



45^e Assemblée Générale

24 mars 2007

CCSTI CAP SCIENCES (Bordeaux - 33)



DOSSIER FINANCIER 2006 / 2007

SOMMAIRE

SOMMAIRE	2
INTRODUCTION.....	3
BILAN 2006 AVANT REPARTITION	4
COMPTE DE RESULTAT 2006	5
ANNEXE FINANCIERE	6
Principes comptables et méthodes	6
Immobilisations par compte.....	7
Adhérents / Bénéficiaires.....	9
Délégations	9
Débiteurs divers	9
Charges constatées d'avance	10
Tableau de suivi des provisions	11
Tableau des conventions et fonds dédiés	12
Créditeurs.....	18
Produits constatés d'avance	19
Résultat 2006 & Budget 2007.....	20
Résultat analytique	22
Exploitations du réseau Planète Sciences.....	23
Engagements	24
Rapport du Commissaire aux comptes	25

INTRODUCTION

Ce dossier financier sera présenté par Guillaume Bonello et Etienne Maier, respectivement trésorier et trésorier adjoint de Planète Sciences.

S'il peut sembler un peu fastidieux à comprendre, il permet de rendre transparente la gestion de l'association.

Ainsi, outre le bilan, le budget et le compte de résultat, vous pourrez connaître avec ce dossier, les détails de notre gestion : parc de matériel, provisions et fonds de projets existants, état des conventions, des fonds dédiés, des produits constatés d'avance, état des dettes et des créances. En publiant tout cela, nous répondons non seulement à une règle légale, mais nous donnons aux adhérents et aux partenaires les outils pour mieux comprendre et mieux connaître la gestion de l'association. Ce niveau de précisions représente un gage de qualité et de démocratie interne : à vous d'en faire bon usage.

Le suivi tout au long de l'année, ce dossier et le travail de finalisation ont été animés par Valérie Collin, directrice adjointe, et réalisés par et avec l'aide de Nathalie Lancereau et Céline Mayet (comptables), de Guillaume Bonello (trésorier), d'Etienne Maier (trésorier adjoint) et de Laurent Costy (directeur adjoint).

Tous les responsables de secteurs participent durant toute l'année au travail de gestion, de suivi et de vérification.

Je les remercie toutes et tous.

Hervé Prévost, directeur.

BILAN 2006 AVANT REPARTITION

ACTIF					PASSIF		
	BRUT	AMORTI. ET PROV.	NET	2 005		2 006	2 005
IMMOBILISATIONS					FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
AMENAGEMENT 2000 CLUBS	80 060,36	68 293,54	11 766,82	18 263,61	RESERVE STATUTAIRE	295 352,02	295 352,02
TRANSPORT	12 643,00	10 363,80	2 279,20	4 807,80	RESERVE DE TRESORERIE	47 097,73	47 097,73
BUREAUTIQUE	87 937,79	71 310,00	16 627,79	16 591,10	FONDS DE PROJET	41 235,88	41 235,88
EXPOSITIONS	870,00	223,10	646,90	820,90	- NOUVELLES ACTIVITES	26 004,94	26 004,94
EDUCATIF ACTIVITE	113 539,60	98 853,42	14 686,18	25 626,33	- 50 ANS	13 030,94	13 030,94
TOTAL 1	295 050,75	249 043,86	46 006,89	66 109,74	- ASTRO	2 200,00	2 200,00
					TOTAL 1	383 685,63	383 685,63
					RESULTAT	4 005,67	
					PROVISIONS		
					RISQUES ET CHARGES	3 555,00	9 901,85
					TOTAL 2	3 555,00	9 901,85
					FONDS DEDIES	193 053,44	133 170,22
DEBITEURS					CREDITEURS		
PRESTATIONS ADHERENTS	92 851,66	7 290,28	85 561,38	75 682,17	Fournisseurs	91 094,35	95 894,60
ETAT INDEMN. OBJECTEURS	0,00		0,00	348,01	PERSONNEL ET ORGANISMES SOCIAUX	123 571,63	126 144,37
ETAT CONVENTIONS	646 311,60		646 311,60	179 030,90	ETAT, IMPOTS ET TAXES	26 148,66	26 158,87
Année en cours	415 060,00			101 246,00			
Contrat pluriannuel	231 251,60			77 784,90			
DELEG. ET ASSOC. SOEURS	90 949,01		90 949,01	102 020,49	DELEG. ET ASSOC. SOEURS	34 821,58	48 584,32
PRETS ET CAUTIONNEMENTS	1 460,00		1 460,00	2 372,00	RECTORAT DE VERSAILLES	17 585,67	12 125,83
DEBITEURS DIVERS	20 065,84		20 065,84	59 066,18	CREDITEURS DIVERS	29 424,06	25 632,33
AVANCES SUR MISSIONS	1 509,15		1 509,15	881,75	TOTAL 3	322 645,95	334 540,32
TOTAL 2	1 499 212,57	7 290,28	845 610,69	419 401,50			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 462,81		11 462,81	4 658,83	PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	189 121,25	61 118,31
TRESORERIE	192 740,26		192 740,26	432 246,26			
TOTAL GENERAL	1 998 466,39	256 334,14	1 096 066,94	922 416,33	TOTAL GENERAL	1 096 066,94	922 416,33

