

ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

N° 25 - 2025

Papeete, le 07 MAR. 2025

RAPPORT

relatif à deux projets de délibération portant approbation des comptes financiers 2021 et 2022 du collège de Mahina et affectation de leurs résultats,

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

par Monsieur le représentant Vincent MAONO

Document mis
en distribution

Le 07 MAR. 2025

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les représentants,

Par lettres n^{os} 1154 et 1162/PR des 20 et 21 février 2025, le Président de la Polynésie française a transmis aux fins d'examen par l'assemblée de la Polynésie française, deux projets de délibération portant approbation des comptes financiers 2021 et 2022 du collège de Mahina et affectation de leurs résultats.

1.- RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET DES MOYENS

Pour de plus amples informations relatives à cet établissement public d'enseignement, le rapporteur invite ses collègues à consulter l'annexe à ce rapport ainsi que les rapports d'activité 2021 et 2022 de l'établissement.

1.1 Missions et présentation de l'établissement

Ouvert en 1980, le Collège de Mahina est un établissement public d'enseignement conformément à la délibération n° 88-145 AT du 20 octobre 1988 modifiée.

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

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

Le collège accueille un public résidant sur les communes de Mahina et Papeete.

1.2 Moyens humains

Pour les exercices 2021 et 2022, le Collège de Mahina disposait des moyens humains suivants :

	Personnel non enseignant		Personnel enseignant		Total personnel	
	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1	Nombre	Évolution N-1
2021	36,5	↗ +0	47	↘ -2	83,5	↘ -2
2022	40,5	↗ +4	48	↗ +1	88,5	↘ +5

Les effectifs globaux du personnel du collège augmentent entre 2021 et 2022.

1.3 Moyens financiers

L'établissement a disposé des moyens financiers suivants :

Année	Effectif élèves	Subventions ⁽¹⁾		Participation CPS ⁽²⁾		Ressources propres ⁽³⁾		Autres ressources ⁽⁴⁾		TOTAL en F CFP
		en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	en F CFP	%	
2021	735	35 650 598	51	8 359 941	12	21 742 041	31	4 231 919	6	69 984 499
2022	685	39 351 220	51,7	8 825 040	11,6	22 663 538	29,8	5 237 814	6,9	76 077 612

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

⁽²⁾ Participation de la CPS pour les élèves boursiers

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

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

En 2022, les moyens financiers de l'établissement augmentent de 8,7 % par rapport à l'exercice 2021, atteignant ainsi un montant de 76 077 612 F CFP. Ces moyens financiers proviennent, pour plus de la moitié, des subventions perçues par l'établissement. L'essentiel des autres moyens financiers est constitué des ressources propres directement tirées de l'activité de l'établissement.

2.- EFFECTIFS ET RÉSULTATS SCOLAIRES

2.1 Effectifs scolaires

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

Effectifs	2021	2022
6 ^e	202	171
5 ^e	179	171
4 ^e	167	176
3 ^e	165	143
3 ^e prépa métiers	22	24
TOTAL	735	685

En 2022, 58,8 % des élèves sont issus des familles relevant des catégories socioprofessionnelles (CSP) défavorisées (contre 59,5 % en 2021) et 46,8 % des élèves sont boursiers (contre 45 % en 2021).

Plusieurs dispositifs sont mis en place au sein du Collège pour permettre un accompagnement effectif de tous les élèves (*Heiva Taure'a, école du numérique, stages d'immersions, séances de préventions aux addictions, permanences du Fare Tama Hau, etc.*). Les projets pédagogiques tournent essentiellement autour de la motivation et de la persévérance scolaire. À noter également que l'Association des parents d'élèves se mobilise généreusement sur les différents projets inscrits au Projet d'établissement.

Le fonds social demeure un outil indispensable, pour permettre aux élèves d'étudier dans des conditions favorables. Ces aides sociales répondent à des besoins formulés par les élèves eux-mêmes, leurs familles ou par la communauté éducative. En 2022, 158 élèves ont pu bénéficier d'un accompagnement dans le domaine de la santé, de l'hygiène, du sport, des immersions en CJA, etc...

2.2 Résultats des évaluations à l'entrée en 6^e

En 2021 et 2022, les résultats des évaluations de début de 6^e de l'établissement étaient les suivantes (*maîtrise fragile ou insuffisante*) :

Français	Elèves évalués	Fluence ¹	Compréhension de l'écrit	Compréhension de l'oral	Constituants d'une phrase	Orthographe	Lexique
2021	157 à 190	46,87 %	57,96 %	22,82 %	38,95 %	39,13 %	20,33 %
2022	166	42,17 %	72,29 %	82,53 %	89,16 %	89,76 %	76,5 %

Mathématiques	Elèves évalués	Nombres et calculs	Espace et géométrie	Grandeurs et mesures
2021	157 à 190	47,6 %	48,2 %	49,7 %
2022	166	77,71 %	90,36 %	72,29 %

Les résultats des évaluations obtenus en 2022 connaissent une forte baisse du niveau « satisfaisant » dans l'ensemble des domaines de compétence par rapport à 2021 (*à l'exception de la fluence*). En 2022, il est constaté que les élèves de 6^e ont davantage de besoins identifiés en français, pour ce qui concerne la compréhension de l'oral, les constituants d'une phrase et l'orthographe et, en mathématiques, pour ce qui concerne l'espace et la géométrie.

2.3 Taux de réussite aux examens

Les taux de réussite au diplôme national du brevet (DNB) ont été les suivants :

Diplôme ⇔		Diplôme National du Brevet (DNB), série générale		Diplôme National du Brevet (DNB), série professionnelle	
		Taux	Évolution N-1	Taux	Évolution N-1
2021	Collège de Mahina	69,47 %	↘ - 12,16 %	64,1 %	↘ - 17,95 %
	Polynésie française	74,8 %	↘ - 12,3 %	71,6 %	↗ + 0,4 %
2022	Collège de Mahina	74,8 %	↗ + 5,3 %	90,5 %	↗ + 26,4 %
	Polynésie française	79,6 %	↗ + 4,8 %	68,7 %	↘ - 2,9 %

En 2022, le taux de réussite de la série générale et de la série professionnelle du DNB a remonté par rapport à la session de 2021 pour atteindre des taux respectifs de 74,8 % et 90,5 %.

2.4 Taux d'orientation post 3^e

La répartition des voies d'orientation après la classe de 3^e de 2019 à 2022 se présente comme suit :

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
2 ^d GT	60 %	52,5 %	54,3 %	53,9 %	49 %	47 %	44 %	47,8 %
BAC PRO et CAP	40 %	46 %	42,5 %	36,84 %	37,6 %	40 %	47 %	48,8 %

En dépit de la mise en place d'une politique visant à développer l'éducation à l'Orientation (*stages d'immersion et stages en entreprise, entretiens d'orientation concertée de chaque élève, formations, etc.*), le taux de passage vers la voie professionnelle reste important. Celle-ci est souvent une orientation par défaut demandée par les familles. En effet, les contraintes logistiques de transport vers les lycées de la zone urbaine découragent ces dernières à y inscrire leur enfant ainsi, la propension à choisir la voie professionnelle reste favorisée par la majorité d'entre elles au vu de la proximité du Lycée de Mahina.

Par ailleurs, chaque année, faute d'adaptation des enseignements aux élèves en difficulté, plus d'une classe est orientée par défaut vers le CJA, mais après trois ans de demandes, l'ouverture d'une classe de SEGPA a été approuvée pour la rentrée 2023.

¹ Le test de fluence permet de connaître la capacité des élèves à lire correctement un texte à voix haute

3.- EXAMEN DES COMPTES FINANCIERS

À la clôture des exercices considérés, les comptes financiers du Collège se présentent comme suit :

Année	SECTION FONCTIONNEMENT			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2021	69 772 549	69 800 775	- 28 226	211 950	6 286 665	- 6 074 715
2022	76 077 612	73 790 017	2 287 595	0	5 387 270	- 5 387 270

Pour 2021, le résultat de fonctionnement est déficitaire de 28 226 F CFP. Pour la section d'investissement, le résultat déficitaire concerne des achats d'équipements financés sur fonds propres (*équipements de menuiserie, coffre-fort, ordinateurs portables, mobiliers, etc.*).

L'exercice 2022 se clôture avec un résultat excédentaire de la section de fonctionnement qui découle des bilans positifs des services généraux et des services spéciaux. Pour la section d'investissement, le résultat déficitaire correspond à des prélèvements sur fonds de roulement pour diverses acquisitions (*une fontaine d'eau, un karcher, des ordinateurs, des rideaux ignifugés, etc.*).

4.- AFFECTATION DES RÉSULTATS DE FONCTIONNEMENT

Le résultat de fonctionnement des exercices considérés a été ventilé² ainsi qu'il suit :

Année	Résultat de fonctionnement en +/-	Répartition du résultat		
		Établissement Compte 10681	Services spéciaux Compte 10684	Service de restauration et hébergement Compte 10687
2021	- 28 226	- 28 226	—	—
2022	2 287 595	2 287 595	—	—

5.- FONDS DE ROULEMENT

Le fonds de roulement correspond à la somme dont l'établissement dispose pour couvrir ses dépenses en autonomie sans recourir à des financements extérieurs et qui peut être mobilisée très rapidement³.

Année	Variation du Fonds de Roulement	Fonds de Roulement	Jours en FdR		
			Nombre	Rappel N-1	Évolution N-1
2021	- 2 812 889	18 116 044	98 jours	104 jours	↘ - 6
2022	886 174	19 002 218	98 jours	98 jours	→ +0

Après une augmentation constatée à la fin de l'exercice 2021, le fonds de roulement de l'établissement au 31 décembre 2022 augmente de 4,9 % et s'établit à 19 002 218 F CFP, soit 98 jours de fonctionnement, ce qui traduit la bonne santé financière du Collège de Mahina.

6.- TRAVAUX EN COMMISSION

Examinés en commission le 6 mars 2025, les présents projets de délibération ont suscité des échanges qui ont ainsi permis à la commission d'aborder principalement les points suivants.

S'agissant de la situation financière de l'établissement, elle est jugée très bonne, avec des niveaux de fonds de roulement et de trésorerie très importants pour 2023 permettant ainsi à l'établissement de poursuivre la mise en œuvre des actions pour améliorer les conditions d'accueil des élèves (*travaux de rénovation et de réhabilitation, acquisitions de nouveaux mobiliers, etc.*).

² Le conseil d'établissement se prononce sur l'affectation du résultat à chaque fin d'exercice. Il affecte ainsi tout ou partie du résultat à un compte distinct des réserves générales de l'établissement.

³ Le fonds de roulement négatif révèle un déséquilibre financier préjudiciable à l'établissement. Un fonds de roulement équivalent à moins de 15 jours de fonctionnement demande à être reconstitué pour atteindre un minimum de 30 jours. A contrario, un fonds de roulement très supérieur à 30 jours traduit de l'argent qui n'est pas au service des élèves. Lorsque le nombre de jours en fonds de roulement est d'au moins 30, il est considéré que l'établissement est en bonne santé financière.

Plus précisément sur les infrastructures du collège, l'état de vétusté des infrastructures a également été souligné, étant précisé qu'une possible reconstruction du collège avait même été abordée sans pour autant avoir été suivie d'effets. À noter que dans le cadre du dialogue de gestion, l'établissement a demandé la mise en place de deux salles pour les activités des élèves de SEGPA. Des échanges se sont également tenus sur l'amélioration nécessaire des accès PMR de l'établissement.

Concernant le niveau scolaire des élèves, il a été constaté une diminution de ce niveau chaque année en 6°. Il est relevé également les actions menées par l'établissement et ses enseignants pour améliorer le soutien aux étudiants avec notamment la mise en place de groupes de soutien pour répondre aux besoins des élèves en français et en mathématique.

