

ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 5-2025

Papeete, le 27 JAN. 2025

RAPPORT

Document mis  
en distribution

Le 27 JAN. 2025

relatif à un projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C et affectation de son résultat,

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

par Madame et Monsieur les représentants Vahinetua TUAHU et Heinui LE CAILL

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettre n° 7746/PR du 26 novembre 2024, 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 2023 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.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 GREPFOC<sup>1</sup> 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.

Le GREPFOC dispense, à cet effet, différents types de formation en fonction des demandes.

Il met en place des formations individuelles payantes modulaires (IPAM) notamment pour la préparation de concours, dans le domaine de l'hôtellerie (IPHO) ainsi que des formations individuelles payantes diplômantes (IPAD) préparant aux diplômes de l'éducation nationale tels que les certificats d'aptitude professionnelle (CAP Pâtissier, CAP Cuisine, CAP Boulanger, CAP Esthétique), des brevets de technicien supérieur (BTS Diététique, BTS GPME, BTS CG, BTS Esthétique) ou encore des brevets professionnels (BP Préparateur en pharmacie).

En outre, l'établissement répond à des appels d'offres du Pays dans le cadre de marchés publics et est régulièrement sollicité par les services de l'État et différentes entreprises aux fins d'organiser des concours, des examens professionnels et des formations.

<sup>1</sup> Créé par la [délibération n° 2003-97 APF du 10 juillet 2003](#)

## 1 – LES MOYENS DU GREPFOC

### 1.1 Les moyens humains

Au 31 décembre 2023, l'établissement était composé d'un effectif de 14 personnes, répartis comme suit :

- Personnel sous statut privé (y compris recrutements temporaires)*

|                                                      | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     |
|------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| CC4                                                  | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| CC2                                                  | 5        | 5        | 5        | 5        | 5        | 5        | 5        |
| CC1                                                  | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| <i>Recrutements temporaires</i>                      |          |          |          |          |          |          |          |
| Secrétaire<br>(du 09/09/2022 au 30/12/2022)          | -        | -        | -        | -        | -        | 1        | 0        |
| Agent d'entretien<br>(du 05/12/2022 au 31/07/2023)   | -        | -        | -        | -        | -        | 1        | 1        |
| Assistante de formation<br>(6/11/2023 au 31/12/2024) | -        | -        | -        | -        | -        | 0        | 1        |
| <b>TOTAL</b>                                         | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>8</b> | <b>8</b> |

- Personnel État*

|                        | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     |
|------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Fonctionnaire détaché  | 1        | 1        | 2        | 2        | 2        | 2        | 2        |
| Agent comptable public | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| <b>TOTAL</b>           | <b>2</b> | <b>2</b> | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>3</b> | <b>3</b> |

- Personnel bénéficiant d'une mesure d'aide à l'insertion*

|                                                                                      | 2017     | 2018     | 2019     | 2020     | 2021     | 2022     | 2023     |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| CAE secrétaire                                                                       | -        | -        | -        | 2        | 2        | 2        | 0        |
| CAE agent d'entretien                                                                | -        | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        | 0        |
| CVD Community manager<br>(02/11/2022 au 31/07/2023<br>et du 01/09/2023 au 1/08/2024) | -        | -        | -        | -        | -        | 1        | 1        |
| CVD Assistante de formation<br>(02/11/2022 au 01/11/2023)                            | -        | -        | -        | -        | -        | 1        | 1        |
| CVD Assistante RH<br>(2/11/2023 au 2/11/2024)                                        | -        | -        | -        | -        | -        | -        | 1        |
| <b>TOTAL</b>                                                                         | <b>-</b> | <b>1</b> | <b>1</b> | <b>3</b> | <b>2</b> | <b>5</b> | <b>3</b> |

Par ailleurs, l'établissement a recouru en 2023 à 153 formateurs dont des enseignants relevant du ministère de l'éducation, rémunérés à la vacation (106) et des intervenants patentés extérieurs à l'éducation (47).

|                                             | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023       |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Enseignants (es) de l'éducation             | 80         | 86         | 94         | 113        | 72         | 85         | 106        |
| Patentés formateurs (ces) ou professionnels | 54         | 37         | 57         | 65         | 48         | 71         | 47         |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>134</b> | <b>123</b> | <b>151</b> | <b>178</b> | <b>120</b> | <b>156</b> | <b>153</b> |

## 1.2 Les moyens financiers

Les moyens financiers de l'établissement, constitués essentiellement de ressources propres<sup>2</sup>, évoluent comme suit sur les sept derniers exercices :

| 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        | 2023        |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 122 171 197 | 110 436 797 | 121 647 081 | 118 133 462 | 146 928 674 | 190 424 727 | 185 441 999 |

## 2 – LES FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE 2023

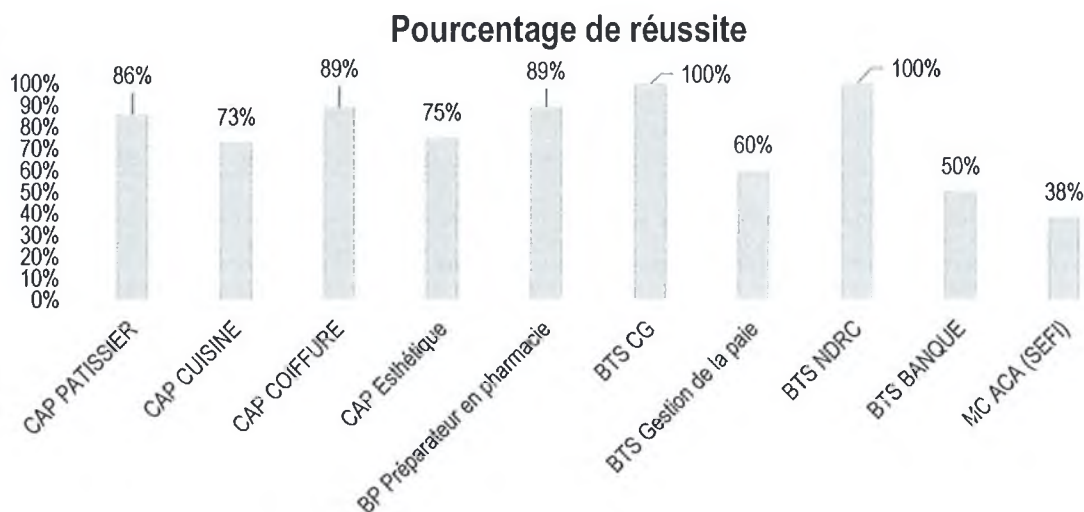
### ➤ Les indicateurs pédagogiques

En 2023, le GREPFOC a accueilli 1 303 stagiaires, en diminution de 2,5 % par rapport à l'année précédente (1 337 en 2022). Le nombre d'heures travaillées stagiaires en 2023 s'élève à 99 751 heures, en diminution de 47,6 % par rapport à 2022 (190 588 heures en 2022).

En 2023, la proportion des stagiaires ayant un niveau BTS, DUT, DEUG, BAC, BP, BEP ou CAP a augmenté, alors que la part des stagiaires dont le niveau n'est pas précisé est en diminution sur la même période.

| Niveau                                   | 2014          | 2015           | 2016          | 2017           | 2018          | 2019          | 2020           | 2021           | 2022           | 2023          |
|------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| Licence et plus                          | 8             | 16             | -             | 53             | 7             | 0             | 41             | 387            | 32             | 33            |
| BTS, DUT ou DEUG ...                     | 57            | 78             | 79            | 70             | 52            | 95            | 106            | 127            | 76             | 126           |
| BAC, BP                                  | 252           | 563            | 478           | 239            | 357           | 983           | 139            | 135            | 60             | 419           |
| BEP, CAP                                 | 957           | 542            | 569           | 556            | 655           | 538           | 699            | 157            | 189            | 315           |
| 3 <sup>e</sup>                           | 59            | 443            | 79            | 78             | -             | -             | -              | -              | -              | 1             |
| Inférieur au niveau 3 <sup>e</sup>       | 1             | -              | -             | 24             | -             | -             | -              | -              | -              | -             |
| Remise à niveau et remobilisation        | -             | -              | -             | -              | 18            | 12            | 34             | 111            | 117            | 53            |
| Sans précision de niveau                 | -             | -              | -             | -              | 64            | 156           | 250            | 548            | 863            | 356           |
| <b>Total nombre de stagiaires</b>        | <b>1 334</b>  | <b>1 642</b>   | <b>1 205</b>  | <b>1 020</b>   | <b>1 153</b>  | <b>1 784</b>  | <b>1 269</b>   | <b>1 465</b>   | <b>1 337</b>   | <b>1 303</b>  |
| <b>Total horaire stagiaires (heures)</b> | <b>96 942</b> | <b>127 966</b> | <b>97 961</b> | <b>107 288</b> | <b>68 480</b> | <b>39 604</b> | <b>121 488</b> | <b>107 288</b> | <b>190 588</b> | <b>99 751</b> |

Le taux de réussite moyen aux examens était de 77 % en 2023 (83 % en 2022). Cette baisse s'explique principalement par un taux d'échec aux examens de 8,6 % et par l'absence de 14 % des candidats inscrits qui n'ont pas pu se présenter aux examens pour des motifs familiaux, personnels ou financiers.



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

➤ Un résultat de fonctionnement excédentaire

En 2023, le GREPFOC a dégagé un excédent de fonctionnement de 1 705 392 F CFP (contre 37 736 136 F CFP en 2022).

Le résultat de fonctionnement de l'établissement a évolué de la manière suivante depuis 2010 :



**Graphique n° 3 : Évolution du résultat de fonctionnement de 2010 à 2023 (en milliers de F CFP)**

➤ Une diminution des recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement du GREPFOC, provenant principalement des prestations de formation (97 % des financements individuels et publics), ont diminué de 2,6 %, passant de 190 424 727 F CFP en 2022 à 185 441 999 F CFP en 2023.

| Segmentation<br>(Domaines<br>stratégiques)   | Libellé                        | 2023            |             |              |                    | Rappel<br>réalisations<br>2022 | Rappel<br>réalisations<br>2021 |
|----------------------------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------|--------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                              |                                | Code<br>gestion | Prévisions  | Réalisations | Tx<br>réal.<br>(%) |                                |                                |
| DS1 (API <sup>3</sup> )                      | Individuels payants diplômants | IPAD            | 60 000 000  | 40 977 692   | 68                 | 53 455 340                     | 60 572 521                     |
|                                              | Individuels payants modulaires | IPAM            | 13 000 000  | 12 568 460   | 97                 | 12 121 240                     | 7 911 315                      |
|                                              | Individuels payants hôtellerie | IPHO            | 2 300 000   | 393 000      | 17                 | 2 292 000                      | 1 435 000                      |
| Sous-total API                               |                                |                 | 75 300 000  | 53 939 152   | 72                 | 67 868 580                     | 69 918 836                     |
| DS2 (PRIVÉ)                                  | Privé autres                   | PRAU            | 5 000 000   | 4 392 691    | 88                 | 1 662 426                      | 1 011 120                      |
|                                              | Privé hôtellerie               | PRHO            | 4 000 000   | 630 000      | 16                 | 646 000                        | 248 000                        |
|                                              | Privé industriel               | PRIIN           | 1 000 000   | /            | 0                  | 195 000                        | 195 000                        |
| Sous-total Privé                             |                                |                 | 10 000 000  | 5 022 691    | 50                 | 2 503 426                      | 1 454 120                      |
| DS3<br>(PUBLIC)                              | Public Pays                    | PUPA            | 27 715 000  | 46 269 146   | 167                | 79 081 765                     | 39 786 807                     |
|                                              | Public SEFI                    | PUSE            | 40 000 000  | 52 241 162   | 131                | 36 007 835                     | 26 081 641                     |
|                                              | Public État                    | PUET            | 4 500 000   | 26 952 550   | 599                | 4 668 922                      | 6 328 237                      |
| Sous-total Public                            |                                |                 | 72 215 000  | 125 462 858  | 174                | 119 758 522                    | 72 196 685                     |
| TOTAL prestations de formation               |                                |                 | 157 515 000 | 184 424 701  | 117                | 190 130 528                    | 143 569 641                    |
| Autres (reprise sur provision, divers, etc.) |                                |                 | -           | 1 017 298    |                    | 294 199                        | -                              |
| TOTAL                                        |                                |                 | -           | 185 441 999  | -                  | 190 424 727                    | 143 569 641                    |

<sup>3</sup> Ateliers pédagogiques individualisés

Pour l'exercice 2023, on relève que :

- Certaines formations de type « *Public Pays* », « *Public SEFI* » et « *Public État* » ont vu la réalisation dépasser la prévision, à savoir respectivement un chiffre d'affaires de + 67 % pour les PUPA, de + 31 % les PUSE et de + 499 % pour les PUET ;
- D'autres formations n'ont toutefois pas dépassé les prévisions telles que les formations IPAD, PRAU et PRHO.

➤ Les indicateurs financiers

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 sont à relever pour l'exercice 2023 :

- 1) Une capacité d'autofinancement qui s'élève à 4 660 733 F CFP ;
- 2) Le fonds de roulement de l'exercice, mesurant les ressources dont l'établissement dispose à moyen et long terme, s'élève à 58 368 642 F CFP. En augmentation de 2 091 302 F CFP par rapport à 2022, il correspond à 131 jours de fonctionnement ;
- 3) Le besoin en fonds de roulement s'élève à la somme de 14 179 600 F CFP (contre 14 176 076 F CFP en 2022) ;
- 4) La trésorerie s'élève à 44 189 042 F CFP (contre 42 101 264 F CFP en 2022) ;
- 5) Le taux moyen des charges à payer s'établit à 0 % pour 2023. C'est un indicateur de qualité comptable qui renseigne notamment sur le respect de l'annualité budgétaire (0% en 2022, 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 14 % pour l'exercice 2023 (10 % en 2022). 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.

### 3 – EXAMEN DU COMPTE FINANCIER

#### 3.1 Les grandes masses

À la clôture de l'exercice 2023, le compte financier du GREPFOC se présente comme suit :

|                             | SECTION<br>FONCTIONNEMENT | SECTION<br>INVESTISSEMENT | TOTAL       |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------|
| <b>RECETTES</b> (en F CFP)  | 185 441 999               | 0                         | 185 441 999 |
| <b>DÉPENSES</b> (en F CFP)  | 183 736 607               | 3 009 431                 | 186 746 038 |
| <b>RÉSULTATS</b> (en F CFP) | 1 705 392                 | - 3 009 431               | - 1 304 039 |

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

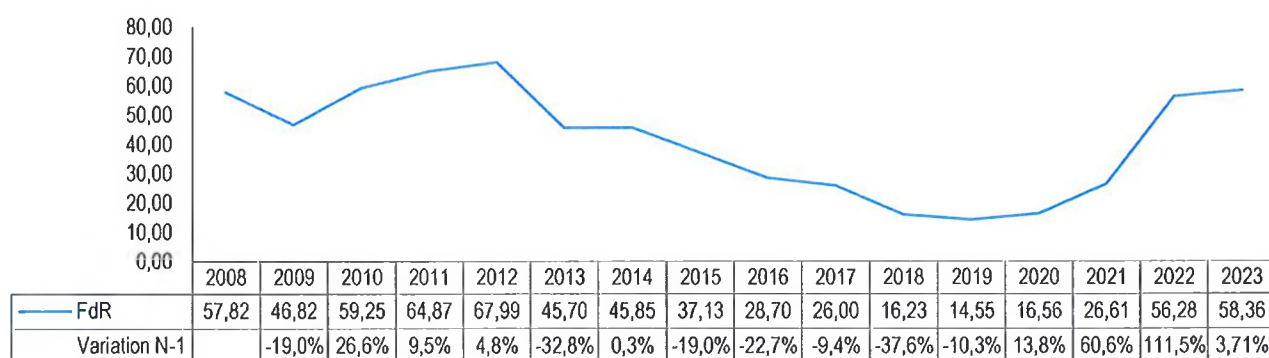
L'évolution de la structure financière de l'établissement s'analysera à partir du bilan simplifié ci-dessous, qui traduit l'état patrimonial de l'établissement sur les 3 derniers exercices.

| ACTIF               | 2021       | 2022       | 2023       | PASSIF           | 2021       | 2022       | 2023       |
|---------------------|------------|------------|------------|------------------|------------|------------|------------|
| Actif immobilisé*   | 33 709 363 | 43 340 807 | 46 350 238 | Capitaux propres | 27 761 986 | 65 498 122 | 67 203 514 |
| dont amortissements | 32 554 597 | 34 120 025 | 37 515 366 |                  |            |            |            |
| Actif circulant     | 36 195 541 | 61 081 934 | 68 266 363 | Provisions       |            |            |            |
| Régularisations     |            |            |            | Dettes           | 9 588 321  | 4 804 594  | 9 897 721  |
|                     |            |            |            | Régularisations  |            |            |            |
| TOTAL               | 37 350 307 | 70 302 716 | 77 101 235 | TOTAL            | 37 350 307 | 70 302 716 | 77 101 235 |

\* en valeur brute

### 3.3 Le fonds de roulement de l'établissement

Depuis 2008, le fonds de roulement du GREPFOC a évolué de la manière suivante :



**Graphique n° 3 : Évolution du fonds de roulement de 2008 à 2023 (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 185 441 999 F CFP et, celui des dépenses, à 186 746 038 F CFP.

Le résultat global du compte financier présente ainsi un solde déficitaire de 1 304 039 F CFP.

Quant au résultat de fonctionnement, excédentaire à hauteur de 1 705 392 F CFP, il est affecté au crédit du compte 120 « solde créditeur ».

## 5 – TRAVAUX EN COMMISSION

Examiné en commission le 22 janvier 2025, le présent projet de délibération a suscité des échanges qui ont permis d'aborder principalement les points suivants.

S'agissant de l'état du bâtiment du GREPFOC, des travaux d'urgence devront être réalisés dans les locaux, particulièrement en matière d'électricité et d'étanchéité. À ce titre, la direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE) compte apporter à son concours à la rénovation du bâtiment.

Pour ce qui concerne les formations proposées par le GREPFOC, elles sont sur-mesure et peuvent s'adapter à la demande du marché. À cet effet, sur la base d'une forte demande (l'Université de la Polynésie française n'en dispensant pas), l'établissement a lancé en fin d'année 2024 une formation au diplôme d'études universitaires scientifiques et techniques (DEUST – niveau BAC+2) en préparateur technicien en pharmacie.

Plus globalement, et dans une constante démarche d'adaptation de ses formations aux besoins du marché, l'établissement entend développer davantage de partenariat avec les entreprises privées, proposer une carte de formations adéquates aux demandes et s'ouvrir à d'autres secteurs.

Enfin, l'établissement étant notamment tributaire des différents marchés et appels d'offres, son résultat de fonctionnement pour l'année 2024 présentera un déficit. Le fonds de roulement de l'établissement pourra toutefois permettre de recouvrir ce résultat.