COMPTE DE RESULTAT 2006

	Exercice 2006	Exercice 2005
Production	508 804	624 968
Chiffre d'affaires nets	508 804	624 968
Subventions d'exploitation	1 669 493	1 400 573
Reprises sur provisions exploit.	10 407	20 271
Transfert de charges exploit.		
Autres produits	26 427	46 827
Cotisations	61 014	70 871
Reprise fonds dédiés	133 170	204 825
subv invest renouvelables	909	1 800
Produits d'exploitation	2 410 224	2 370 135
Autres achats et charges externes	835 283	902 369
Impôts, taxes et versements assimilés	40 863	40 158
Salaires et traitements	710 201	690 388
Charges sociales	288 617	284 111
Dotation amort. sur immobilisations	33 103	43 361
Dotation prov. sur immobilisations		
Dotation sur actif circulant	6 437	505
Dotation pour risques et charges	3 555	37 110
Dotation Fonds dédiés	193 053	133 170
Autres charges	285 952	229 958
Charges d'exploitation	2 397 064	2 361 131
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 161	9 004
Autres intérêts et produits assimilés	2 613	2 325
Produits nets sur cessions de VMP	6 589	2 573
Produits financiers	9 203	4 897
Dotations financières aux amort. & prov.		
Intérêts & charges assimilées	39	1
Différences négatives de charge		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Charges financières	39	1
<i>Résultat financier</i>	<i>9164</i>	<i>4896</i>
RESULTAT COURANT	22 324	13 900
Produits except. Sur opérations de gestion	7 491	19 697
Produits except. Sur opérations en capital	186	4
Reprises sur provisions except.		
Transferts de charges except.		
Produits exceptionnels	7 678	19 701
Charges except. sur opérations de gestion	24 808	45 429
Charges except. sur opérations en capital	1 188	
Dotations except. aux amort. & prov.		
Charges exceptionnelles	25 996	45 429
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>-18.318</i>	<i>-25.728</i>
RESULTAT NET	4 006	- 11 829
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	36 507	48 873

Voici une nouvelle présentation du compte de résultat. Il s'agit d'une présentation type demandée par le Commissaire aux comptes. Elle permet de présenter des seuils intermédiaires de gestion et donc de détailler de quoi est réellement composé le résultat net.

ANNEXE FINANCIERE

Principes comptables et méthodes

Les comptes clos le 31 décembre 2006 se rapportent à une période de 12 mois, soit du 1^{er} janvier 2006 au 31 décembre 2006.

Les règles générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence et conformément aux principes de base :

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

ainsi qu'à la réglementation en vigueur d'établissement et de présentation des comptes annuels, en particulier celle concernant les dispositions du décret n° 99-01 du 16 février 1999 applicable aux associations, et celle concernant les règlements CRC2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs et CRC2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

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

Immobilisations par compte

PlaSci2002

édité le 02/03/2007

Immobilisations par Compte

En EUROS

pour tous les comptes

N° de compte : 2181 Inst.gén, agenc, amenag.diver **Date de valeur : 31/12/2006**

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 2181 Inst.gén, agenc...	80 060.36	63 704.55	9 127.99	68 293.54	11 766.82

N° de compte : 2182 matériel de transport **Date de valeur : 31/12/2006**

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 2182 matériel de tra...	12 643.00	7 835.20	2 528.60	10 363.80	2 279.20

N° de compte : 2183 Matériel bureautique **Date de valeur : 31/12/2006**

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 2183 Matériel bureau...	87 937.79	81 739.68	8 302.17	71 309.99	16 627.80

N° de compte : 218400 Matériel exposition **Date de valeur : 31/12/2006**

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 218400 Matériel exposi...	870.00	49.10	174.00	223.10	646.90