Ont également été abordés la question d'intégrer le collège dans le réseau d'éducation prioritaire (REP+) et la question de la consommation de tabac (*dont les cigarettes électroniques*) et de drogues au sein de l'établissement.

*
* *

À l'issue des débats, les présents projets de délibération ont 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 les projets de délibération ci-joints.

LE RAPPORTEUR

Vincent MAONO

DONNÉES GÉNÉRALES CONCERNANT LE COLLÈGE DE MAHINA

1 MOYENS HUMAINS

Catégories de Personnel	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Personnel de Direction	3	2	2	2	2	2
Personnel Administratif	4	4	4	4	4	4
Personnel d'Encadrement	10	12	12	17	17	19
Personnel d'Entretien et de Santé	18	17,5	18,5	13,5	13,5	15,5
SOUS-TOTAL P.N.E.¹	34	35,5	36,5	36,5	36,5	40,5
Personnel Enseignant	55	55	52	49	47	48
TOTAL	89	90,5	88,5	85,5	83,5	88,5

2 EFFECTIFS SCOLAIRES

Effectifs	2017	2018	2019	2020	2021	2022
6 ^e	187	208	204	194	202	171
5 ^e	214	203	218	191	179	171
4 ^e	200	200	189	190	167	176
3 ^e	144	142	146	142	165	143
3 ^e prépa métiers	42	42	43	42	22	24
TOTAL	829	801	800	759	735	685

3 RÉSULTATS SCOLAIRES

DNB série générale	2017	2018	2019	2020	2021	2022
COLLÈGE DE MAHINA	82,1%	72,44%	81,68%	81,63%	69,47 %	74,8 %
Polynésie française	84,4%	73,3%	73,3%	87,1%	74,8 %	79,6 %
DNB série professionnelle	2017	2018	2019	2020	2021	2022
COLLÈGE DE MAHINA	nc	nc	61,54 %	82,05 %	64,1 %	90,5 %
Polynésie française	64,2%	58,8%	61,9%	71,2%	71,6 %	68,7 %

4 MOYENS FINANCIERS

Désignation	2017		2018		2019		2020		2021		2022	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Subventions ²	33 420 862	42,8	43 611 428	49,2	35 210 792	47,6	35 029 037	52,7	35 650 598	51	39 351 220	51,7
Participation CPS ³	10 097 235	12,9	9 690 000	10,9	8 467 360	11,4	7 855 700	11,7	8 359 941	12	8 825 040	11,6
Ressources propres ⁴	25 896 776	33,2	24 293 025	27,4	24 512 576	33,5	18 371 246	27,4	21 742 041	31	22 663 538	29,8
Autres ressources	8 643 001	11,1	11 020 694	12,4	5 522 356	7,5	5 769 614	8,6	4 231 919	6	5 237 814	6,9
TOTAL	78 057 874		88 615 147		73 985 084		67 025 597		69 984 499		76 077 612	

5 COMPTES FINANCIERS

	SECTION FONCTIONNEMENT ⁵			SECTION INVESTISSEMENT		
	Recettes	Dépenses	Résultat	Recettes	Dépenses	Résultat
2017	78 057 874	72 400 154	5 657 720	0	414 549	- 414 549
2018	88 615 147	84 346 353	4 268 794	0	189 450	- 189 450
2019	73 985 084	71 874 931	2 110 153	0	1 364 147	- 1 364 147
2020	67 025 597	81 521 797	- 14 496 200	14 325 276	2 130 346	12 194 930
2021	69 772 549	69 800 775	- 28 226	211 950	6 286 665	- 6 074 715
2022	76 077 612	73 790 017	2 287 595	0	5 387 270	- 5 387 270

¹ P.N.E. : Personnel Non Enseignant.

² Dotations et subventions du Pays toute destination : fonctionnement, investissement...

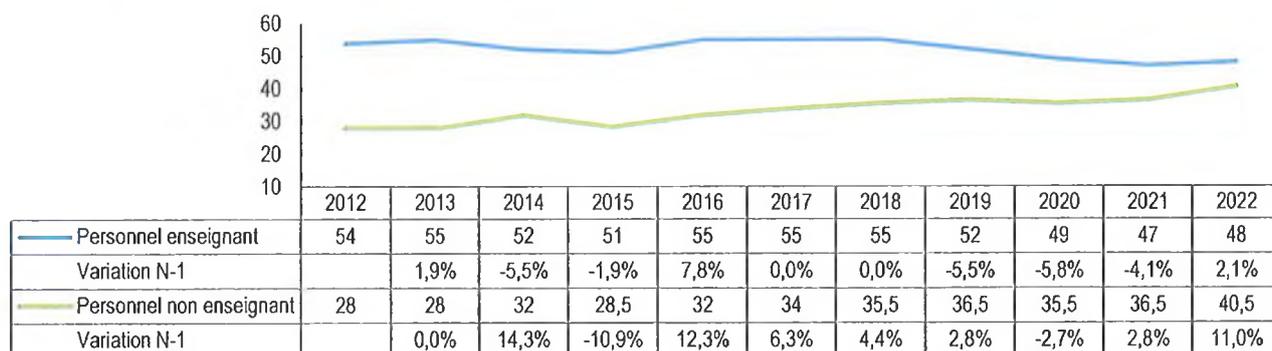
³ Participation de la CPS pour les élèves boursiers (compte 7087).

⁴ Ressources directement tirées de l'activité de l'établissement telles que ventes de produits ou de prestations de service.

⁵ Le résultat de fonctionnement ne tient compte que des opérations courantes, c'est-à-dire des activités normales réalisées de manière habituelle par l'établissement.

6 ÉVOLUTIONS SUR LA PÉRIODE 2012-2022

6.1 Effectifs de personnel



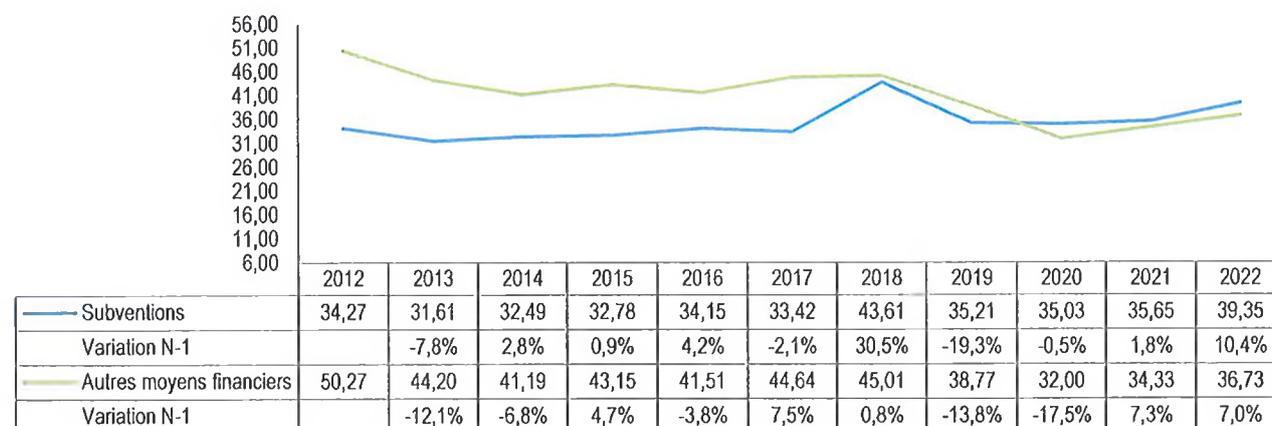
Graphique n° 1 : Effectifs de personnel sur la période 2012-2022

6.2 Effectifs scolaires



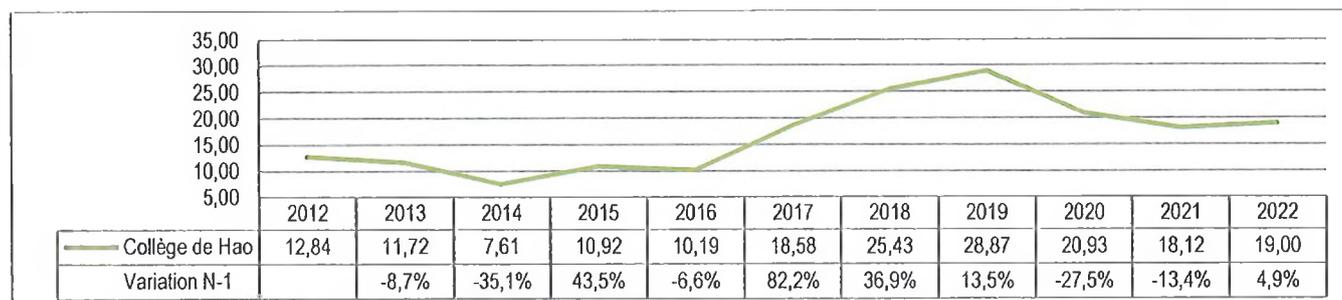
Graphique n° 2 : Effectifs scolaires sur la période 2012-2022

6.3 Moyens financiers



Graphique n° 3 : Moyens financiers sur la période 2012-2022 (en millions de F CFP)

6.4 Fonds de roulement



Graphique n° 4 : Fonds de roulement sur la période 2012-2022 (en millions de F CFP)

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE23201900DL-5

DÉLIBÉRATION N° /APF

DU

portant approbation du compte financier 2021 du
collège de Mahina et affectation de son résultat

L'ASSEMBLÉE DE LA POLYNÉSIE FRANÇAISE

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

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

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

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

Vu l'arrêté n° 1843 CM du 13 octobre 2023 portant organisation et fonctionnement de la direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE) ;

Vu l'arrêté n° 580 CM du 05 juillet 1993 modifié relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics territoriaux ;

Vu l'arrêté n° 1432 CM du 31 juillet 2019 portant nomination de M^{me} Patricia Lamaud, personnel de direction en qualité de principale au collège de Mahina ;

Vu la délibération n° 96-2020 du conseil d'établissement du 1^{er} décembre 2020 adoptant le budget de l'exercice 2021 du collège de Mahina, rendue exécutoire par l'arrêté n° 12751 MEA du 16 décembre 2020 ;

Vu l'arrêté n° 198 CM du 20 février 2025 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^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du collège de Mahina pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de 69 984 499 F CFP (soixante-neuf millions neuf cent quatre-vingt-quatre mille quatre cent quatre-vingt-dix-neuf francs CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	69 772 549 F CFP
Opérations en capital	211 950 F CFP
TOTAL	69 984 499 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du collège de Mahina pour l'exercice 2021 est arrêté à la somme de 76 087 440 F CFP (soixante-seize millions quatre-vingt-sept mille quatre cent quarante francs CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	69 800 775 F CFP
Opérations en capital	6 286 665 F CFP
TOTAL	76 087 440 F CFP

Article 3.- Le compte financier du collège de Mahina pour l'exercice 2021, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	SECTION DE FONCTIONNEMENT	OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
RECETTES (en F CFP)	69 772 549	211 950	69 984 499
DÉPENSES (en F CFP)	69 800 775	6 286 665	76 087 440
RÉSULTATS	- 28 226	- 6 074 715	- 6 102 941

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2021 du collège de Mahina, soit un déficit de - 28 226 F CFP (vingt-huit mille deux cent vingt-six francs CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement :	- 28 226 F CFP
- 10684 – Services spéciaux :	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement :	0 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'année 2021, le fonds de roulement du collège de Mahina est de 18 116 044 F CFP (dix-huit millions cent seize mille quarante-quatre francs 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 : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021

PRESENTE PAR :