\*  
\* \*

*À l'issue des débats, le projet de délibération portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C et affectation de son résultat a recueilli un vote favorable unanime des membres de la commission.*

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

LES RAPPORTEURS

Vahinetua TUAHU

Heinui LE CAILL



**ASSEMBLÉE  
DE LA  
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

-----  
NOR : GRE24202297DL-5

**DÉLIBÉRATION N°**

**/APF**

**DU**

---

portant approbation du compte financier de l'exercice 2023 du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C et affectation de son résultat

---

**L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE**

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

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

Vu la délibération n° 85-1013 AT du 7 février 1995 portant création du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C ;

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

Vu l'arrêté n° 2205 CM du 26 novembre 2024 soumettant un projet de délibération à l'assemblée de la Polynésie française ;

Vu la lettre n°            /2025/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 la jeunesse et des sports ;

Dans sa séance du

**A D O P T E    :**

**Article 1<sup>er</sup>.**- Le montant définitif des recettes du compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C pour l'exercice 2023 est arrêté à la somme de CENT QUATRE VINGT CINQ MILLIONS QUATRE CENT QUARANTE ET UN MILLE NEUF CENT QUATRE VINGT DIX NEUF FRANCS (185 441 999 F CFP) se décomposant comme suit :

|                                   |                          |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Section I de fonctionnement ..... | 185 441 999 F CFP        |
| Section II d'investissement ..... | 0 F CFP                  |
| <b>TOTAL .....</b>                | <b>185 441 999 F CFP</b> |

**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 2023 est arrêté à la somme de CENT QUATRE VINGT SIX MILLIONS SEPT CENT QUARANTE SIX MILLE TRENTE HUIT FRANCS (186 746 038 F CFP) se décomposant comme suit :

|                                   |                          |
|-----------------------------------|--------------------------|
| Section I de fonctionnement ..... | 183 736 607 F CFP        |
| Section II d'investissement.....  | 3 009 431 F CFP          |
| <b>TOTAL .....</b>                | <b>186 746 038 F CFP</b> |

**Article 3.-** Le compte financier du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C pour l'exercice 2023, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

|                     | Section I<br>FONCTIONNEMENT | Section II<br>OPÉRATIONS EN CAPITAL | TOTAL       |
|---------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-------------|
| RECETTES (en F CFP) | 185 441 999                 | 0                                   | 185 441 999 |
| DÉPENSES (en F CFP) | 183 736 607                 | 3 009 431                           | 186 746 038 |
| RÉSULTAT            | 1 705 392                   | - 3 009 431                         | - 1 304 039 |

**Article 4.-** Le résultat d'exploitation de l'exercice 2023, soit un excédent de 1 705 392 F CFP est affecté au compte :

- 120 : solde créditeur..... 1 705 392 F CFP

**Article 5.-** Au 31 décembre de l'exercice 2023, le fonds de roulement du Groupement des établissements de Polynésie pour la formation continue GR.E.P.FO.C est de CINQUANTE HUIT MILLIONS TROIS CENT SOIXANTE HUIT MILLE SIX CENT QUARANTE DEUX FRANCS (58 368 642 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 :2023

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

SIRET : 20001525300012

TERRITOIRE

**COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023**

PRESENTE PAR :

Lolita RAIHAUTI, Ordonnateur

FRIBAULT SAMUEL, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° 1  
Edité le : 08/07/24  
Page : 1

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023  
BORDEREAU GENERAL DES PIECES PRODUITES

| Numéros d'ordre des pièces | Désignation des pièces                                                          | Nombre de Pièces Produites | Observations |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------|
| 1                          | Budget et décisions budgétaires modificatives                                   | 4                          |              |
| 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                             | 1                          |              |
| 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                                       | 1                          |              |
| 12                         | Variation détaillée des stocks et en-cours                                      | 1                          |              |
| 13                         | Tableau des provisions                                                          | 1                          |              |
| 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                             | 1                          |              |
| 18                         | Etat de développement de solde de compte                                        | 9                          |              |
| 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           | 0                          |              |

Exemplaire destiné au juge du Compte ou pôle d'apurement

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°1  
Edité le : 08/07/24  
Page : 2

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023  
PIECES JUSTIFICATIVES DES DEPENSES (MANDATS ET ORDRES DE REVERSEMENTS)

| Codification des services            | Désignation des services                          | Mandats | Réimputations | Pièces Justificatives | Total | Ordres de Reversements | Pièces Justificatives | Total |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|---------------|-----------------------|-------|------------------------|-----------------------|-------|
| AP<br>ALO                            | Services budgétaires<br>Section de Fonctionnement |         |               |                       |       |                        |                       |       |
|                                      | Activité pédagogique                              | 139     | 1             | 3417                  | 3557  | 3                      | 5                     | 8     |
|                                      | Administration et logistique                      | 191     | 1             | 779                   | 971   | 11                     | 14                    | 25    |
| OPC                                  | Section Opérations en capital                     |         |               |                       |       |                        |                       |       |
|                                      | Opérations en capital                             | 4       | 0             | 18                    | 22    | 0                      | 0                     | 0     |
|                                      | Totaux des pièces justificatives                  | 334     | 2             | 4214                  | 4550  | 14                     | 19                    | 33    |
| Nombre de bordereaux journaux        |                                                   |         |               |                       | 27    |                        |                       | 10    |
| Total général des pièces de dépenses |                                                   |         |               |                       | 4577  |                        |                       | 43    |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° 1  
Edité le : 08/07/24  
Page : 3

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023  
PIECES JUSTIFICATIVES DES RECETTES (ORDRES DE RECETTES ET ATTENUATIONS DE RECETTES)

| Codification des services            | Désignation des services         | Ordres de Recettes | Réimputations | Pièces Justificatives | Total | Atténuations de Recettes | Pièces Justificatives | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------|-----------------------|-------|--------------------------|-----------------------|-------|
|                                      | Services budgétaires             |                    |               |                       |       |                          |                       |       |
|                                      | Section de Fonctionnement        |                    |               |                       |       |                          |                       |       |
| AP                                   | Activité pédagogique             | 224                | 0             | 573                   | 797   | 27                       | 64                    | 91    |
| ALO                                  | Administration et logistique     | 12                 | 0             | 20                    | 32    | 0                        | 0                     | 0     |
|                                      | Totaux des pièces justificatives | 236                | 0             | 593                   | 829   | 27                       | 64                    | 91    |
| Nombre de bordereaux journaux        |                                  |                    |               |                       | 24    | 5                        |                       |       |
| Total général des pièces de recettes |                                  |                    |               |                       | 853   | 96                       |                       |       |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°1  
Edité le : 08/07/24  
Page : 4

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023  
PIECES JUSTIFICATIVES DES COMPTES DES CLASSES 1, 2 ET 4  
ORDRES DE PAIEMENT ETABLIS PAR L'ORDONNATEUR OU L'AGENT COMPTABLE

| Numéros<br>des comptes | Intitulé                         | Ordres de<br>Paiement | Pièces<br>Justificatives | Total | Observations |
|------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------|--------------|
| 4663                   | VIREMENTS A REIMPUTER            | 3                     | 6                        | 9     |              |
| 4664                   | EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB   | 17                    | 118                      | 135   |              |
|                        | TOTAUX des pièces justificatives | 20                    | 124                      | 144   |              |

|                                       |     |
|---------------------------------------|-----|
| Nombre de bordereaux journaux         | 19  |
| Total général des pièces de paiements | 163 |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°1  
Edité le :08/07/24  
Page :5

RECAPITULATIF

|                                              |      |
|----------------------------------------------|------|
| Pièces générales                             | 31   |
| Pièces justificatives des dépenses           | 4620 |
| Pièces justificatives des recettes           | 949  |
| Pièces justificatives des ordres de paiement | 163  |
| Total Général                                | 5763 |

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Le 14/12/23

98716 PIRAE

Le Chef d'établissement

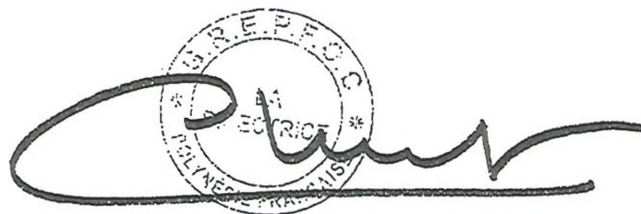
à

OBJET : Transmission d'une décision modificative au budget de l'exercice 2023.

J'ai l'honneur de vous transmettre la décision budgétaire modificative n° 1 soumise au vote du conseil d'administration au cours de la séance du 12/12/23.

Pièces jointes :

- Décision budgétaire modificative n° 1.
- Développement de la Décision budgétaire modificative n° 1.

A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text "GREPFOC" at the top, "SECRET" in the center, and "POLYNÉSIE FRANÇAISE" at the bottom.

Le Chef d'établissement,

Lolita RAIHAUT

Décision budgétaire modificative  
soumise au vote  
du conseil d'administration  
numéro 1 reçue le

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Développement des décisions budgétaires modificatives par opérations  
soumise au vote du conseil d'administration

Pièce B10  
DBM VOTE  
Page n° 1

98716 PIRAE

EXERCICE 2023 - Edition du 14/12/2023

| D.B.M. n°2  |         | Date résultat du CA : 12/12/2023 |          |        | Réf : PRELEVEMENT FONDS DE ROULEMENT                     |                       | Opération n°17 |           | Type opération : 32 - Prélèvements sur le fonds de roulement |               |        |
|-------------|---------|----------------------------------|----------|--------|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|-----------|--------------------------------------------------------------|---------------|--------|
| N°<br>Ligne | Service | Domaine                          | Activité | Compte | Libellé                                                  | Ouvertures de crédits |                |           | Prévisions de recettes                                       |               |        |
|             |         |                                  |          |        |                                                          | Rappels               | Modifications  | Totaux    | Rappels                                                      | Modifications | Totaux |
| I           | OPC     | DIV                              | ODIV     |        | Opérations en capital<br>divers<br>DIVERS IMMOBILISATION | 2 000 000             | 1 500 000      | 3 500 000 |                                                              |               |        |

Académie :  
POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale

TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

98716 PIRAE  
Téléphone : 40500640

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 1  
Présentée pour vote au Conseil d'administration

Lolita RAIHAUT, chef d'établissement

A circular official stamp of the GREPFOC (Groupe de Recherche et d'Évaluation des Pratiques de l'Orientation) is partially obscured by a large, fluid handwritten signature in black ink. The stamp contains the text 'GREPFOC' at the top, 'LA' in the center, and 'POLYNESIE FRANCAISE' at the bottom. The signature is written over the stamp and extends to the right.

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale  
Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI  
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.1  
DBM VOTE

| Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°1 |                       |                        |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------------|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT                                                        |                       |                        |                              |
|                                                                                  | OUVERTURES DE CREDITS | PRÉVISIONS DE RECETTES | DIFFÉRENCE RECETTES-DÉPENSES |
| Activité pédagogique                                                             | 114 730 000           | 185 265 000            | 70 535 000                   |
| Administration et logistique                                                     | 68 535 000            | 0                      | -68 535 000                  |
| Total services généraux (1)                                                      | 183 265 000           | 185 265 000            | 2 000 000                    |
| TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)                                        | 183 265 000           | 185 265 000            | 2 000 000                    |
| SECTION OPERATIONS EN CAPITAL                                                    |                       |                        |                              |
| Opérations en capital                                                            | 2 350 000             | 0                      | -2 350 000                   |

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°1

| PREVISIONS BUDGETAIRES                        |                                                               |                                  |                           |                                         |                                                                |                                  |                                  |                                         |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT                     |                                                               |                                  |                           |                                         |                                                                |                                  |                                  |                                         |
|                                               | DEPENSES                                                      |                                  |                           |                                         | RECETTES                                                       |                                  |                                  |                                         |
|                                               | Rappel des crédits ouverts (Budget initial + DBM exécutoires) | Vote du conseil d'Administration | Total des crédits ouverts | Cadre réservé aux Autorités de Contrôle | Rappel des recettes admises (Budget initial + DBM exécutoires) | Vote du conseil d'Administration | Total des prévisions de recettes | Cadre réservé aux Autorités de Contrôle |
| ctivité pédagogique                           | 114 730 000                                                   | 0                                | 114 730 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |
| dministration et logistique                   | 68 535 000                                                    | 0                                | 68 535 000                |                                         | 0                                                              | 0                                | 0                                |                                         |
| otal services généraux (1)                    | 183 265 000                                                   | 0                                | 183 265 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |
| OTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)      | 183 265 000                                                   | 0                                | 183 265 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |
| Résultat prévisionnel                         |                                                               |                                  |                           |                                         | 2 000 000                                                      | 0                                | 2 000 000                        |                                         |
| CAF ou IAF                                    |                                                               |                                  |                           |                                         | 3 570 000                                                      | 0                                | 3 570 000                        |                                         |
| SECTION OPERATIONS EN CAPITAL                 |                                                               |                                  |                           |                                         |                                                                |                                  |                                  |                                         |
| PERATIONS EN CAPITAL                          | 2 000 000                                                     | 350 000                          | 2 350 000                 |                                         | 0                                                              | 0                                | 0                                |                                         |
| otal dépenses et recettes inscrites au budget | 185 265 000                                                   | 350 000                          | 185 615 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale  
Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI  
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.3  
DBM VOTE

**Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°1**

| Rappel de la section de fonctionnement |                       |             |
|----------------------------------------|-----------------------|-------------|
|                                        | Dépenses              | Recettes    |
| Section de fonctionnement              | 183 265 000           | 185 265 000 |
|                                        | Résultat prévisionnel | 2 000 000   |

| Tableau prévisionnel de financement |           |            |
|-------------------------------------|-----------|------------|
|                                     | Emplois   | Ressources |
| Opérations d'investissement         | 2 350 000 |            |
| CAF                                 | 0         | 3 570 000  |
| Aliénation ou cessions immobilières |           | 0          |
| Augmentation du fonds de roulement  | 1 220 000 | 0          |
| Total                               | 3 570 000 | 3 570 000  |

| Montant du fonds de roulement       |                             |                     |            |
|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------|
| Montant au dernier compte financier | Prélèvements déjà autorisés | Prélèvement proposé | FDR estimé |
| 56 277 340                          | 1 500 000                   | 350 000             | 54 427 340 |

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Le 14/12/23

ETABLISSEMENT : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Le 14/12/2023

98716 PIRAE

Le Chef d'établissement  
à  
AC GREPFOC

OBJET : Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration.

Conformément aux dispositions de l'article R 421-60 du code de l'éducation, j'ai l'honneur de vous transmettre la décision budgétaire modificative N°2 pour l'exercice 2023, et les pièces justificatives la concernant.

La décision budgétaire modificative N° 2 est exécutoire à compter du 14/12/2023

Le Chef d'établissement,

Lolita RAIHAUT

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Lolita Raihaut', is written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'GREPFOC' at the top, 'DIRECTRICE' in the center, and 'POLYNESIE FRANCAISE' at the bottom.

Académie :  
POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale

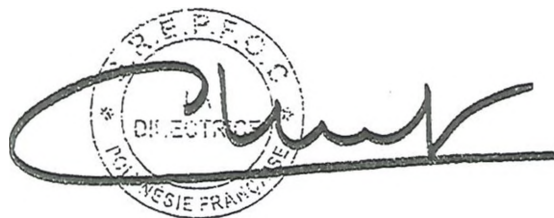
TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

98716 PIRAE  
Téléphone : 40500640

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 2  
Présentée pour vote au Conseil d'administration

Lolita RAIHAUT, chef d'établissement

A circular stamp from GREPFOC (Groupe Régional d'Éducation Polynésienne) is visible. The text inside the stamp includes "GREPFOC", "DIRECTEUR", and "POLYNESIE FRANCAISE". A handwritten signature in dark ink is written over the stamp.

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale  
Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUT  
Comptable assignataire : FRIBAUT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.1  
DBM VOTE

| Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2 |                       |                        |                              |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------------|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT                                                        |                       |                        |                              |
|                                                                                  | OUVERTURES DE CREDITS | PRÉVISIONS DE RECETTES | DIFFÉRENCE RECETTES-DÉPENSES |
| ctivité pédagogique                                                              | 114 730 000           | 185 265 000            | 70 535 000                   |
| dministration et logistique                                                      | 68 535 000            | 0                      | -68 535 000                  |
| otal services généraux (1)                                                       | 183 265 000           | 185 265 000            | 2 000 000                    |
| OTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)                                         | 183 265 000           | 185 265 000            | 2 000 000                    |
| SECTION OPERATIONS EN CAPITAL                                                    |                       |                        |                              |
| pérations en capital                                                             | 3 500 000             | 0                      | -3 500 000                   |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale  
Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI  
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.2  
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2

| PREVISIONS BUDGETAIRES                         |                                                               |                                  |                           |                                         |                                                                |                                  |                                  |                                         |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT                      |                                                               |                                  |                           |                                         |                                                                |                                  |                                  |                                         |
|                                                | DEPENSES                                                      |                                  |                           |                                         | RECETTES                                                       |                                  |                                  |                                         |
|                                                | Rappel des crédits ouverts (Budget initial + DBM exécutoires) | Vote du conseil d'Administration | Total des crédits ouverts | Cadre réservé aux Autorités de Contrôle | Rappel des recettes admises (Budget initial + DBM exécutoires) | Vote du conseil d'Administration | Total des prévisions de recettes | Cadre réservé aux Autorités de Contrôle |
| Activité pédagogique                           | 114 730 000                                                   | 0                                | 114 730 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |
| Administration et logistique                   | 68 535 000                                                    | 0                                | 68 535 000                |                                         | 0                                                              | 0                                | 0                                |                                         |
| Total services généraux (1)                    | 183 265 000                                                   | 0                                | 183 265 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |
| TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)      | 183 265 000                                                   | 0                                | 183 265 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |
| Résultat prévisionnel                          |                                                               |                                  |                           |                                         | 2 000 000                                                      | 0                                | 2 000 000                        |                                         |
| CAF ou IAF                                     |                                                               |                                  |                           |                                         | 3 570 000                                                      | 0                                | 3 570 000                        |                                         |
| SECTION OPERATIONS EN CAPITAL                  |                                                               |                                  |                           |                                         |                                                                |                                  |                                  |                                         |
| OPERATIONS EN CAPITAL                          | 2 000 000                                                     | 1 500 000                        | 3 500 000                 |                                         | 0                                                              | 0                                | 0                                |                                         |
| Total dépenses et recettes inscrites au budget | 185 265 000                                                   | 1 500 000                        | 186 765 000               |                                         | 185 265 000                                                    | 0                                | 185 265 000                      |                                         |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale  
Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUT  
Comptable assignataire : FRIBAUT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B8.3  
DBM VOTE

Décision budgétaire modificative soumise au vote du conseil d'administration n°2

Rappel de la section de fonctionnement

|                           | Dépenses              | Recettes    |
|---------------------------|-----------------------|-------------|
| Section de fonctionnement | 183 265 000           | 185 265 000 |
|                           | Résultat prévisionnel | 2 000 000   |

Tableau prévisionnel de financement

|                                     | Emplois   | Ressources |
|-------------------------------------|-----------|------------|
| Opérations d'investissement         | 3 500 000 |            |
| CAF                                 | 0         | 3 570 000  |
| Aliénation ou cessions immobilières |           | 0          |
| Augmentation du fonds de roulement  | 70 000    | 0          |
| Total                               | 3 570 000 | 3 570 000  |

Montant du fonds de roulement

| Montant au dernier compte financier | Prélèvements déjà autorisés | Prélèvement proposé | FDR estimé |
|-------------------------------------|-----------------------------|---------------------|------------|
| 56 277 340                          | 1 500 000                   | 1 500 000           | 53 277 340 |

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Le 14/12/23

ETABLISSEMENT : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Le 31/12/2023

98716 PIRAE

Le Chef d'établissement  
à  
AC GREPFOC

OBJET : Décision budgétaire modificative présentée pour information au conseil d'administration.