N° de compte : 21871 matériel éducatif loisirs **Date de valeur : 31/12/2006**

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21871 matériel éducat...	7 399.47	7 491.58	597.05	6 571.63	827.84

N° de compte : 21872 Mat Edu Astro

Date de valeur : 31/12/2006

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21872 Mat Edu Astro	45 698.64	32 020.05	5 423.87	37 443.92	8 254.72

N° de compte : 21873 Matériel Educatif - Robotique

Date de valeur : 31/12/2006

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21873 Matériel Educat...	34 164.90	33 083.85	2 826.79	33 419.64	745.26

N° de compte : 21874 Matériel Educatif Espace

Date de valeur : 31/12/2006

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21874 Matériel Educat...	14 607.24	9 283.56	3 003.38	9 912.94	4 694.30

N° de compte : 21875 Mat Edu Scolaire

Date de valeur : 31/12/2006

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21875 Mat Edu Scolair...	5 934.09	5 542.93	391.16	5 934.09	0.00

N° de compte : 21876 Mat Edu Rhône

Date de valeur : 31/12/2006

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21876 Mat Edu Rhône	899.00	2 138.13	246.29	899.00	0.00

N° de compte : 21878 Matériel Educatif Enviro

Date de valeur : 31/12/2006

	Valeur à amortir	Amort ant	Dot de l'exer.	Amort cumulé	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21878 Matériel Educat...	4 836.26	4 190.37	481.83	4 672.20	164.06

Totaux en date du : 31/12/2006

pour tous les comptes

Valeurs à amortir	:	295 050.75		
Amortissements antérieurs	:	247 079.00	Total brut des sorties	: 32 326.74
Dotations de l'exercice	:	33 103.13		
Amortissements cumulés	:	249 043.85	Diminutions des éléments sortis	: 31 138.28
Valeurs résiduelles	:	46 006.90		

Débiteurs

Adhérents /Bénéficiaires

Adhérents / Bénéficiaires	78 905 €
« Clients » douteux	7 290 €
Factures à établir	6 656 €
Sous-total	92 851 €
Provisions pour « clients » douteux	-7 290 €
Total	85 561 €

Délégations et réseau

Factures Planète Sciences ATLANTIQUE	3 916 €
Prêt Planète Sciences ATLANTIQUE	33 800 €
Factures Planète Sciences LANGUEDOC	3 068 €
Factures Planète Sciences MEDITERRANEE	15 265 €
Factures Planète Sciences MIDI-PYRENEES	6 905 €
Prêt Planète Sciences NORMANDIE	3 000 €
Factures Planète Sciences RHONE-ALPES	24 995 €
Sous total	90 949 €
Factures Planète Sciences BRETAGNE	- 1 284 €
Factures Planète Sciences ILE DE FRANCE	- 5 644 €
Factures Planète Sciences MEDITERRANEE	- 20 €
Factures Planète Sciences MIDI-PYRENEES	- 10 939 €
Factures Planète Sciences NORMANDIE	- 1 440 €
Factures Planète Sciences PICARDIE	- 8 165 €
Factures Planète Sciences SARTHE	- 1 328 €
Factures FDR	- 6 000 €
Sous total	- 34 821 €
Total	56 128 €

Débiteurs divers

No de compte	Intitulé de compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
4376	CHEQUES DEJEUNER	73 385.00	69 530.50	3 854.50	
4674	FRAIS MEDICAUX PARTICIPANTS	696.29	657.72	38.57	
4687	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	71 150.45	54 977.68	16 172.77	