Particia LAMAUD HUCAULT, Ordonnateur

LUBEIGT Benoit, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°1

BP 11995

Edité le : 01/03/22

PK 10.5

Page : 1

98709 MAHINA

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021
BORDEREAU GENERAL DES PIECES PRODUITES

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

Exemplaire destiné au juge du Compte ou pôle d'apurement

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°1

BP 11995

Edité le : 01/03/22

PK 10.5

Page : 2

98709 MAHINA

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021
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
	Services budgétaires							
	Section de Fonctionnement							
AP	Activité pédagogique	101	11	418	530	2	3	5
VE	Vie de l'élève	37	6	198	241	0	0	0
ALO	Administration et logistique	154	6	810	970	1	2	3
SRH	Restauration et hébergement	71	2	1409	1482	2	2	4
SBL	Service Spécial Bourses locales	4	0	22	26	0	0	0
	Section Opérations en capital							
OPC	Opérations en capital	11	2	53	66	0	0	0
	Totaux des pièces justificatives	378	27	2910	3315	5	7	12

Nombre de bordereaux journaux	33	3
Total général des pièces de dépenses	3348	15

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°1
Edité le : 01/03/22
Page : 3

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021
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	40	0	58	98	1	2	3
VE	Vie de l'élève	10	0	22	32	1	2	3
ALO	Administration et logistique	23	0	45	68	2	4	6
SRH	Restauration et hébergement	40	0	140	180	5	9	14
SBL	Service Spécial Bourses locales	3	0	9	12	0	0	0
	Section Opérations en capital							
OPC	Opérations en capital	1	0	3	4	0	0	0
	Totaux des pièces justificatives	117	0	277	394	9	17	26
	Nombre de bordereaux journaux				44			7
	Total général des pièces de recettes				438			33

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°1
Edité le :01/03/22
Page :4

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021
PIECES JUSTIFICATIVES DES COMPTES DES CLASSES 1, 2 ET 4
ORDRES DE PAIEMENT ETABLIS PAR L'ORDONNATEUR OU L'AGENT COMPTABLE

Numéros des comptes	Intitulé	Ordres de Paiement	Pièces Justificatives	Total	Observations
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	15	54	69	
	TOTAUX des pièces justificatives	15	54	69	

Nombre de bordereaux journaux 15
Total général des pièces de paiements 84

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°1
Edité le :01/03/22
Page :5

RECAPITULATIF

Pièces générales	14
Pièces justificatives des dépenses	3363
Pièces justificatives des recettes	471
Pièces justificatives des ordres de paiement	84
Total Général	3932

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10,5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	14 496 200	14 496 200	10681
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	14 496 200	69 841 769	84 337 969	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	311 321	71 419	382 740	139
	TOTAUX CLASSE 1	14 807 521	84 409 388	99 216 909	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :01/03/22

PK 10.5

Page :1

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	48 266 907	0	48 266 907	0	33 770 707	10681
129	0	84 309 743	84 309 743	28 226	0	129
1312	1 500 000	211 950	1 711 950	0	1 711 950	1312
139	0	0	0	382 740	0	139
	49 766 907	84 521 693	134 288 600	410 966	35 482 657	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	0	26 634 992	213
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	0	417 199	214
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	49 546 696	5 747 700	55 294 396	215
216	COLLECTIONS	197 500	0	197 500	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	1 153 423	0	1 153 423	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	0	4 890 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	6 083 902	299 860	6 383 762	2183
2184	MOBILIER	424 545	239 105	663 650	2184
2813	AMORT.CONSTRUCTIONS	0	0	0	2813
2814	AMORT.CONSTRUC.SUR.SOL AUTRUI	0	0	0	2814
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	89 348 257	6 286 665	95 634 922	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :01/03/22
Page :2

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
213	0	0	0	26 634 992	0	213
214	0	0	0	417 199	0	214
215	0	0	0	55 294 396	0	215
216	0	0	0	197 500	0	216
2181	0	0	0	1 153 423	0	2181
2182	0	0	0	4 890 000	0	2182
2183	0	0	0	6 383 762	0	2183
2184	0	0	0	663 650	0	2184
2813	25 260 886	95 743	25 356 629	0	25 356 629	2813
2814	368 194	16 335	384 529	0	384 529	2814
2815	36 939 354	3 206 757	40 146 111	0	40 146 111	2815
2816	197 500	0	197 500	0	197 500	2816
2818	12 551 870	42 636	12 594 506	0	12 594 506	2818
	75 317 804	3 361 471	78 679 275	95 634 922	78 679 275	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	215 915	40 802	256 717	311
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	111 600	192	111 792	3213
	TOTAUX CLASSE 3	327 515	40 994	368 509	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le : 01/03/22

PK 10.5

Page : 3

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
311	0	0	0	256 717	0	311
3213	0	0	0	111 792	0	3213
	0	0	0	368 509	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	47 852 957	47 852 957	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	6 154 441	6 154 441	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	106 252	106 252	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	2 220 600	0	2 220 600	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	19 486 665	19 486 665	4112
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	0	73 511	73 511	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	93 511	1 395 037	1 488 548	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	243 260	243 260	4191
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 440 257	1 440 257	421
4292	DEFICITS CONSTATES APR O.VERST	0	188 500	188 500	4292
431	SECURITE SOCIALE	0	783 082	783 082	431
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	20 222 460	20 222 460	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	215 506	12 679 688	12 895 194	44125
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	0	2 750 450	2 750 450	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	0	8 355 585	8 355 585	4413
441912	AV SUB.ETAT BOURSES PRIMES	0	3 505 260	3 505 260	441912
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	8 606 134	8 606 134	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	4 857 850	4 857 850	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	8 899 315	8 899 315	44193
44198	AV AUTRES SUBVENTIONS	0	188 500	188 500	44198
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	8 850	0	8 850	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	4 090 854	4 090 854	4632
4662	MANDATS A PAYER	0	16 687 588	16 687 588	4662

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4012	0	47 852 957	47 852 957	0	0	4012
4042	0	6 154 441	6 154 441	0	0	4042
4081	100 252	87 611	187 863	0	81 611	4081
4111	0	2 220 600	2 220 600	0	0	4111
4112	0	18 004 940	18 004 940	1 481 725	0	4112
4121	0	73 511	73 511	0	0	4121
4122	0	1 460 188	1 460 188	28 360	0	4122
4191	31 070	212 190	243 260	0	0	4191
421	0	1 440 257	1 440 257	0	0	421
4292	0	188 500	188 500	0	0	4292
431	0	783 082	783 082	0	0	431
44122	0	20 222 460	20 222 460	0	0	44122
44125	0	12 895 194	12 895 194	0	0	44125
44128	0	2 550 450	2 550 450	200 000	0	44128
4413	0	6 265 265	6 265 265	2 090 320	0	4413
441912	0	3 505 260	3 505 260	0	0	441912
441925	101 885	10 186 060	10 287 945	0	1 681 811	441925
441928	176	4 857 850	4 858 026	0	176	441928
44193	10 560	8 888 755	8 899 315	0	0	44193
44198	0	188 500	188 500	0	0	44198
4631	0	8 850	8 850	0	0	4631
4632	0	4 090 854	4 090 854	0	0	4632
4662	0	16 687 588	16 687 588	0	0	4662

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	233 270	233 270	4663
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	1 479 200	1 479 200	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	8 305 274	8 305 274	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	20 000	20 000	4718
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	2 583 374	2 583 374	4728
	TOTAUX CLASSE 4	2 538 467	181 188 764	183 727 231	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Exercice :2021

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le :01/03/22

Page :5

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4663	6 435	226 835	233 270	0	0	4663
4713	0	1 479 200	1 479 200	0	0	4713
4715	0	8 305 274	8 305 274	0	0	4715
4718	0	20 000	20 000	0	0	4718
4728	0	2 583 374	2 583 374	0	0	4728
	250 378	181 440 046	181 690 424	3 800 405	1 763 598	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	3 336 154	3 336 154	5112
5117	EFFETS IMPAYES	0	17 375	17 375	5117
5151	TRESOR	26 447 871	56 692 025	83 139 896	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	64 740 486	64 740 486	5159
531	CAISSE	0	5 009 020	5 009 020	531
5430	REGIE D'AVANCE	30 000	0	30 000	5430
543TEAHUPP	REGIE AV.TEMP TEAHUPPO	0	95 000	95 000	543TEAHUPP
5450	REGIE DE RECETTES	0	1 742 157	1 742 157	5450
545MAHI	REG / RECETTES CLG MAHINA	0	6 563 117	6 563 117	545MAHI
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	7 191 890	7 191 890	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	4 422 970	4 422 970	585
	TOTAUX CLASSE 5	26 477 871	149 810 194	176 288 065	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :01/03/22
Page :6

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	3 336 154	3 336 154	0	0	5112
5117	0	17 375	17 375	0	0	5117
5151	0	64 750 386	64 750 386	18 389 510	0	5151
5159	8 164 542	59 254 726	67 419 268	0	2 678 782	5159
531	0	5 009 020	5 009 020	0	0	531
5430	0	30 000	30 000	0	0	5430
543TEAHUPP	0	95 000	95 000	0	0	543TEAHUPP
5450	0	1 742 157	1 742 157	0	0	5450
545MAHI	0	6 563 117	6 563 117	0	0	545MAHI
581	0	7 191 890	7 191 890	0	0	581
585	0	4 422 970	4 422 970	0	0	585
	8 164 542	152 412 795	160 577 337	18 389 510	2 678 782	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	19 663 480	19 663 480	6011
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	280 000	280 000	6013
6021	MATIERES CONSOMMABLES	0	586 360	586 360	6021
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	40 802	40 802	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	192	192	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	7 841 703	7 841 703	6061
6062	MANUELS SCOLAIRES	0	63 039	63 039	6062
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	3 319 151	3 319 151	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	1 069 220	1 069 220	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	1 213 792	1 213 792	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	115 049	115 049	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	1 257 575	1 257 575	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	2 270 330	2 270 330	6068
613	LOCATIONS	0	490 364	490 364	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	2 483 014	2 483 014	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	194 929	194 929	616
6181	DOC GENERALE ET ADMINISTRATIVE	0	83 970	83 970	6181
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 986 700	1 986 700	6245
6257	RECEPTIONS	0	389 304	389 304	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 287 177	1 287 177	626
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	2 722 294	2 722 294	6288
631	IMPOTS.TAXES-VERS.ASSI.IMPOTS	0	110 000	110 000	631
6338	AUTRES IMPOTS SUR REMUN.	0	6 775	6 775	6338

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :01/03/22

PK 10.5

Page :7

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6011	0	19 663 480	19 663 480	0	0	6011
6013	0	280 000	280 000	0	0	6013
6021	0	586 360	586 360	0	0	6021
6031	0	40 802	40 802	0	0	6031
6032	0	192	192	0	0	6032
6061	0	7 841 703	7 841 703	0	0	6061
6062	0	63 039	63 039	0	0	6062
6063	0	3 319 151	3 319 151	0	0	6063
6064	0	1 069 220	1 069 220	0	0	6064
6065	0	1 213 792	1 213 792	0	0	6065
6066	0	115 049	115 049	0	0	6066
6067	0	1 257 575	1 257 575	0	0	6067
6068	0	2 270 330	2 270 330	0	0	6068
613	0	490 364	490 364	0	0	613
615	0	2 483 014	2 483 014	0	0	615
616	0	194 929	194 929	0	0	616
6181	0	83 970	83 970	0	0	6181
6245	0	1 986 700	1 986 700	0	0	6245
6257	0	389 304	389 304	0	0	6257
626	0	1 287 177	1 287 177	0	0	626
6288	0	2 722 294	2 722 294	0	0	6288
631	0	110 000	110 000	0	0	631
6338	0	6 775	6 775	0	0	6338