Conformément aux dispositions de l'article R 421-60 du code de l'éducation, j'ai l'honneur de vous transmettre la décision budgétaire modificative N°3 pour l'exercice 2023, et les pièces justificatives la concernant.

La décision budgétaire modificative N° 3 est immédiatement exécutoire.

Le Chef d'établissement,

Lolita RAIHAUT



ETABLISSEMENT :9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Page n° 1  
Le 31/12/2023

98716      PIRAE

LISTE DES MOUVEMENTS DE LA DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 3  
PRESENTEE POUR INFORMATION AU CONSEIL D'ADMINISTRATION  
EXERCICE 2023

| DBM<br>exécutoire<br>au | N°<br>op. | N°<br>ligne | Référence         | Ligne budgétaire |        |       | Type et libellé opération              | Ouvertures<br>crédits | Prévisions<br>recettes |
|-------------------------|-----------|-------------|-------------------|------------------|--------|-------|----------------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 31/12/2023              | 19        | 1           | DBM AMORTISSEMENT | ALO              | OP-SPE | 0AMOR | 292 Dotations aux amortissements réels | 1 825 341             |                        |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Ordonnateur : Lolita RAIHAUTI  
Comptable assignataire : FRIBAULT SAMUEL

98716 PIRAE

Pièce B9.1  
DBM INFO

| Décisions budgétaires modificatives pour information<br>n° 3 |                                                                     |                            |                              |                                            |                                                                      |                            |                                     |                                            |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|
| SECTION DE FONCTIONNEMENT                                    |                                                                     |                            |                              |                                            |                                                                      |                            |                                     |                                            |
|                                                              | DEPENSES                                                            |                            |                              |                                            | RECETTES                                                             |                            |                                     |                                            |
|                                                              | Rappel des crédits<br>ouverts (Budget initial +<br>DBM exécutoires) | Modification<br>présentées | Total des crédits<br>ouverts | Cadre réservé aux<br>Autorités de Contrôle | Rappel des recettes<br>admises (Budget initial +<br>DBM exécutoires) | Modification<br>présentées | Total des prévisions de<br>recettes | Cadre réservé aux<br>Autorités de Contrôle |
| ctivité pédagogique                                          | 114 730 000                                                         | 0                          | 114 730 000                  |                                            | 185 265 000                                                          | 0                          | 185 265 000                         |                                            |
| dministration et logistique                                  | 68 535 000                                                          | 1 825 341                  | 70 360 341                   |                                            | 0                                                                    | 0                          | 0                                   |                                            |
| otal services généraux (1)                                   | 183 265 000                                                         | 1 825 341                  | 185 090 341                  |                                            | 185 265 000                                                          | 0                          | 185 265 000                         |                                            |
| OTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT (1) + (2)                     | 183 265 000                                                         | 1 825 341                  | 185 090 341                  |                                            | 185 265 000                                                          | 0                          | 185 265 000                         |                                            |
| Résultat prévisionnel                                        |                                                                     |                            |                              |                                            | 2 000 000                                                            | -1 825 341                 | 174 659                             |                                            |
| CAF ou IAF                                                   |                                                                     |                            |                              |                                            | 3 570 000                                                            | 0                          | 3 570 000                           |                                            |
| SECTION OPERATIONS EN CAPITAL                                |                                                                     |                            |                              |                                            |                                                                      |                            |                                     |                                            |
| PERATIONS EN CAPITAL                                         | 3 850 000                                                           | 0                          | 3 850 000                    |                                            | 0                                                                    | 0                          | 0                                   |                                            |
| otal dépenses et recettes inscrites au budget                | 187 115 000                                                         | 1 825 341                  | 188 940 341                  |                                            | 185 265 000                                                          | 0                          | 185 265 000                         |                                            |

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122

Développement des décisions budgétaires modificatives par opérations  
présentées pour information au conseil d'administration

Pièce B10  
DBM INFO  
Page n° 1

98716 PIRAE

EXERCICE 2023 - Edition du 08/07/2024

| D.B.M. n°3 |         | Exécutoire au 31/12/2023 |          | Réf : DBM AMORTISSEMENT |                                                                         | Opération n°19        |               | Type opération : 292 - Dotations aux amortissements réels |                        |               |        |
|------------|---------|--------------------------|----------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------------------------------------------|------------------------|---------------|--------|
| N° Ligne   | Service | Domaine                  | Activité | Compte                  | Libellé                                                                 | Ouvertures de crédits |               |                                                           | Prévisions de recettes |               |        |
|            |         |                          |          |                         |                                                                         | Rappels               | Modifications | Totaux                                                    | Rappels                | Modifications | Totaux |
| 1          | ALO     | OP-SPE                   | DAMOR    |                         | Administration et logistique<br>Opérations spécifiques<br>Amortissement | 1 570 000             | 1 825 341     | 3 395 341                                                 |                        |               |        |

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES<br>COMPTES         | INTITULES DES COMPTES         | DEBITS         |                     |             | NUMEROS DES<br>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              | 221 478 743         | 221 478 743 | 120                    |
| 138                            | AUTRES SUBV.INVESTISS.RECUES  | 0              | 0                   | 0           | 138                    |
|                                | TOTAUX CLASSE 1               | 0              | 221 478 743         | 221 478 743 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°2

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 1

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |             | BILAN DE SORTIE |            | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|------------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       | ACTIF           | PASSIF     |                        |
| 10681                  | 18 600 146     | 37 736 136          | 56 336 282  | 0               | 56 336 282 | 10681                  |
| 120                    | 37 736 136     | 185 447 999         | 223 184 135 | 0               | 1 705 392  | 120                    |
| 138                    | 9 161 840      | 0                   | 9 161 840   | 0               | 9 161 840  | 138                    |
|                        | 65 498 122     | 223 184 135         | 288 682 257 | 0               | 67 203 514 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES<br>COMPTES               | INTITULES DES COMPTES         | DEBITS         |                     |            | NUMEROS DES<br>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  | 11 384 249     | 349 355             | 11 733 604 | 215                    |
| 2181                                 | INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR) | 0              | 318 686             | 318 686    | 2181                   |
| 2182                                 | MATERIEL DE TRANSPORT         | 1 990 000      | 0                   | 1 990 000  | 2182                   |
| 2183                                 | MATERIEL DE BUREAU ET INFORM  | 27 545 983     | 2 341 390           | 29 887 373 | 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               | 43 340 807     | 3 009 431           | 46 350 238 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°2

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 2

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |            | BILAN DE SORTIE |            | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|------------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL      | ACTIF           | PASSIF     |                        |
| 205                    | 0              | 0                   | 0          | 1 934 723       | 0          | 205                    |
| 215                    | 0              | 0                   | 0          | 11 733 604      | 0          | 215                    |
| 2181                   | 0              | 0                   | 0          | 318 686         | 0          | 2181                   |
| 2182                   | 0              | 0                   | 0          | 1 990 000       | 0          | 2182                   |
| 2183                   | 0              | 0                   | 0          | 29 887 373      | 0          | 2183                   |
| 2184                   | 0              | 0                   | 0          | 485 852         | 0          | 2184                   |
| 280                    | 1 934 723      | 0                   | 1 934 723  | 0               | 1 934 723  | 280                    |
| 2815                   | 10 551 722     | 178 340             | 10 730 062 | 0               | 10 730 062 | 2815                   |
| 2818                   | 21 633 580     | 3 217 001           | 24 850 581 | 0               | 24 850 581 | 2818                   |
|                        | 34 120 025     | 3 395 341           | 37 515 366 | 46 350 238      | 37 515 366 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

## BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES<br>COMPTES      | INTITULES DES COMPTES          | DEBITS         |                     |             | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|-----------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------|-------------|------------------------|
|                             |                                | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       |                        |
| CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS |                                |                |                     |             |                        |
| 4012                        | FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS | 0              | 42 900 384          | 42 900 384  | 4012                   |
| 4042                        | FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS   | 0              | 3 009 431           | 3 009 431   | 4042                   |
| 4111                        | FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT     | 17 478 960     | 0                   | 17 478 960  | 4111                   |
| 4112                        | FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.  | 0              | 172 122 612         | 172 122 612 | 4112                   |
| 4121                        | AUTRES CLIENTS EX.ANT.         | 21 512         | 0                   | 21 512      | 4121                   |
| 4122                        | AUTRES CLIENTS EX.COURANT      | 0              | 21 000              | 21 000      | 4122                   |
| 416                         | CREANCES CONTENTIEUSES         | 1 480 198      | 803 170             | 2 283 368   | 416                    |
| 4192                        | AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS  | 0              | 18 153 517          | 18 153 517  | 4192                   |
| 421                         | PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES   | 0              | 96 895 303          | 96 895 303  | 421                    |
| 437                         | AUTRES ORGANISMES SOCIAUX      | 0              | 13 495 048          | 13 495 048  | 437                    |
| 4632                        | O.REC A RECOUVRER EX.COUR      | 0              | 20 356 657          | 20 356 657  | 4632                   |
| 4662                        | MANDATS A PAYER                | 0              | 31 366 680          | 31 366 680  | 4662                   |
| 4663                        | VIREMENTS A REIMPUTER          | 0              | 649 000             | 649 000     | 4663                   |
| 4664                        | EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB | 0              | 2 167 117           | 2 167 117   | 4664                   |
| 4718                        | AUTRES RECETTES A CLASSER      | 0              | 1 320 941           | 1 320 941   | 4718                   |
| 4721                        | DEPENSES PAYEES AVANT ORDONN.  | 0              | 2 730               | 2 730       | 4721                   |
| 4722                        | COMMISSION BANCAIRE INST.MDT   | 0              | 2 606               | 2 606       | 4722                   |
|                             | TOTAUX CLASSE 4                | 18 980 670     | 403 266 196         | 422 246 866 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°2

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 3

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |             | BILAN DE SORTIE |           | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|-----------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       | ACTIF           | PASSIF    |                        |
| 4012                   | 0              | 42 900 384          | 42 900 384  | 0               | 0         | 4012                   |
| 4042                   | 0              | 3 009 431           | 3 009 431   | 0               | 0         | 4042                   |
| 4111                   | 0              | 17 478 148          | 17 478 148  | 812             | 0         | 4111                   |
| 4112                   | 0              | 149 849 743         | 149 849 743 | 22 272 869      | 0         | 4112                   |
| 4121                   | 0              | 21 512              | 21 512      | 0               | 0         | 4121                   |
| 4122                   | 0              | 21 000              | 21 000      | 0               | 0         | 4122                   |
| 416                    | 0              | 786 836             | 786 836     | 1 496 532       | 0         | 416                    |
| 4192                   | 4 628 196      | 23 216 582          | 27 844 778  | 0               | 9 691 261 | 4192                   |
| 421                    | 0              | 96 895 303          | 96 895 303  | 0               | 0         | 421                    |
| 437                    | 0              | 13 495 048          | 13 495 048  | 0               | 0         | 437                    |
| 4632                   | 0              | 20 049 549          | 20 049 549  | 307 108         | 0         | 4632                   |
| 4662                   | 0              | 31 366 680          | 31 366 680  | 0               | 0         | 4662                   |
| 4663                   | 12 400         | 679 060             | 691 460     | 0               | 42 460    | 4663                   |
| 4664                   | 163 998        | 2 167 119           | 2 331 117   | 0               | 164 000   | 4664                   |
| 4718                   | 0              | 1 320 941           | 1 320 941   | 0               | 0         | 4718                   |
| 4721                   | 0              | 2 730               | 2 730       | 0               | 0         | 4721                   |
| 4722                   | 0              | 2 606               | 2 606       | 0               | 0         | 4722                   |
|                        | 4 804 594      | 403 262 672         | 408 067 266 | 24 077 321      | 9 897 721 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES<br>COMPTES        | INTITULES DES COMPTES          | DEBITS         |                     |             | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|-------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------|-------------|------------------------|
|                               |                                | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       |                        |
| CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS |                                |                |                     |             |                        |
| 5112                          | CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT | 41 100         | 16 930 258          | 16 971 358  | 5112                   |
| 5115                          | CARTES BANCAIRES ENCAISSEMENT  | 0              | 1 223 568           | 1 223 568   | 5115                   |
| 5117                          | EFFETS IMPAYES                 | 60 000         | 144 875             | 204 875     | 5117                   |
| 5151                          | TRESOR                         | 47 653 173     | 167 032 052         | 214 685 225 | 5151                   |
| 5159                          | TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT | 0              | 157 229 043         | 157 229 043 | 5159                   |
| 531                           | CAISSE                         | 214 580        | 1 085 175           | 1 299 755   | 531                    |
| 581                           | VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE  | 0              | 20 950 969          | 20 950 969  | 581                    |
| 585                           | VIREMENTS INTERNES DE FONDS    | 0              | 1 271 000           | 1 271 000   | 585                    |
|                               | TOTAUX CLASSE 5                | 47 968 853     | 365 866 940         | 413 835 793 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°2  
Edité le : 22/04/24  
Page : 4

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |             | BILAN DE SORTIE |            | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|------------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       | ACTIF           | PASSIF     |                        |
| 5112                   | 0              | 16 971 358          | 16 971 358  | 0               | 0          | 5112                   |
| 5115                   | 0              | 1 223 568           | 1 223 568   | 0               | 0          | 5115                   |
| 5117                   | 0              | 204 875             | 204 875     | 0               | 0          | 5117                   |
| 5151                   | 0              | 156 955 254         | 156 955 254 | 57 729 971      | 0          | 5151                   |
| 5159                   | 5 867 589      | 164 931 138         | 170 798 727 | 0               | 13 569 684 | 5159                   |
| 531                    | 0              | 1 271 000           | 1 271 000   | 28 755          | 0          | 531                    |
| 581                    | 0              | 20 950 969          | 20 950 969  | 0               | 0          | 581                    |
| 585                    | 0              | 1 271 000           | 1 271 000   | 0               | 0          | 585                    |
|                        | 5 867 589      | 363 779 162         | 369 646 751 | 57 758 726      | 13 569 684 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

## BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES<br>COMPTES        | INTITULES DES COMPTES          | DEBITS         |                     |           | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|-------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------|-----------|------------------------|
|                               |                                | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL     |                        |
| CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES |                                |                |                     |           |                        |
| 6011                          | ACHAT DE DENREES               | 0              | 342 591             | 342 591   | 6011                   |
| 6061                          | FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE) | 0              | 2 550 372           | 2 550 372 | 6061                   |
| 6062                          | MANUELS SCOLAIRES              | 0              | 948 499             | 948 499   | 6062                   |
| 6063                          | FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN    | 0              | 893 056             | 893 056   | 6063                   |
| 6064                          | FOURNITURES ADMINISTRATIVES    | 0              | 808 168             | 808 168   | 6064                   |
| 6065                          | LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE | 0              | 922 759             | 922 759   | 6065                   |
| 6066                          | INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.  | 0              | 1 234 266           | 1 234 266 | 6066                   |
| 6067                          | FOURNITURES ET MATERIEL ENS.   | 0              | 9 099 592           | 9 099 592 | 6067                   |
| 6068                          | AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.) | 0              | 1 024 017           | 1 024 017 | 6068                   |
| 6112                          | SS.TRAIT.DIV.PREST.ENTRETIEN   | 0              | 585 411             | 585 411   | 6112                   |
| 6113                          | SOUS TRAITANCE-VOYAGES         | 0              | 1 500               | 1 500     | 6113                   |
| 613                           | LOCATIONS                      | 0              | 7 503 988           | 7 503 988 | 613                    |
| 615                           | ENTRETIEN REPARATION           | 0              | 4 032 494           | 4 032 494 | 615                    |
| 616                           | PRIMES ASSURANCES              | 0              | 989 075             | 989 075   | 616                    |
| 6181                          | DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE | 0              | 643 944             | 643 944   | 6181                   |
| 622                           | REMU.INTERMED.HONORAIRES       | 0              | 329 613             | 329 613   | 622                    |
| 623                           | PUB.PUBLICATIONS RELTS.PUB     | 0              | 657 307             | 657 307   | 623                    |
| 6248                          | TRANSPORTS DIVERS              | 0              | 3 300               | 3 300     | 6248                   |
| 6251                          | VOYAGES DEPLACEMENTS PERSON.   | 0              | 789 396             | 789 396   | 6251                   |
| 6257                          | RECEPTIONS                     | 0              | 559 665             | 559 665   | 6257                   |
| 626                           | FRAIS POSTAUX ET TELECOM       | 0              | 1 147 449           | 1 147 449 | 626                    |
| 6282                          | FORMATION DES PERSONNELS       | 0              | 766 000             | 766 000   | 6282                   |
| 6288                          | AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES    | 0              | 1 733 184           | 1 733 184 | 6288                   |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°2

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 5

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |           | BILAN DE SORTIE |        | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-----------|-----------------|--------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL     | ACTIF           | PASSIF |                        |
| 6011                   | 0              | 342 591             | 342 591   | 0               | 0      | 6011                   |
| 6061                   | 0              | 2 550 372           | 2 550 372 | 0               | 0      | 6061                   |
| 6062                   | 0              | 948 499             | 948 499   | 0               | 0      | 6062                   |
| 6063                   | 0              | 893 056             | 893 056   | 0               | 0      | 6063                   |
| 6064                   | 0              | 808 168             | 808 168   | 0               | 0      | 6064                   |
| 6065                   | 0              | 922 759             | 922 759   | 0               | 0      | 6065                   |
| 6066                   | 0              | 1 234 266           | 1 234 266 | 0               | 0      | 6066                   |
| 6067                   | 0              | 9 099 592           | 9 099 592 | 0               | 0      | 6067                   |
| 6068                   | 0              | 1 024 017           | 1 024 017 | 0               | 0      | 6068                   |
| 6112                   | 0              | 585 411             | 585 411   | 0               | 0      | 6112                   |
| 6113                   | 0              | 1 500               | 1 500     | 0               | 0      | 6113                   |
| 613                    | 0              | 7 503 988           | 7 503 988 | 0               | 0      | 613                    |
| 615                    | 0              | 4 032 494           | 4 032 494 | 0               | 0      | 615                    |
| 616                    | 0              | 989 075             | 989 075   | 0               | 0      | 616                    |
| 6181                   | 0              | 643 944             | 643 944   | 0               | 0      | 6181                   |
| 622                    | 0              | 329 613             | 329 613   | 0               | 0      | 622                    |
| 623                    | 0              | 657 307             | 657 307   | 0               | 0      | 623                    |
| 6248                   | 0              | 3 300               | 3 300     | 0               | 0      | 6248                   |
| 6251                   | 0              | 789 396             | 789 396   | 0               | 0      | 6251                   |
| 6257                   | 0              | 559 665             | 559 665   | 0               | 0      | 6257                   |
| 626                    | 0              | 1 147 449           | 1 147 449 | 0               | 0      | 626                    |
| 6282                   | 0              | 766 000             | 766 000   | 0               | 0      | 6282                   |
| 6288                   | 0              | 1 733 184           | 1 733 184 | 0               | 0      | 6288                   |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

## BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES<br>COMPTES        | INTITULES DES COMPTES          | DEBITS         |                     |             | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|-------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------------|-------------|------------------------|
|                               |                                | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       |                        |
| CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES |                                |                |                     |             |                        |
| 629                           | RAB-REMI-RIST SUR AUT.SRV.EXT  | 0              | 6 000               | 6 000       | 629                    |
| 635                           | AUTRES IMPOTS-TAXES ADM IMPOTS | 0              | 175 000             | 175 000     | 635                    |
| 6411                          | REMUN PERSONNELS NON ENSEIGNT. | 0              | 29 708 903          | 29 708 903  | 6411                   |
| 642                           | REMUN.PERSONNELS ENSEIGNANTS   | 0              | 63 291 966          | 63 291 966  | 642                    |
| 6444                          | INDEMNITES DE DIR.ET DE GEST.  | 0              | 2 221 019           | 2 221 019   | 6444                   |
| 6448                          | AUTRES REMUNERATIONS           | 0              | 1 481 948           | 1 481 948   | 6448                   |
| 6453                          | COTIS. CAISSES.RETRAITE ET PC  | 0              | 14 801 626          | 14 801 626  | 6453                   |
| 6458                          | COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX       | 0              | 70 400              | 70 400      | 6458                   |
| 647                           | AUTRES CHARGES SOCIALES        | 0              | 2 133 854           | 2 133 854   | 647                    |
| 6511                          | REDEVANCES BREVETS LICENCES    | 0              | 1 939 941           | 1 939 941   | 6511                   |
| 6561                          | TRANSFERT AUX EPLE             | 0              | 5 855 162           | 5 855 162   | 6561                   |
| 6583                          | CHARGES GEST.COUR.AOR.EX.ANT   | 0              | 1 564 258           | 1 564 258   | 6583                   |
| 668                           | AUTRES CHARGES FINANCIERES     | 0              | 5 336               | 5 336       | 668                    |
| 671                           | CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION     | 0              | 447 015             | 447 015     | 671                    |
| 678                           | AUTRES CHARGES EXCEPT.         | 0              | 20 000 000          | 20 000 000  | 678                    |
| 6811                          | DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS      | 0              | 3 395 341           | - 3 395 341 | 6811                   |
|                               | TOTAUX CLASSE 6                | 0              | 184 663 415         | 184 663 415 |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°2

Edité le :22/04/24

Page :6

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |             | BILAN DE SORTIE |        | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|--------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       | ACTIF           | PASSIF |                        |
| 629                    | 0              | 6 000               | 6 000       | 0               | 0      | 629                    |
| 635                    | 0              | 175 000             | 175 000     | 0               | 0      | 635                    |
| 6411                   | 0              | 29 708 903          | 29 708 903  | 0               | 0      | 6411                   |
| 642                    | 0              | 63 291 966          | 63 291 966  | 0               | 0      | 642                    |
| 6444                   | 0              | 2 221 019           | 2 221 019   | 0               | 0      | 6444                   |
| 6448                   | 0              | 1 481 948           | 1 481 948   | 0               | 0      | 6448                   |
| 6453                   | 0              | 14 801 626          | 14 801 626  | 0               | 0      | 6453                   |
| 6458                   | 0              | 70 400              | 70 400      | 0               | 0      | 6458                   |
| 647                    | 0              | 2 133 854           | 2 133 854   | 0               | 0      | 647                    |
| 6511                   | 0              | 1 939 941           | 1 939 941   | 0               | 0      | 6511                   |
| 6561                   | 0              | 5 855 162           | 5 855 162   | 0               | 0      | 6561                   |
| 6583                   | 0              | 1 564 258           | 1 564 258   | 0               | 0      | 6583                   |
| 668                    | 0              | 5 336               | 5 336       | 0               | 0      | 668                    |
| 671                    | 0              | 447 015             | 447 015     | 0               | 0      | 671                    |
| 678                    | 0              | 20 000 000          | 20 000 000  | 0               | 0      | 678                    |
| 6811                   | 0              | 3 395 341           | 3 395 341   | 0               | 0      | 6811                   |
|                        | 0              | 184 663 415         | 184 663 415 | 0               | 0      |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

| NUMEROS DES<br>COMPTES         | INTITULES DES COMPTES         | DEBITS         |                     |             | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|--------------------------------|-------------------------------|----------------|---------------------|-------------|------------------------|
|                                |                               | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       |                        |
| CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS |                               |                |                     |             |                        |
| 7066                           | PRODUITS ACTIONS FORMATION    | 0              | 55 419 126          | 55 419 126  | 7066                   |
| 7068                           | AUTRES PRESTATIONS SERVICE    | 0              | 117 204 304         | 117 204 304 | 7068                   |
| 7083                           | LOCATIONS DIVERSES            | 0              | 17 500              | 17 500      | 7083                   |
| 7088                           | AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES | 0              | 24 142              | 24 142      | 7088                   |
| 7411                           | SUBVENTIONS.MINIS.EDUC.NAT    | 0              | 20 000 000          | 20 000 000  | 7411                   |
| 771                            | PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION   | 0              | 39 269              | 39 269      | 771                    |
| 775                            | PROD.CESSION ELEMENTS ACTIFS  | 0              | 440 000             | 440 000     | 775                    |
| 778                            | AUTRES PRODUITS EXCEPT.       | 0              | 26 084              | 26 084      | 778                    |
|                                | TOTAUX CLASSE 7               | 0              | 193 170 425         | 193 170 425 |                        |

Académie :  
POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

MINISTERE : Education Nationale

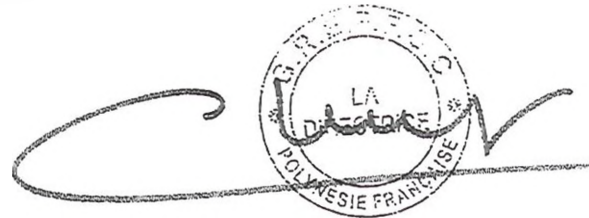
TERRITOIRE :  
POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE  
Téléphone : 40500640

DECISION BUDGETAIRE MODIFICATIVE N° 3  
Présentée pour information au Conseil d'administration

Cette décision est exécutoire à compter du :  
31/12/2023

Lolita RAIHAUT, chef d'établissement

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'Lolita Raihaut', is written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'GREPFOC' at the top, 'LA' in the center, and 'POLYNESIE FRANCAISE' at the bottom. The signature is a cursive script that loops around the stamp.

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°2  
Edité le : 22/04/24  
Page : 7

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |             | BILAN DE SORTIE |        | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|--------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       | ACTIF           | PASSIF |                        |
| 7066                   | 0              | 55 419 126          | 55 419 126  | 0               | 0      | 7066                   |
| 7068                   | 0              | 117 204 304         | 117 204 304 | 0               | 0      | 7068                   |
| 7083                   | 0              | 17 500              | 17 500      | 0               | 0      | 7083                   |
| 7088                   | 0              | 24 142              | 24 142      | 0               | 0      | 7088                   |
| 7411                   | 0              | 20 000 000          | 20 000 000  | 0               | 0      | 7411                   |
| 771                    | 0              | 39 269              | 39 269      | 0               | 0      | 771                    |
| 775                    | 0              | 440 000             | 440 000     | 0               | 0      | 775                    |
| 778                    | 0              | 26 084              | 26 084      | 0               | 0      | 778                    |
|                        | 0              | 193 170 425         | 193 170 425 | 0               | 0      |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice :2023

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              | 110 290 330         | 110 290 330 | 890                 |
|                             | TOTAUX CLASSE 8       | 0              | 110 290 330         | 110 290 330 |                     |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°2  
Edité le : 22/04/24  
Page : 8

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                     |             | BILAN DE SORTIE |        | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|--------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL       | ACTIF           | PASSIF |                        |
| 890                    | 0              | 110 290 330         | 110 290 330 | 0               | 0      | 890                    |
|                        | 0              | 110 290 330         | 110 290 330 | 0               | 0      |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

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              | 221 478 743         | 221 478 743   | 1                   |
| 2                   | TOTAUX CLASSE 2 | 43 340 807     | 3 009 431           | 46 350 238    | 2                   |
| 3                   | TOTAUX CLASSE 3 | 0              | 0                   | 0             | 3                   |
| 4                   | TOTAUX CLASSE 4 | 18 980 670     | 403 266 196         | 422 246 866   | 4                   |
| 5                   | TOTAUX CLASSE 5 | 47 968 853     | 365 866 940         | 413 835 793   | 5                   |
| 6                   | TOTAUX CLASSE 6 | 0              | 184 663 415         | 184 663 415   | 6                   |
| 7                   | TOTAUX CLASSE 7 | 0              | 193 170 425         | 193 170 425   | 7                   |
| 8                   | TOTAUX CLASSE 8 | 0              | 110 290 330         | 110 290 330   | 8                   |
| TCLASSE             | TOTAUX GENERAUX | 110 290 330    | 1 481 745 480       | 1 592 035 810 | TCLASSE             |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAETERRITOIRE  
Pièce n°2  
Edité le : 22/04/24  
Page : 9

## DES COMPTES DU GRAND LIVRE

| NUMEROS DES<br>CLASSES | CREDITS        |                     |               | BILAN DE SORTIE |             | NUMEROS DES<br>CLASSES |
|------------------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|-------------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS EXERCICE | TOTAL         | ACTIF           | PASSIF      |                        |
| 1                      | 65 498 122     | 223 184 135         | 288 682 257   | 0               | 67 203 514  | 1                      |
| 2                      | 34 120 025     | 3 395 341           | 37 515 366    | 46 350 238      | 37 515 366  | 2                      |
| 3                      | 0              | 0                   | 0             | 0               | 0           | 3                      |
| 4                      | 4 804 594      | 403 262 672         | 408 067 266   | 24 077 321      | 9 897 721   | 4                      |
| 5                      | 5 867 589      | 363 779 162         | 369 646 751   | 57 758 726      | 13 569 684  | 5                      |
| 6                      | 0              | 184 663 415         | 184 663 415   | 0               | 0           | 6                      |
| 7                      | 0              | 193 170 425         | 193 170 425   | 0               | 0           | 7                      |
| 8                      | 0              | 110 290 330         | 110 290 330   | 0               | 0           | 8                      |
| TCLASSE                | 110 290 330    | 1 481 745 480       | 1 592 035 810 | 128 186 285     | 128 186 285 | TCLASSE                |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAETERRITOIRE  
Pièce n°3  
Edité le : 22/04/24  
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                  | 340 961                  | 0            | 340 961                 |                        |                                  |
| 6061                              | Fourn.non stocka.(eau/énergie)    | 1 000                    | 0            | 1 000                   |                        |                                  |
| 6062                              | Manuels scolaires                 | 948 499                  | 0            | 948 499                 |                        |                                  |
| 6063                              | Fournit.petit mat.entretien       | 13 029                   | 0            | 13 029                  |                        |                                  |
| 6064                              | Fournitures administratives       | 480 786                  | 0            | 480 786                 |                        |                                  |
| 6065                              | Linge-vêtements-prod.nettoyage    | 605 530                  | 0            | 605 530                 |                        |                                  |
| 6066                              | Infirmierie et produits pharm.    | 1 226 277                | 0            | 1 226 277               |                        |                                  |
| 6067                              | Fournitures et matériel ens.      | 9 099 592                | 0            | 9 099 592               |                        |                                  |
| 6068                              | Autres fournit(mat.mob.outil.)    | 90 574                   | 0            | 90 574                  |                        |                                  |
| 6112                              | Ss.trait.div.prest.entretien      | 555 411                  | 0            | 555 411                 |                        |                                  |
| 6113                              | Sous traitance-voyages            | 1 500                    | 0            | 1 500                   |                        |                                  |
| 613                               | Locations                         | 3 782 673                | 15 000       | 3 767 673               |                        |                                  |
| 615                               | Entretien réparation              | 1 318 768                | 0            | 1 318 768               |                        |                                  |
| 6181                              | Doc.générale et administrative    | 643 944                  | 0            | 643 944                 |                        |                                  |
| 622                               | Rému.interméd.honoraires          | 53 659                   | 0            | 53 659                  |                        |                                  |
| 6248                              | Transports divers                 | 3 300                    | 0            | 3 300                   |                        |                                  |
| 6251                              | Voyages déplacements person.      | 635 849                  | 15 000       | 620 849                 |                        |                                  |
| 6257                              | Réceptions                        | 280 865                  | 0            | 280 865                 |                        |                                  |
| 626                               | Frais postaux et télécom          | 9 705                    | 0            | 9 705                   |                        |                                  |
| 6288                              | Autres charges ext.diverses       | 222 772                  | 0            | 222 772                 |                        |                                  |
| 629                               | Rab-remi-rist sur aut.srv.ext     | 0                        | 6 000        | -6 000                  |                        |                                  |
| 642                               | Rémun.personnels enseignants      | 63 291 966               | 0            | 63 291 966              |                        |                                  |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°3  
Edité le : 22/04/24  
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            |              |                         |                        |                                  |
| 6444                              | Indemnités de dir.et de gest.     | 1 067 414                        | 0            | 1 067 414               |                        |                                  |
| 6448                              | Autres rémunérations              | 1 304 250                        | 0            | 1 304 250               |                        |                                  |
| 6511                              | Redevances brevets licences       | 200 640                          | 0            | 200 640                 |                        |                                  |
| 6561                              | Transfert aux eple                | 5 855 162                        | 0            | 5 855 162               |                        |                                  |
| 6583                              | Charges gest.cour.aor.ex.ant      | 1 564 258                        | 0            | 1 564 258               |                        |                                  |
| 671                               | Charges except.opé.gestion        | 447 015                          | 0            | 447 015                 |                        |                                  |
| 678                               | Autres charges except.            | 20 000 000                       | 0            | 20 000 000              |                        |                                  |
|                                   | TOTAL SERVICE AP                  | 114 045 399                      | 36 000       | 114 009 399             | 114 730 000            | 720 601                          |
|                                   | SERVICE AP - Activité pédagogique | Opérations sur crédits d'extoume |              |                         |                        |                                  |
|                                   | TOTAL SERVICE AP                  | 0                                | 0            | 0                       | 0                      | 0                                |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°3  
Edité le : 22/04/24  
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                           | 1 630                    | 0            | 1 630                   |                        |                                  |
| 6061                              | Fourn.non stocka.(eau/énergie)             | 2 549 372                | 0            | 2 549 372               |                        |                                  |
| 6063                              | Fournit.petit mat.entretien                | 880 027                  | 16 695       | 863 332                 |                        |                                  |
| 6064                              | Fournitures administratives                | 327 382                  | 0            | 327 382                 |                        |                                  |
| 6065                              | Linge-vêtements-prod.nettoyage             | 317 229                  | 0            | 317 229                 |                        |                                  |
| 6066                              | Infirmierie et produits pharm.             | 7 989                    | 0            | 7 989                   |                        |                                  |
| 6068                              | Autres fournit(mat.mob.outil.)             | 933 443                  | 0            | 933 443                 |                        |                                  |
| 6112                              | Ss.trait.div.prest.entretien               | 30 000                   | 0            | 30 000                  |                        |                                  |
| 613                               | Locations                                  | 3 721 315                | 148 878      | 3 572 437               |                        |                                  |
| 615                               | Entretien réparation                       | 2 713 726                | 0            | 2 713 726               |                        |                                  |
| 616                               | Primes assurances                          | 989 075                  | 0            | 989 075                 |                        |                                  |
| 622                               | Rému.interméd.honoraires                   | 275 954                  | 0            | 275 954                 |                        |                                  |
| 623                               | Pub.publications relts.pub                 | 657 307                  | 0            | 657 307                 |                        |                                  |
| 6251                              | Voyages déplacements person.               | 153 547                  | 0            | 153 547                 |                        |                                  |
| 6257                              | Réceptions                                 | 278 800                  | 0            | 278 800                 |                        |                                  |
| 626                               | Frais postaux et télécom                   | 1 137 744                | 0            | 1 137 744               |                        |                                  |
| 6282                              | Formation des personnels                   | 766 000                  | 0            | 766 000                 |                        |                                  |
| 6288                              | Autres charges ext.diverses                | 1 510 412                | 0            | 1 510 412               |                        |                                  |
| 635                               | Autres impôts-taxes adm impôts             | 175 000                  | 0            | 175 000                 |                        |                                  |
| 6411                              | Rémun personnels non enseignt.             | 29 708 903               | 719 235      | 28 989 668              |                        |                                  |
| 6444                              | Indemnités de dir.et de gest.              | 1 153 605                | 0            | 1 153 605               |                        |                                  |
| 6448                              | Autres rémunérations                       | 177 698                  | 0            | 177 698                 |                        |                                  |

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°3

Edité le :22/04/24

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             |              |                         |                        |                                  |
| 6453                              | Cotis. caisses.retraite et pc              | 14 801 626                        | 0            | 14 801 626              |                        |                                  |
| 6458                              | Cotis.autres org.sociaux                   | 70 400                            | 0            | 70 400                  |                        |                                  |
| 647                               | Autres charges sociales                    | 2 133 854                         | 0            | 2 133 854               |                        |                                  |
| 6511                              | Redevances brevets licences                | 1 739 301                         | 0            | 1 739 301               |                        |                                  |
| 668                               | Autres charges financières                 | 5 336                             | 0            | 5 336                   |                        |                                  |
| 6811                              | Dot.amort.immobilisations                  | 3 395 341                         | 0            | 3 395 341               |                        |                                  |
|                                   | TOTAL SERVICE ALO                          | 70 612 016                        | 884 808      | 69 727 208              | 70 360 341             | 633 133                          |
|                                   | SERVICE ALO - Administration et logistique | Opérations sur crédits d'extourne |              |                         |                        |                                  |
|                                   | TOTAL SERVICE ALO                          | 0                                 | 0            | 0                       | 0                      | 0                                |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Ministère : Education Nationale

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°3

Edité le : 22/04/24

Page : 5

## DEVELOPPEMENT DES CHARGES

| Numéro des comptes                       | Intitulés des comptes               | Montant des charges               |              |                         | Situation / prévisions |                                  |
|------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|
|                                          |                                     | Montant brut des mandats          | Reversements | Montant net des charges | Crédits ouverts        | Crédits budgétaires non employés |
| Deuxième section : opérations en capital |                                     |                                   |              |                         |                        |                                  |
|                                          | SERVICE OPC - Opérations en capital | Opérations de l'année             |              |                         |                        |                                  |
| 215                                      | Install.techniques,mat,outil.       | 349 355                           | 0            | 349 355                 |                        |                                  |
| 2181                                     | Inst.gén.ag.aménagt(E.non PR)       | 318 686                           | 0            | 318 686                 |                        |                                  |
| 2183                                     | Matériel de bureau et inform        | 2 341 390                         | 0            | 2 341 390               |                        |                                  |
|                                          | TOTAL SERVICE OPC                   | 3 009 431                         | 0            | 3 009 431               | 3 850 000              | 840 569                          |
|                                          | SERVICE OPC - Opérations en capital | Opérations sur crédits d'extourne |              |                         |                        |                                  |
|                                          | TOTAL SERVICE OPC                   | 0                                 | 0            | 0                       | 0                      | 0                                |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°3  
Edité le :22/04/24  
Page :6

