0	4721
	9 588 321	388 534 788	398 123 109	18 980 670	4 804 594	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	85 256	30 344 952	30 430 208	5112
5117	EFFETS IMPAYES	49 513	313 301	362 814	5117
5151	TRESOR	19 172 987	199 152 992	218 325 979	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	170 382 305	170 382 305	5159
531	CAISSE	48 047	2 289 997	2 338 044	531
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	21 035 067	21 035 067	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	2 114 264	2 114 264	585
	TOTAUX CLASSE 5	19 355 803	425 632 878	444 988 681	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
 Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
 Pièce n°2
 Edité le : 08/03/23
 Page : 4

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	30 389 108	30 389 108	41 100	0	5112
5117	0	302 814	302 814	60 000	0	5117
5151	0	170 672 806	170 672 806	47 653 173	0	5151
5159	13 419 325	162 830 569	176 249 894	0	5 867 589	5159
531	0	2 123 464	2 123 464	214 580	0	531
581	0	21 035 067	21 035 067	0	0	581
585	0	2 114 264	2 114 264	0	0	585
	13 419 325	389 468 092	402 887 417	47 968 853	5 867 589	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	293 036	293 036	6011
6022	FOURNITURES CONSOMMABLES	0	68 341	68 341	6022
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	2 659 996	2 659 996	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	15 971	15 971	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	191 309	191 309	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	1 037 228	1 037 228	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	508 152	508 152	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	600 962	600 962	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	2 650 285	2 650 285	6067
6068	AUTRES FOURNIT.(MAT.MOB.UTIL.)	0	149 641	149 641	6068
6112	SS.TRAIT.DIV.PREST.ENTRETIEN	0	646 835	646 835	6112
6118	SOUS TRAITANCE-AUT.ACTIVITES	0	130 000	130 000	6118
613	LOCATIONS	0	8 086 974	8 086 974	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	3 080 551	3 080 551	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	969 485	969 485	616
623	PUB.PUBLICATIONS RELTS.PUB	0	398 600	398 600	623
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	246 208	246 208	6248
6251	VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.	0	1 449 066	1 449 066	6251
6257	RECEPTIONS	0	230 926	230 926	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 062 466	1 062 466	626
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	59 257	59 257	6288
6331	IMPOTS-VERSEMENT TRANSPORT	0	257 697	257 697	6331
635	AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS	0	175 000	175 000	635

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 08/03/23
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	
6011	0	293 036	293 036	0	0	6011
6022	0	68 341	68 341	0	0	6022
6061	0	2 659 996	2 659 996	0	0	6061
6062	0	15 971	15 971	0	0	6062
6063	0	191 309	191 309	0	0	6063
6064	0	1 037 228	1 037 228	0	0	6064
6065	0	508 152	508 152	0	0	6065
6066	0	600 962	600 962	0	0	6066
6067	0	2 650 285	2 650 285	0	0	6067
6068	0	149 641	149 641	0	0	6068
6112	0	646 835	646 835	0	0	6112
6118	0	130 000	130 000	0	0	6118
613	0	8 086 974	8 086 974	0	0	613
615	0	3 080 551	3 080 551	0	0	615
616	0	969 485	969 485	0	0	616
623	0	398 600	398 600	0	0	623
6248	0	246 208	246 208	0	0	6248
6251	0	1 449 066	1 449 066	0	0	6251
6257	0	230 926	230 926	0	0	6257
626	0	1 062 466	1 062 466	0	0	626
6288	0	59 257	59 257	0	0	6288
6331	0	257 697	257 697	0	0	6331
635	0	175 000	175 000	0	0	635

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6411	REMUN PERSONNELS NON ENSEIGNT.	0	29 814 375	29 814 375	6411
642	REMUN.PERSONNELS ENSEIGNANTS	0	62 783 253	62 783 253	642
6444	INDEMNITES DE DIR.ET DE GEST.	0	1 937 506	1 937 506	6444
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	6 834 900	6 834 900	6448
6453	COTIS. CAISSES.RETRAITE ET PC	0	15 247 275	15 247 275	6453
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	100 900	100 900	6458
647	AUTRES CHARGES SOCIALES	0	1 981 582	1 981 582	647
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	1 239 787	1 239 787	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	6 057 757	6 057 757	6561
6583	CHARGES GEST.COUR.AOR.EX.ANT	0	2 540 509	2 540 509	6583
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	1 565 428	1 565 428	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	155 071 258	155 071 258	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 08/03/23
Page : 6

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6411	0	29 814 375	29 814 375	0	0	6411
642	0	62 783 253	62 783 253	0	0	642
6444	0	1 937 506	1 937 506	0	0	6444
6448	0	6 834 900	6 834 900	0	0	6448
6453	0	15 247 275	15 247 275	0	0	6453
6458	0	100 900	100 900	0	0	6458
647	0	1 981 582	1 981 582	0	0	647
6511	0	1 239 787	1 239 787	0	0	6511
6561	0	6 057 757	6 057 757	0	0	6561
6583	0	2 540 509	2 540 509	0	0	6583
6811	0	1 565 428	1 565 428	0	0	6811
	0	155 071 258	155 071 258	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
7066	PRODUITS ACTIONS FORMATION	0	69 281 661	69 281 661	7066
7068	AUTRES PRESTATIONS SERVICE	0	123 343 987	123 343 987	7068
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	237 160	237 160	7083
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	192 478	192 478	7088
7583	PRODT.GEST.COUR.ANN.MDT.EX.ANT	0	91 501	91 501	7583
778	AUTRES PRODUITS EXCEPT.	0	18 760	18 760	778
	TOTAUX CLASSE 7	0	193 165 547	193 165 547	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 08/03/23
Page : 7