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 458 448	1 458 448	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	764 891	764 891	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	155 442	155 442	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	88 000	88 000	6561
6568	AUTRES TRANSFERTS	0	40 215	40 215	6568
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	11 964 120	11 964 120	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	713 568	713 568	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	4 000 000	4 000 000	6588
671	CHARGES EXCEPT.OPE.GESTION	0	18 750	18 750	671
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	3 361 471	3 361 471	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	70 040 125	70 040 125	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :01/03/22
Page :8

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6448	0	1 458 448	1 458 448	0	0	6448
6458	0	764 891	764 891	0	0	6458
6511	0	155 442	155 442	0	0	6511
6561	0	88 000	88 000	0	0	6561
6568	0	40 215	40 215	0	0	6568
6571	0	11 964 120	11 964 120	0	0	6571
6576	0	713 568	713 568	0	0	6576
6588	0	4 000 000	4 000 000	0	0	6588
671	0	18 750	18 750	0	0	671
6811	0	3 361 471	3 361 471	0	0	6811
	0	70 040 125	70 040 125	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	20 000	20 000	703
7062	PROD.RESTEUR.SCOL.ET HEBERGT	0	21 022 615	21 022 615	7062
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	65 000	65 000	7067
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	366 000	366 000	7083
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	8 359 941	8 359 941	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	421 340	421 340	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	35 439 648	35 439 648	7442
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	122 500	122 500	7468
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	4 000 000	4 000 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	38 000	38 000	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	71 419	71 419	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	69 926 463	69 926 463	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :01/03/22

PK 10.5

Page :9

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	20 000	20 000	0	0	703
7062	0	21 022 615	21 022 615	0	0	7062
7067	0	65 000	65 000	0	0	7067
7083	0	366 000	366 000	0	0	7083
7087	0	8 359 941	8 359 941	0	0	7087
7088	0	421 340	421 340	0	0	7088
7442	0	35 439 648	35 439 648	0	0	7442
7468	0	122 500	122 500	0	0	7468
7588	0	4 000 000	4 000 000	0	0	7588
771	0	38 000	38 000	0	0	771
777	0	71 419	71 419	0	0	777
	0	69 926 463	69 926 463	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	133 499 631	133 499 631	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	133 499 631	133 499 631	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :01/03/22

PK 10.5

Page :10

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	133 499 631	133 499 631	0	0	890
	0	133 499 631	133 499 631	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	14 807 521	84 409 388	99 216 909	1
2	TOTAUX CLASSE 2	89 348 257	6 286 665	95 634 922	2
3	TOTAUX CLASSE 3	327 515	40 994	368 509	3
4	TOTAUX CLASSE 4	2 538 467	181 188 764	183 727 231	4
5	TOTAUX CLASSE 5	26 477 871	149 810 194	176 288 065	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	70 040 125	70 040 125	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	69 926 463	69 926 463	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	133 499 631	133 499 631	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	133 499 631	695 202 224	828 701 855	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :01/03/22
Page :11

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	49 766 907	84 521 693	134 288 600	410 966	35 482 657	1
2	75 317 804	3 361 471	78 679 275	95 634 922	78 679 275	2
3	0	0	0	368 509	0	3
4	250 378	181 440 046	181 690 424	3 800 405	1 763 598	4
5	8 164 542	152 412 795	160 577 337	18 389 510	2 678 782	5
6	0	70 040 125	70 040 125	0	0	6
7	0	69 926 463	69 926 463	0	0	7
8	0	133 499 631	133 499 631	0	0	8
TCLASSE	133 499 631	695 202 224	828 701 855	118 604 312	118 604 312	TCLASSE

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	88 705	0	88 705		
6013	Achat de matières d'oeuvre	280 000	0	280 000		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	22 500	0	22 500		
6062	Manuels scolaires	63 039	0	63 039		
6063	Fournit.petit mat.entretien	402 339	0	402 339		
6064	Fournitures administratives	519 886	0	519 886		
6067	Fournitures et matériel ens.	1 257 575	50 220	1 207 355		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	1 368 355	0	1 368 355		
613	Locations	178 540	0	178 540		
615	Entretien réparation	27 250	0	27 250		
616	Primes assurances	127 498	0	127 498		
6181	Doc générale et administrative	83 970	0	83 970		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 986 700	0	1 986 700		
6257	Réceptions	15 200	0	15 200		
626	Frais postaux et télécom	133 788	0	133 788		
6288	Autres charges ext.diverses	1 386 553	0	1 386 553		
6511	Redevances brevets licences	155 442	0	155 442		
6561	Transfert aux eple	88 000	0	88 000		
	TOTAL SERVICE AP	8 185 340	50 220	8 135 120	10 882 500	2 747 380

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 01/03/22

Page : 2

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	5 600	0	5 600		
6064	Fournitures administratives	12 100	0	12 100		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	2 775	0	2 775		
6066	Infirmierie et produits pharm.	115 049	0	115 049		
6257	Réceptions	3 840	0	3 840		
6338	Autres impôts sur rémun.	6 775	0	6 775		
6448	Autres rémunérations	1 458 448	0	1 458 448		
6458	Cotis.autres org.sociaux	764 891	0	764 891		
6576	Aide sociale aux élèves	713 568	0	713 568		
	TOTAL SERVICE VE	3 083 046	0	3 083 046	5 257 494	2 174 448
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	7 768 450	0	7 768 450		
6063	Fournit.petit mat.entretien	2 810 186	6 890	2 803 296		
6064	Fournitures administratives	421 409	0	421 409		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	670 252	0	670 252		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	901 975	0	901 975		
613	Locations	152 333	0	152 333		
615	Entretien réparation	1 508 145	0	1 508 145		
616	Primes assurances	67 431	0	67 431		
6257	Réceptions	370 264	0	370 264		
626	Frais postaux et télécom	1 153 389	0	1 153 389		
6288	Autres charges ext.diverses	691 415	0	691 415		
631	Impôts.taxes-vers.assi.impôts	110 000	0	110 000		
6568	Autres transferts	40 215	0	40 215		
671	Charges except.opé.gestion	8 850	0	8 850		
6811	Dot.amort.immobilisations	3 361 471	0	3 361 471		
	TOTAL SERVICE ALO	20 035 785	6 890	20 028 895	20 279 003	250 108
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extourne				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	50 753		50 753		
	TOTAL SERVICE ALO	50 753	0	50 753	50 753	0

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	19 569 175	0	19 569 175		
6021	Matières consommables	586 360	0	586 360		
6031	Variat.stocks mat.premières	0	40 802	-40 802		
6032	Variat.stocks autres approv.	0	192	-192		
6063	Fournit.petit mat.entretien	106 626	0	106 626		
6064	Fournitures administratives	115 825	0	115 825		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	540 765	0	540 765		
613	Locations	159 491	0	159 491		
615	Entretien réparation	947 619	0	947 619		
6288	Autres charges ext.diverses	644 326	0	644 326		
6588	Contrib.entre services étab	4 000 000	0	4 000 000		
671	Charges except.opé.gestion	9 900	0	9 900		
	TOTAL SERVICE SRH	26 680 087	40 994	26 639 093	30 832 000	4 192 907
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	49 499	49 499
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat.études-équip-qual	11 964 120	0	11 964 120		
	TOTAL SERVICE SBL	11 964 120	0	11 964 120	12 145 000	180 880

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 3
Edité le : 01/03/22
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
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année					
		69 948 378	98 104	69 850 274	79 395 997	9 545 723
	Opérations sur crédits d'extourne					
		50 753	0	50 753	100 252	49 499

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 3
Edité le : 01/03/22
Page : 6

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install. techniques, mat, outil.	5 747 700	0	5 747 700		
2183	Matériel de bureau et inform	299 860	0	299 860		
2184	Mobilier	239 105	0	239 105		
	TOTAL SERVICE OPC	6 286 665	0	6 286 665	6 832 400	545 735
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :01/03/22

Page :7

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		76 235 043	98 104	76 136 939	86 228 397	10 091 458
	Opérations sur crédits d'extoume					
		50 753	0	50 753	100 252	49 499

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le : 01/03/22
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				
7067	Contribution participants	65 000	0	65 000		
7088	Autres produits activ.annexes	255 000	2 500	252 500		
7442	Subventions Région	9 408 500	0	9 408 500		
7468	Autres dons et legs	122 500	0	122 500		
	TOTAL SERVICE AP	9 851 000	2 500	9 848 500	10 882 500	-1 034 000
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	3 154 568	1 000	3 153 568		
	TOTAL SERVICE VE	3 154 568	1 000	3 153 568	5 257 494	-2 103 926
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°4

Edité le : 01/03/22

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						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
7083	Locations diverses	366 000	0	366 000		
7087	Part. Autres org. Frais génè.	4 356	0	4 356		
7088	Autres produits activ.annexes	166 340	11 314	155 026		
7442	Subventions Région	10 912 460	0	10 912 460		
7588	Contrib. Entre services étab.	4 000 000	0	4 000 000		
771	Produits except.ope.gestion	38 000	0	38 000		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	71 419	0	71 419		
	TOTAL SERVICE ALO	15 558 575	11 314	15 547 261	15 252 458	294 803
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	20 000	0	20 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et hébergé	21 022 615	139 100	20 883 515		
7087	Part. Autres org. Frais génè.	8 355 585	0	8 355 585		
	TOTAL SERVICE SRH	29 398 200	139 100	29 259 100	28 990 000	269 100
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°4

BP 11995

Edité le :01/03/22

PK 10.5

Page :3

98709 MAHINA

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 SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	11 964 120	0	11 964 120		
	TOTAL SERVICE SBL	11 964 120	0	11 964 120	12 145 000	-180 880
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		69 926 463	153 914	69 772 549	72 527 452	-2 754 903
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :01/03/22
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
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
1312	Subv. investissement Région	211 950	0	211 950		
	TOTAL SERVICE OPC	211 950	0	211 950	332 400	-120 450
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :01/03/22
Page :5

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
TOTAUX GENERAUX DES PRODUITS						
Opérations de l'année						
		70 138 413	153 914	69 984 499	72 859 852	-2 875 353
Opérations sur produits d'extoume						
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :01/03/22
Page :1

EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	8 135 120	9 848 500
VE	Vie de l'élève	3 083 046	3 153 568
ALO	Administration et logistique	20 028 895	15 547 261
	Total services généraux	31 247 061	28 549 329
SRH	Restauration et hébergement	26 589 594	29 259 100
SBL	Service Spécial Bourses locales	11 964 120	11 964 120
	Total services spéciaux	38 553 714	41 223 220
	Total de la première section	69 800 775	69 772 549
	Résultat		-28 226
	CAF		3 261 826
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	6 286 665	211 950
	Total exécution budgétaire	76 087 440	69 984 499

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°5
Edité le :01/03/22
Page :2

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	3 261 826	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	6 286 665	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	211 950	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	6 286 665	3 473 776	Total des ressources
Apports au fonds de roulement		2 812 889	Prélèvements sur le fonds de roulement

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Charges d'exploitation : (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	20 480 341	22 284 882		
Variation de stock	-40 994	-62 577		
*Autres achats et versements assimilés	26 679 748	28 092 565		
Impôts, taxes et versements assimilés	116 775	139 000		
Salaires et traitements	1 458 448	1 403 089		
Charges sociales	764 891	741 832		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	3 361 471	8 737 063		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	16 961 345	19 600 567		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			69 782 025	80 936 421
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIERES				
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion	18 750	577 994		
Sur opérations en capital		7 382		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			18 750	585 376
TOTAL GENERAL DES CHARGES			69 800 775	81 521 797
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)				
CAF			3 261 826	
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Produits d'exploitation : (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	30 101 982	26 226 946		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	35 561 148	35 029 037		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	4 000 000	3 413 763		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			69 663 130	64 669 746
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	38 000	2 295 853		
Sur opérations en capital	71 419	59 998		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			109 419	2 355 851
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			69 772 549	67 025 597
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)			28 226	14 496 200
IAF				5 811 753
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°7
Edité le :01/03/22