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

| Numéro<br>des<br>comptes    | Intitulés des comptes             | Montant des charges         |              |                            | Situation / prévisions |                                     |
|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------------|
|                             |                                   | Montant brut des<br>mandats | Reversements | Montant net des<br>charges | Crédits ouverts        | Crédits budgétaires non<br>employés |
| Totaux généraux des charges |                                   |                             |              |                            |                        |                                     |
|                             | Opérations de l'année             |                             |              |                            |                        |                                     |
|                             |                                   | 187 666 846                 | 920 808      | 186 746 038                | 188 940 341            | 2 194 303                           |
|                             | Opérations sur crédits d'extourne |                             |              |                            |                        |                                     |
|                             |                                   | 0                           | 0            | 0                          | 0                      | 0                                   |

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°4

Edité le :22/04/24

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                | 55 419 126                          | 1 035 974                          | 54 383 152               |                        |                                  |
| 7068                              | Autres prestations service                | 116 975 681                         | 6 692 452                          | 110 283 229              |                        |                                  |
| 7411                              | Subventions minis.éduc.nat.               | 20 000 000                          | 0                                  | 20 000 000               |                        |                                  |
|                                   | TOTAL SERVICE AP                          | 192 394 807                         | 7 728 426                          | 184 666 381              | 185 265 000            | -598 619                         |
|                                   | 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               |                                    |                          |                        |                                  |
| 7068                              | Autres prestations service                | 228 623                             | 0                                  | 228 623                  |                        |                                  |
| 7083                              | Locations diverses                        | 17 500                              | 0                                  | 17 500                   |                        |                                  |
| 7088                              | Autres produits activ.annexes             | 24 142                              | 0                                  | 24 142                   |                        |                                  |
| 771                               | Produits except.ope.gestion               | 39 269                              | 0                                  | 39 269                   |                        |                                  |
| 775                               | Prod.cession éléments actifs              | 440 000                             | 0                                  | 440 000                  |                        |                                  |
| 778                               | Autres produits except.                   | 26 084                              | 0                                  | 26 084                   |                        |                                  |
|                                   | TOTAL SERVICE ALO                         | 775 618                             | 0                                  | 775 618                  | 0                      | 775 618                          |
|                                   | 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 : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°4  
Edité le : 22/04/24  
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              |                                     |                                    |                          |                        |                                  |
|                                   |                                    | 193 170 425                         | 7 728 426                          | 185 441 999              | 185 265 000            | 176 999                          |
|                                   | Opérations sur produits d'extourne |                                     |                                    |                          |                        |                                  |
|                                   |                                    | 0                                   | 0                                  | 0                        | 0                      | 0                                |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°4  
Edité le :22/04/24  
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 : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°4  
Edité le : 22/04/24  
Page : 4

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

| Numéros des comptes               | Intitulés des comptes | Montant des produits                |                                    |                          | Situation/prévisions   |                                  |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------------------|
|                                   |                       | Montant brut des ordres de recettes | Annulations des ordres de recettes | Montant net des produits | Prévisions de produits | Réalisation plus ou moins values |
| TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS      |                       |                                     |                                    |                          |                        |                                  |
| Opérations de l'année             |                       |                                     |                                    |                          |                        |                                  |
|                                   |                       | 193 170 425                         | 7 728 426                          | 185 441 999              | 185 265 000            | 176 999                          |
| Opérations sur produits d'extoume |                       |                                     |                                    |                          |                        |                                  |
|                                   |                       | 0                                   | 0                                  | 0                        | 0                      | 0                                |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°5

Edité le : 22/04/24

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         | 114 009 399              | 184 666 381              |
| ALO                                      | Administration et logistique | 69 727 208               | 775 618                  |
|                                          | Total services généraux      | 183 736 607              | 185 441 999              |
|                                          | Total de la première section | 183 736 607              | 185 441 999              |
|                                          | Résultat                     |                          | 1 705 392                |
|                                          | CAF                          |                          | 4 660 733                |
| Deuxième section : opérations en capital |                              |                          |                          |
| OPC                                      | Opérations en capital        | 3 009 431                | 0                        |
|                                          | Total exécution budgétaire   | 186 746 038              | 185 441 999              |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°5

Edité le : 22/04/24

Page : 2

TABLEAU DE FINANCEMENT

| Emplois                                                                  |                  | Ressources       |                                               |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement                                           | 0                | 4 660 733        | Capacité d'autofinancement                    |
| Immobilisations (C20 à 23)                                               | 3 009 431        | 0                | Apports (C102, C103)                          |
| Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275 | 0                | 0                | Subventions (C13)                             |
|                                                                          |                  | 440 000          | Aliénation ou cessions immobilières (C775)    |
| Remboursements des dettes financières (C16)                              | 0                | 0                | Augmentation des dettes financières (C16)     |
| Dépôts et cautionnement versés (C275)                                    | 0                | 0                | Dépôts et cautionnement remboursés (C275)     |
| <b>Total des emplois</b>                                                 | <b>3 009 431</b> | <b>5 100 733</b> | <b>Total des ressources</b>                   |
| <b>Apports au fonds de roulement</b>                                     | <b>2 091 302</b> |                  | <b>Prélèvements sur le fonds de roulement</b> |

## COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

| CHARGES                                                        | MONTANT<br>N | RAPPEL<br>N-1 | TOTAUX<br>PARTIELS N | TOTAUX<br>PARTIELS N-1 |
|----------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|------------------------|
| Charges d'exploitation : (1)                                   |              |               |                      |                        |
| Achats de marchandises                                         |              |               |                      |                        |
| Variation de stock                                             |              |               |                      |                        |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements      | 342 591      | 361 377       |                      |                        |
| Variation de stock                                             |              |               |                      |                        |
| *Autres achats et versements assimilés                         | 37 021 482   | 23 684 579    |                      |                        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                          | 175 000      | 432 697       |                      |                        |
| Salaires et traitements                                        | 95 984 601   | 99 476 700    |                      |                        |
| Charges sociales                                               | 17 005 880   | 17 329 757    |                      |                        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                 |              |               |                      |                        |
| Sur immobilisations                                            | 3 395 341    | 1 565 428     |                      |                        |
| Sur actif circulant                                            |              |               |                      |                        |
| Pour risques et charges                                        |              |               |                      |                        |
| Autres charges                                                 | 9 359 361    | 9 838 053     |                      |                        |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION .....                             |              |               | 163 284 256          | 152 688 591            |
| Charges financières :                                          |              |               |                      |                        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                 |              |               |                      |                        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 5 336        |               |                      |                        |
| TOTAL CHARGES FINANCIERES .....                                |              |               | 5 336                |                        |
| Charges exceptionnelles :                                      |              |               |                      |                        |
| Sur opérations de gestion                                      | 20 447 015   |               |                      |                        |
| Sur opérations en capital                                      |              |               |                      |                        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                 |              |               |                      |                        |
| TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES .....                            |              |               | 20 447 015           |                        |
| TOTAL GENERAL DES CHARGES .....                                |              |               | 183 736 607          | 152 688 591            |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT) .....                        |              |               | 1 705 392            | 37 736 136             |
| CAF .....                                                      |              |               | 4 660 733            | 39 301 564             |
| * 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<br>N | RAPPEL<br>N-1 | TOTAUX<br>PARTIELS N | TOTAUX<br>PARTIELS N-1 |
|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------------|------------------------|
| Produits d'exploitation : (1)                                 |              |               |                      |                        |
| Ventes de marchandises                                        |              |               |                      |                        |
| Production vendue (biens et services)                         | 164 936 646  | 190 314 466   |                      |                        |
| Production stockée                                            |              |               |                      |                        |
| Production immobilisée                                        |              |               |                      |                        |
| Subventions d'exploitation                                    | 20 000 000   |               |                      |                        |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions      |              |               |                      |                        |
| Autres produits                                               |              | 91 501        |                      |                        |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION .....                           |              |               | 184 936 646          | 190 405 967            |
| 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                                     | 65 353       | 18 760        |                      |                        |
| Sur opérations en capital                                     | 440 000      |               |                      |                        |
| Reprise sur dépréciations et provisions                       |              |               |                      |                        |
| TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS .....                            |              |               | 505 353              | 18 760                 |
| TOTAL GENERAL DES PRODUITS .....                              |              |               | 185 441 999          | 190 424 727            |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT) .....                        |              |               |                      |                        |
| IAF .....                                                     |              |               |                      |                        |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs .....  |              |               |                      |                        |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°7

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

## BILAN

| ACTIF                                                   | Exercice N        |                   |                  | Exercice N-1     |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                         | Montant Brut      | Amort et prov     | Montant Net      | Montant Net      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                 |                   |                   |                  |                  |
| 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                              | 11 733 604        | 10 730 062        | 1 003 542        | 832 527          |
| - Collection                                            | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| - Biens historiques et culturels                        | 0                 |                   | 0                | 0                |
| - Autres immo. corporelles                              | 32 681 911        | 24 850 581        | 7 831 330        | 8 388 255        |
| Immobilisations en cours (23)                           | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| Immobilisations financières (26-27)                     |                   |                   |                  | 0                |
| - Participations et créances rattachées à participation | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| - Autres immobilisations financières                    | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| <b>Total actif immobilisé</b>                           | <b>46 350 238</b> | <b>37 515 366</b> | <b>8 834 872</b> | <b>9 220 782</b> |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°7

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

## BILAN

| ACTIF                                                  | Exercice N         |                   |                   | Exercice N-1      |
|--------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                        | Montant Brut       | Amort et prov     | Montant Net       | Montant Net       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                 |                    |                   |                   |                   |
| 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) | 23 770 213         | 0                 | 23 770 213        | 18 980 670        |
| Créances personnels et organismes sociaux (42-43)      | 0                  |                   | 0                 | 0                 |
| Etat et CT (44)                                        | 0                  |                   | 0                 | 0                 |
| Autres créances (181-186-187-46-47)                    | 307 108            | 0                 | 307 108           | 0                 |
| Valeurs mobilières de placement (500)                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| Compte de liaison (185)                                | 0                  |                   | 0                 | 0                 |
| Trésorerie (51-531-54-585)                             | 44 189 042         |                   | 44 189 042        | 42 101 264        |
| Charges constatées d'avance (486)                      | 0                  |                   | 0                 | 0                 |
| <b>Total actif circulant</b>                           | <b>68 266 363</b>  | <b>0</b>          | <b>68 266 363</b> | <b>61 081 934</b> |
| <b>Total Général</b>                                   | <b>114 616 601</b> | <b>37 515 366</b> | <b>77 101 235</b> | <b>70 302 716</b> |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°7  
Edité le : 22/04/24  
Page : 1

BILAN

| PASSIF                                          | Exercice N        | Exercice N-1      |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                         |                   |                   |
| Biens mis à dispo (102)                         | 0                 | 0                 |
| Biens remis en pleine propriété (103)           | 0                 | 0                 |
| Réserves (1068)                                 | 56 336 282        | 18 600 146        |
| Report à nouveau (110-119) <sup>(a)</sup>       | 0                 | 0                 |
| Résultat (120-129) <sup>(b)</sup>               | 1 705 392         | 37 736 136        |
| Subventions d'investissements (131 à 138 - 139) | 9 161 840         | 9 161 840         |
| <b>PROVISIONS</b>                               |                   |                   |
| Provisions pour risques et charges (15)         | 0                 | 0                 |
| <b>DETTES</b>                                   |                   |                   |
| Dettes financières (16)                         | 0                 | 0                 |
| <b>Total ressources stables</b>                 | <b>67 203 514</b> | <b>65 498 122</b> |

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

98716 PIRAE

Page :2

| PASSIF                                                    | Exercice N        | Exercice N-1      |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>DETTES</b>                                             |                   |                   |
| Dettes d'exploitation                                     |                   | 0                 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419) | 9 691 261         | 4 628 196         |
| Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)           | 0                 | 0                 |
| Etats et CT (44)                                          | 0                 | 0                 |
| Autres dettes (181-186-187-46-47)                         | 206 460           | 176 398           |
| Compte de liaison (185)                                   | 0                 | 0                 |
| Produits constatés d'avances (487)                        | 0                 | 0                 |
| <b>Total passif circulant</b>                             | <b>9 897 721</b>  | <b>4 804 594</b>  |
| <b>Total Général</b>                                      | <b>77 101 235</b> | <b>70 302 716</b> |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°7  
Edité le :22/04/24  
Page :3

FONDS DE ROULEMENT

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|-----------|
| 56 277 340       | 58 368 642     | 2 091 302 |

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|-----------|
| 14 176 076       | 14 179 600     | 3 524     |

TRESORERIE

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|-----------|
| 42 101 264       | 44 189 042     | 2 087 778 |

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

| Année antérieure | Année en cours | Variation |
|------------------|----------------|-----------|
| 42 101 264       | 44 189 042     | 2 087 778 |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

Exercice : 2023

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

BALANCE DEFINITIVE

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

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°8  
Edité le : 22/04/24  
Page : 1

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

| NUMEROS DES<br>COMPTES | CREDITS        |                       |       | SOLDES    |            | NUMEROS DES<br>COMPTES |
|------------------------|----------------|-----------------------|-------|-----------|------------|------------------------|
|                        | BILAN D'ENTREE | OPERATIONS L'EXERCICE | TOTAL | DEBITEURS | CREDITEURS |                        |
|                        |                |                       |       |           |            |                        |
|                        |                |                       |       |           |            |                        |
|                        | 0              | 0                     | 0     | 0         | 0          |                        |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°9  
Edité le :22/04/24  
Page : 1

## RAPPORT SUR LE COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023

PRESENTE PAR :

Lolita RAIHAUTI, Ordonnateur

et FRIBAULT SAMUEL, 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.

## COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2023 - 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 1 705 392 F.

| <i>Services</i> | <i>AP</i>   | <i>ALO</i> | <i>Total</i> |
|-----------------|-------------|------------|--------------|
| Recettes        | 184 666 381 | 775 618    | 185 441 999  |
| Dépenses        | 114 009 399 | 69 727 208 | 183 736 607  |
| Résultat        |             |            | 1 705 392    |

### 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 2023, la CAF s'élève à 4 660 733 F.

| <i>Exercice</i> | <i>2017</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> | <i>2023</i> |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CAF             | 852 995     | - 9 770 351 | - 1 528 410 | 2 459 339   | 10 674 112  | 39 301 564  | 4 660 733   |

### 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 2023 à **58 368 642 F**, il est en augmentation de 2 091 302 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.

#### 7. Le taux moyen de non recouvrement

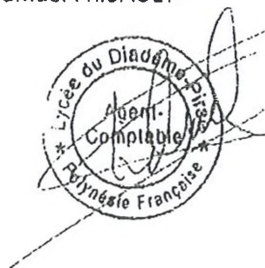
Il permet de comparer le montant des créances restant à percevoir par rapport aux ordres de recettes émis et ainsi de valider (ou non) la qualité du recouvrement effectué par l'agent comptable et le service de gestion ou encore permettre à l'ordonnateur de procéder à la constitution de provisions pour créances incertaines. Ce taux s'élève à 14 % au 31/12/2023 contre 10 % à la clôture de l'exercice précédent.

Cette augmentation est due en totalité aux délais non respectés de présentation des factures en fin d'année au SEFI qui a entraîné des paiements en janvier et février 2024.

En conclusion, la situation financière du GREPFOC au 31 décembre 2023 est très satisfaisante, le fonds de roulement a augmenté de 2 091 302 F et la quasi-totalité des créances douteuses à recouvrer a été soldée.

Pirae, le 02 mai 2024

L'agent comptable  
Samuel FRIBAUT



| 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  | 11 733 604  | 10 730 062       | 0               | 5 081 741                | 5 648 321          | 1 003 542         |
| 2181             | INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR) | 318 686     | 0                | 0               | 0                        | 0                  | 318 686           |
| 2182             | MATERIEL DE TRANSPORT         | 1 990 000   | 1 990 000        | 0               | 0                        | 1 990 000          | 0                 |
| 2183             | MATERIEL DE BUREAU ET INFORM  | 29 887 373  | 22 374 729       | 0               | 3 790 247                | 18 584 482         | 7 512 644         |
| 2184             | MOBILIER                      | 485 852     | 485 852          | 0               | 289 852                  | 196 000            | 0                 |
|                  |                               |             |                  |                 |                          |                    |                   |
|                  |                               |             |                  |                 |                          |                    |                   |
|                  |                               |             |                  |                 |                          |                    |                   |
|                  |                               |             |                  |                 |                          |                    |                   |
|                  | Total                         | 46 350 238  | 37 515 366       | 0               | 9 161 840                | 28 353 526         | 8 834 872         |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°11  
Edité le : 22/04/24  
Page : 1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES - ETAT NEANT

| Numéro<br>des<br>Comptes | Désignation<br>des approvisionnements | Unité | Quantité                     | PU TTC<br>Dernier appro | Total des<br>approvisionnements | Total du solde<br>du compte de la<br>balance | Observations |
|--------------------------|---------------------------------------|-------|------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|--------------|
|                          |                                       |       | Sous-total approvisionnement |                         | 0                               | 0                                            |              |
| Total Général            |                                       |       |                              |                         | 0                               | 0                                            |              |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° 12  
Edité le : 22/04/24  
Page : 1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

| Numéro des comptes | Nature des stocks et des en cours                                                                         | Stocks au 01-01-2023 | Variation service général | Variation services spéciaux | Stocks au 31-12-2023 |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|
|                    | MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS                                                           |                      |                           |                             |                      |
|                    | Augmentation = ordre de reversement compte 603x<br>Diminution en stock = mandat compte 603x               | 0                    | 0                         | 0                           | 0                    |
|                    | PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS                                                                |                      |                           |                             |                      |
|                    | Augmentation = ordre de recette compte 713x<br>Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x | 0                    | 0                         | 0                           | 0                    |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n° 13  
Edité le : 22/04/24  
Page : 1

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

| Nature de la provision | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice<br>Augmentation | Reprises de l'exercice<br>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

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n°14

Edité le :22/04/24

Page :1

Exercice :2023

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

|                    | Année 2019 | Année 2020 | Année 2021 | Année 2022 | Année 2023 |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Fonds de roulement | 14 554 204 | 16 562 250 | 26 607 220 | 56 277 340 | 58 368 642 |
| Jours FdR          | 43         | 55         | 74         | 134        | 131        |

|                              |            |           |            |            |            |
|------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| Besoin en Fonds de Roulement | 30 025 598 | 8 925 506 | 20 670 742 | 14 176 076 | 14 179 600 |
|------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|

|            |             |           |           |            |            |
|------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|
| Trésorerie | -15 471 394 | 7 636 744 | 5 936 478 | 42 101 264 | 44 189 042 |
|------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|

|                     |     |    |    |     |    |
|---------------------|-----|----|----|-----|----|
| Jours de Trésorerie | -46 | 25 | 16 | 100 | 99 |
|---------------------|-----|----|----|-----|----|

|                                   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|
| Taux moyen de charges à payer (%) | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|

|                              |    |    |    |    |    |
|------------------------------|----|----|----|----|----|
| Taux de non recouvrement (%) | 27 | 14 | 21 | 10 | 14 |
|------------------------------|----|----|----|----|----|

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°15  
Edité le :22/04/24  
Page :1

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU (1) 31 DECEMBRE 2023

| NUMERAIRE |       |               |        |                    |
|-----------|-------|---------------|--------|--------------------|
| BILLETS : |       |               |        |                    |
|           | de    | 10 000 Francs | 0      | 9841680D - GREPFOC |
|           | de    | 5 000 Francs  | 0      |                    |
| 22        | de    | 1 000 Francs  | 22 000 |                    |
| 11        | de    | 500 Francs    | 5 500  |                    |
| PIECES :  |       |               |        |                    |
|           | 2 de  | 200 Francs    | 400    | Solde 531 = 28 755 |
|           | 1 de  | 100 Francs    | 100    |                    |
|           | 1 de  | 50 Francs     | 50     |                    |
|           | 12 de | 20 Francs     | 240    |                    |
|           | 34 de | 10 Francs     | 340    |                    |
|           | 25 de | 5 Francs      | 125    |                    |
|           | de    | 2 Francs      | 0      |                    |
|           | de    | 1 Franc       | 0      |                    |
| TOTAL     |       |               | 28 755 |                    |
|           |       |               |        |                    |

(1) Procès-verbal établi le 31 décembre 2023, ou à la date de remise des services en cas de mutation de comptable.