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
7066	0	69 281 661	69 281 661	0	0	7066
7068	0	123 343 987	123 343 987	0	0	7068
7083	0	237 160	237 160	0	0	7083
7088	0	192 478	192 478	0	0	7088
7583	0	91 501	91 501	0	0	7583
778	0	18 760	18 760	0	0	778
	0	193 165 547	193 165 547	0	0	

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	83 324 229	83 324 229	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	83 324 229	83 324 229	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le : 08/03/23
Page : 8

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	83 324 229	83 324 229	0	0	890
	0	83 324 229	83 324 229	0	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	0	166 028 017	166 028 017	1
2	TOTAUX CLASSE 2	33 709 363	9 631 444	43 340 807	2
3	TOTAUX CLASSE 3	0	0	0	3
4	TOTAUX CLASSE 4	30 259 063	382 040 122	412 299 185	4
5	TOTAUX CLASSE 5	19 355 803	425 632 878	444 988 681	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	155 071 258	155 071 258	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	193 165 547	193 165 547	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	83 324 229	83 324 229	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	83 324 229	1 414 893 495	1 498 217 724	TCLASSE

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°2
Edité le :08/03/23
Page :9

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	27 761 986	203 764 153	231 526 139	0	65 498 122	1
2	32 554 597	1 565 428	34 120 025	43 340 807	34 120 025	2
3	0	0	0	0	0	3
4	9 588 321	388 534 788	398 123 109	18 980 670	4 604 594	4
5	13 419 325	389 468 092	402 887 417	47 968 853	5 867 589	5
6	0	155 071 258	155 071 258	0	0	6
7	0	193 165 547	193 165 547	0	0	7
8	0	83 324 229	83 324 229	0	0	8
TCLASSE	83 324 229	1 414 893 495	1 498 217 724	110 290 330	110 290 330	TCLASSE

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 08/03/23
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	286 316	0	286 316		
6061	Fourn. non stocks (eau/énergie)	2 070	0	2 070		
6062	Manuels scolaires	15 971	0	15 971		
6053	Fournit. peill. ma. Entretien	54 285	0	54 285		
6064	Fournitures administratives	752 154	0	752 154		
6065	Linge-vêtements-prod nettoyage	178 128	0	178 128		
6066	Infirmierie et produits pharm.	600 962	0	600 962		
6067	Fournitures et matériel ens.	2 650 285	0	2 650 285		
6068	Autres fournit.(mat.mob.outil.)	121 141	0	121 141		
6112	Ss.trait.div.prest.entretien	646 835	0	646 835		
6118	Sous traitance-act.activités	130 000	0	130 000		
613	Localions	3 717 409	0	3 717 409		
6248	Transports divers	246 206	1 840	244 368		
6251	Voyages déplacements person.	1 164 874	0	1 164 874		
6257	Réceptions	86 622	0	86 622		
626	Frais postaux et télécom	1 100	0	1 100		
6288	Autres charges ext.diverses	59 257	0	59 257		
6331	Impôts-versement transport	257 697	0	257 697		
642	Rémun. personnels enseignants	61 777 053	32 000	61 745 053		
6444	Indemnités de dir.et.de.gest.	875 797	0	875 797		
6448	Autres rémunérations	6 812 800	0	6 812 800		
6511	Redevances brevets licences	59 666	0	59 666		

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 08/03/23
Page : 2

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
SERVICE AP - Activité pédagogique		Opérations de l'année				
6561	Transfert aux eple	6 057 757	0	6 057 757		
	TOTAL SERVICE AP	65 554 387	33 840	66 520 547	90 690 000	4 169 453
SERVICE AP - Activité pédagogique		Opérations sur crédits d'extourne				
613	Locations	397 254		397 254		
642	Rémun. personnels enseignants	1 006 200		1 006 200		
6448	Autres rémunérations	22 100		22 100		
	TOTAL SERVICE AP	1 425 554	0	1 425 554	1 425 554	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 08/03/23
Page : 3

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	6 720	0	6 720		
6022	Fournitures consommables	68 341	0	68 341		
6061	Fourn.non stocke.(eau/énergie)	2 617 394	0	2 617 394		
6063	Fournit.petit mat.entretien	137 024	0	137 024		
6064	Fournitures administratives	285 074	0	285 074		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	330 024	12 747	317 277		
6068	Autres fourn(mat.mob.ouil.)	28 500	0	28 500		
613	Locations	3 972 311	0	3 972 311		
615	Entretien réparation	3 043 591	0	3 043 591		
616	Primes assurances	969 485	0	969 485		
623	Pub.publications relts.pub	398 600	0	398 600		
6251	Voyages déplacements person.	284 192	0	284 192		
6257	Réceptions	144 304	0	144 304		
626	Frais postaux et télécom	1 061 366	0	1 061 366		
635	Autres impôts-taxes adm impôts	175 000	0	175 000		
6411	Rémun personnels non enseignant	29 814 375	833 034	28 981 341		
6444	Indemnités de dir.et de gest.	1 061 709	0	1 061 709		
6453	Colis. caisses.retraite et pc	15 247 275	0	15 247 275		
6458	Colis.autres org.sociaux	100 900	0	100 900		
647	Autres charges sociales	1 981 582	0	1 981 582		
6511	Redevances brevets licences	1 180 121	0	1 180 121		
6583	Charges gest.cour.aor.ex.ant	2 540 509	0	2 540 509		