Total débiteurs

20 065,84 €

Charges constatées d'avance

PLANETE SCIENCES06

En date du : 09/03/2007

GRAND LIVRE PARTIEL du compte 486 au compte 486ZZZZZZZZ

du : 01/01/2006 au : 31/12/2006

Avec brouillard

Avec simulation

Avec Comptes soldés

Avec écritures lettrées

En Euros

Mvt	JL	Date écriture	No de pièce	Libellé de l'écriture	V	Montant débit	Let.	Montant crédit	Solde cumulé
4860 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE									
7 066	AN	01/01/06		Report AN 01/01/2006	V	10 358.83	A	0.00	10 358.83
5 842	HA	01/01/06	CCA	CCA COUVERTURE CATALOGUE	B	0.00	A	1 883.70	8 475.13
5 840	OD	01/01/06	CCA 05	CCA FRAIS VRT S/FACT PARI	B	0.00	A	3.30	8 471.83
5 958	OD	01/01/06	REAFFECTATIO	INSCRIPTION VCO	B	0.00	A	900.00	7 571.83
5 841	OD	01/01/06	CCA	CCA CONCEPT +REAL PLAK SC	B	0.00	A	3 164.57	4 407.26
6 010	OD	01/01/06	F/2005120487	TPI CATAL 06	B	0.00	A	4 407.26	0.00
7 678	HA	02/05/06	F/276560	LOYER MACHINE 05/06-05/07	B	246.30	G	0.00	246.30
10 459	HA	31/10/06	F/R7021558	ABONNEMENT 07	B	54.00	Q	0.00	300.30
11 019	HA	01/11/06	F/637259	ARTICLE DE PRESSE 06-07	B	2 063.85	H	0.00	2 364.15
11 092	HA	06/11/06	F/FLLD9750997	LOYER COPIEUR 01-02/07	B	352.39	I	0.00	2 716.54
11 087	HA	01/12/06	F/T60975033	ENTRETIEN KANG 01-02/07	B	93.89	R	0.00	2 810.43
11 311	HA	01/12/06	F/60010073	ABON SUVEILLANCE 12-02/07	B	81.11	J	0.00	2 891.54
11 312	HA	11/12/06	F/646763	ABON 10/12-10/06/07	B	140.00	K	0.00	3 031.54
11 271	BQ	20/12/06	CQ 3556382	NF PREST CHQ DEJ 01/07	B	277.06	L	0.00	3 308.60
11 676	BQ	28/12/06	CQ 4489571	CCA FIAP SALLE 28/01	B	20.00	O	0.00	3 328.60
11 674	BQ	28/12/06	CQ 3556410	NF CCA FIAP RESEAU 09/01	B	20.00	P	0.00	3 348.60
11 642	HA	31/12/06	F/31205919	CCA NEOPOST	B	822.20	F	0.00	4 170.80
11 659	HA	31/12/06	F/2006120571	CCA CATALOGIE SEJ 07	B	7 292.01	M	0.00	11 462.81
COMPTE 4860 Solde débiteur						21 821.64		10 358.83	11 462.81
CLASSE 4						21 821.64		10 358.83	11 462.81
TOTAL GRAND LIVRE						21 821.64		10 358.83	11 462.81

Tableau de suivi des provisions

Intitulé	Détails	Compte	Secteur	ANNEE DE DOTATION DES PROVISIONS							INFO REPRISE/PERTE					CUMUL FIN 2006		
				anté 2001	2001	2002	2003	2004	2005	2006	TOTAL	Montant reprise	Montant perte	Compte	Secteur		Année reprise/perte	
Fonds de projet																		
50 ans		10683		11 663			888	480				13 031						13 031
Général	Nouvelles activités	10682				24 763	1 242					26 005						26 005
Astronomie	projet astronomie	10687	50					2 200				2 200						2 200
TOTAL				11 663	0	24 763	2 129	2 680				41 236	0					41 236
Risques et charges																		0
	Homologation B40	1518	52						4 000			4 000	4 000		1518	52	2 006	0
	Campagne nationale	1518	52						1 292			1 292	1 292		1518	52	2 006	0
	Cotisation Languedoc Roussillon	1518	90						4 610			4 610	4 610		1518	90	2 006	0
	Fonjep MI 03	15183	90							3 555		3 555						3 555
	UE EUROBOT	15182	53							20 384		20 384						20 384
TOTAL									9 902	23 939		33 841	0					23 939
Créances douteuses																		0
	Planète Sciences Bretagne	495210	90						27 208			27 208		27 208	495210	90	2 006	0
	Cap gémini	416	50	854								854						854
	Mme Kali	416	10						57			57	57	491	10	2006		0
	Mairie de Stains	416	90						250			250	250	491	90	2006		0
	Cité des Sciences	416	90						198			198	198	491	90	2006		0
	Thales avionics	416	90							1 044		1 044						1 044
	Aero efer	416	90							80		80						80
	Alcatel space	416	90							2 000		2 000						2 000
	Altimode pec	416	90							222		222						222
	Mr Bensoussan	416	90							742		742						742
	Collège Blin	416	90							500		500						500
	Espace Jeunesse	416	90							87		87						87
	Graine IDF	416	90							1 750		1 750						1 750
	Haroun Karim	416	90							127		127						127
	Maxw ruffo	416	90							165		165						165
	Pep 80	416	90							35		35						35
	Mr Zamouri	416	90							401		401						401
TOTAL				854	0	0	0	0	27 714	7 132		35 699	0	27 713				854
Autres																		0
	Tresorerie	1068			58 926							58 926	11 829					47 097
	Congés payés	4282							40479	34 877		75 356	40 479		6412	90	2006	34 877
	Congés payés	4382							15081	15 695		30 776	15 081		6480	90	2006	15 695
	Congés payés délégations	4282							6630	6 661		13 291	6 630		6412	91		
	Congés payés délégations	4382							2470	2 998		5 468	2 470		6480	91		
TOTAL									64 661			183 817	76 489					97 669
Fonds dédiés																		0
	voir tableau dédié	6894	Tous						133 170	166 320		299 490	130 570	2 600	7894	Tous		166 320
Réserve statutaire	Réserve statutaire ex investissement	1063				279 126	16 226					295 352						295 352