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n° 15

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 2

PROCES-VERBAL DE CAISSE ET DE PORTEFEUILLE A LA DATE DU 31 DECEMBRE 2023

|                                                       |          |  |
|-------------------------------------------------------|----------|--|
| <b>VALEURS ACTIVES DETENUES PAR L'AGENT COMPTABLE</b> |          |  |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>0</b> |  |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n° 16

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 1

COMPTE DE DEPOTS DE FONDS AU TRESOR  
ETAT DE DEVELOPPEMENT ET D'ACCORD DU SOLDE AU 31 DECEMBRE 2023

AGENT COMPTABLE : FRIBAULT SAMUEL

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

DETAIL DES OPERATIONS FORMANT LE SOLDE DU COMPTE 5151

|                                                                                                                                                                                                              |                             |                          | Débit   | 214 685 225 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---------|-------------|
|                                                                                                                                                                                                              |                             |                          | Crédit  | 156 955 254 |
| I - Solde débiteur d'après les écritures du comptable                                                                                                                                                        |                             |                          |         | 57 729 971  |
| 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<br>des écritures                                                                                                                                                                           |                             | Nature des opérations    | Montant |             |
| Par<br>le comptable<br>du Trésor                                                                                                                                                                             | Par<br>l'agent<br>comptable |                          |         |             |
|                                                                                                                                                                                                              |                             | 1 - Recettes (à ajouter) |         |             |
|                                                                                                                                                                                                              |                             | Total                    |         |             |
|                                                                                                                                                                                                              |                             | 2 - Dépenses (à déduire) |         |             |
|                                                                                                                                                                                                              |                             | Total                    |         |             |
|                                                                                                                                                                                                              |                             | Montant net (à reporter) |         |             |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n° 16  
Edité le : 22/04/24  
Page : 2

| REPORT                                                                                                                                                                                                        |                       |                                                                                               |         | 0          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|
| III - Opérations imputées au compte de dépôts de fonds par l'agent comptable désigné d'autre part pendant l'année écoulée et comprises dans les écritures du comptable du Trésor au cours de l'année suivante |                       |                                                                                               |         |            |
| 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. |         | 57 729 971 |

A PIRAE, le 22/04/2024  
L'Agent comptable, FRIBAULT SAMUEL



Le (1) 22/04/24

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.

## DFiP de Polynésie Française

### Dépôts et Services Financiers

27, Rue Anne-Marie Javouhey

BP 86 - 98713 PAPEETE

POLYNESIE FRANCAISE

dftp987.dft@dgfip.finances.gouv.fr

| Relevé d'Identité Bancaire               |         |             |      |
|------------------------------------------|---------|-------------|------|
| Banque                                   | Guichet | Compte      | Clef |
| 10071                                    | 98401   | 00001000059 | 28   |
| IBAN : FR76 1007 1984 0100 0010 0005 928 |         |             |      |
| BIC : TRPUPFT1                           |         |             |      |
| GREPFOC                                  |         |             |      |

Relevé de compte du 29/12/2023

Veuillez trouver ci-dessous le relevé d'opérations du compte 00001000059 en date du 29/12/2023.

| Date             | Valeur     | Opération        | Libellé                                                               | Débit (XPF) | Crédit (XPF) |
|------------------|------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|
| 28/12/2023       |            |                  | Report du solde du 28/12/2023                                         |             | 57 510 846   |
| 29/12/2023       | 29/12/2023 | virement<br>ieom | nov 23 kyara beyscelance aron mr/mme beyscelance vatea                |             | 88 000       |
| 29/12/2023       | 29/12/2023 | virement<br>ieom | dec 23 kyara beyscelance aron mr/mme beyscelance vatea                |             | 88 000       |
| 29/12/2023       | 29/12/2023 | virement<br>ieom | formation cap cuisine tepoe tea nupaloura mlle<br>temanupaloura tepoe |             | 43 125       |
| Total mouvements |            |                  |                                                                       | 0           | 219 125      |

Le solde au 29-12-2023 de votre compte est de : 57 729 971 XPF

Ce document a été généré le 29-12-2023.

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n°17  
Edité le :22/04/24  
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 :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°18  
Edité le :22/04/24  
Page :2

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4112 FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.

DEBIT : 172 122 612  
CREDIT : 149 849 743

SOLDE DEBITEUR : 22 272 869 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit      | Crédit |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 1 840 688  |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 346 350    |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 683 635    |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 112 200    |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 72 800     |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 202 000    |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 3 116 841  |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 238 763    |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 1 188 000  |        |
| 2023               | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 9 723 881  |        |
| 2023               | CF LISTE CREANCES                                                                                                 | 2 684 316  |        |
| 2023               | CF ETAT DES CREANCES                                                                                              | 1 512 000  |        |
| 2023               | CF ETAT DES CREANCES                                                                                              | 70 000     |        |
| 2023               | CF ETAT DES CREANCES                                                                                              | 456 000    |        |
| 2023               | CF ETAT DES CREANCES                                                                                              | 17 500     |        |
| 2023               | CF ETAT DES CREANCES                                                                                              | 7 895      |        |
|                    | Total des opérations détaillées                                                                                   | 22 272 869 | 0      |
|                    | Solde des opérations détaillées                                                                                   | 22 272 869 |        |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°18  
Edité le :22/04/24  
Page :3

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4112 FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.

DEBIT : 172 122 612  
CREDIT : 149 849 743

SOLDE DEBITEUR : 22 272 869 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit      | Crédit |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|
|                       | Bilan d'entrée du compte 4111                                                                                     | 22 272 869 |        |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°18  
Edité le :22/04/24  
Page :1

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4111 FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT

DEBIT : 17 478 960  
CREDIT : 17 478 148

SOLDE DEBITEUR : 812 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit | Crédit |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| 2023                  | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 812   |        |
|                       | Total des opérations détaillées                                                                                   | 812   | 0      |
|                       | Solde des opérations détaillées                                                                                   | 812   |        |
|                       | Bilan d'entrée du compte 4111                                                                                     | 812   |        |

ETABLISSEMENT : 9841680D

Page : 1

Exercice 2023

GREPFOC

Le 31/12/23

PIRAE

## CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

| Compte de liaison     | Origine | Numéro        | Montant   | Référence                      | Responsable ou débiteur    | Date Trimestre | Reste à réaliser | Relances - contentieux | Délai paiement | Recouv./ Prêlev. |
|-----------------------|---------|---------------|-----------|--------------------------------|----------------------------|----------------|------------------|------------------------|----------------|------------------|
| 411197                | Recette | 22CA200100120 | 159 250   | CV43/BTS ESTHETIQUE            |                            | 04/10/22       | 812              |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411197   |         |               | 159 250   |                                |                            |                | 812              |                        |                |                  |
| 411201                | Recette | 23CA200106510 | 2 212 500 | O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-CF | SEFI/BAC PRO CSR           | 10/10/23       | 1 212 507        |                        |                |                  |
| 411201                | Recette | 23CA200106520 | 1 471 809 | O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-FA | SEFI/BAC PRO CSR           | 10/10/23       | 1 471 809        |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411201   |         |               | 3 684 309 |                                |                            |                | 2 684 316        |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200102950 | 201 320   | Av1.CV2207.1.APP.02/MC.CUISINI | SEFI-FA/                   | 09/02/23       | 3 000            |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200103540 | 2 116 492 | CV2303.1.APX06/CAP CUISINE-FA  | SEFI                       | 09/05/23       | 227 521          |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200105780 | 312 500   | CV2307.1.APX014-MCCUISINIER-CF | SEFI                       | 28/09/23       | 111 500          |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200105790 | 314 359   | CV2307.1.APX014-MCUIINIER-FA   | SEFI                       | 28/09/23       | 314 359          |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200105050 | 171 630   | CV47/CAP CUISINE               |                            | 05/09/23       | 27 255           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411208   |         |               | 3 116 301 |                                |                            |                | 683 635          |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105090 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 61 800           |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105110 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105120 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105140 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411215   |         |               | 847 200   |                                |                            |                | 112 200          |                        |                |                  |
| 411215-2              | Recette | 23CA200106570 | 653 150   | CV2308.1.APX.023/CAPCOIF-DG-FA | SEFI                       | 20/10/23       | 56 000           |                        |                |                  |
| 411215-2              | Recette | 23CA200105260 | 211 800   | CV44/CAP COIFFURE              |                            | 07/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411215-2 |         |               | 864 950   |                                |                            |                | 72 800           |                        |                |                  |
| 411217-1              | Recette | 23CA200106620 | 70 000    | CV96/MA-SESSION 10-MODULE1     | FONDS PARITAIRE DE GESTION | 20/10/23       | 70 000           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411217-1 |         |               | 70 000    |                                |                            |                | 70 000           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200103560 | 1 701 251 | CV2303.1.APX07/CAP PAT-FA      | SEFI                       | 09/05/23       | 13 128           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200105800 | 1 012 500 | CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-CF   | SEFI                       | 28/09/23       | 461 250          |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200105810 | 901 290   | CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-FA   | SEFI                       | 28/09/23       | 901 290          |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200106540 | 222 000   | CV2308.1.APX.020/CAPBOUL-DP-FA | SEFI                       | 20/10/23       | 18 000           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200106550 | 259 180   | CV2308.1.APX.021/CAPBOUL-DG-FA | SEFI                       | 20/10/23       | 18 000           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200101870 | 178 020   | CV32/CAPPATISSERIE             |                            | 30/01/23       | 178 020          |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200105820 | 171 630   | CV48/CAP PATISSERIE            |                            | 02/10/23       | 27 255           |                        |                |                  |

Exercice 2023

PIRAE

## CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

| Compte de liaison     | Origine | Numéro        | Montant   | Référence                      | Responsable ou débiteur    | Date Trimestre | Reste à réaliser | Relances - contentieux | Délai paiement | Recouv./ Prèlev. |
|-----------------------|---------|---------------|-----------|--------------------------------|----------------------------|----------------|------------------|------------------------|----------------|------------------|
| 411197                | Recette | 22CA200100120 | 159 250   | CV43/BTS ESTHETIQUE            |                            | 04/10/22       | 812              |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411197   |         |               | 159 250   |                                |                            |                | 812              |                        |                |                  |
| 411201                | Recette | 23CA200106510 | 2 212 500 | O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-CF | SEFI/BAC PRO CSR           | 10/10/23       | 1 212 507        |                        |                |                  |
| 411201                | Recette | 23CA200106520 | 1 471 809 | O.S.000547/2023-BAC PRO CSR-FA | SEFI/BAC PRO CSR           | 10/10/23       | 1 471 809        |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411201   |         |               | 3 684 309 |                                |                            |                | 2 684 316        |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200102950 | 201 320   | Av1.CV2207.1.APP.02/MC.CUISINI | SEFI-FAI                   | 09/02/23       | 3 000            |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200103540 | 2 116 492 | CV2303.1.APX06/CAP CUISINE-FA  | SEFI                       | 09/05/23       | 227 521          |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200105780 | 312 500   | CV2307.1.APX014-MCCUISINIER-CF | SEFI                       | 28/09/23       | 111 500          |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200105790 | 314 359   | CV2307.1.APX014-MCUI SINIER-FA | SEFI                       | 28/09/23       | 314 359          |                        |                |                  |
| 411208                | Recette | 23CA200105050 | 171 630   | CV47/CAP CUISINE               |                            | 05/09/23       | 27 255           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411208   |         |               | 3 116 301 |                                |                            |                | 683 635          |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105090 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 61 800           |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105110 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105120 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| 411215                | Recette | 23CA200105140 | 211 800   | CV43/CAP ESTHETIQUE            |                            | 05/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411215   |         |               | 847 200   |                                |                            |                | 112 200          |                        |                |                  |
| 411215-2              | Recette | 23CA200106570 | 653 150   | CV2308.1.APX.023/CAPCOIF-DG-FA | SEFI                       | 20/10/23       | 56 000           |                        |                |                  |
| 411215-2              | Recette | 23CA200105260 | 211 800   | CV44/CAP COIFFURE              |                            | 07/09/23       | 16 800           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411215-2 |         |               | 864 950   |                                |                            |                | 72 800           |                        |                |                  |
| 411217-1              | Recette | 23CA200106620 | 70 000    | CV96/MA-SESSION 10-MODULE1     | FONDS PARITAIRE DE GESTION | 20/10/23       | 70 000           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411217-1 |         |               | 70 000    |                                |                            |                | 70 000           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200103560 | 1 701 251 | CV2303.1.APX07/CAP PAT-FA      | SEFI                       | 09/05/23       | 13 128           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200105800 | 1 012 500 | CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-CF   | SEFI                       | 28/09/23       | 461 250          |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200105810 | 901 290   | CV2307.1.APX015-MCHOCOLAT-FA   | SEFI                       | 28/09/23       | 901 290          |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200106540 | 222 000   | CV2308.1.APX.020/CAPBOUL-DP-FA | SEFI                       | 20/10/23       | 18 000           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200106550 | 259 180   | CV2308.1.APX.021/CAPBOUL-DG-FA | SEFI                       | 20/10/23       | 18 000           |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200101870 | 178 020   | CV32/CAPPATISSERIE             |                            | 30/01/23       | 178 020          |                        |                |                  |
| 411219                | Recette | 23CA200105820 | 171 630   | CV48/CAP PATISSERIE            |                            | 02/10/23       | 27 255           |                        |                |                  |

Le 31/12/23

## CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

| Compte de liaison     | Origine | Numéro        | Montant   | Référence                      | Responsable ou débiteur | Date Trimestre | Reste à réaliser | Relances - contentieux | Délai paiement | Recouv./ Prév. |
|-----------------------|---------|---------------|-----------|--------------------------------|-------------------------|----------------|------------------|------------------------|----------------|----------------|
| 411219                | Recette | 23CA200105840 | 171 630   | CV48/CAP PATISSERIE            |                         | 02/10/23       | 27 255           |                        |                |                |
| 411219                | Recette | 23CA200105860 | 171 630   | CV48/CAP PATISSERIE            |                         | 02/10/23       | 27 255           |                        |                |                |
| 411219                | Recette | 23CA200105930 | 171 630   | CV48/CAP PATISSERIE            |                         | 02/10/23       | 27 255           |                        |                |                |
| 411219                | Recette | 23CA200105950 | 171 630   | CV48/CAP PATISSERIE            |                         | 02/10/23       | 27 255           |                        |                |                |
| 411219                | Recette | 23CA200105340 | 205 400   | CV49/CAP BOULANGER             |                         | 11/09/23       | 61 025           |                        |                |                |
| 411219                | Recette | 23CA200105360 | 205 400   | CV49/CAP BOULANGER             |                         | 11/09/23       | 17 900           |                        |                |                |
| 411219                | Recette | 23CA200105420 | 205 400   | CV49/CAP BOULANGER             |                         | 11/09/23       | 17 900           |                        |                |                |
| 411219                | Recette | 23CA200105430 | 205 400   | CV49/CAP BOULANGER             |                         | 11/09/23       | 17 900           |                        |                |                |
| TOTAL COMPTE 411219   |         |               | 5 953 991 |                                |                         |                | 1 840 688        |                        |                |                |
| 411221                | Recette | 23CA200106990 | 2 250 000 | BC C41/23DGRH-Admission Instru | DGRH                    | 08/11/23       | 2 250 000        |                        |                |                |
| 411221                | Recette | 23CA200106640 | 6 861 181 | BC.C32/23 DGRH/LOT1.RECRUT.INS | DGRH                    | 20/10/23       | 6 861 181        |                        |                |                |
| 411221                | Recette | 23CA200107130 | 612 700   | BC.C41/23.DGRH-Admiss*ConcRecr | DGRH                    | 05/12/23       | 612 700          |                        |                |                |
| TOTAL COMPTE 411221   |         |               | 9 723 881 |                                |                         |                | 9 723 881        |                        |                |                |
| 4112211               | Recette | 23CA200106750 | 1 008 000 | CV128/Methodologie/ écrits adf | DGEE                    | 26/10/23       | 296 000          |                        |                |                |
| 4112211               | Recette | 23CA200106760 | 832 000   | CV130/GYGIENE ET SECURITE      | DGEE                    | 26/10/23       | 832 000          |                        |                |                |
| 4112211               | Recette | 23CA200107110 | 384 000   | CV137/TRAIEMENT DE TEXTE       | DGEE                    | 23/11/23       | 384 000          |                        |                |                |
| TOTAL COMPTE 4112211  |         |               | 2 224 000 |                                |                         |                | 1 512 000        |                        |                |                |
| 411230                | Recette | 23CA200107040 | 37 895    | CV139/VAE                      | AUBRY Jessica           | 23/11/23       | 7 895            |                        |                |                |
| TOTAL COMPTE 411230   |         |               | 37 895    |                                |                         |                | 7 895            |                        |                |                |
| 411249-1              | Recette | 23CA200102930 | 179 505   | Av1.CV2207.1.APP.01/MC BARMAN  | SEFI-FA/                | 09/02/23       | 3 000            |                        |                |                |
| 411249-1              | Recette | 23CA200105770 | 184 450   | CV2307.1.APX013/BARMAN -FA     | SEFI                    | 28/09/23       | 184 450          |                        |                |                |
| 411249-1              | Recette | 23CA200105760 | 151 250   | CV2307.1.APX013/BARMAN-CF      | SEFI                    | 28/09/23       | 51 313           |                        |                |                |
| TOTAL COMPTE 411249-1 |         |               | 515 205   |                                |                         |                | 238 769          |                        |                |                |
| 411250                | Recette | 23CA200102420 | 304 000   | CV66/BP PHARMACIE              | CHAVEZ Cheyenne         | 02/02/23       | 88 000           |                        |                |                |
| 411250                | Recette | 23CA200102470 | 304 000   | CV66/BP PHARMACIE              |                         | 02/02/23       | 114 000          |                        |                |                |
| TOTAL COMPTE 411250   |         |               | 608 000   |                                |                         |                | 202 000          |                        |                |                |
| 411253                | Recette | 23CA200104800 | 528 000   | CV099/LAS                      |                         | 04/09/23       | 88 000           |                        |                |                |
| 411253                | Recette | 23CA200104810 | 528 000   | CV099/LAS                      |                         | 04/09/23       | 88 000           |                        |                |                |