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 08/03/23
Page : 4

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6811	Dot.amort.Immobilisations	1 565 428	0	1 565 428		
	TOTAL SERVICE ALO	67 013 825	845 781	66 168 044	67 560 000	1 391 956
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extoume				
6051	Fourn.non stocks (eau/énergie)	40 532		40 532		
615	Entretien réparation	36 960		36 960		
	TOTAL SERVICE ALO	77 492	0	77 492	77 492	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 08/03/23
Page : 5

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Instel techniques, mat, outil.	152 000	0	152 000		
2183	Matériel de bureau et Inform	9 479 444	0	9 479 444		
	TOTAL SERVICE OPC	9 631 444	0	9 631 444	10 000 000	368 556
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'exécution				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°3
Edité le : 08/03/23
Page : 6

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Totaux généraux des charges						
	Opérations de fin de période					
		163 199 656	879 621	162 320 035	168 250 000	5 929 965
	Opérations sur crédits d'extourne					
		1 503 046	0	1 503 046	1 503 046	0

Académie : POLYNESIE FRANÇAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le : 08/03/23
Page : 1

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
7066	Produits actions formation	69 281 661	1 228 079	68 053 582		
7068	Autres prestations service	123 343 987	1 512 741	121 831 246		
7083	Locations diverses	10 000	0	10 000		
7088	Autres produits ectiv.annexes	130 700	0	130 700		
778	Autres produits except.	18 760	0	18 760		
	TOTAL SERVICE AP	192 785 108	2 740 820	190 044 288	168 250 000	21 794 288
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
7083	Locations diverses	227 160	0	227 160		
7088	Autres produits activ.annexes	61 778	0	61 778		
7583	Prod.gesL.cour.ann.mdl.ex.ant	91 501	0	91 501		
	TOTAL SERVICE ALO	380 439	0	380 439	0	380 439
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le : 08/03/23
Page : 2

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	Opérations de l'année					
		193 165 547	2 740 820	190 424 727	168 250 000	22 174 727
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :08/03/23
Page :3

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°4
Edité le :08/03/23
Page :4

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Initiales des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
TOTALS GENERAUX DES PRODUITS						
Opérations de l'année						
		193 165 547	2 740 820	190 424 727	168 250 000	22 174 727
Opérations sur produits d'extouine						
		0	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le : 08/03/23
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	86 520 547	190 044 288
ALO	Administration et logistique	66 168 044	300 439
	Total services généraux	152 688 591	190 424 727
	Total de la première section	152 688 591	190 424 727
	Résultat		37 736 136
	CAF		39 301 564
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	9 631 444	0
	Total exécution budgétaire	162 320 035	190 424 727

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°5
Edité le : 08/03/23
Page : 2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	39 301 564	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	9 631 444	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	9 631 444	39 301 564	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	29 670 120		Prélèvements sur le fonds de roulement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n° 6
Edité le : 08/03/23
Page : 1

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Charges d'exploitation : (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	361 377	517 271		
Variation de stock				
*Autres achats et versements assimilés	23 684 579	18 899 997		
Impôts, taxes et versements assimilés	432 697	175 000		
Salaires et traitements	99 476 700	86 361 816		
Charges sociales	17 329 757	16 242 896		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	1 565 428	461 393		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	9 838 053	7 597 159		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			152 688 591	130 255 532
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		3 333 716		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES				3 333 716
TOTAL GENERAL DES CHARGES			152 688 591	133 589 248
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			37 736 136	13 339 426
CAF			39 301 564	10 674 112
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n° 6
Edité le : 08/03/23
Page : 2

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Produits d'exploitation : (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	190 314 466	143 592 409		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		200 000		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		3 126 707		
Autres produits	91 501			
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			190 405 967	146 919 116
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	18 760	9 558		
Sur opérations en capital				
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			18 760	9 558
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			190 424 727	146 928 674
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 08/03/23

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	1 934 723	1 934 723	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	0	0	0	0
- Installations techniques	11 384 249	10 551 722	832 527	951 759
- Collection	0	0	0	0
- Biens historiques et culturels	0	0	0	0
- Autres immo. corporelles	30 021 835	21 633 580	8 388 255	203 007
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	43 340 807	34 120 025	9 220 782	1 154 766

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 08/03/23

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	0	0	0	0
Stocks autres appro (32)	0	0	0	0
Stocks en cours et produits finis (33-34-35)	0	0	0	0
Créances d'exploitation				0
Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418)	18 980 670	0	18 980 670	30 259 063
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	0		0	0
Autres créances (181-186-187-46-47)	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	42 101 264		42 101 264	5 936 478
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	61 081 934	0	61 081 934	36 195 541
Total Général	104 422 741	34 120 025	70 302 716	37 350 307

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 08/03/23
Page : 1

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	18 600 146	5 260 720
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	37 736 136	13 339 426
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	9 161 840	9 161 840
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	65 498 122	27 761 986

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 08/03/23
Page : 2

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	4 628 196	9 424 323
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	0	0
Autres dettes (181-186-187-46-47)	176 398	163 998
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	4 804 594	9 588 321
Total Général	70 302 716	37 350 307

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°7
Edité le : 08/03/23
Page : 3

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
26 607 220	56 277 340	29 670 120

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
20 670 742	14 176 076	-6 494 666

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
5 936 478	42 101 264	36 164 786

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
5 936 478	42 101 264	36 164 786

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

BALANCE DEFINITIVE

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°8
Edité le : 08/03/23
Page : 1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°9
Edité le : 08/03/23
Page : 1

RAPPORT SUR LE COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022

PRESENTE PAR :

Lolita RAIHAUTI, Ordonnateur
et Gabriel GENTNER, Agent comptable (1)

Nombre de pièces jointes en annexe

(1) Si le rapport sur le compte financier est commun à l'ordonnateur et à l'agent comptable, seule la pièce 9 est à produire. Lorsque le rapport du comptable est disjoint de celui de l'ordonnateur, la pièce 9 est à compléter par l'ordonnateur et le rapport de l'agent comptable est consigné sur la pièce 9bis.