Tableau des conventions et fonds dédiés

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2005	Reprise fonds dédiés 2005 sur 2006	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2006	Date effective du versement encaissé	A Recevoir 2006	Taux d'encours (%)	Produit 2006	Fonds dédiés 2006 sur 2007	Produit perçus ou constatés d'avance	Prod. versés déd.g.	Etat au 31/12/06
Ministère JS CDVA														
CDVA FORMATIONS 2005														
Astro	5 014		1 720	5 014	31 décembre 2005	5 014	13 janvier 2006							
Environnement	4 368			4 368	31 décembre 2005	4 368	13 janvier 2006							
Espace	764			764	31 décembre 2005	764	13 janvier 2006							
Loisirs	2 095		521	2 095	31 décembre 2005	2 095	13 janvier 2006							
CDVA EXPERIMENTATION 2006														
Environnement (PHENOCCLIM)	7 000			3 500	28 août 2006	3 500	22 septembre 2006			7 000	5 300			
				3 500	31 décembre 2006			3 500						
CDVA FORMATIONS 2006														
Astro	11 660			11 660	31 décembre 2006			11 660		11 660	3 680			
Environnement	3 220			3 220	31 décembre 2006			3 220		3 220				
Loisirs	690			690	31 décembre 2006			690		690				
Scolaire	6 440			6 440	31 décembre 2006			6 440		6 440	2 070			
Vie Associative	2 050			2 050	31 décembre 2006			2 050		2 050				
total		0	2 241			15 741		27 560		31 060	11 050	0	0	
Ministère JS Convention 2006/2007/2008														
JS 2006	65 000			52 000	6 juillet 2006	52 000	21 septembre 2006			52 000				
				13 000	31 décembre 2006	13 000	30 septembre 2006			13 000				Sur présentation bilan financier avant le 01/07/2007
JS 2007	65 000							65 000				65 000		
JS 2008	65 000							65 000				65 000		
total		0	0			65 000		130 000		65 000	0	130 000	0	
Ministère Recherche MRE 2006														
MRE 2006	55 000			55 000	31 décembre 2006			55 000		55 000				
total		0	0			0		55 000		55 000	0	0	0	
Ministère Environnement 2006														
2006	20 000			20 000	31 décembre 2006	20 000	15 décembre 2006			20 000				
total		0	0			20 000		0		20 000	0	0	0	
Ministère de la Ville Politique de la ville 2006														
Politique de la ville 2006	80 000			80 000	25 juillet 2006	80 000	6 octobre 2006			80 000				Convention Bilan à envoyer dès la fin de l'action
total		0	0			80 000		0		80 000	0	0	0	
Ministère de la Culture Formation et Formalisation des savoirs Faire														
Formation et Formalisation des savoirs Faire	15 000			15 000	15 juin 2006	15 000	1 juillet 2006			15 000				Convention Bilan à envoyer dès la fin de l'action
total		0	0			15 000		0		15 000	0	0	0	
DDJF Evénements (78) Aide formations														
Aide formations	1 080					1 080	20 novembre 2006			1 080				Convention
total		0	0			1 080		0		1 080	0	0	0	
DDJF Essenze (91) Aide formations														
Aide formations	2 000					2 000	20 novembre 2006			2 000	2 000			
total		0	0			2 000		0		2 000	2 000	0	0	
Météo France Action risques météo														
Action risques météo	20 000			20 000	25 septembre 2006			20 000		20 000				Convention
total		0	0			0		20 000		20 000	0	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2006