Exercice 2023

ETABLISSEMENT : 9841680D

GREPFOC

PIRAE

Page : 3

Le 31/12/23

## CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

| Compte de liaison   | Origine | Numéro        | Montant   | Référence                    | Responsable ou débiteur | Date Trimestre | Reste à réaliser | Relances - contentieux | Délai paiement | Recouv./ Prélèv. |
|---------------------|---------|---------------|-----------|------------------------------|-------------------------|----------------|------------------|------------------------|----------------|------------------|
| 411253              | Recette | 23CA200104820 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 44 000           |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104830 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 88 000           |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104840 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 88 000           |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104850 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 88 000           |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104860 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 176 000          |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104870 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 176 000          |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104880 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 88 000           |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104890 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 88 000           |                        |                |                  |
| 411253              | Recette | 23CA200104900 | 528 000   | CV099/LAS                    |                         | 04/09/23       | 176 000          |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411253 |         |               | 5 808 000 |                              |                         |                | 1 188 000        |                        |                |                  |
| 411272              | Recette | 23CA200106940 | 26 000    | Devis 151/Gestes et postures | Contrat de Ville        | 07/11/23       | 26 000           |                        |                |                  |
| 411272              | Recette | 23CA200106950 | 68 000    | Devis 153/Gestion du stress  | Contrat de Ville        | 07/11/23       | 68 000           |                        |                |                  |
| 411272              | Recette | 23CA200107220 | 121 500   | Devis 193/Logiciel Resa-GHM  | Contrat de Ville        | 05/12/23       | 121 500          |                        |                |                  |
| 411272              | Recette | 23CA200107100 | 47 450    | Devis 95/ DIETETIQUE         | Contrat de Ville        | 23/11/23       | 47 450           |                        |                |                  |
| 411272              | Recette | 23CA200106730 | 58 500    | Devis 97/LR-MTM-ERGONOMIE    | Contrat de Ville        | 26/10/23       | 58 500           |                        |                |                  |
| 411272              | Recette | 23CA200106720 | 24 900    | Devis 99/LR-MTM-PSYCHOLOGIE  | Contrat de Ville        | 26/10/23       | 24 900           |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411272 |         |               | 346 350   |                              |                         |                | 346 350          |                        |                |                  |
| 411283              | Recette | 23CA200106960 | 456 000   | Conv n° 127/Compta-Associat° | Commune de Moorea       | 07/11/23       | 456 000          |                        |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411283 |         |               | 456 000   |                              |                         |                | 456 000          |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200106590 | 24 000    | CV2308.1APX026/BTS GPME-FA   | SEFI                    | 20/10/23       | 24 000           |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200101930 | 440 697   | CV38/BTS GPME                |                         | 31/01/23       | 2                |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200101980 | 440 697   | CV38/BTS GPME                |                         | 31/01/23       | 44 067           |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200102030 | 85 910    | CV38/BTS GPME                |                         | 31/01/23       | 38 838           |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200102040 | 440 697   | CV38/BTS GPME                |                         | 31/01/23       | 24 881           |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200106080 | 160 722   | CV63/BTS CG                  |                         | 02/10/23       | 40 722           |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200106220 | 288 600   | CV87/BTS DIETETIQUE          |                         | 03/10/23       | 106 154          |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200106230 | 288 600   | CV87/BTS DIETETIQUE          |                         | 03/10/23       | 106 154          |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200106240 | 288 600   | CV87/BTS DIETETIQUE          |                         | 03/10/23       | 106 154          |                        |                |                  |
| 411297              | Recette | 23CA200106270 | 288 600   | CV87/BTS DIETETIQUE          |                         | 03/10/23       | 106 154          |                        |                |                  |

# CREANCES EN COURS

ETABLISSEMENT : 9841680D GREPFOC

| Compte de liaison            | Origine | Número        | Montant    | Référence                      | Responsable ou débiteur | Date Trimestre | Reste à réaliser | Relances - contentieux             | Délai paiement | Recouv./ Prév. |
|------------------------------|---------|---------------|------------|--------------------------------|-------------------------|----------------|------------------|------------------------------------|----------------|----------------|
| 411297                       | Recette | 23CA200106290 | 288600     | CV87/BTS DIETETIQUE            |                         | 03/10/23       | 217 777          |                                    |                |                |
| 411297                       | Recette | 23CA200106490 | 2 703 375  | O.S.000554/2023/BTS MHR-CF     | SEFI/BTS MHR            | 10/10/23       | 803 394          |                                    |                |                |
| 411297                       | Recette | 23CA200106500 | 1 498 544  | O.S.000554/2023/BTS MHR-FA     | SEFI/BTS MHR            | 10/10/23       | 1 498 544        |                                    |                |                |
| TOTAL COMPTE 411297          |         |               | 7 237 642  |                                |                         |                | 3 116 841        |                                    |                |                |
| 411299                       | Recette | 23CA200107000 | 17 500     | Devis n°189/Location Salle     | CHPF                    | 08/11/23       | 17 500           |                                    |                |                |
| TOTAL COMPTE 411299          |         |               | 17 500     |                                |                         |                | 17 500           |                                    |                |                |
| 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       | 44 404           | 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 | 18CA200076450 | 299 250    | BTSBANQUE2EA/CV40/17-19/NM/PA  |                         | 18/07/18       | 222 055          | autorisation de poursuite 01/07/20 |                |                |
| 4160                         | Recette | 22CA200096510 | 243 753    | CV030/BTS BANQUE               |                         | 01/02/22       | 25 000           | autorisation de poursuite 05/07/23 |                |                |
| 4160                         | Recette | 21CA200089960 | 758 280    | CV032/BTS DIETETIQUE.2020-22   |                         | 01/02/21       | 337 015          |                                    |                |                |
| 4160                         | Recette | 22CA200096290 | 475 330    | CV050/BTS                      |                         | 01/02/22       | 205 745          | autorisation de poursuite 01/03/23 |                |                |
| 4160                         | Recette | 22CA200096410 | 475 330    | CV050/BTS                      |                         | 01/02/22       | 362 425          | autorisation de poursuite 01/03/23 |                |                |
| 4160                         | Recette | 19CA200083260 | 100 000    | JGT.Tribunal1.Instance/Aff.Nap |                         | 15/11/19       | 98 500           |                                    |                |                |
| 4160                         | Recette | 19CA200082140 | 22 126     |                                |                         | 02/10/19       | 22 126           |                                    |                |                |
| 4160                         | Recette | 22CA200098420 | 60 000     | VAE/CV18                       |                         | 09/08/22       | 30 000           | autorisation de poursuite 01/03/23 |                |                |
| TOTAL COMPTE 4160            |         |               | 2 718 081  |                                |                         |                | 1 496 532        |                                    |                |                |
| TOTAL ETABLISSEMENT 9841680D |         |               | 44 388 555 |                                |                         |                | 23 770 213       |                                    |                |                |
| TOTAL GENERAL                |         |               | 44 388 555 |                                |                         |                | 23 770 213       |                                    |                |                |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n° 18  
Edité le :22/04/24  
Page :4

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

416 CREANCES CONTENTIEUSES

DEBIT : 2 283 368  
CREDIT : 786 836

SOLDE DEBITEUR : 1 496 532 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit     | Crédit |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|
| 2023                  | CF.ETAT DES CREANCES                                                                                              | 1 496 532 |        |
|                       | Total des opérations détaillées                                                                                   | 1 496 532 | 0      |
|                       | Solde des opérations détaillées                                                                                   | 1 496 532 |        |
|                       | Bilan d'entrée du compte 416                                                                                      | 1 496 532 |        |

## CREANCES EN COURS

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 | 23CA200106290 | 288600     | CV87/BTS DIETETIQUE            |                         | 03/10/23       | 217 777          |                                    |                |                  |
| 411297                       | Recette | 23CA200106490 | 2 703 375  | O.S.000554/2023/BTS MHR-CF     | SEFI/BTS MHR            | 10/10/23       | 803 394          |                                    |                |                  |
| 411297                       | Recette | 23CA200106500 | 1 498 544  | O.S.000554/2023/BTS MHR-FA     | SEFI/BTS MHR            | 10/10/23       | 1 498 544        |                                    |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411297          |         |               | 7 237 642  |                                |                         |                | 3 116 841        |                                    |                |                  |
| 411299                       | Recette | 23CA200107000 | 17 500     | Devis n°189/Location Salle     | CHPF                    | 08/11/23       | 17 500           |                                    |                |                  |
| TOTAL COMPTE 411299          |         |               | 17 500     |                                |                         |                | 17 500           |                                    |                |                  |
| 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       | 44 404           | 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 | 18CA200076450 | 299 250    | BTSBANQUE2EA/CV40/17-19/NM/1PA |                         | 18/07/18       | 222 055          | autorisation de poursuite 01/07/20 |                |                  |
| 4160                         | Recette | 22CA200096510 | 243 753    | CV030/BTS BANQUE               |                         | 01/02/22       | 25 000           | autorisation de poursuite 05/07/23 |                |                  |
| 4160                         | Recette | 21CA200089960 | 758 280    | CV032/BTS DIETETIQUE.2020-22   |                         | 01/02/21       | 337 015          |                                    |                |                  |
| 4160                         | Recette | 22CA200096290 | 475 330    | CV050/BTS                      |                         | 01/02/22       | 205 745          | autorisation de poursuite 01/03/23 |                |                  |
| 4160                         | Recette | 22CA200096410 | 475 330    | CV050/BTS                      |                         | 01/02/22       | 362 425          | autorisation de poursuite 01/03/23 |                |                  |
| 4160                         | Recette | 19CA200083260 | 100 000    | JGT.Tribunal1.Instance/Aff.Nap |                         | 15/11/19       | 98 500           |                                    |                |                  |
| 4160                         | Recette | 19CA200082140 | 22 126     |                                |                         | 02/10/19       | 22 126           |                                    |                |                  |
| 4160                         | Recette | 22CA200098420 | 60 000     | VAE/CV18                       |                         | 09/08/22       | 30 000           | autorisation de poursuite 01/03/23 |                |                  |
| TOTAL COMPTE 4160            |         |               | 2 718 081  |                                |                         |                | 1 496 532        |                                    |                |                  |
| TOTAL ETABLISSEMENT 9841680D |         |               | 44 388 555 |                                |                         |                | 23 770 213       |                                    |                |                  |
| TOTAL GENERAL                |         |               | 44 388 555 |                                |                         |                | 23 770 213       |                                    |                |                  |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°18  
Edité le :22/04/24  
Page :5

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4192 AVANCES RECUES AUTRES CLIENTS

DEBIT : 18 153 517  
CREDIT : 27 844 778

SOLDE CREDITEUR : 9 691 261 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit | Crédit    |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|
| 2023                  | CF.ETAT DES AVANCES                                                                                               |       | 9 691 261 |
|                       | Total des opérations détaillées                                                                                   | 0     | 9 691 261 |
|                       | Solde des opérations détaillées                                                                                   |       | 9 691 261 |
|                       | Bilan d'entrée du compte 4192                                                                                     |       | 9 691 261 |

# Liste des avances au 31/12/2023

| NOMS | MONTANTS |
|------|----------|
|      | 17 500   |
|      | 380 000  |
|      | 15 870   |
|      | 15 870   |
|      | 188 370  |
|      | 6 000    |
|      | 163 200  |
|      | 3 903    |
|      | 253 284  |
|      | 380 000  |
|      | 380 000  |
|      | 3 903    |
|      | 216 395  |
|      | 163 200  |
|      | 3 903    |
|      | 17 500   |
|      | 380 000  |
|      | 163 224  |
|      | 380 000  |
|      | 105 744  |
|      | 163 200  |
|      | 17 500   |
|      | 188 370  |
|      | 15 870   |
|      | 163 200  |
|      | 15 000   |
|      | 242 236  |
|      | 22 105   |
|      | 15 870   |
|      | 380 000  |
|      | 188 370  |
|      | 39 654   |
|      | 188 370  |
|      | 15 870   |
|      | 15 870   |
|      | 15 870   |
|      | 63 200   |
|      | 28 200   |
|      | 3 903    |
|      | 380 000  |
|      | 188 370  |
|      | 22 105   |
|      | 22 105   |
|      | 5        |
|      | 22 105   |
|      | 188 370  |
|      | 380 000  |

|              |                  |
|--------------|------------------|
|              | 138 528          |
|              | 188 370          |
|              | 380 000          |
|              | 6 000            |
|              | 172 906          |
|              | 249 791          |
|              | 242 236          |
|              | 242 236          |
|              | 58 995           |
|              | 380 000          |
|              | 253 278          |
|              | 380 000          |
|              | 163 200          |
|              | 232 137          |
|              | 380 000          |
| <b>TOTAL</b> | <b>9 691 261</b> |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°18  
Edité le : 22/04/24  
Page : 6

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4632 O.REC A RECOUVRER EX.COUR

DEBIT : 20 356 657  
CREDIT : 20 049 549

SOLDE DEBITEUR : 307 108 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit   | Crédit |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|
| 2023                  | BRICOGITE HYPERBRICO ORDRE DE REVERSEMENT A RECOUVRER                                                             | 8 230   |        |
| 2023                  | MACHINE SOUS VIDE / FOODEASE                                                                                      | 150 000 |        |
| 2023                  | DOUBLE PAIEMENT OCEANIE LOCATION                                                                                  | 148 878 |        |
|                       | Total des opérations détaillées                                                                                   | 307 108 | 0      |
|                       | Solde des opérations détaillées                                                                                   | 307 108 |        |
|                       | Bilan d'entrée du compte 4631                                                                                     | 307 108 |        |

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4663 VIREMENTS A REIMPUTER

DEBIT 649 000  
CREDIT 691 460

SOLDE CREDITEUR : 42 460 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit | Crédit |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------|
| 2022                  |                                                                                                                   |       | 10 400 |
| 2022                  |                                                                                                                   |       | 2 000  |
| 2023                  |                                                                                                                   |       | 30 060 |
|                       | Total des opérations détaillées                                                                                   | 0     | 42 460 |
|                       | Solde des opérations détaillées                                                                                   |       | 42 460 |
|                       | Bilan d'entrée du compte 4663                                                                                     |       | 42 460 |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°18  
Edité le : 22/04/24  
Page : 8

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

4664 EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB

DEBIT : 2 167 117  
CREDIT : 2 331 117

SOLDE CREDITEUR : 164 000 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit | Crédit  |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|
| 2019                  | FONDS PARITAIRE SIMIER CANDICE                                                                                    |       | 163 800 |
| 2020                  | SEFI COMPL.OP N°6/20                                                                                              |       | 200     |
|                       | Total des opérations détaillées                                                                                   | 0     | 164 000 |
|                       | Solde des opérations détaillées                                                                                   |       | 164 000 |
|                       | Bilan d'entrée du compte 4664                                                                                     |       | 164 000 |

Académie :POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice :2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°18  
Edité le :22/04/24  
Page :9

DEVELOPPEMENT DU SOLDE DU COMPTE

5159 TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT

DEBIT : 157 229 043  
CREDIT : 170 798 727

SOLDE CREDITEUR : 13 569 684 (montant repris de la pièce 2 du compte financier)

| Exercice<br>d'origine | Détail des opérations formant le solde du compte.<br>Indication de la date éventuelle de recouvrement ou paiement | Débit | Crédit     |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|
| 2023                  | OP PHARMACIE+BD MANDAT 31/12                                                                                      |       | 13 569 684 |
|                       | Total des opérations détaillées                                                                                   | 0     | 13 569 684 |
|                       | Solde des opérations détaillées                                                                                   |       | 13 569 684 |
|                       | Bilan d'entrée du compte 5159                                                                                     |       | 13 569 684 |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

Pièce n°20

BP 51122

Edité le : 22/04/24

98716 PIRAE

Page : 1

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

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

PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE  
CONSTATANT

1 - La situation des services confiés à : Gabriel GENTNER

Grade : AAE HC

Agent comptable sortant

2 - De la remise de ces services à : FRIBAUT SAMUEL

Grade : AAE HC

Agent comptable entrant

SITUATION DES SERVICES

Le 12/07/23 à 00 H 00 il a été procédé à la remise de service de :  
Gabriel GENTNER, agent comptable sortant à FRIBAUT SAMUEL, agent comptable entrant.

Après nous avoir fait remettre les livres, états, documents et pièces comptables, ainsi que les espèces et valeurs détenues par le comptable sortant, avons vérifié la balance, certifié les états de développement de solde des comptes annexés au présent procès-verbal et avons reconnu les disponibilités de l'établissement :

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

POLYNESIE FRANCAISE

PIECE N° : 21

Edité le : 12/07/23

Page : 2

PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE  
CONSTATANT

|                                         |       |            |            |
|-----------------------------------------|-------|------------|------------|
| Compte de caisse                        |       | 1 525      |            |
| Caisse                                  | 1 525 |            |            |
| Billets de banque                       |       | 0          |            |
| Pièces de monnaie                       |       | 1 525      |            |
| Compte Trésor                           |       | 39 910 467 |            |
| Valeurs à l'encaissement                |       | 60 000     |            |
| Règlement en cours de traitement        |       |            | 14 825 085 |
|                                         | Total | 39 971 992 | 14 825 085 |
| Valeurs inactives en portefeuille       |       |            |            |
| Valeurs inactives chez le correspondant |       |            |            |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9841680D

TERRITOIRE

Exercice : 2023

GREPFOC

POLYNESIE FRANCAISE

BP 51122

PIECE N° : 21

98716 PIRAE

Edité le : 12/07/23

Page : 3

## PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE

### ANNEXE A LA SITUATION DES SERVICES

Les soldes portés sur le procès-verbal de remise de service correspondent à la balance de remise de service.

Si des relevés de compte trésor sont parvenus à l'établissement entre la date d'édition et la date effective de la remise d'une part, et si la caisse est modifiée d'autre part, il est nécessaire de faire un état de concordance entre ces soldes du modèle :

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| Solde de la balance du compte 5151               | 39 910 467 |
| Opérations non enregistrées dans la comptabilité |            |
| Solde lors de la remise de service               |            |

|                                                  |       |
|--------------------------------------------------|-------|
| Solde de la balance du compte de caisse          | 1 525 |
| Opérations non enregistrées dans la comptabilité |       |
| Solde lors de la remise de service               |       |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

POLYNESIE FRANCAISE

PIECE N° : 21

Edité le : 12/07/23

Page : 4

### PROCES-VERBAL DE REMISE DE SERVICE

De l'inventaire des denrées et marchandises existant en magasin, il ressort qu'à ce jour, la valeur des approvisionnements de toute nature s'élève à , et que la valeur du patrimoine est, d'après les comptes du bilan, estimée à 44 475 452(valeur brute).