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°9 bis
Edité le :08/03/23
Page : 1

RAPPORT SUR LE COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022

PRESENTE PAR :

Gabriel GENTNER, Agent comptable

Nombre de pièces jointes en annexe

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022 - GREPFOC

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

1. Résultat de l'exercice

Le résultat de l'exercice correspond à la différence entre tous les produits et toutes les charges (amortissement compris, hors investissement). L'exercice présente un excédent de 37 736 136 F

<i>Services</i>	<i>AP</i>	<i>ALO</i>	<i>Total</i>
Recettes	190 044 288	380 439	190 424 727
Dépenses	86 520 547	66 168 044	152 688 591
Résultat			37 736 136

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

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

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

Au-delà de la détermination du résultat, qui correspond à la différence entre tous les produits et toutes les charges, la CAF représente le résultat des seules opérations susceptibles d'avoir une action sur la trésorerie. Pour l'exercice 2022, la CAF s'élève à 39 301 564 F.

<i>Exercice</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
CAF	852 995	- 9 770 351	- 1 528 410	2 459 339	10 674 112	39 301 564

3. Le fonds de roulement

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

Il s'élève au 31 décembre 2022 à 56 277 340 F, il est en augmentation de 29 670 120 F par rapport à l'année précédente. Cette variation se calcule en ajoutant au fonds de roulement de l'exercice précédent le résultat et le montant des amortissements et des provisions de l'année et en déduisant le montant des investissements réalisés sur la section des opérations en capital.

FdR 2021	26 607 220
+ Résultat 2022	37 736 136
+ Amortissements réels	1 565 428
+ Provisions	0
- Investissements	9 631 444
FDR	56 277 340

Exercice	2017	2018	2019	2020	2021	2022
FdR	25 998 295	16 227 944	14 554 204	16 562 250	26 607 220	56 277 340
Jours FdR	76	49	43	55	74	134

L'indicateur jours de fonds de roulement se calcule en divisant les charges générales par 360, le chiffre obtenu indique le nombre de jours théoriques pendant lesquels l'établissement peut fonctionner sans apport de trésorerie. Ce nombre de jours est de 134 à la clôture de l'exercice.

4. Le besoin en fonds de roulement

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

Il s'élève à la clôture de l'exercice à **14 176 076 F** en diminution de 6 494 666 F par rapport au compte financier précédent.

5. La trésorerie

Il s'agit de la trésorerie nette de l'établissement (en tenant compte des opérations à venir effectuées mais non traitées au 31/12/2022, chèques enregistrés et non encaissés ou règlements effectués mais non débités par exemple).

Elle s'élève au 31/12/2022 à **42 101 264 F** (contre 5 936 478 F en 2021).

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

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

7. Le taux moyen de non recouvrement

Il permet de comparer le montant des créances restant à percevoir par rapport aux ordres de recettes émis et ainsi de valider (ou non) la qualité du recouvrement effectué par l'agent comptable et le service de gestion ou encore permettre à l'ordonnateur de procéder à la constitution de provisions pour créances incertaines. Ce taux s'élève à 10 % au 31/12/2022 contre 21 % à la clôture de l'exercice précédent.

Au cours de l'exercice 2022, le conseil d'administration s'est prononcé pour l'admission en non-valeur de créances anciennes et irrécouvrables – et pour lesquelles des provisions avaient été constituées - pour un total de 2 540 509 F.

En conclusion, la situation financière du GREPFOC au 31 décembre 2022 est très satisfaisante, le fonds de roulement a augmenté de 29 670 120 F et la totalité des créances douteuses à recouvrer a été soldée.

Pirae, le 13 avril 2023



Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n°10
Edité le : 08/03/23
Page : 1

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
205	CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 934 723	1 934 723	0	0	1 934 723	0
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	11 384 249	10 551 722	0	5 081 741	5 469 981	832 527
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	1 990 000	1 990 000	0	0	1 990 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	27 545 983	19 165 010	0	3 790 247	15 374 763	8 380 973
2184	MOBILIER	485 852	478 570	0	289 852	188 718	7 262
	Total	43 340 807	34 120 025	0	9 161 840	24 958 185	9 220 782

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°11
Edité le : 08/03/23
Page : 1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES - ETAT NEANT

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n° 12
Edité le : 08/03/23
Page : 1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2022	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2022
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	0	0	0	0
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°13
Edité le : 08/03/23
Page : 1

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

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

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

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°14
Edité le :08/03/23
Page :1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2018	Année 2019	Année 2020	Année 2021	Année 2022
Fonds de roulement	16 227 944	14 554 204	16 562 250	26 607 220	56 277 340
Jours FdR	49	43	55	74	134
Besoin en Fonds de Roulement	15 783 148	30 025 598	8 925 506	20 670 742	14 176 076
Trésorerie	444 796	-15 471 394	7 636 744	5 936 478	42 101 264
Jours de Trésorerie	1	-46	25	16	100
Taux moyen de charges à payer (%)	5	1	0	1	0
Taux de non recouvrement (%)	25	27	14	21	10

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°15
Edité le : 08/03/23
Page : 1

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU (1) 31 DECEMBRE 2022

NUMERAIRE				
BILLETS :				
7 de	10 000 Francs	70 000	9841680D - GREPFOC	Solde 531 = 214 580
20 de	5 000 Francs	100 000		
44 de	1 000 Francs	44 000		
de	500 Francs	0		
PIECES :				
de	200 Francs	0		
5 de	100 Francs	500		
1 de	50 Francs	50		
1 de	20 Francs	20		
1 de	10 Francs	10		
de	5 Francs	0		
de	2 Francs	0		
de	1 Franc	0		
TOTAL		214 580	Solde des comptes 531	

(1) Procès-verbal établi le 31 décembre 2022, ou à la date de remise des services en cas de mutation de comptable.

