



**actalis** *Guyane*

**Association LA CANOPEE DES SCIENCES**

DAC 4 Rue du Vieux Port

97300 CAYENNE

## **ETATS FINANCIERS**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

**Siège social :** 22 Rue Gilles Behary - Laul Sirder - ZI Collery II - 97300 CAYENNE - Tél. 05 94 25 62 40 - Fax. 05 94 30 50 49  
e-mail : cayenne@actalis-guyane.fr - RCS CAYENNE B 342 055 092 - SARL au capital de 699 750 Euros

**Bureau à :** Bât. B3 - Quartier Berlioz - 97310 KOUROU - Tél. 05 94 32 20 77 - Fax. 05 94 32 54 36 - e-mail: kourou@actalis-guyane.fr  
14 rue V. Hugo - 97320 SAINT LAURENT - Tél. 05 94 34 12 00 - Fax. 05 94 34 20 61 - e-mail: maroni@actalis-guyane.fr

**Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Guyane**

## **Etats financiers au 31/12/2017**

# **COMPTES ANNUELS**

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association LA CANOPEE DES SCIENCES** relatifs à l'exercice du **01/01/2017** au **31/12/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>971 023 euros</b>
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>950 euros</b>
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>8 647 euros</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CAYENNE  
Le 05/06/2018

Signature

## **Etats financiers au 31/12/2017**

# **Bilan**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2017		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
	Terrains			
	Constructions			
Installations techniques, mat. et outillage indus.	47 886	38 411	9 475	
Autres immobilisations corporelles	42 367	20 929	21 438	
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>90 253</b>	<b>59 340</b>	<b>30 913</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	2 822	2 072	750	
Autres créances	795 351		795 351	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>DISPONIBILITES</b>	144 009		144 009	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>942 182</b>	<b>2 072</b>	<b>940 110</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )			
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>1 032 434</b>	<b>61 412</b>	<b>971 023</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>	
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	
	Ecarts de réévaluation Réserves Report à nouveau	139 711
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>8 647</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>148 357</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>	
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	
	<b>Total des autres fonds associatifs</b>	
	<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>148 357</b>
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	
	<b>Total des provisions</b>	
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	85 405
	<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>85 405</b>
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	29 257 28 580
	<b>DETTES DIVERSES</b> Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	14 717
	Produits constatés d'avance	664 706
	<b>Total des dettes</b>	<b>737 260</b>
	Ecarts de conversion passif	
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>971 023</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 646,85
	(1) Dont à moins d'un an	737 260
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	
ENGAGEMENTS DONNES		

## Détail de l' Actif

		Etat exprimé en euros		01/01/2017	12
				31/12/2017	mois
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>				<b>30 913</b>	<b>3,18</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>				<b>9 475</b>	<b>0,98</b>
OUTILLAGE INDUSTRIEL	47 886	4,93			
AMORT OUTILLAGE	(38 411)	-3,96			
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				<b>21 438</b>	<b>2,21</b>
AGENCEMENTS ET INSTALLATIONS	1 099	0,11			
Matériel de transport	24 146	2,49			
MATERIEL DE BUREAU	17 122	1,76			
AMORT. AGENCEMENTS	(942)	-0,10			
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(8 820)	-0,91			
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(11 167)	-1,15			
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>				<b>940 110</b>	<b>96,82</b>
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>				<b>750</b>	<b>0,08</b>
Collectif clients débiteurs	750	0,08			
Usagers douteux ou litigieux	2 072	0,21			
DEPREC. COMPTES USAGERS/SUBV	(2 072)	-0,21			
<b>Autres créances</b>				<b>795 351</b>	<b>81,91</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	112	0,01			
REGION FETE DE LA SCIENCE	1 500	0,15			
SUBVENTION ANRU (PIA)	277 348	28,56			
FEDER/CULT. SCIENT. DE GUYANE	515 640	53,10			
Etat - SUBVENTION DEAL	400	0,04			
D/C P11 A3	321	0,03			
FRANCIS DURANTHON	30				
OLIVIER MARNETTE					
<b>Disponibilités</b>				<b>144 009</b>	<b>14,83</b>
CREDIT MUTUEL	103 545	10,66			
CMUT/LIVRET BLEU	40 464	4,17			
<b>Charges constatées d'avance</b>					
CHARGES CONSTATEE D'AVANCE					
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>				<b>971 023</b>	<b>100,00</b>