#### REMISE DE SERVICES

FRIBAULT SAMUEL, nouvel agent comptable, nous ayant justifié de sa nomination et de sa prestation de serment et présenté l'extrait d'inscription n° N° délivré le 12/07/23 constatant que l'A.F.C.M. consent à substituer sa garantie pour une somme de au cautionnement d'égale somme, à défaut ayant apporté la preuve de démarches effectuées auprès de l'AFCM, avons remis à FRIBAULT SAMUEL, les livres, états, pièces, etc... relatifs aux dits services.

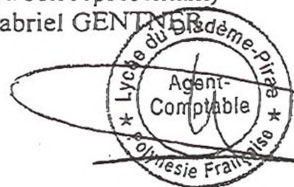
Après cette remise, FRIBAULT SAMUEL, a déclaré, prendre en charge, sous la réserve déterminée de l'article 21 du décret n° 2008-228 du 5 mars 2008 modifié, tous les éléments de la comptabilité ainsi que les denrées et marchandises existant en magasin et le matériel inscrit à l'inventaire.

#### OBSERVATIONS

- Les écritures de dépenses sont arrêtées au mandat n° 174 bordereau n° 14
- Les écritures de reversement sont arrêtées à l'ordre de reversement n° 7 bordereau n° 5
- Les écritures de recettes sont arrêtées à l'ordre de recette n° 124 bordereau n° 15
- Les écritures d'annulation ou de réductions de recettes sont arrêtées à l'ordre d'annulation-réduction de recettes n° bordereau n°
- Les ordres de paiement de l'ordonnateur sont arrêtés au n° bordereau n°
- Les ordres de paiement du comptable sont arrêtés au n° 12 bordereau n° 12
- La situation des dépenses engagées est présentée dans le tableau ci-joint
- Les opérations d'intégration du patrimoine sont effectuées à la date :
- Compte financier présenté à l'autorité académique : 2022  
à la collectivité territoriale de rattachement : 2022  
au juge des comptes ou au pôle d'apurement administratif : 2022

Fait à PIRAE, le 12/07/23

Le Comptable sortant,  
(ou son représentant)  
Gabriel GENTNER



Le Comptable entrant  
FRIBAULT SAMUEL



## DFIP de Polynésie Française

### Dépôts et Services Financiers

27, Rue Anne-Marie Javouhey

BP 86 - 98713 PAPEETE

POLYNESIE FRANCAISE

dfip987.dft@dglfip.finances.gouv.fr

| Relevé d'Identité Bancaire               |         |             |     |
|------------------------------------------|---------|-------------|-----|
| Banque                                   | Guichet | Compte      | Clé |
| 10071                                    | 98401   | 00001000059 | 28  |
| IBAN : FR76 1007 1984 0100 0010 0005 928 |         |             |     |
| BIC : TRPUPFT1                           |         |             |     |
| GREPFOC                                  |         |             |     |

Relevé de compte du 11/07/2023

Veuillez trouver ci-dessous le relevé d'opérations du compte 00001000059 en date du 11/07/2023.

| Date             | Valeur     | Opération             | Libellé                                                                            | Debit (XPF) | Credit (XPF) |
|------------------|------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|
| 10/07/2023       |            |                       | Report du solde du 10/07/2023                                                      |             | 39 152 267   |
| 11/07/2023       | 11/07/2023 | virement<br>ieom      | cv 14 23 fd vu prho du 10082023/ e 351772 tefaatau joel<br>mle otomimi ismelda vae |             | 6 000        |
| 11/07/2023       | 11/07/2023 | virement<br>ieom sepa | dfip ile de france et de paris/ vos ref: gp2023/83 nos re                          |             | 752 200      |
| Total mouvements |            |                       |                                                                                    | 0           | 758 200      |

Le solde au 11-07-2023 de votre compte est de : **39 910 467 XPF**

Ce document a été généré le 11-07-2023.

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° : 23  
Edité le : 12/07/23  
Page : 1

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 1 | Débit        |              |                | Crédit       |              |                | Solde débiteur | Solde créditeur |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
|            | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice |                |                 |
| 106810     | 0            | 0            | 0              | 18 600 146   | 37 736 136   | 56 336 282     | 0              | 56 336 282      |
| 120        | 0            | 37 736 136   | 37 736 136     | 37 736 136   | 0            | 37 736 136     | 0              | 0               |
| 138        | 0            | 0            | 0              | 9 161 840    | 0            | 9 161 840      | 0              | 9 161 840       |
| Total ci 1 | 0            | 37 736 136   | 37 736 136     | 65 498 122   | 37 736 136   | 103 234 258    | 0              | 65 498 122      |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° : 23

Edité le : 12/07/23

Page : 2

## BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 2        | Débit             |                  |                   | Crédit            |              |                   | Solde débiteur    | Solde créditeur   |
|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                   | Bilan Entrée      | Op. Exercice     | Total Exercice    | Bilan Entrée      | Op. Exercice | Total Exercice    |                   |                   |
| 205               | 1 934 723         | 0                | 1 934 723         | 0                 | 0            | 0                 | 1 934 723         | 0                 |
| 215               | 11 384 249        | 349 355          | 11 733 604        | 0                 | 0            | 0                 | 11 733 604        | 0                 |
| 2182              | 1 990 000         | 0                | 1 990 000         | 0                 | 0            | 0                 | 1 990 000         | 0                 |
| 2183              | 27 545 983        | 785 290          | 28 331 273        | 0                 | 0            | 0                 | 28 331 273        | 0                 |
| 2184              | 485 852           | 0                | 485 852           | 0                 | 0            | 0                 | 485 852           | 0                 |
| 280               | 0                 | 0                | 0                 | 1 934 723         | 0            | 1 934 723         | 0                 | 1 934 723         |
| 2815              | 0                 | 0                | 0                 | 10 551 722        | 0            | 10 551 722        | 0                 | 10 551 722        |
| 2818              | 0                 | 0                | 0                 | 21 633 580        | 0            | 21 633 580        | 0                 | 21 633 580        |
| <b>Total cl 2</b> | <b>43 340 807</b> | <b>1 134 645</b> | <b>44 475 452</b> | <b>34 120 025</b> | <b>0</b>     | <b>34 120 025</b> | <b>44 475 452</b> | <b>34 120 025</b> |

## Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° : 23  
Edité le : 12/07/23  
Page : 3

## BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 4 | Débit        |              |                | Crédit       |              |                | Solde débiteur | Solde créditeur |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
|            | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice |                |                 |
| 4012       | 0            | 19 051 319   | 19 051 319     | 0            | 19 051 319   | 19 051 319     | 0              | 0               |
| 4042       | 0            | 1 134 645    | 1 134 645      | 0            | 1 134 645    | 1 134 645      | 0              | 0               |
| 411108     | 1 424 874    | 0            | 1 424 874      | 0            | 1 424 874    | 1 424 874      | 0              | 0               |
| 411112     | 0            | 0            | 0              | 0            | 0            | 0              | 0              | 0               |
| 411115     | 151 967      | 0            | 151 967        | 0            | 151 967      | 151 967        | 0              | 0               |
| 411115-2   | 729 300      | 0            | 729 300        | 0            | 729 300      | 729 300        | 0              | 0               |
| 411117-1   | 1 273 626    | 0            | 1 273 626      | 0            | 1 273 626    | 1 273 626      | 0              | 0               |
| 411119     | 301 105      | 0            | 301 105        | 0            | 301 105      | 301 105        | 0              | 0               |
| 411121     | 2 226 400    | 0            | 2 226 400      | 0            | 2 226 400    | 2 226 400      | 0              | 0               |
| 411130     | 107 370      | 0            | 107 370        | 0            | 107 370      | 107 370        | 0              | 0               |
| 411149-1   | 226 495      | 0            | 226 495        | 0            | 226 495      | 226 495        | 0              | 0               |
| 411150     | 112 000      | 0            | 112 000        | 0            | 112 000      | 112 000        | 0              | 0               |
| 411153     | 196 000      | 0            | 196 000        | 0            | 196 000      | 196 000        | 0              | 0               |
| 411160     | 2 375 900    | 0            | 2 375 900      | 0            | 2 375 900    | 2 375 900      | 0              | 0               |
| 411166     | 1 224 000    | 0            | 1 224 000      | 0            | 1 224 000    | 1 224 000      | 0              | 0               |
| 411167-1   | 4 336 426    | 0            | 4 336 426      | 0            | 4 336 426    | 4 336 426      | 0              | 0               |
| 411172     | 414 000      | 0            | 414 000        | 0            | 414 000      | 414 000        | 0              | 0               |
| 411197     | 2 378 597    | 0            | 2 378 597      | 0            | 2 377 785    | 2 377 785      | 812            | 0               |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D

GREPFOC

BP 51122

98716 PIRAE

TERRITOIRE

Pièce n° : 23

Edité le : 12/07/23

Page : 4

## BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 4 | Débit        |              |                | Crédit       |              |                | Solde débiteur | Solde créditeur |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
|            | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice |                |                 |
| 4111994    | 900          | 0            | 900            | 0            | 900          | 900            | 0              | 0               |
| 411208     | 0            | 10 587 891   | 10 587 891     | 0            | 6 332 235    | 6 332 235      | 4 255 656      | 0               |
| 411212     | 0            | 302 400      | 302 400        | 0            | 302 400      | 302 400        | 0              | 0               |
| 411215     | 0            | 5 853 766    | 5 853 766      | 0            | 2 654 850    | 2 654 850      | 3 198 916      | 0               |
| 411215-2   | 0            | 1 938 160    | 1 938 160      | 0            | 1 617 690    | 1 617 690      | 320 470        | 0               |
| 411217-1   | 0            | 1 216 566    | 1 216 566      | 0            | 1 129 066    | 1 129 066      | 87 500         | 0               |
| 411219     | 0            | 6 644 402    | 6 644 402      | 0            | 3 472 380    | 3 472 380      | 3 172 022      | 0               |
| 411221     | 0            | 22 653 001   | 22 653 001     | 0            | 0            | 0              | 22 653 001     | 0               |
| 4112211    | 0            | 2 042 000    | 2 042 000      | 0            | 504 000      | 504 000        | 1 538 000      | 0               |
| 411230     | 0            | 371 050      | 371 050        | 0            | 371 050      | 371 050        | 0              | 0               |
| 411232     | 0            | 1 020 000    | 1 020 000      | 0            | 0            | 0              | 1 020 000      | 0               |
| 411234-2   | 0            | 336 000      | 336 000        | 0            | 336 000      | 336 000        | 0              | 0               |
| 411249-1   | 0            | 332 255      | 332 255        | 0            | 71 929       | 71 929         | 260 326        | 0               |
| 411250     | 0            | 16 049 520   | 16 049 520     | 0            | 8 408 000    | 8 408 000      | 7 641 520      | 0               |
| 411253     | 0            | 4 783 460    | 4 783 460      | 0            | 4 601 088    | 4 601 088      | 182 372        | 0               |
| 411260     | 0            | 6 144 880    | 6 144 880      | 0            | 4 514 880    | 4 514 880      | 1 630 000      | 0               |
| 411264     | 0            | 1 187 200    | 1 187 200      | 0            | 1 187 200    | 1 187 200      | 0              | 0               |
| 411266     | 0            | 867 174      | 867 174        | 0            | 239 974      | 239 974        | 627 200        | 0               |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° : 23  
Edité le : 12/07/23  
Page : 5

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 4 | Débit        |              |                | Crédit       |              |                | Solde débiteur | Solde créditeur |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
|            | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice |                |                 |
| 411267-1   | 0            | 1 117 852    | 1 117 852      | 0            | 927 977      | 927 977        | 189 875        | 0               |
| 411272     | 0            | 2 724 601    | 2 724 601      | 0            | 1 553 164    | 1 553 164      | 1 171 437      | 0               |
| 411274     | 0            | 2 452 379    | 2 452 379      | 0            | 0            | 0              | 2 452 379      | 0               |
| 411292     | 0            | 2 807 400    | 2 807 400      | 0            | 2 807 400    | 2 807 400      | 0              | 0               |
| 4112921    | 0            | 384 000      | 384 000        | 0            | 384 000      | 384 000        | 0              | 0               |
| 4112923    | 0            | 96 000       | 96 000         | 0            | 96 000       | 96 000         | 0              | 0               |
| 4112924    | 0            | 489 600      | 489 600        | 0            | 489 600      | 489 600        | 0              | 0               |
| 411294     | 0            | 1 181 300    | 1 181 300      | 0            | 0            | 0              | 1 181 300      | 0               |
| 411297     | 0            | 23 273 928   | 23 273 928     | 0            | 7 876 870    | 7 876 870      | 15 397 058     | 0               |
| 41210      | 21 512       | 0            | 21 512         | 0            | 21 512       | 21 512         | 0              | 0               |
| 41220      | 0            | 21 000       | 21 000         | 0            | 0            | 0              | 21 000         | 0               |
| 4160       | 1 480 198    | 803 170      | 2 283 368      | 0            | 67 583       | 67 583         | 2 215 785      | 0               |
| 4192       | 0            | 10 720 905   | 10 720 905     | 4 628 196    | 7 872 349    | 12 500 545     | 0              | 1 779 640       |
| 421        | 0            | 51 924 399   | 51 924 399     | 0            | 51 924 399   | 51 924 399     | 0              | 0               |
| 437        | 0            | 7 271 121    | 7 271 121      | 0            | 7 271 121    | 7 271 121      | 0              | 0               |
| 4662       | 0            | 2 374 379    | 2 374 379      | 0            | 2 374 379    | 2 374 379      | 0              | 0               |
| 4663       | 0            | 469 000      | 469 000        | 12 400       | 469 000      | 481 400        | 0              | 12 400          |
| 4664       | 0            | 1 298 142    | 1 298 142      | 163 998      | 1 298 144    | 1 462 142      | 0              | 164 000         |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° : 23  
Edité le : 12/07/23  
Page : 6

## BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 4 | Débit        |              |                | Crédit       |              |                | Solde débiteur | Solde créditeur |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
|            | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice |                |                 |
| 4718       | 0            | 753 211      | 753 211        | 0            | 753 211      | 753 211        | 0              | 0               |
| 47220      | 0            | 364          | 364            | 0            | 364          | 364            | 0              | 0               |
| Total cl 4 | 18 980 670   | 212 678 440  | 231 659 110    | 4 804 594    | 159 593 927  | 164 398 521    | 69 216 629     | 1 956 040       |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° : 23  
Edité le : 12/07/23  
Page : 7

## BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 5        | Débit             |                    |                    | Crédit           |                    |                    | Solde débiteur    | Solde créditeur   |
|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|                   | Bilan Entrée      | Op. Exercice       | Total Exercice     | Bilan Entrée     | Op. Exercice       | Total Exercice     |                   |                   |
| 5112              | 41 100            | 9 425 788          | 9 466 888          | 0                | 9 466 888          | 9 466 888          | 0                 | 0                 |
| 51150             | 0                 | 109 800            | 109 800            | 0                | 109 800            | 109 800            | 0                 | 0                 |
| 51170             | 60 000            | 47 500             | 107 500            | 0                | 47 500             | 47 500             | 60 000            | 0                 |
| 5151              | 47 653 173        | 64 692 170         | 112 345 343        | 0                | 72 434 876         | 72 434 876         | 39 910 467        | 0                 |
| 5159              | 0                 | 72 811 012         | 72 811 012         | 5 867 589        | 81 768 508         | 87 636 097         | 0                 | 14 825 085        |
| 531               | 214 580           | 562 945            | 777 525            | 0                | 776 000            | 776 000            | 1 525             | 0                 |
| 581               | 0                 | 11 006 811         | 11 006 811         | 0                | 11 006 811         | 11 006 811         | 0                 | 0                 |
| 585               | 0                 | 776 000            | 776 000            | 0                | 776 000            | 776 000            | 0                 | 0                 |
| <b>Total cl 5</b> | <b>47 968 853</b> | <b>159 432 026</b> | <b>207 400 879</b> | <b>5 867 589</b> | <b>176 386 383</b> | <b>182 253 972</b> | <b>39 971 992</b> | <b>14 825 085</b> |

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

Etablissement : 9841680D  
GREPFOC  
BP 51122  
98716 PIRAE

TERRITOIRE  
Pièce n° : 23  
Edité le : 12/07/23  
Page : 8

BALANCE DES COMPTES DU GRAND-LIVRE ETABLIE LE JOUR DE LA MUTATION

| Classe : 6 | Débit        |              |                | Crédit       |              |                | Solde débiteur | Solde créditeur |
|------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
|            | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice | Bilan Entrée | Op. Exercice | Total Exercice |                |                 |
| 6011       | 0            | 155 231      | 155 231        | 0            | 0            | 0              | 155 231        | 0               |
| 6061       | 0            | 1 445 458    | 1 445 458      | 0            | 0            | 0              | 1 445 458      | 0               |
| 6062       | 0            | 266 983      | 266 983        | 0            | 0            | 0              | 266 983        | 0               |
| 6063       | 0            | 777 646      | 777 646        | 0            | 0            | 0              | 777 646        | 0               |
| 6064       | 0            | 495 202      | 495 202        | 0            | 0            | 0              | 495 202        | 0               |
| 6065       | 0            | 810 249      | 810 249        | 0            | 0            | 0              | 810 249        | 0               |
| 6066       | 0            | 32 008       | 32 008         | 0            | 0            | 0              | 32 008         | 0               |
| 6067       | 0            | 1 262 095    | 1 262 095      | 0            | 0            | 0              | 1 262 095      | 0               |
| 6068       | 0            | 528 314      | 528 314        | 0            | 0            | 0              | 528 314        | 0               |
| 6112       | 0            | 555 411      | 555 411        | 0            | 0            | 0              | 555 411        | 0               |
| 6113       | 0            | 1 500        | 1 500          | 0            | 0            | 0              | 1 500          | 0               |
| 613        | 0            | 2 949 020    | 2 949 020      | 0            | 15 000       | 15 000         | 2 934 020      | 0               |
| 615        | 0            | 1 838 678    | 1 838 678      | 0            | 0            | 0              | 1 838 678      | 0               |
| 616        | 0            | 989 075      | 989 075        | 0            | 0            | 0              | 989 075        | 0               |
| 622        | 0            | 329 613      | 329 613        | 0            | 0            | 0              | 329 613        | 0               |
| 623        | 0            | 602 587      | 602 587        | 0            | 0            | 0              | 602 587        | 0               |
| 6251       | 0            | 395 747      | 395 747        | 0            | 0            | 0              | 395 747        | 0               |
| 6257       | 0            | 86 785       | 86 785         | 0            | 0            | 0              | 86 785         | 0               |

Académie : POLYNESIE FRANCAISE  
Exercice : 2023

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

TERRITOIRE  
Pièce n°24  
Edité le : 08/07/24  
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 13/05/24  
L'Agent comptable, FRIBAUT SAMUEL



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 13/05/24  
L'Ordonnateur, Lolita RAIHAUTI

Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 13/05/24.

A PIRAE, le 13/05/24  
Le Président du conseil d'administration, RONNY TERIIPAIA

Le Président,  
  
Ronny TERIIPAIA

(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.