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n° 15
Edité le : 08/03/23
Page : 2

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2022

VALEURS ACTIVES DETENUES PAR L'AGENT COMPTABLE		
TOTAL	0	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n° 16
Edité le : 08/03/23
Page : 1

COMPTE DE DEPOTS DE FONDS AU TRESOR
ETAT DE DEVELOPPEMENT ET D'ACCORD DU SOLDE AU 31 DECEMBRE 2022

AGENT COMPTABLE : Gabriel GENTNER

Compte de dépôts de fonds
n° 10071 98401 00001000059 28
Tenu par le comptable du Trésor :
TRÉSORERIE GÉNÉRALE DE SAINT-PIERRE ET

DETAIL DES OPERATIONS FORMANT LE SOLDE DU COMPTE 5151

			Débit	218 325 979
			Crédit	170 672 806
I - Solde débiteur d'après les écritures du comptable				47 653 173
II - Opérations imputées au compte de dépôts de fonds par le comptable du Trésor désigné ci-dessus pendant l'année écoulée et comprises dans les écritures de l'agent comptable au cours de l'année suivante				
Date de passation des écritures		Nature des opérations	Montant	
Par le comptable du Trésor	Par l'agent comptable			
		1 - Recettes (à ajouter)		
		Total		
		2 - Dépenses (à déduire)		
		Total		
		Montant net (à reporter)		

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

Etablissement : 9841680D
GREPFOC
BP 51122
98716 PIRAE

TERRITOIRE
Pièce n° 16
Edité le : 08/03/23
Page : 2

			REPORT	0
III - Opérations imputées au compte de dépôts de fonds par l'agent comptable désigné d'autre part pendant l'année écoulee et comprises dans les écritures du comptable du Trésor au cours de l'année suivante				
Date de passation des écritures		Nature des opérations	Montant	
Par Le comptable du Trésor	Par l'agent comptable			
		1 - Recettes (à déduire)		
		Total		
		2 - Dépenses (à ajouter)		
		Total		
		MONTANT NET		
		Total égal au solde créditeur du compte courant d'après les écritures du comptable du Trésor.		47 653 173

A PIRAE, le 08/03/2023
L'Agent comptable, Gabriel GENTNER



Le (1)

Cette pièce peut être remplacée par l'état de concordance fourni par la direction des finances publiques concernée et contresigné par l'agent comptable.
(1) Désignation du comptable du trésor chargé de la tenue du compte de dépôts de fonds.

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°17
Edité le : 08/03/23
Page : 1

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

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

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le : 08/03/23
Page : 1

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4112 FAMILLES FRAIS SCOL. EX. COUR.

DEBIT : 192 880 588
CREDIT : 175 401 628

SOLDE DEBITEUR : 17 478 960 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	17 478 960	
	Bilan d'entrée du compte 4111	17 478 960	

CREANCES EN COURS

Sélection avancée : Compte de liaison : compris entre 4112012 et 4112994

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélev.
411208	Recette	22CA200101160	2 250	Av. 1/ CV2207.1.APP.00002/FA		06/12/22	2 250			
411208	Recette	22CA200101130	490 000	Conv 8849/MEA/DGRH/P* Cuisine		06/12/22	490 000			
411208	Recette	22CA200100490	300 000	CV095/Cuisine partagée		20/10/22	300 000			
411208	Recette	22CA200099440	1 717 226	CV104/MC ACA-FA		13/09/22	268 553			
411208	Recette	22CA200099390	143 000	CV112/ MC CUISINIER CF			39 000			
411208	Recette	22CA200099400	192 000	CV112/MC CUISINIER FA			177 000			
411208	Recette	22CA200100760	255 000	CV127/Cuisine partagée-Gpe1			255 000			
TOTAL COMPTE 411208			3 099 476				1 531 803			
411212	Recette	22CA200097170	1 791 600	CV2203.1.FOP.00006/Couture-FA	SEFI	28/03/22	3 000			
TOTAL COMPTE 411212			1 791 600				3 000			
411215	Recette	22CA200099740	179 400	CV29/CAP ESTHETIQUE			41 100			
411215	Recette	22CA200099750	82 800	CV29/CAP ESTHETIQUE			18 500			
411215	Recette	22CA200099790	82 800	CV29/CAP ESTHETIQUE		28/09/22	33 500			
411215	Recette	22CA200099800	179 400	CV29/CAP ESTHETIQUE		28/09/22	29 400			
411215	Recette	22CA200099810	179 400	CV29/CAP ESTHETIQUE		28/09/22	29 400			
411215	Recette	22CA200099830	241 500	CV29/CAP ESTHETIQUE		28/09/22	67			
TOTAL COMPTE 411215			945 300				151 967			
411215-2	Recette	22CA200099580	207 600	CV045/CAP COIFFURE		28/01/22	180 000			
411215-2	Recette	22CA200099590	179 400	CV28/CAP COIFFURE		27/09/22	41 100			
411215-2	Recette	22CA200099610	179 400	CV28/CAP COIFFURE		27/09/22	149 400			
411215-2	Recette	22CA200099680	179 400	CV28/CAP COIFFURE		27/09/22	179 400			
411215-2	Recette	22CA200099690	179 400	CV28/CAP COIFFURE		27/09/22	179 400			
411215-2	Recette	22CA200099710	288 340	CV28/CAP COIFFURE		27/09/22	1 990			
TOTAL COMPTE 411215-2			1 213 540				731 299			
411217-1	Recette	22CA200100770	203 500	CV.F2022-14-ILES-GREP/GesLSto			203 500			
411217-1	Recette	22CA200101290	114 042	CV115/22/NM-GP/PAD			114 042			
411217-1	Recette	22CA200101300	228 084	CV115/22/NM-GP/PAD			228 084			