## Détail du Passif

		Etat exprimé en euros		01/01/2017	12
				31/12/2017	mois
<b>Total des fonds associatifs</b>				<b>148 357</b>	<b>15,28</b>
<b>Total des fonds propres</b>				<b>148 357</b>	<b>15,28</b>
<b>Report à nouveau</b>				<b>139 711</b>	<b>14,39</b>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		139 711	14,39		
<b>Résultat</b>				<b>8 647</b>	<b>0,89</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>					
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>					
<b>Total des fonds dédiés</b>				<b>85 405</b>	<b>8,80</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>				<b>85 405</b>	<b>8,80</b>
FD ACTION ARCHEO VIRTUA PAT 3D		18 567	1,91		
FONDS DEDIES MARRONS DE GUYANE		8 540	0,88		
FD - SCIENCE ET INSERTION					
FD - EVEIL SCIENTIFIQUE MUSIQU		2 184	0,22		
FD - VIRTUA PAT 3D					
FONDS DEDIES MQVC		7 656	0,79		
FD - JARDIN SANTE INSERTION		7 407	0,76		
FOND DEDIES PROJET SCIENTIFIQU		8 308	0,86		
FD - CARTE MENTALES EN REALITE		7 000	0,72		
FD - FETES DE LA SCIENCES		2 080	0,21		
FD - PHOTOMATON 3D ITINERANT		14 000	1,44		
FD - MEDIATION HAUT MARONI		9 665	1,00		
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>				<b>737 260</b>	<b>75,93</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>				<b>29 257</b>	<b>3,01</b>
Collectif fournisseurs créditeurs		19 257	1,98		
FACTURE NON PARVENUE		10 000	1,03		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>				<b>28 580</b>	<b>2,94</b>
Provision congés payés		4 583	0,47		
URSSAF		13 310	1,37		
AG2R_UGRC		3 848	0,40		
PREVOYANCE NON CADRE					
MUTUELLE SMI		492	0,05		
Provis° charges/congés payés		1 747	0,18		
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE					
TAXES SUR LES SALAIRES		4 600	0,47		
<b>Autres dettes</b>				<b>14 717</b>	<b>1,52</b>
PASCAL PARMENTIER					
MURIELLE BOURETTE		21			
UNIVERSCIENCES FORUM TERRITORI		456	0,05		
SUBV FEDER PREFIG A REVERSE		11 031	1,14		
CTG - PORT. PROJET ADSPS		714	0,07		
CTG - PORT. PROJET COCCHI		319	0,03		
CTG - PORT. PROJET SEPANGUY		129	0,01		
CTG - P. PRO LYCEE ELIE CASTOR		1 000	0,10		
CTG - PORT. PORJET PNRG		51	0,01		
CTG - PORT. PROJET LYCEE DAMAS		542	0,06		



## Détail du Passif

	Etat exprimé en euros		01/01/2017	12
			31/12/2017	mois
CTG - P. P. CO. GRAN MAN DIFOU THOMAS LUGGLIA	456	0,05		
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>664 706</b>	<b>68,45</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	664 706	68,45		
<b>Total du passif</b>			<b>971 023</b>	<b>100,00</b>