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	27 052 191	25 741 158	1 311 033	1 423 111
- Installations techniques	55 294 396	40 146 111	15 148 285	12 607 342
- Collection	197 500	197 500	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	13 090 835	12 594 506	496 329	0
Immobilisations en cours (23)	0	0	0	0
Immobilisations financières (26-27)				0
- Participations et créances rattachées à participation	0	0	0	0
- Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total actif immobilisé	95 634 922	78 679 275	16 955 647	14 030 453

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°7

BP 11995

Edité le : 01/03/22

PK 10.5

98709 MAHINA

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	256 717	0	256 717	215 915
Stocks autres appro (32)	111 792	0	111 792	111 600
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)	1 510 085	0	1 510 085	2 314 111
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	2 290 320		2 290 320	215 506
Autres créances (181-186-187-46-47)	0	0	0	8 850
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	15 710 728		15 710 728	18 313 329
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	19 879 642	0	19 879 642	21 179 311
Total Général	115 514 564	78 679 275	36 835 289	35 209 764

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	33 770 707	48 266 907
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	-28 226	-14 496 200
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	1 329 210	1 188 679
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	35 071 691	34 959 386

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	81 611	131 322
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	1 681 987	112 621
Autres dettes (181-186-187-46-47)	0	6 435
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	1 763 598	250 378
Total Général	36 835 289	35 209 764

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°7

BP 11995

Edité le : 01/03/22

PK 10.5

Page : 3

98709 MAHINA

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
20 928 933	18 116 044	-2 812 889

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
2 615 604	2 405 316	-210 288

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
18 313 329	15 710 728	-2 602 601

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
18 313 329	15 710 728	-2 602 601

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8611	TICKETS REPAS ROSES A 250 F	20 000	375 000	395 000	8611
8612	TICKETS REPAS JAUNE A 350 F	36 750	525 000	561 750	8612
8613	TICKETS REPAS BLEUS A 450 F	67 500	765 000	832 500	8613
8614	TICKETS REPAS BLANCS A 250 F	58 500	0	58 500	8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	1 383 500	1 383 500	863
	TOTAUX	182 750	3 048 500	3 231 250	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2021

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°8

BP 11995

Edité le :01/03/22

PK 10.5

Page :1

98709 MAHINA

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8611	0	355 250	355 250	39 750	0	8611
8612	0	299 250	299 250	262 500	0	8612
8613	0	729 000	729 000	103 500	0	8613
8614	0	0	0	58 500	0	8614
863	182 750	1 665 000	1 847 750	0	464 250	863
	182 750	3 048 500	3 231 250	464 250	464 250	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 10
Edité le : 01/03/22
Page : 1

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	25 356 629	0	11 145 900	14 210 729	1 278 363
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	384 529	0	0	384 529	32 670
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	55 294 396	40 146 111	0	12 911 536	27 234 575	15 148 285
216	COLLECTIONS	197 500	197 500	0	197 500	0	0
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	1 153 423	1 153 423	0	0	1 153 423	0
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	4 890 000	0	3 495 000	1 395 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	6 383 762	6 100 503	0	2 915 424	3 185 079	283 259
2184	MOBILIER	663 650	450 580	0	0	450 580	213 070
	Total	95 634 922	78 679 275	0	30 665 360	48 013 915	16 955 647

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°11
Edité le :01/03/22
Page :1

INVENTAIRE DES APPROVISIONNEMENTS STOCKES

Numéro des Comptes	Désignation des approvisionnements	Unité	Quantité	PU TTC Dernier appro	Total des approvisionnements	Total du solde du compte de la balance	Observations
311	denrée alimentaire				256 717		
				Sous-total approvisionnement	256 717	256 717	
3213	gaz				111 792		
				Sous-total approvisionnement	111 792	111 792	
Total Général					368 509	368 509	Total comptes de stock

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 12
Edité le : 01/03/22
Page : 1

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2021	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2021
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
311	DENREES	215 915	0	40 802	256 717
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	111 600	0	192	111 792
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	327 515	0	40 994	368 509
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°13
Edité le :01/03/22
Page :1

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

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

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

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2021

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n° 14

Edité le : 01/03/22

Page : 1

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2017	Année 2018	Année 2019	Année 2020	Année 2021
Fonds de roulement	18 575 872	25 431 316	28 871 032	20 928 933	18 116 044
Jours FdR	99	114	152	104	98

Besoin en Fonds de Roulement	12 529 835	10 071 293	2 307 663	2 615 604	2 405 316
------------------------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------

Trésorerie	6 046 037	15 360 023	26 563 369	18 313 329	15 710 728
------------	-----------	------------	------------	------------	------------

Jours de Trésorerie	32	69	140	91	85
---------------------	----	----	-----	----	----

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

Taux de non recouvrement (%)	4	7	10	9	5
------------------------------	---	---	----	---	---

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2021

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°24
Edité le : 21/06/22
Page : 1

SIGNATURES

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

A MAHINA, le 21/04/22
L'Agent comptable, LUBEIGT Benoît



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

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

A MAHINA, le 21/04/22
L'Ordonnateur, Patricia LAMAUD HUCAULT



Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 21/04/22.

A MAHINA, le 21/04/22
Le Président du conseil d'administration, PATRICIA LAMAUD



(1) La signature de cette pièce vaut pour l'ensemble des pièces du présent document sauf dans le cas d'inscriptions manuscrites et pour la pièce 15.

(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.

**ASSEMBLÉE
DE LA
POLYNÉSIE FRANÇAISE**

NOR : DEE24202649DL-5

DÉLIBÉRATION N°

/APF

DU

portant approbation du compte financier 2022 du
collège de Mahina 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 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;

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

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

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

Vu l'arrêté n° 1843 CM du 13 octobre 2023 portant organisation et fonctionnement de la direction générale de l'éducation et des enseignements (DGEE) ;

Vu l'arrêté n° 580 CM du 5 juillet 1993 modifié relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics territoriaux ;

Vu l'arrêté n° 1432 CM du 31 juillet 2019 portant nomination de M^{me} Patricia Lamaud, personnel de direction en qualité de principale au collège de Mahina ;

Vu la délibération n° 139-2021 du conseil d'établissement du 3 décembre 2021 approuvant le budget de l'exercice 2022 du collège de Mahina, rendue exécutoire par l'arrêté n° 777 MEA du 20 janvier 2022 ;

Vu l'arrêté n° 200 CM du 21 février 2025 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^{er}.- Le montant définitif des recettes du compte financier du collège de Mahina pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de 76 077 612 F CFP (soixante-seize millions soixante-dix-sept mille six cent douze francs CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	76 077 612 F CFP
Opérations en capital	0 F CFP
TOTAL	76 077 612 F CFP

Article 2.- Le montant définitif des dépenses du compte financier du collège de Mahina pour l'exercice 2022 est arrêté à la somme de 79 177 287 F CFP (soixante-dix-neuf millions cent soixante-dix-sept mille deux cent quatre-vingt-sept francs CFP) se décomposant comme suit :

Section de fonctionnement	73 790 017 F CFP
Opérations en capital	5 387 270 F CFP
TOTAL	79 177 287 F CFP

Article 3.- Le compte financier du collège de Mahina pour l'exercice 2022, annexé à la présente délibération, est définitivement fixé ainsi qu'il suit :

	SECTION DE FONCTIONNEMENT	OPÉRATIONS EN CAPITAL	TOTAL EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
RECETTES (en F CFP)	76 077 612	0	76 077 612
DÉPENSES (en F CFP)	73 790 017	5 387 270	79 177 287
RÉSULTATS	2 287 595	- 5 387 270	- 3 099 675

Article 4.- Le résultat d'exploitation de l'exercice 2022 du collège de Mahina, soit un excédent de 2 287 595 F CFP (deux millions deux cent quatre-vingt-sept mille cinq cent quatre-vingt-quinze francs CFP), est affecté aux comptes :

- 10681 – Établissement :	2 287 595 F CFP
- 10684 – Services spéciaux :	0 F CFP
- 10687 – Service de restauration et hébergement :	0 F CFP

Article 5.- Au 31 décembre de l'année 2022, le fonds de roulement du collège de Mahina est de 19 002 218 F CFP (dix-neuf millions deux mille deux cent dix-huit francs CFP).

Article 6.- Le Président de la Polynésie française est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera publiée au *Journal officiel* de la Polynésie française.

La secrétaire,

Odette HOMAI

Le Président,

Antony GEROS

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022

PRESENTE PAR :

Particia LAMAUD HUCAULT, Ordonnateur
LUBEIGT Benoit, Agent comptable

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 1 - COMPTES DE CAPITAUX					
10681	AUTRES RESERVES ETABLISSEMENT	0	28 226	28 226	10681
120	RESULTAT EXERCICE (EXCEDENT)	0	73 821 595	73 821 595	120
129	RESULTAT EXERCICE (DEFICIT)	28 226	0	28 226	129
1312	SUBV.INVESTISSEMENT REGION	0	0	0	1312
139	SUBV.INVESTISS.CPTE.RESULTAT	382 740	102 388	485 128	139
	TOTAUX CLASSE 1	410 966	73 952 209	74 363 175	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le : 29/03/23

PK 10.5

Page : 1

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
10681	33 770 707	0	33 770 707	0	33 742 481	10681
120	0	76 109 190	76 109 190	0	2 287 595	120
129	0	28 226	28 226	0	0	129
1312	1 711 950	0	1 711 950	0	1 711 950	1312
139	0	0	0	485 128	0	139
	35 482 657	76 137 416	111 620 073	485 128	37 742 026	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 2 - COMPTES D'IMMOBILISATIONS					
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	0	26 634 992	213
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	0	417 199	214
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	55 294 396	2 927 344	58 221 740	215
216	COLLECTIONS	197 500	0	197 500	216
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	1 153 423	1 171 094	2 324 517	2181
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	0	4 890 000	2182
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	6 383 762	1 288 832	7 672 594	2183
2184	MOBILIER	663 650	0	663 650	2184
2813	AMORT.CONSTRUCTIONS	0	0	0	2813
2814	AMORT.CONSTRUC.SUR.SOL AUTRUI	0	0	0	2814
2815	AMORT.INSTAL.TEC.MAT.IND.OUT	0	0	0	2815
2816	AMORT.COLLECTIONS	0	0	0	2816
2818	AMORT.AUTRES.IMMOBIL.CORP.	0	0	0	2818
	TOTAUX CLASSE 2	95 634 922	5 387 270	101 022 192	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :2

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
213	0	0	0	26 634 992	0	213
214	0	0	0	417 199	0	214
215	0	0	0	58 221 740	0	215
216	0	0	0	197 500	0	216
2181	0	0	0	2 324 517	0	2181
2182	0	0	0	4 890 000	0	2182
2183	0	0	0	7 672 594	0	2183
2184	0	0	0	663 650	0	2184
2813	25 356 629	95 743	25 452 372	0	25 452 372	2813
2814	384 529	16 335	400 864	0	400 864	2814
2815	40 146 111	3 815 463	43 961 574	0	43 961 574	2815
2816	197 500	0	197 500	0	197 500	2816
2818	12 594 506	160 696	12 755 202	0	12 755 202	2818
	78 679 275	4 088 237	82 767 512	101 022 192	82 767 512	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 3 - COMPTES DE STOCKS ET EN-COURS					
311	DENREES	256 717	0	256 717	311
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	111 792	31 578	143 370	3213
	TOTAUX CLASSE 3	368 509	31 578	400 087	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Exercice : 2022