CREANCES EN COURS

Sélection avancée : Compte de liaison : compris entre 4112012 et 4112994

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélev.
411217-1	Recette	22CA200100780	260 000	CVF2022-14-ILES-GREP/DW.Polyné		16/11/22	260 000			
411217-1	Recette	22CA200100780	208 000	CVF2022-14-ILES-GREP/GesL.Rayo		16/11/22	208 000			
411217-1	Recette	22CA200100800	260 000	CVF2022-ILES-GREP/DW.Manager		16/11/22	260 000			
TOTAL COMPTE 411217-1			1 273 626				1 273 626			
411219	Recette	22CA200101180	81 670	Av.1/CV2207.1.APP00003/FA			81 670			
411219	Recette	22CA200099420	192 000	CV102/MC PATISSIER-FA			177 000			
411219	Recette	22CA200099460	181 900	CV32/CAP PATISSERIE		26/09/22	39 675			
411219	Recette	22CA200101030	2 760	CV32/CAP PATISSERIE-		05/12/22	2 760			
TOTAL COMPTE 411219			458 410				301 105			
411221	Recette	22CA200097690	413 400	BC.C03/3/DGRH-Correc.Copies.AS		03/05/22	413 400			
411221	Recette	22CA200099470	120 000	BC.F01/FORM25/CSHCT-ELUS		27/09/22	60 000			
411221	Recette	22CA200099870	120 000	BC.F03/FORM25/CSHCT-ELUS		04/10/22	60 000			
411221	Recette	22CA200100560	383 000	FORM10/F02-Guide de procédures		27/10/22	383 000			
411221	Recette	22CA200100540	234 000	FORM10/F04-Guide de procédures		21/10/22	234 000			
411221	Recette	22CA200100550	284 000	FORM10/F04-Guide de procédures		26/10/22	284 000			
411221	Recette	22CA200100820	216 000	FORM10/F08-Guide de procédures		16/11/22	216 000			
411221	Recette	22CA200100830	216 000	FORM10/F07-Guide de procédures		16/11/22	216 000			
411221	Recette	22CA200101050	144 000	FORM10/F08-Guide de procédures		06/12/22	144 000			
411221	Recette	22CA200100680	120 000	FORM16/F02-Gesl'Temps et Pprior		07/11/22	120 000			
411221	Recette	22CA200101270	120 000	FORM25/F010.CHSCT pour les élu		13/12/22	120 000			
411221	Recette	22CA200101040	120 000	FORM25/F09-CSHCT Pour les Elus		06/12/22	120 000			
TOTAL COMPTE 411221			2 480 400				2 370 400			
411230	Recette	22CA200101230	45 790	CV99/VAE		13/12/22	15 790			
411230	Recette	22CA200101240	45 790	CV99/VAE		13/12/22	15 790			
411230	Recette	22CA200101260	45 790	CV99/VAE		13/12/22	45 790			
411230	Recette	22CA200098420	60 000	VAE/CV18		09/08/22	30 000			
TOTAL COMPTE 411230			197 370				107 370			

CREANCES EN COURS

Sélection avancée : Compte de liaison : compris entre 4112012 et 4112994

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélev.
411249-1	Recette	22CA200101150	49 495	Av.1/CV2207.1.APP.00001/FA			49 495			
411249-1	Recette	22CA200099380	192 000	CV113/MC BARMAN FA			177 000			
TOTAL COMPTE 411249-1			241 495				226 495			
411250	Recette	22CA200101020	216 000	CV.2210.1 APP.00018/BPPHARM-FA		16/11/22	36 000			
411250	Recette	22CA200095320	1 148 995	CV2110.1.APP.00010/BP PHARM-FA		28/01/22	9 720			
411250	Recette	22CA200100940	91 000	CV66/BP PHARMACIE 22-24		16/11/22	76 000			
TOTAL COMPTE 411250			1 455 995				121 720			
411253	Recette	22CA200094780	539 000	CV107/LAS		27/01/22	49 000			
411253	Recette	22CA200094830	539 000	CV107/LAS		27/01/22	147 000			
TOTAL COMPTE 411253			1 078 000				196 000			
411260	Recette	22CA200100510	3 168 900	CV119/Probatoire OCQP 2022		20/10/22	2 375 900			
TOTAL COMPTE 411260			3 168 900				2 375 900			
411266	Recette	22CA200101100	648 000	Conv.07/2022/Restaurnal*Scolair		06/12/22	648 000			
411266	Recette	22CA200101110	576 000	Conv.51/2022/Reslaurel*Scolaire		06/12/22	576 000			
TOTAL COMPTE 411266			1 224 000				1 224 000			
411267-1	Recette	22CA200101310	542 500	Av.CV2204.1.PDS.00022-CF.LOT4		13/12/22	542 500			
411267-1	Recette	22CA200101320	16 426	Av.CV2204.1.PDS.00022-FA.LOT4		13/12/22	16 426			
411267-1	Recette	22CA200097630	2 712 500	CV.220.1.PDS/Ddeur.Emp.LOT1-CF		28/04/22	1 356 250			
411267-1	Recette	22CA200096870	1 860 000	CV2109.1.PDS.00030/EMBAUCHE-CF		18/02/22	1 860 000			
411267-1	Recette	22CA200096880	290 000	CV2109.1.PDS.00030/EMBAUCHE-FA		18/02/22	290 000			
411267-1	Recette	22CA200097650	1 356 250	CV220.1.PDS/Ddeur.Emp.LOT4-CF		28/04/22	271 250			
TOTAL COMPTE 411267-1			6 777 676				4 336 426			
411272	Recette	22CA200101080	112 154	CV136/LOGICIEL RESA		05/12/22	112 154			
411272	Recette	22CA200101090	49 846	Devis 146/LR-MTM-GP		06/12/22	49 846			
411272	Recette	22CA2000989360	252 000	Devis 87.22/ COMMERCE		13/09/22	252 000			
TOTAL COMPTE 411272			414 000				414 000			
411297	Recette	22CA200096480	243 753	CV030/BTS BANQUE		01/02/22	12 500			