## **Etats financiers au 31/12/2017**

# **Compte de résultat**

# Compte de Résultat

		31/12/2017
		12 mois
Etat exprimé en euros		
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	
	Prestations de services	950
	Productions stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	226 826
	Dons	
	Cotisations	210
	Legs et donations	
	Autres produits de gestion courante	5
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	
Autres produits		
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>227 991</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	116 284
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 365
	Rémunération du personnel	138 970
	Charges sociales	44 728
	Subventions accordées par l'association	
	Dotations aux amortissements et dépréciations	17 042
	Dotations aux provisions	2 072
	Autres charges	2
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>321 462</b>	
<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(93 471)</b>
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Intérêts et produits financiers	146
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	
	Intérêts et charges financières	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>		<b>146</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>		<b>(93 325)</b>
Produits financiers	Produits exceptionnels	
	Charges exceptionnelles	1 729
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(1 729)</b>
	Impôts sur les sociétés	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	189 106
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	85 405
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>417 243</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>408 596</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>8 647</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>	
	Bénévolat	
	Prestations en nature	
	Dons en nature	
	<b>CHARGES</b>	
	Secours en nature	
	Mise à disposition gratuite de biens et services	
	Personnel bénévole	

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2017	12
31/12/2017	mois

<b>Total des produits de fonctionnement</b>		<b>227 991</b>	<b>100,00</b>
<b>Prestations de services</b>		<b>950</b>	<b>0,42</b>
PRESTATIONS	950 0,42		
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>226 826</b>	<b>99,49</b>
SUBV. FONCTIONNEMENT CNES	100 000 43,86		
Subventions CNES AFDF	29 980 13,15		
SUBVENTION MENESR	13 600 5,97		
SUBV REGION FETE DE LA SCIENCE	15 000 6,58		
SUBVENTION DAC GUYANE	58 500 25,66		
PROJET CULTURE SCIENTIFIQUE	8 746 3,84		
SUBVENTION DEAL	1 000 0,44		
<b>Cotisations</b>		<b>210</b>	<b>0,09</b>
COTISATIONS	210 0,09		
<b>Autres produits de gestion courante</b>		<b>5</b>	
PRODUITS DIVER DE GESTION COUR	5		
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts de</b>			
REPRISE PROVISION CP DEBITEUR			
TRANSFERT DE CHARGES			
<b>Total des charges de fonctionnement</b>		<b>321 462</b>	<b>141,00</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>116 284</b>	<b>51,00</b>
ACHATS ET UDES PRESTATIONS SERV	32 253 14,15		
EAU	253 0,11		
ACHATS GAZ			
FOURNITURES EDUCATIVES LOISIRS	16 761 7,35		
FOURNITURES D'ENTRETIEN	260 0,11		
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 014 1,32		
CARBURANT	1 920 0,84		
LOCATIONS IMMOBILIERES	3 535 1,55		
LOCATION MOBILIERES	2 491 1,09		
Entretien et réparations	1 171 0,51		
MAINTENANCE			
PRIMES D'ASSURANCE	2 654 1,16		
DOCUMENTATION GENERALE	14 0,01		
Honoraires C.A.C.	10 255 4,50		
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 513 2,86		
FRAIS D'ACTES	100 0,04		
PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	5 276 2,31		
TRANSPORTS SUR ACHATS			
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	17 481 7,67		
MISSIONS	5 845 2,56		
RECEPTIONS	2 855 1,25		
Frais postaux et télécom.	100 0,04		
INTERNET ORANGE	288 0,13		
FRAIS POSTAUX	16 0,01		
FRAIS MOBILE	2 764 1,21		
SERVICES BANCAIRES	156 0,07		
CONCOURS DIVERS COTISATION	310 0,14		
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>2 365</b>	<b>1,04</b>
TAXE FPC	2 365 1,04		