Etablissement : 9840252B

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°2

Edité le : 29/03/23

Page : 3

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
311	0	87 529	87 529	169 188	0	311
3213	0	0	0	143 370	0	3213
	0	87 529	87 529	312 558	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4012	FOURNISSEURS BIENS PRESTATIONS	0	51 048 263	51 048 263	4012
4042	FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	0	5 387 270	5 387 270	4042
4081	FOUR.FACT.NON PARVENUES	0	81 611	81 611	4081
4111	FAMILLES FRAIS SCOL.EX ANT	1 481 725	39 600	1 521 325	4111
4112	FAMILLES FRAIS SCOL. EX.COUR.	0	20 542 500	20 542 500	4112
4118	FAM-PARTICIP VOYAGES EX. COUR.	0	55 000	55 000	4118
4121	AUTRES CLIENTS EX.ANT.	28 360	0	28 360	4121
4122	AUTRES CLIENTS EX.COURANT	0	535 114	535 114	4122
4191	AVANCES REC.FAM.COLL.ET HEBERG	0	1 863 740	1 863 740	4191
421	PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	0	1 676 506	1 676 506	421
431	SECURITE SOCIALE	0	785 038	785 038	431
44112	SUBV.ETAT BOURSES ET PRIMES	0	3 216 840	3 216 840	44112
44122	SUBV.FONCT COLL RATTACHEMENT	0	22 209 060	22 209 060	44122
44125	SUBV.AIDES SOC.ELEV.COLL.RATCH	0	9 766 122	9 766 122	44125
44128	AUTRES SUBV.COLL.RATTACHEMENT	200 000	4 170 198	4 370 198	44128
4413	SUBV.SPECIF.AUTRES COLL.PUBL	2 090 320	8 825 040	10 915 360	4413
441912	AV SUB.ETAT BOURSES PRIMES	0	5 120 600	5 120 600	441912
441925	AV SUB CTR AIDES SOCIALES	0	7 923 791	7 923 791	441925
441928	AV AUTRES SUBV CTR	0	4 235 738	4 235 738	441928
44193	AV SUB AUTRES COLLEC PUB	0	13 495 135	13 495 135	44193
4434	OP.POUR CPTA.COLLECT.RATT	0	0	0	4434
4631	O.REC.A RECOUVRER EX.ANT	0	28 360	28 360	4631
4632	O.REC A RECOUVRER EX.COUR	0	4 770 210	4 770 210	4632

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4012	0	51 048 263	51 048 263	0	0	4012
4042	0	5 387 270	5 387 270	0	0	4042
4081	81 611	0	81 611	0	0	4081
4111	0	1 513 900	1 513 900	7 425	0	4111
4112	0	18 493 200	18 493 200	2 049 300	0	4112
4118	0	55 000	55 000	0	0	4118
4121	0	28 360	28 360	0	0	4121
4122	0	519 964	519 964	15 150	0	4122
4191	0	1 886 740	1 886 740	0	23 000	4191
421	0	1 676 506	1 676 506	0	0	421
431	0	785 038	785 038	0	0	431
44112	0	3 216 840	3 216 840	0	0	44112
44122	0	22 209 060	22 209 060	0	0	44122
44125	0	9 161 780	9 161 780	604 342	0	44125
44128	0	3 222 698	3 222 698	1 147 500	0	44128
4413	0	10 915 360	10 915 360	0	0	4413
441912	0	5 120 600	5 120 600	0	0	441912
441925	1 681 811	8 622 391	10 304 202	0	2 380 411	441925
441928	176	5 687 800	5 687 976	0	1 452 238	441928
44193	0	13 495 135	13 495 135	0	0	44193
4434	0	8 100 000	8 100 000	0	8 100 000	4434
4631	0	28 360	28 360	0	0	4631
4632	0	4 071 681	4 071 681	698 529	0	4632

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 4 - COMPTES DE TIERS					
4662	MANDATS A PAYER	0	17 045 472	17 045 472	4662
4663	VIREMENTS A REIMPUTER	0	205 139	205 139	4663
4664	EXCEDENTS DE VERSEMENTS A REMB	0	6 000	6 000	4664
4713	TICKETS REPAS COMMENSAUX	0	1 515 250	1 515 250	4713
4715	RECETTES REGISSEURS A VERIFIER	0	8 752 947	8 752 947	4715
4718	AUTRES RECETTES A CLASSER	0	468 499	468 499	4718
4728	AUTRES DEPENSES A REGULARISER	0	1 635 000	1 635 000	4728
	TOTAUX CLASSE 4	3 800 405	195 404 043	199 204 448	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :5

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
4662	0	17 045 472	17 045 472	0	0	4662
4663	0	225 139	225 139	0	20 000	4663
4664	0	6 000	6 000	0	0	4664
4713	0	1 515 250	1 515 250	0	0	4713
4715	0	8 752 947	8 752 947	0	0	4715
4718	0	785 999	785 999	0	317 500	4718
4728	0	1 635 000	1 635 000	0	0	4728
	1 763 598	205 211 753	206 975 351	4 522 246	12 293 149	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 5 - COMPTES FINANCIERS					
5112	CHEQUES BANCAIRES ENCAISSEMENT	0	3 540 485	3 540 485	5112
5117	EFFETS IMPAYES	0	4 500	4 500	5117
5151	TRESOR	18 389 510	72 860 587	91 250 097	5151
5159	TRESOR REGLTS EN COURS TRAITMT	0	55 642 570	55 642 570	5159
531	CAISSE	0	5 235 285	5 235 285	531
543MOOREA	AVANCE PROJET MOOREA	0	100 000	100 000	543MOOREA
543TEAHUPP	REGIE AV.TEMP TEAHUPPO	0	85 000	85 000	543TEAHUPP
5450	REGIE DE RECETTES	0	8 752 947	8 752 947	5450
581	VIREMENTS INTERNES OP.D'ORDRE	0	7 232 700	7 232 700	581
585	VIREMENTS INTERNES DE FONDS	0	5 134 123	5 134 123	585
	TOTAUX CLASSE 5	18 389 510	158 588 197	176 977 707	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le : 29/03/23
Page : 6

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
5112	0	3 540 485	3 540 485	0	0	5112
5117	0	4 500	4 500	0	0	5117
5151	0	55 647 070	55 647 070	35 603 027	0	5151
5159	2 678 782	62 106 252	64 785 034	0	9 142 464	5159
531	0	5 235 285	5 235 285	0	0	531
543MOOREA	0	100 000	100 000	0	0	543MOOREA
543TEAHUPP	0	85 000	85 000	0	0	543TEAHUPP
5450	0	8 752 947	8 752 947	0	0	5450
581	0	7 232 700	7 232 700	0	0	581
585	0	5 134 123	5 134 123	0	0	585
	2 678 782	147 838 362	150 517 144	35 603 027	9 142 464	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
6011	ACHAT DE DENREES	0	23 223 349	23 223 349	6011
6013	ACHAT DE MATIERES D'OEUVRE	0	752 667	752 667	6013
6021	MATIERES CONSOMMABLES	0	829 419	829 419	6021
6031	VARIAT.STOCKS MAT.PREMIERES	0	87 529	87 529	6031
6032	VARIAT.STOCKS AUTRES APPROV.	0	31 578	31 578	6032
6061	FOURN.NON STOCKA.(EAU/ENERGIE)	0	7 326 703	7 326 703	6061
6063	FOURNIT.PETIT MAT.ENTRETIEN	0	2 638 403	2 638 403	6063
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	0	967 360	967 360	6064
6065	LINGE-VETEMENTS-PROD.NETTOYAGE	0	767 950	767 950	6065
6066	INFIRMERIE ET PRODUITS PHARM.	0	96 645	96 645	6066
6067	FOURNITURES ET MATERIEL ENS.	0	1 991 852	1 991 852	6067
6068	AUTRES FOURNIT(MAT.MOB.OUTIL.)	0	536 183	536 183	6068
613	LOCATIONS	0	1 162 390	1 162 390	613
615	ENTRETIEN REPARATION	0	3 923 263	3 923 263	615
616	PRIMES ASSURANCES	0	149 658	149 658	616
621	PERSONNELS EXTERIEURS ETAB	0	60 000	60 000	621
6245	VOYAGES ETUDES/VISITES/SORTIES	0	1 198 238	1 198 238	6245
6248	TRANSPORTS DIVERS	0	1 924 005	1 924 005	6248
6257	RECEPTIONS	0	106 369	106 369	6257
626	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	0	1 367 961	1 367 961	626
6284	SORTIES PEDAGO(HORS TRANSPORT)	0	194 843	194 843	6284
6285	HEBERGEMENTS (STAGE)	0	197 300	197 300	6285
6288	AUTRES CHARGES EXT.DIVERSES	0	1 277 978	1 277 978	6288

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°2

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :7

98709 MAHINA

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
6011	0	23 223 349	23 223 349	0	0	6011
6013	0	752 667	752 667	0	0	6013
6021	0	829 419	829 419	0	0	6021
6031	0	87 529	87 529	0	0	6031
6032	0	31 578	31 578	0	0	6032
6061	0	7 326 703	7 326 703	0	0	6061
6063	0	2 638 403	2 638 403	0	0	6063
6064	0	967 360	967 360	0	0	6064
6065	0	767 950	767 950	0	0	6065
6066	0	96 645	96 645	0	0	6066
6067	0	1 991 852	1 991 852	0	0	6067
6068	0	536 183	536 183	0	0	6068
613	0	1 162 390	1 162 390	0	0	613
615	0	3 923 263	3 923 263	0	0	615
616	0	149 658	149 658	0	0	616
621	0	60 000	60 000	0	0	621
6245	0	1 198 238	1 198 238	0	0	6245
6248	0	1 924 005	1 924 005	0	0	6248
6257	0	106 369	106 369	0	0	6257
626	0	1 367 961	1 367 961	0	0	626
6284	0	194 843	194 843	0	0	6284
6285	0	197 300	197 300	0	0	6285
6288	0	1 277 978	1 277 978	0	0	6288

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 6 - COMPTES DE CHARGES					
631	IMPOTS.TAXES-VERS.ASSI.IMPOTS	0	55 000	55 000	631
6448	AUTRES REMUNERATIONS	0	1 616 506	1 616 506	6448
6458	COTIS.AUTRES ORG.SOCIAUX	0	785 038	785 038	6458
6511	REDEVANCES BREVETS LICENCES	0	263 863	263 863	6511
6561	TRANSFERT AUX EPLE	0	55 000	55 000	6561
6568	AUTRES TRANSFERTS	0	41 864	41 864	6568
6571	BOURSES NAT.ETUDES-EQUIPT-QUAL	0	11 365 580	11 365 580	6571
6576	AIDE SOCIALE AUX ELEVES	0	1 592 363	1 592 363	6576
6588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	4 000 000	4 000 000	6588
6811	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	0	4 088 237	4 088 237	6811
	TOTAUX CLASSE 6	0	74 675 094	74 675 094	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :29/03/23
Page :8