CREANCES EN COURS

Sélection avancée : Compte de liaison : compris entre 4112012 et 4112994

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./ Prélev.
411297	Recette	22CA200096510	243 753	CV030/BTS BANQUE		01/02/22	142 315			
411297	Recette	22CA200096610	243 753	CV030/BTS BANQUE		01/02/22	2			
411297	Recette	22CA200096190	475 330	CV050/BTS		01/02/22	33 915			
411297	Recette	22CA200096210	475 330	CV050/BTS		01/02/22	5 745			
411297	Recette	22CA200096220	475 330	CV050/BTS		01/02/22	56 120			
411297	Recette	22CA200096240	475 330	CV050/BTS		01/02/22	51 330			
411297	Recette	22CA200096290	475 330	CV050/BTS		01/02/22	205 745			
411297	Recette	22CA200096340	475 330	CV050/BTS		01/02/22	205 745			
411297	Recette	22CA200096370	475 330	CV050/BTS		01/02/22	200			
411297	Recette	22CA200096410	475 330	CV050/BTS		01/02/22	362 425			
411297	Recette	22CA200096440	33 000	CV050/BTS		01/02/22	18 000			
411297	Recette	22CA200096450	33 000	CV050/BTS		01/02/22	18 000			
411297	Recette	22CA200100280	611 808	CV2209.1.APP.0001-BTS NDRC.FA		04/10/22	21 000			
411297	Recette	22CA200100010	155 908	CV38/BTS GPME		04/10/22	155 908			
411297	Recette	22CA200100040	159 250	CV38/BTS GPME		04/10/22	1 016			
411297	Recette	22CA200100060	41 000	CV38/BTS GPME		04/10/22	6 000			
411297	Recette	22CA200100070	41 000	CV38/BTS GPME		04/10/22	6 000			
411297	Recette	22CA200100080	41 000	CV38/BTS GPME		04/10/22	6 000			
411297	Recette	22CA200100050	41 000	CV38/BTS GPME		04/10/22	6 000			
411297	Recette	22CA200100100	41 000	CV38/BTS GPME		04/10/22	6 000			
411297	Recette	22CA200100170	159 250	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	49 563			
411297	Recette	22CA200100120	159 250	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	49 563			
411297	Recette	22CA200100160	159 250	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	49 562			
411297	Recette	22CA200100220	161 617	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	161 617			
411297	Recette	22CA200100230	161 617	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	161 617			
411297	Recette	22CA200100240	209 000	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	194 000			

Académie de POLYNESIE FRANCAISE
Exercice 2022

ETABLISSEMENT : 9841680D
GREPFOC
PIRAE

Page : 5
Le 31/12/22

CREANCES EN COURS

Sélection avancée : Compte de liaison : compris entre 4112012 et 4112994

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./ Prêlev.
411297	Recette	22CA200100250	210 000	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	195 000			
411297	Recette	22CA200100260	210 000	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	195 000			
411297	Recette	22CA200100130	161 617	CV43/BTS ESTHETIQUE		04/10/22	161 617			
TOTAL COMPTE 411297			7 356 466				2 555 505			
4112994	Recette	22CA200100530	133 800	CV123/Examens prof Cat D	Assemblée de Polynésie Française	20/10/22	900			
TOTAL COMPTE 4112994			133 800				900			
TOTAL ETABLISSEMENT 9841680D			33 310 054				17 921 507			
TOTAL GENERAL			33 310 054				17 921 507			

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le : 08/03/23
Page : 2

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4122 AUTRES CLIENTS EX.COURANT

DEBIT : 152 212
CREDIT : 130 700

SOLDE DEBITEUR : 21 512 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	21 512	
	Bilan d'entrée du compte 4121	21 512	

Exercice 2022

31/12/2022

EXERCICE	ETABLIS	COMPTE	ORIGINE	NUMERO	Reste à réaliser	REFERENCE	RESP	DATE TRIM	Montant Initial
2022	9841680D	4322	Recette		1 840	F.2212400534/Air Tahiti	AIR TAHITI	31/12/2022	1 840
2022	9841680D	4322	Recette		19 672	Remb II.CPS.TANEPAN.OCT2022	CPS	31/12/2022	19 672
Total					21 512				21 512

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :08/03/23
Page :3

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

416 CREANCES CONTENTIEUSES

DEBIT : 3 948 285
CREDIT : 2 468 087

SOLDE DEBITEUR : 1 480 198 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	1 480 198	
	Bilan d'entrée du compte 416	1 480 198	