# Détail du compte de résultat

		Etat exprimé en euros		01/01/2017	12
				31/12/2017	mois
<b>Rémunération du personnel</b>				<b>138 970</b>	<b>60,95</b>
SALAIRES	129 058	56,61			
SALAIRES TTS	7 821	3,43			
Provision congés payés	2 092	0,92			
<b>Charges sociales</b>				<b>44 728</b>	<b>19,62</b>
COTISATIONS A L'URSSAF	31 995	14,03			
COTISATIONS AG2R UGRC	9 238	4,05			
COTISATION RETRAITE CADRE					
COTISATION MUTUELLE	1 877	0,82			
CHARGES / SALAIRES TTS	411	0,18			
Provis° charges/congés payés	822	0,36			
MEDECINE DE TRAVAIL PHARMACIE	386	0,17			
<b>Dotation aux amortissements</b>				<b>17 042</b>	<b>7,47</b>
D.A.P. IMMOS CORPORELLES	17 042	7,47			
<b>Dotation aux provisions</b>				<b>2 072</b>	<b>0,91</b>
DOTAT° DEPRECIAT° CREANCES	2 072	0,91			
<b>Autres charges</b>				<b>2</b>	
PERTE S/ CREANCE IRRECOUVRABLE					
AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	2				
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>				<b>(93 471)</b>	<b>-41,00</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				<b>146</b>	<b>0,06</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>				<b>146</b>	<b>0,06</b>
INTERETS DES CPTES FINANCIERS	146	0,06			
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>				<b>(93 325)</b>	<b>-40,93</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				<b>1 729</b>	<b>0,76</b>
Charges except./ope.gestion	1 729	0,76			
VALEUR NETTE COMPTABLE					
DOTATION AMORTISSEMENT EXCEPTI					
<b>Résultat exceptionnel</b>				<b>(1 729)</b>	<b>-0,76</b>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antérie</b>				<b>189 106</b>	<b>82,94</b>
REPORT RESS NON UTIL/F.D.	189 106	82,94			
REPORT RESS NON UTIL/DAC/CINEM					
REPORT RESS NON UTIL/CNES					
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>				<b>85 405</b>	<b>37,46</b>
ENGAGEMENTS A REALISER	85 405	37,46			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>				<b>417 243</b>	<b>183,01</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>				<b>408 596</b>	<b>179,22</b>
<b>Résultat</b>				<b>8 647</b>	<b>3,79</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2017	12
31/12/2017	mois

<b>Contribution en nature - Produits</b>		
<b>Contribution en nature - Charges</b>		

# Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Ecarts	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>950</b>	<i>100,00</i>	<b>27 850</b>	<i>100,00</i>	<b>(26 900)</b>	<i>-96,59</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>						
Production vendue	950	<i>100,00</i>	27 850	<i>100,00</i>	(26 900)	<i>-96,59</i>
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>950</b>	<i>100,00</i>	<b>27 850</b>	<i>100,00</i>	<b>(26 900)</b>	<i>-96,59</i>
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	32 253	<i>N/S</i>	21 210	<i>76,16</i>	11 043	<i>52,07</i>
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>(31 303)</b>	<i>N/S</i>	<b>6 640</b>	<i>23,84</i>	<b>(37 943)</b>	<i>-571,4</i>
<b>MARGES ( Commerciale + Production )</b>	<b>(31 303)</b>	<i>N/S</i>	<b>6 640</b>	<i>23,84</i>	<b>(37 943)</b>	<i>-571,4</i>
- Achats non stockés (c)	22 209	<i>N/S</i>	13 221	<i>47,47</i>	8 988	<i>67,98</i>
- Autres charges externes (c)	61 822	<i>N/S</i>	68 102	<i>244,53</i>	(6 280)	<i>-9,22</i>
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>(115 334)</b>	<i>N/S</i>	<b>(74 684)</b>	<i>-268,1</i>	<b>(40 650)</b>	<i>-54,43</i>
+ Subventions d'exploitation	226 826	<i>N/S</i>	326 770	<i>N/S</i>	(99 944)	<i>-30,59</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	2 365	<i>248,97</i>	558	<i>2,00</i>	1 807	<i>324,06</i>
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	138 970	<i>N/S</i>	103 516	<i>371,69</i>	35 454	<i>34,25</i>
- Charges sociales	44 728	<i>N/S</i>	39 954	<i>143,46</i>	4 773	<i>11,95</i>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(74 571)</b>	<i>N/S</i>	<b>108 058</b>	<i>388,00</i>	<b>(182 629)</b>	<i>-169,0</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions			15 000	<i>53,86</i>	(15 000)	<i>-100,0</i>
+ Autres produits d'exploitation	189 321	<i>N/S</i>	103 306	<i>370,94</i>	86 015	<i>83,26</i>
+ Transfert de charges d'exploitation			6 600	<i>23,70</i>	(6 600)	<i>-100,0</i>
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	19 113	<i>N/S</i>	13 783	<i>49,49</i>	5 330	<i>38,67</i>
- Autres charges de gestion courante	85 407	<i>N/S</i>	189 615	<i>680,84</i>	(104 208)	<i>-54,96</i>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>	<b>10 230</b>	<i>N/S</i>	<b>29 566</b>	<i>106,16</i>	<b>(19 336)</b>	<i>-65,40</i>
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	146	<i>15,38</i>	318	<i>1,14</i>	(172)	<i>-54,02</i>
- Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>10 376</b>	<i>N/S</i>	<b>29 884</b>	<i>107,30</i>	<b>(19 508)</b>	<i>-65,28</i>
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	1 729	<i>181,98</i>	5 570	<i>20,00</i>	(3 841)	<i>-68,96</i>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 729)</b>	<i>-181,9</i>	<b>(5 570)</b>	<i>-20,00</i>	<b>3 841</b>	<i>68,96</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>8 647</b>	<i>910,19</i>	<b>24 313</b>	<i>87,30</i>	<b>(15 667)</b>	<i>-64,44</i>