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
631	0	55 000	55 000	0	0	631
6448	0	1 616 506	1 616 506	0	0	6448
6458	0	785 038	785 038	0	0	6458
6511	0	263 863	263 863	0	0	6511
6561	0	55 000	55 000	0	0	6561
6568	0	41 864	41 864	0	0	6568
6571	0	11 365 580	11 365 580	0	0	6571
6576	0	1 592 363	1 592 363	0	0	6576
6588	0	4 000 000	4 000 000	0	0	6588
6811	0	4 088 237	4 088 237	0	0	6811
	0	74 675 094	74 675 094	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 7 - COMPTES DE PRODUITS					
703	VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	0	20 000	20 000	703
7062	PROD.RESTAU.R.SCOL.ET HEBERGT	0	22 022 169	22 022 169	7062
7067	CONTRIBUTION PARTICIPANTS	0	361 000	361 000	7067
7083	LOCATIONS DIVERSES	0	19 000	19 000	7083
7087	PART.AUTRES ORG.FRAIS GENE.	0	8 825 040	8 825 040	7087
7088	AUTRES PRODUITS ACTIV.ANNEXES	0	376 369	376 369	7088
7442	SUBVENTIONS REGION	0	39 351 220	39 351 220	7442
7468	AUTRES DONS ET LEGS	0	1 128 499	1 128 499	7468
7588	CONTRIB.ENTRE SERVICES ETAB	0	4 000 000	4 000 000	7588
771	PRODUITS EXCEPT.OPE.GESTION	0	6 927	6 927	771
777	QUOTE.PT.SUB.INV.CPTE.RESULTAT	0	102 388	102 388	777
	TOTAUX CLASSE 7	0	76 212 612	76 212 612	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :29/03/23
Page :9

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
703	0	20 000	20 000	0	0	703
7062	0	22 022 169	22 022 169	0	0	7062
7067	0	361 000	361 000	0	0	7067
7083	0	19 000	19 000	0	0	7083
7087	0	8 825 040	8 825 040	0	0	7087
7088	0	376 369	376 369	0	0	7088
7442	0	39 351 220	39 351 220	0	0	7442
7468	0	1 128 499	1 128 499	0	0	7468
7588	0	4 000 000	4 000 000	0	0	7588
771	0	6 927	6 927	0	0	771
777	0	102 388	102 388	0	0	777
	0	76 212 612	76 212 612	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
890	BILAN D'OUVERTURE	0	118 604 312	118 604 312	890
	TOTAUX CLASSE 8	0	118 604 312	118 604 312	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le : 29/03/23
Page : 10

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
890	0	118 604 312	118 604 312	0	0	890
	0	118 604 312	118 604 312	0	0	

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES CLASSES		DEBITS			NUMEROS DES CLASSES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
RECAPITULATION					
1	TOTAUX CLASSE 1	410 966	73 952 209	74 363 175	1
2	TOTAUX CLASSE 2	95 634 922	5 387 270	101 022 192	2
3	TOTAUX CLASSE 3	368 509	31 578	400 087	3
4	TOTAUX CLASSE 4	3 800 405	195 404 043	199 204 448	4
5	TOTAUX CLASSE 5	18 389 510	158 588 197	176 977 707	5
6	TOTAUX CLASSE 6	0	74 675 094	74 675 094	6
7	TOTAUX CLASSE 7	0	76 212 612	76 212 612	7
8	TOTAUX CLASSE 8	0	118 604 312	118 604 312	8
TCLASSE	TOTAUX GENERAUX	118 604 312	702 855 315	821 459 627	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°2
Edité le :29/03/23
Page :11

DES COMPTES DU GRAND LIVRE

NUMEROS DES CLASSES	CREDITS			BILAN DE SORTIE		NUMEROS DES CLASSES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	ACTIF	PASSIF	
1	35 482 657	76 137 416	111 620 073	485 128	37 742 026	1
2	78 679 275	4 088 237	82 767 512	101 022 192	82 767 512	2
3	0	87 529	87 529	312 558	0	3
4	1 763 598	205 211 753	206 975 351	4 522 246	12 293 149	4
5	2 678 782	147 838 362	150 517 144	35 603 027	9 142 464	5
6	0	74 675 094	74 675 094	0	0	6
7	0	76 212 612	76 212 612	0	0	7
8	0	118 604 312	118 604 312	0	0	8
TCLASSE	118 604 312	702 855 315	821 459 627	141 945 151	141 945 151	TCLASSE

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :29/03/23

Page :1

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	246 054	0	246 054		
6013	Achat de matières d'oeuvre	752 667	0	752 667		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	20 000	0	20 000		
6063	Fournit.petit mat.entretien	45 935	0	45 935		
6064	Fournitures administratives	441 604	0	441 604		
6067	Fournitures et matériel ens.	1 991 852	0	1 991 852		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	247 050	0	247 050		
613	Locations	559 314	0	559 314		
616	Primes assurances	112 200	0	112 200		
6245	Voyages études/visites/sorties	1 198 238	0	1 198 238		
6248	Transports divers	1 924 005	0	1 924 005		
626	Frais postaux et télécom	152 936	0	152 936		
6284	Sorties pédago(hors transport)	194 843	0	194 843		
6285	Hébergements (stage)	197 300	0	197 300		
6288	Autres charges ext.diverses	890 905	0	890 905		
6511	Redevances brevets licences	243 388	0	243 388		
6561	Transfert aux eple	55 000	0	55 000		
	TOTAL SERVICE AP	9 273 291	0	9 273 291	13 153 098	3 879 807
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le : 29/03/23
Page : 2

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	14 019	0	14 019		
6066	Infirmierie et produits pharm.	96 645	0	96 645		
6068	Autres fourmit(mat.mob.outil.)	28 900	0	28 900		
621	Personnels extérieurs etab	60 000	0	60 000		
6448	Autres rémunérations	1 616 506	0	1 616 506		
6458	Cotis.autres org.sociaux	785 038	0	785 038		
6576	Aide sociale aux élèves	1 592 363	0	1 592 363		
	TOTAL SERVICE VE	4 193 471	0	4 193 471	6 053 926	1 860 455
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°3
Edité le :29/03/23
Page :3

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	33 465	0	33 465		
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	7 239 330	609 229	6 630 101		
6063	Fournit.petit mat.entretien	2 316 835	0	2 316 835		
6064	Fournitures administratives	364 977	0	364 977		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	485 939	0	485 939		
6068	Autres fournit(mat.mob.outil.)	260 233	0	260 233		
613	Locations	603 076	0	603 076		
615	Entretien réparation	3 209 949	0	3 209 949		
616	Primes assurances	37 458	0	37 458		
6257	Réceptions	106 369	0	106 369		
626	Frais postaux et télécom	1 200 787	41 781	1 159 006		
6288	Autres charges ext.diverses	387 073	0	387 073		
631	Impôts.taxes-vers.assi.impôts	55 000	0	55 000		
6511	Redevances brevets licences	20 475	0	20 475		
6568	Autres transferts	41 864	0	41 864		
6811	Dot.amort.immobilisations	4 088 237	0	4 088 237		
	TOTAL SERVICE ALO	20 451 067	651 010	19 800 057	21 531 261	1 731 204

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :29/03/23

Page :4

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur crédits d'extourne				
6061	Fourn.non stocka.(eau/énergie)	67 373		67 373		
626	Frais postaux et télécom	14 238		14 238		
	TOTAL SERVICE ALO	81 611	0	81 611	81 611	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
6011	Achat de denrées	22 943 830	30 346	22 913 484		
6021	Matières consommables	829 419	0	829 419		
6031	Variat.stocks mat.premières	87 529	0	87 529		
6032	Variat.stocks autres approv.	0	31 578	-31 578		
6063	Fournit.petit mat.entretien	275 633	0	275 633		
6064	Fournitures administratives	160 779	0	160 779		
6065	Linge-vêtements-prod.nettoyage	267 992	0	267 992		
615	Entretien réparation	713 314	58 954	654 360		
6588	Contrib.entre services étab	4 000 000	0	4 000 000		
	TOTAL SERVICE SRH	29 278 496	120 878	29 157 618	29 473 588	315 970
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°3

BP 11995

Edité le : 29/03/23

PK 10.5

Page : 5

98709 MAHINA

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Première section : fonctionnement						
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
6571	Bourses nat. études-équipt-qual	11 365 580	0	11 365 580		
	TOTAL SERVICE SBL	11 365 580	0	11 365 580	12 145 000	779 420
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations sur crédits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
Totaux de la première section						
	Opérations de l'année					
		74 561 905	771 888	73 790 017	82 356 873	8 566 856
	Opérations sur crédits d'extourne					
		81 611	0	81 611	81 611	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le :29/03/23

Page :6

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Deuxième section : opérations en capital						
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations de l'année				
215	Install.techniques,mat,outil.	2 927 344	0	2 927 344		
2181	Inst.gén.ag.aménagt(E.non PR)	1 171 094	0	1 171 094		
2183	Matériel de bureau et inform	1 288 832	0	1 288 832		
	TOTAL SERVICE OPC	5 387 270	0	5 387 270	5 896 807	509 537
	SERVICE OPC - Opérations en capital	Opérations sur crédits d'extoume				
	TOTAL SERVICE OPC	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Pièce n°3

Edité le : 29/03/23

Page : 7

DEVELOPPEMENT DES CHARGES

Numéro des comptes	Intitulés des comptes	Montant des charges			Situation / prévisions	
		Montant brut des mandats	Reversements	Montant net des charges	Crédits ouverts	Crédits budgétaires non employés
Totaux généraux des charges						
	Opérations de l'année					
		79 949 175	771 888	79 177 287	88 253 680	9 076 393
	Opérations sur crédits d'extoume					
		81 611	0	81 611	81 611	0

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°4

BP 11995

Edité le : 29/03/23

PK 10.5

Page : 1

98709 MAHINA

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				
7067	Contribution participants	361 000	125 000	236 000		
7088	Autres produits activ.annexes	207 590	0	207 590		
7442	Subventions Région	11 444 000	0	11 444 000		
7468	Autres dons et legs	1 128 499	0	1 128 499		
	TOTAL SERVICE AP	13 141 089	125 000	13 016 089	13 153 098	-137 009
	SERVICE AP - Activité pédagogique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE AP	0	0	0	0	0
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	4 378 616	0	4 378 616		
	TOTAL SERVICE VE	4 378 616	0	4 378 616	6 053 926	-1 675 310
	SERVICE VE - Vie de l'élève	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE VE	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :29/03/23
Page :2

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations de l'année				
7083	Locations diverses	19 000	10 000	9 000		
7088	Autres produits activ.annexes	168 779	0	168 779		
7442	Subventions Région	12 163 024	0	12 163 024		
7588	Contrib. Entre services étab.	4 000 000	0	4 000 000		
771	Produits except.ope.gestion	6 927	0	6 927		
777	Quote.pt.sub.inv.cpte.resultat	102 388	0	102 388		
	TOTAL SERVICE ALO	16 460 118	10 000	16 450 118	16 553 022	-102 904
	SERVICE ALO - Administration et logistique	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE ALO	0	0	0	0	0
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations de l'année				
703	Vente de produits résiduels	20 000	0	20 000		
7062	Prod.Restaur.Scol.et héberg	22 022 169	0	22 022 169		
7087	Part. Autres org. Frais gén.	8 825 040	0	8 825 040		
	TOTAL SERVICE SRH	30 867 209	0	30 867 209	28 990 000	1 877 209
	SERVICE SRH - Restauration et hébergement	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SRH	0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :29/03/23
Page :3

DEVELOPPEMENT DES PRODUITS

Numéros des comptes	Intitulés des comptes	Montant des produits			Situation/prévisions	
		Montant brut des ordres de recettes	Annulations des ordres de recettes	Montant net des produits	Prévisions de produits	Réalisation plus ou moins values
PREMIERE SECTION : FONCTIONNEMENT						
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations de l'année				
7442	Subventions Région	11 365 580	0	11 365 580		
	TOTAL SERVICE SBL	11 365 580	0	11 365 580	12 145 000	-779 420
	SERVICE SBL - Service Spécial Bourses locales	Opérations sur produits d'extourne				
	TOTAL SERVICE SBL	0	0	0	0	0
TOTAUX DE LA PREMIERE SECTION						
	Opérations de l'année					
		76 212 612	135 000	76 077 612	76 895 046	-817 434
	Opérations sur produits d'extourne					
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE
Exercice :2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°4
Edité le :29/03/23
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
DEUXIEME SECTION : OPERATIONS EN CAPITAL						