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2005	Reprise fonds décaissés 2005 sur 2006	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaisés 2006	Date effective du versement encassé	A Recevoir 2006	Travaux facturés (%)	Produits 2006	Fonds décaissés 2006 sur 2007	Produits perçus ou constatés d'avance	Prod. versés délég.	Etat au 31/12/06
C.G. Val d'Oise (95)														
Ateliers scolaires Robot. 2005/2006	41 000,00		26 214,35	20 500	31 décembre 2005	20 500	14 décembre 2005							
				20 500	31 mars 2006	20 500	16 mai 2006							
Ateliers scolaires Kevira. 2005/2006	20 500,00		15 019,80	10 250	31 décembre 2005	10 250	14 décembre 2005							
				10 250	31 mars 2006	10 250	16 mai 2006							
Ateliers scolaires 2006/2007	41 000,00			20 500	31 décembre 2006			20 500		41 000	25 950			
				20 500	30 avril 2007			20 500						
Accompagnement scolaires 2006/2007	3 300,00			1 650	31 décembre 2006			1 650		3 300	3 300			
				1 650	30 avril 2007			1 650						
total		0	41 236			30 750		44 300		44 300	29 250	0	0	
C.G. Essonne (91)														
Forum des Sciences	1 000			1 000	25 mars 2005	400	31 mai 2005							Convention
						519	11 décembre 2006							Perte de 81,09 euros
Scientificobus	3 000			3 000	30 septembre 2005	1 200	31 mai 2005							Perte de 3000 euros / projet non fait / remboursement versé
Collège et lycée de nuit	2 000		1 300	1 600	31 août 2005	1 600	8 août 2005							Convention
Stars en Essonne	2 000		1 300	2 400	31 décembre 2005	2 400	4 décembre 2006							Bilan financier
Fête de la Science 2005 (loisirs)	2 000			800	30 septembre 2005	800	14 septembre 2005							Convention
				1 200	31 décembre 2005	1 200	19 janvier 2006							Bilan financier
Club base technique (loisirs)	3 000			1 200	31 mars 2006	1 200	24 mai 2006			3 000				Convention
				1 800	31 décembre 2006			1 800						Bilan financier
Fête de la Science 2006 (loisirs)	1 000			400	30 juin 2006	400	18 juillet 2006			400				Convention
				600	31 décembre 2006	600	19 décembre 2006			600				Bilan financier
total		0	2 600			2 800		1 800		4 000	0	0	0	
C.R. Ile de France														
Vaïsse pédagogique robotique	13 000			13 000	31 décembre 2006			13 000		13 000	2 908,76			Convention
SolarCup	6 000			6 000	31 décembre 2006			6 000		6 000	3 300			
Découverte du ciel pour tous	3 300			3 300	31 décembre 2006			3 300		3 300				
total		0	0			0		22 300		22 300	6 409	0	0	
Ville de Paris DASCO														
Ateliers scolaires 2005/2006	50 880		34 974,57	15 260	31 août 2005	15 260	17 août 2005							Mouvement 5837
				10 177	31 octobre 2005	10 177	23 novembre 2005							
				7 633	15 janvier 2006	7 633	24 février 2006							
				7 633	1 avril 2006	7 633	16 mai 2006							
				10 176	10 juillet 2006	10 177	30 août 2006							
Classes sciences 2005/2006	23 991		20 558,00	2 399	1 août 2005	2 399	29 novembre 2005							
				11 996	5 décembre 2005	11 996	23 février 2006							
				9 596	15 avril 2006	1 200	12 avril 2006							
						8 397	4 juillet 2006							
Ateliers scolaires 2006/2007	46 592			13 978	30 juin 2006	13 978	11 septembre 2006	23 296		46 592	29 024			
				9 318	31 octobre 2006	9 318	15 novembre 2006							
				6 989	31 janvier 2007									
				6 989	15 avril 2007									
				9 318	15 juillet 2007									
Classes sciences 2006/2007	24 467			4 893,40	30 septembre 2006	4 893	6 décembre 2006	19 574		24 467	17 505			
				9 787	4 décembre 2006									
				9 787	15 juillet 2007									
total		0	55 531			70 331		42 870		71 059	46 529	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2006

Couventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2005	Reprise fonds dédiés 2005 sur 2006	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2006	Date effective du versement encaissé	A Recevoir 2006	Travaux facturés (%)	Produits 2006	Fonds dédiés 2006 sur 2007	Produits perçus ou constatés d'avance	Prod. versés délég.	Etat au 31/12/06
Ville de Romorville														
Ateliers sciences et techniques	2 750			1 750	31 janvier 2005	1 750	9 décembre 2004							
				1 000	31 décembre 2005	1 000	19 janvier 2006							
total		0	0			1 000		0		0	0	0	0	
Ville de Vihy-le-François														
Classes sciences 2005/2006	14 075		10 388	14 075	30 juin 2006	14 075	7 avril 2006							Mis en 7061 mouvement 5838
Classes sciences 2006/2007	14 082			14 082	30 juin 2007			14 082		14 082	14 082			en 7438
total		0	10 388			14 075		14 082		14 082	14 082	0	0	
Ville d'Andevins														
Espace dans ma ville 2006	13 500			13 500	27 juin 2006	13 500	18 juillet 2006			13 500				en 7438
total		0	0			13 500		0		13 500	0	0	0	
Ville de Beaumont														
Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000	1 juillet 2006	10 000	5 septembre 2006			13 500				en 7438
				3 500	30 novembre 2006			3 500						Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			10 000		3 500		13 500	0	0	0	
Ville de Buzdesma														
Espace dans ma ville 2005	3 000	3 000		3 000	31 décembre 2005									
total		3 000	0			0		0		0	0	0	0	
Ville de Duret														
Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000	1 juillet 2006			10 000		13 500				en 7438
				3 500	30 novembre 2006			3 500						Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			0		13 500		13 500	0	0	0	
Ville de La Ferté Beaumont														
Coupe de France de robotique 2006	20 000			20 000	1 juillet 2006	20 000	13 octobre 2006			20 000				en 7484
														Paiement sur facture
total		0	0			20 000		0		20 000	0	0	0	
Ville de Montebon La Jolie														
Espace dans ma ville 2006	9 000			9 000	15 septembre 2006	9 000	15 décembre 2006			9 000				en 7438
Ateliers Village des Sports	3 000			3 000	15 septembre 2006			3 000		3 000				Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			9 000		3 000		12 000	0	0	0	
Ville de Noisy le Sec														
Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000	11 juillet 2006			10 000		13 500				en 7438
				3 500	30 novembre 2006			3 500						Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			0		13 500		13 500	0	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2006

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2005	Reprise fonds déduits 2005 sur 2006	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2006	Date effective du versement encaissé	A. Recevoir 2006	Travaux facturés (%)	Produits 2006	Fonds dédiés 2006 sur 2007	Produits perçus ou constatés d'avance	Prod. versés délég.	Etat au 31/12/06
Ville de Poitiers														
Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000	4 août 2006			10 000		13 500				en 7438
				3 500	30 novembre 2006			3 500						Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			0		13 500		13 500	0	0	0	
Ville de Reims														
Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000	6 juillet 2006	10 000	31 août 2006			13 500				en 7438
				3 500	30 novembre 2006			3 500						Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			10 000		3 500		13 500	0	0	0	
Ville de Strasbourg														
Espace dans ma ville 2006 - Convention ville	6 250			6 250	4 juillet 2006	6 250	23 août 2006			6 250				en 7438
Espace dans ma ville 2006 - Convention région	7 250			7 250	31 décembre 2006	7 250	28 novembre 2006			7 250				en 7418
total		0	0			13 500		0		13 500	0	0	0	
Ville de Rouen														
Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000	15 novembre 2006			10 000		13 500				en 7438
				3 500	31 décembre 2006			3 500						Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			0		13 500		13 500	0	0	0	
Ville de St Etienne														
Espace dans ma ville 2005	10 000	10 000		10 000	31 décembre 2005									Passé en perte
total		10 000	0			0		0		0	0	0	0	
Ville de Vaux en Velin														
Espace dans ma ville 2006	11 000			10 000	31 juillet 2006	10 000	13 novembre 2006			11 000				en 7438
				1 000	30 novembre 2006	1 000	13 novembre 2006							Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			11 000		0		11 000	0	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2006