## **Etats financiers au 31/12/2017**

**ANNEXE**



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **971 023** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **417 243** euros et un total **charges** de **408 596** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **8 647** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	47 110		776			47 886
Instal., agencement, aménagement divers	1 099					1 099
Matériel de transport	24 146					24 146
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 420		12 702			17 122
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>76 775</b>		<b>13 478</b>			<b>90 253</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>76 775</b>		<b>13 478</b>			<b>90 253</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	28 947	9 464		38 411
Autres instal., agencement, aménagement divers	722	220		942
M matériel de transport	4 796	4 024		8 820
M matériel de bureau, mobilier	7 833	3 334		11 167
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>42 298</b>	<b>17 042</b>		<b>59 340</b>
<b>TOTAL</b>	<b>42 298</b>	<b>17 042</b>		<b>59 340</b>

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		2 072		2 072
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>2 072</b>		<b>2 072</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 072</b>		<b>2 072</b>

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

2 072

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 072	2 072	
	Autres créances clients	750	750	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	794 888	794 888	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	463	463	
	Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>798 173</b>	<b>798 173</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	29 257	29 257		
	Personnel et comptes rattachés	4 583	4 583		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 397	19 397		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 600	4 600		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	14 717	14 717		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	664 706	664 706			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>737 260</b>	<b>737 260</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			

--

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2017
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>664 706</b>
PCA SUBVENTION ANRU		244 938	
PCA SUBVENTION FEDER		388 642	
PCA SUBVENTION CNES		30 125	
PCA SUBVENTION DEAL		1 000	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>664 706</b>



## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	115 397	24 313		139 711
Résultat de l'exercice	24 313	8 647	24 313	8 647
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>139 711</b>	<b>32 960</b>	<b>24 313</b>	<b>148 357</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	189 106	189 106	85 405	85 405
<b>TOTAL</b>	<b>189 106</b>	<b>189 106</b>	<b>85 405</b>	<b>85 405</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice  A	Utilisation en cours d'exercice  B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice  D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

## Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
FETES DE LA SCIENCES			2 080	2 080
PIA - PROJET SCIENTIFIQUE	177 988	177 988	8 308	8 308
MON QUARTIER VU DU CIEL			7 656	7 656
SCIENCES ET INSERTION	6 118	6 118		
VIRTUA PAT 3D	5 000	5 000		
ARCHEO VIRTUA PAT 3D			18 567	18 567
MARRONS DE GUYANE			8 540	8 540
EVEIL SCIENTIFIQUE PAR LA MUSIQUE			2 184	2 184
CARTES MENTALES EN REALITE			7 000	7 000
PHOTOMATON 3D ITINERANT			14 000	14 000
MEDIATION HAUT MARONI			9 665	9 665
JARDIN SANTE INSERTION			7 407	7 407
<b>Totalisation</b>	<b>189 106</b>	<b>189 106</b>	<b>85 405</b>	<b>85 405</b>