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°4

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :5

98709 MAHINA

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						
		76 212 612	135 000	76 077 612	76 895 046	-817 434
Opérations sur produits d'extoume						
		0	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°5

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :1

98709 MAHINA

EXECUTION DU BUDGET

Code du service	Intitulé du service	Montant net des dépenses	Montant net des recettes
Première section : fonctionnement			
AP	Activité pédagogique	9 273 291	13 016 089
VE	Vie de l'élève	4 193 471	4 378 616
ALO	Administration et logistique	19 800 057	16 450 118
	Total services généraux	33 266 819	33 844 823
SRH	Restauration et hébergement	29 157 618	30 867 209
SBL	Service Spécial Bourses locales	11 365 580	11 365 580
	Total services spéciaux	40 523 198	42 232 789
	Total de la première section	73 790 017	76 077 612
	Résultat		2 287 595
	CAF		6 273 444
Deuxième section : opérations en capital			
OPC	Opérations en capital	5 387 270	0
	Total exécution budgétaire	79 177 287	76 077 612

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°5

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :2

98709 MAHINA

TABLEAU DE FINANCEMENT

Emplois		Ressources	
Insuffisance d'autofinancement	0	6 273 444	Capacité d'autofinancement
Immobilisations (C20 à 23)	5 387 270	0	Apports (C102, C103)
Participations et autres immobilisations financières (C26 à 27) sauf 275	0	0	Subventions (C13)
		0	Aliénation ou cessions immobilières (C775)
Remboursements des dettes financières (C16)	0	0	Augmentation des dettes financières (C16)
Dépôts et cautionnement versés (C275)	0	0	Dépôts et cautionnement remboursés (C275)
Total des emplois	5 387 270	6 273 444	Total des ressources
Apports au fonds de roulement	886 174		Prélèvements sur le fonds de roulement

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

CHARGES	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Charges d'exploitation : (1)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	24 775 089	20 480 341		
Variation de stock	55 951	-40 994		
*Autres achats et versements assimilés	25 095 526	26 679 748		
Impôts, taxes et versements assimilés	55 000	116 775		
Salaires et traitements	1 616 506	1 458 448		
Charges sociales	785 038	764 891		
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations	4 088 237	3 361 471		
Sur actif circulant				
Pour risques et charges				
Autres charges	17 318 670	16 961 345		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION			73 790 017	69 782 025
Charges financières :				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIERES				
Charges exceptionnelles :				
Sur opérations de gestion		18 750		
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES				18 750
TOTAL GENERAL DES CHARGES			73 790 017	69 800 775
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENT)			2 287 595	
CAF			6 273 444	3 261 826
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n° 6
Edité le : 29/03/23
Page : 2

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS

PRODUITS	MONTANT N	RAPPEL N-1	TOTAUX PARTIELS N	TOTAUX PARTIELS N-1
Produits d'exploitation : (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	31 488 578	30 101 982		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	40 479 719	35 561 148		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Autres produits	4 000 000	4 000 000		
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION			75 968 297	69 663 130
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	6 927	38 000		
Sur opérations en capital	102 388	71 419		
Reprise sur dépréciations et provisions				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			109 315	109 419
TOTAL GENERAL DES PRODUITS			76 077 612	69 772 549
RESULTAT DE L'EXERCICE (DEFICIT)				28 226
IAF				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°7

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

98709 MAHINA

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (20)	0	0	0	0
Immobilisations corporelles (21)		0	0	0
- Terrains et constructions	27 052 191	25 853 236	1 198 955	1 311 033
- Installations techniques	58 221 740	43 961 574	14 260 166	15 148 285
- Collection	197 500	197 500	0	0
- Biens historiques et culturels	0		0	0
- Autres immo. corporelles	15 550 761	12 755 202	2 795 559	496 329
Immobilisations en cours (23)	0	0	0	0
Immobilisations financières (26-27)				0
- Participations et créances rattachées à participation	0	0	0	0
- Autres immobilisations financières	0	0	0	0
Total actif immobilisé	101 022 192	82 767 512	18 254 680	16 955 647

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°7

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

98709 MAHINA

BILAN

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Montant Brut	Amort et prov	Montant Net	Montant Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks matières premières (31)	169 188	0	169 188	256 717
Stocks autres appro (32)	143 370	0	143 370	111 792
Stocks en cours et produits finis (33-34-35)	0	0	0	0
Créances d'exploitation				0
Créances clients et comptes rattachés (409, 411 à 418)	2 071 875	0	2 071 875	1 510 085
Créances personnels et organismes sociaux (42-43)	0		0	0
Etat et CT (44)	1 751 842		1 751 842	2 290 320
Autres créances (181-186-187-46-47)	698 529	0	698 529	0
Valeurs mobilières de placement (500)	0	0	0	0
Compte de liaison (185)	0		0	0
Trésorerie (51-531-54-585)	26 460 563		26 460 563	15 710 728
Charges constatées d'avance (486)	0		0	0
Total actif circulant	31 295 367	0	31 295 367	19 879 642
Total Général	132 317 559	82 767 512	49 550 047	36 835 289

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES		
Biens mis à dispo (102)	0	0
Biens remis en pleine propriété (103)	0	0
Réserves (1068)	33 742 481	33 770 707
Report à nouveau (110-119) ^(a)	0	0
Résultat (120-129) ^(b)	2 287 595	-28 226
Subventions d'investissements (131 à 138 - 139)	1 226 822	1 329 210
PROVISIONS		
Provisions pour risques et charges (15)	0	0
DETTES		
Dettes financières (16)	0	0
Total ressources stables	37 256 898	35 071 691

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

(b) résultat précédé du signe - si négatif

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°7

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :2

98709 MAHINA

BILAN

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
DETTES		
Dettes d'exploitation		0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (401 à 408, 419)	23 000	81 611
Dettes personnels et organismes sociaux (42-43)	0	0
Etats et CT (44)	11 932 649	1 681 987
Autres dettes (181-186-187-46-47)	337 500	0
Compte de liaison (185)	0	0
Produits constatés d'avances (487)	0	0
Total passif circulant	12 293 149	1 763 598
Total Général	49 550 047	36 835 289

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°7

BP 11995

Edité le : 29/03/23

PK 10.5

Page : 3

98709 MAHINA

FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
18 116 044	19 002 218	886 174

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

Année antérieure	Année en cours	Variation
2 405 316	-7 458 345	-9 863 661

TRESORERIE

Année antérieure	Année en cours	Variation
15 710 728	26 460 563	10 749 835

TRESORERIE totale (inclus les budgets annexes)

Année antérieure	Année en cours	Variation
15 710 728	26 460 563	10 749 835

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

BP 11995

PK 10.5

98709 MAHINA

BALANCE DEFINITIVE

NUMEROS DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	DEBITS			NUMEROS DES COMPTES
		BILAN D'ENTREE	OPERATIONS EXERCICE	TOTAL	
CLASSE 8 - COMPTES SPECIAUX					
8611	TICKETS REPAS ROSES A 250 F	39 750	500 000	539 750	8611
8612	TICKETS REPAS JAUNE A 350 F	262 500	350 000	612 500	8612
8613	TICKETS REPAS BLEUS A 450 F	103 500	900 000	1 003 500	8613
8614	TICKETS REPAS BLANCS A 250 F	58 500	0	58 500	8614
863	COMPTE DE PRISE EN CHARGE	0	1 512 750	1 512 750	863
	TOTAUX	464 250	3 262 750	3 727 000	

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n°8

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :1

98709 MAHINA

DES COMPTES DE VALEURS INACTIVES

NUMEROS DES COMPTES	CREDITS			SOLDES		NUMEROS DES COMPTES
	BILAN D'ENTREE	OPERATIONS L'EXERCICE	TOTAL	DEBITEURS	CREDITEURS	
8611	0	342 250	342 250	197 500	0	8611
8612	0	329 000	329 000	283 500	0	8612
8613	0	841 500	841 500	162 000	0	8613
8614	0	0	0	58 500	0	8614
863	464 250	1 750 000	2 214 250	0	701 500	863
	464 250	3 262 750	3 727 000	701 500	701 500	

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Numéro du compte	Intitulé du compte	Montant net	Amortissement 28	Dépréciation 29	Amortissement neutralisé	Amortissement réel	Valeur résiduelle
213	CONSTRUCTIONS	26 634 992	25 452 372	0	11 205 898	14 246 474	1 182 620
214	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	417 199	400 864	0	0	400 864	16 335
215	INSTALL TECHN.MAT.OUTILLAGES	58 221 740	43 961 574	0	12 953 926	31 007 648	14 260 166
216	COLLECTIONS	197 500	197 500	0	0	197 500	0
2181	INST.GEN.AG.AMENAG.(E.NON PR)	2 324 517	1 168 386	0	0	1 168 386	1 156 131
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	4 890 000	4 890 000	0	3 495 000	1 395 000	0
2183	MATERIEL DE BUREAU ET INFORM	7 672 594	6 198 415	0	2 915 424	3 282 991	1 474 179
2184	MOBILIER	663 650	498 401	0	424 545	73 856	165 249
	Total	101 022 192	82 767 512	0	30 994 793	51 772 719	18 254 680

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n° 12

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :1

98709 MAHINA

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET EN-COURS

Numéro des comptes	Nature des stocks et des en cours	Stocks au 01-01-2022	Variation service général	Variation services spéciaux	Stocks au 31-12-2022
	MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
311	DENREES	256 717	0	-87 529	169 188
3213	AUTRES COMBUSTIBLES	111 792	0	31 578	143 370
	Augmentation = ordre de reversement compte 603x Diminution en stock = mandat compte 603x	368 509	0	-55 951	312 558
	PRODUITS ou SERVICES EN COURS ou EN STOCKS				
	Augmentation = ordre de recette compte 713x Diminution = annulation des ordres de recettes compte 713x	0	0	0	0

Ministère : Education Nationale

Académie :POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice :2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n° 13

BP 11995

Edité le :29/03/23

PK 10.5

Page :1

98709 MAHINA

TABLEAU DES PROVISIONS - ETAT NEANT

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

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

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE

Etablissement : 9840252B

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE

Exercice : 2022

COLLEGE DE MAHINA

Pièce n° 14

BP 11995

Edité le : 29/03/23

PK 10.5

Page : 1

98709 MAHINA

ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	Année 2018	Année 2019	Année 2020	Année 2021	Année 2022
Fonds de roulement	25 431 316	28 871 032	20 928 933	18 116 044	19 002 218
Jours FdR	114	152	104	98	98

Besoin en Fonds de Roulement	10 071 293	2 307 663	2 615 604	2 405 316	-7 458 345
------------------------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------

Trésorerie	15 360 023	26 563 369	18 313 329	15 710 728	26 460 563
------------	------------	------------	------------	------------	------------

Jours de Trésorerie	69	140	91	85	137
---------------------	----	-----	----	----	-----

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

Taux de non recouvrement (%)	7	10	9	5	7
------------------------------	---	----	---	---	---

Ministère : Education Nationale

Académie : POLYNESIE FRANCAISE
Exercice : 2022

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

Région : TOM+COLLECTIVITE TERRITORIALE
Pièce n°24
Edité le : 03/05/23
Page : 1

SIGNATURES

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

A MAHINA, le 24/04/23
L'Agent comptable, LUBEROT Benoit



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

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

A MAHINA, le 24/04/23
L'Ordonnateur, Patricia LAMAUD HUCAULT



Arrêté sans réserve (2) l'ensemble du compte financier par le conseil d'administration dans sa séance du 24/04/23.

A MAHINA, le 24/04/23
Le Président du conseil d'administration, Patricia LAMAUD



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

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