CREANCES EN COURS

Sélection avancée : Compte de liaison : compris entre 4160 et 4160

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

Compte de liaison	Origine	Numéro	Montant	Référence	Responsable ou débiteur	Date Trimestre	Reste à réaliser	Relances - contentieux	Délai paiement	Recouv./Prélev.
4160	Recette	21CA200091600	49 512	BTSBANQUE/2EA2020/CV057		31/03/21	49 512	autorisation de poursuite 31/03/21		
4160	Recette	19CA200079480	134 750	BTSBANQUE/CV040		24/01/19	99 750	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	19CA200079510	99 750	BTSBANQUE/CV040		24/01/19	99 750	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	18CA200076420	299 250	BTSBANQUE2EA/CV40/17-19/NMMPA		18/07/18	99 250	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	18CA200076450	299 250	BTSBANQUE2EA/CV40/17-19/NMMPA		18/07/18	222 055	autorisation de poursuite 01/07/20		
4160	Recette	18CA200074000	174 850	CAPCuis/CV091/17-18/NMMPAD		30/01/18	115 225			
4160	Recette	21CA200089910	758 280	CV032/BTS DIETETIQUE.2020-22		01/02/21	337 015	Huissier/SATD 16/03/22		
4160	Recette	21CA200089960	758 280	CV032/BTS DIETETIQUE.2020-22		01/02/21	337 015			
4160	Recette	19CA200083260	100 000	JGT.Tribuna11.Instance/Aff.Nap		15/11/19	98 500			
4160	Recette	19CA200082140	22 126			02/10/19	22 126			
TOTAL COMPTE 4160			2 696 046				1 480 198			
TOTAL ETABLISSEMENT 9841680D			2 696 046				1 480 198			
TOTAL GENERAL			2 696 046				1 480 198			

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le : 08/03/23
Page : 4

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4192 AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS

DEBIT : 18 296 310
CREDIT : 22 924 506

SOLDE CREDITEUR : 4 628 196 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE		4 628 196
	Bilan d'entrée du compte 4192		4 628 196

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le :08/03/23
Page :5

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4663 VIREMENTS A REIMPUTER

DEBIT : 15 000
CREDIT : 27 400

SOLDE CREDITEUR : 12 400 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	LIEN KOU		10 400
2022	TAUMIHAU KOTY		2 000
	Bilan d'entrée du compte 4663		12 400

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n° 18
Edité le : 08/03/23
Page : 6

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4664 EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB

DEBIT : 2 695 650
CREDIT : 2 859 648

SOLDE CREDITEUR : 163 998 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2019	FONDS PARITAIRE SIMIER CANDICE		163 800
2020	SEFI - COMPLEMENT OP N°6/2020		200
2021	CHAN VANESSA RBT	2	
	Total des opérations détaillées	2	164 000
	Solde des opérations détaillées		163 998
	Bilan d'entrée du compte 4664		163 998

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le : 08/03/23
Page : 7

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

5112 CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT

DEBIT : 30 430 208
CREDIT : 30 389 108

SOLDE DEBITEUR : 41 100 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	Bord 20220071 DU 31/12/2022	41 100	
	Bilan d'entrée du compte 5112	41 100	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le : 08/03/23
Page : 8

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

5117 EFFETS IMPAYES

DEBIT : 362 814
CREDIT : 302 814

SOLDE DEBITEUR : 60 000 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE	60 000	
	Bilan d'entrée du compte 5117	60 000	

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°18
Edité le : 08/03/23
Page : 9

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

5159 TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT

DEBIT : 170 382 305
CREDIT : 176 249 894

SOLDE CREDITEUR : 5 867 589 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

Exercice d'origine	Détail des opérations formant le solde du compte. Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement	Débit	Crédit
2022	ETAT DETAILLE JOINT DEJA CALCULE		5 867 589
	Bilan d'entrée du compte 5159		5 867 589

ACG

BORDEREAU D'ACCOMPAGNEMENT DE SUPPORT MAGNETIQUE

Contact :
Gabriel GENTNER
40500640
ac@lycpira.education.pf

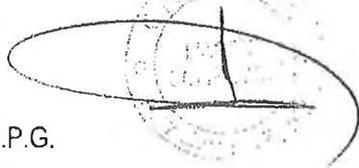
MONNAIE DU SUPPORT : Francs Pacifiques
IC DU COMPTABLE : V059
LETTRE APPLICATIVE : L
COMPTE A MOUVEMENTER : 10071 98401 00001000059 28
DESTINATAIRE : Trésorier Payeur Général
SEANCE S.I.T. DU : 19.01.23

OPERATIONS			
CODE O.P.	NOMBRE	DATE DE REGLEMENT	MONTANT CUMULE
20	00000079	19.01.23	000000005 867 589

NUMERO DU SUPPORT MAGNETIQUE :

SUPPORT REMIS LE : A HEURES

SIGNATURE ET CACHET DU REMETTANT :



A CONSERVER PAR LE T.P.G.

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°20
Edité le : 08/03/23
Page : 1

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

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

- 1 - les concessions accordées successivement, pour un même logement, à plusieurs titulaires apparaissent dans l'ordre de cette succession.
2 - NAS : Nécessité absolue de service, US : Utilité de service, COP : Convention d'occupation précaire, L : libre (non occupé)
3 - Joindre à cette pièce la délibération de la collectivité

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

TERRITOIRE
Pièce n°24
Edité le : 08/03/23
Page : 1

SIGNATURES

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

A PIRAE, le 27/04/23
L'Agent comptable, Gabriel GENTNER



Montant du cautionnement : 87 000
Date de nomination dans le poste comptable : 21/08/19

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

A PIRAE, le 27/04/23
L'Ordonnateur, Lilla RAHANTI

Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 27/04/23.

A PIRAE, le 27/04/23
Le Ministre
Le Président du conseil d'administration, Ronny TERIPAIA



(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.