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2005	Reprise fonds déduits 2005 sur 2006	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2006	Date effective du versement encaissé	A. Recevoir 2006	Travaux facturés (%)	Produits 2006	Fonds déduits 2006 sur 2007	Produits perçus ou constatés d'avance	Prod. versés délég.	Etat au 31/12/06
CNES														
Conv CNES 2005 lot 3	25 000			10 000	29 janvier 2005	10 000	18 mai 2005							
				10 000	15 mai 2005	10 000	21 juillet 2005							
				5 000	20 décembre 2005	5 000	23 juin 2006							
Conv CNES 2005 lot 7	85 000			30 000	29 janvier 2005	30 000	18 mai 2005							
				20 000	15 mai 2005	20 000	21 juillet 2005							
				5 000	30 novembre 2005	5 000	21 décembre 2005							
				30 000	31 décembre 2005	30 000	23 juin 2006							
Conv CNES 2005 lot 8 (provisoire)	30 000		16 000	30 000	20 décembre 2005	12 400	21 décembre 2005							Perte de 2000 €
						15 000	28 décembre 2005							
Conv CNES 2006 lot 1	60 000			30 000	30 mars 2006	30 000	26 juin 2006			60 000				
				20 000	30 juin 2006			20 000						
				10 000	31 décembre 2006			10 000						
Conv CNES 2006 lot 2	50 000			40 000	31 juillet 2006			40 000		50 000				
				10 000	30 novembre 2006			10 000						
Conv CNES 2006 lot 3	25 000			10 000	30 mars 2006	10 000	26 juin 2006			25 000				
				10 000	15 mai 2006	10 000	26 juin 2006							
				5 000	20 décembre 2006			5 000						
Conv CNES 2006 lot 4	35 000			10 000	30 mars 2006	10 000	26 juin 2006			35 000				
				20 000	15 mai 2006	20 000	26 juin 2006							
				5 000	15 octobre 2006			5 000						
Conv CNES 2006 lot 5	15 000			5 000	30 mars 2006	5 000	26 juin 2006			15 000				
				5 000	30 juin 2006			5 000						
				5 000	30 novembre 2006			5 000						
Conv CNES 2006 lot 6	30 000			30 000	31 juillet 2006			30 000		30 000				
Conv CNES 2006 lot 7 à réévaluer voir convention	100 000			65 700	31 décembre 2006	58 000	22 décembre 2006	7 700		65 700				
Marché 6010900/CNES FERSEUS	82 000			82 000	31 octobre 2006			82 000		82 000	63 350			
total		0	16 000			178 000		219 700		362 700	63 350	0	0	
FANS														
Coupe et Trophées de Robotique 2005	4 930			2 000	12 janvier 2005	2 000	15 avril 2005							Convention
				2 930	15 mai 2005	2 930	3 février 2006							Sur facture
total		0	0			2 930		0		0	0	0	0	
LUNAP Observatoire de Paris Sciences à l'école														
Sciences à l'école	11 000			4 500	19 juillet 2006	4 500	27 septembre 2006			4 500				en 7408
				4 500	19 septembre 2006	4 500	22 novembre 2006			4 500				Sur bilan financier avant le 31/03/2007
(Météo/environnement)				2 000	31 mars 2007			2 000		2 000				
total		0	0			9 000		2 000		11 000	0	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2006

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2005	Reprises fonds dédiés 2005 sur 2006	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2006	Date effective du versement encaissé	A Recevoir 2006	Travaux facturés (%)	Produits 2006	Fonds dédiés 2006 sur 2007	Produits perçus ou constatés d'avance	Prod. versés délég.	Etat au 31/12/06
VMI Group														
2005	41 490			29 131	1 novembre 2004	29 131	4 novembre 2005							
				12 359	31 décembre 2005	12 359	20 décembre 2005							
Avance eurobot	15 000			15 000	31 décembre 2005	15 000	30 juin 2006			3 000				
total			0	0		15 000		0		3 000	0	0	0	
DG Education et Culture														
2006	13 500			10 800	30 mai 2006	10 800	12 mai 2006	2 700		13 500				en 7408
				2 700	1 février 2007									Sur présentation rapport activité et rapport financier avant février 2007
total			0	0		10 800		2 700		13 500	0	0	0	
La Poste														
Mise en place, lancement, coordination et suivi des projets 2005	5 800			5 800	27 juin 2005	5 800	14 février 2006							
	6 710		4 575	3 355	27 juin 2005	3 355	21 mars 2006							
				3 355	1 février 2006	3 355	21 mars 2006			7 610				
Formations	7 000			7 000	1 février 2006	7 000	21 mars 2006							En fonction du réel effectué
total			0	4 575		19 510		0		7 610	0	0	0	
Musée du Luxembourg														
Trophée de robotique	2 150			2 150	31 décembre 2006	2 156,49	9 mai 2006			2 156,49				en 7408
total			0	0		2 156		0		2 156	0	0	0	
Union européenne via VMI Group														
EUROBOT 2006	60 000			60 000	31 décembre 2006	60 000	16 novembre 2005			60 000	20 384			en 7408
total			0	0		60 000		0		60 000	20 384	0	0	Prov pour risques de 20382,68 euros
C.R. Pays de la Loire														
Trophée Robotique 2005	1 000			500	8 avril 2005	500	27 mai 2005							
		500		500	30 mai 2005	500	11 janvier 2006							
total		500	0			500		0		0	0	0	0	
TOTAUX		13 500	133 170			702 673		646 312		1 035 947	193 053	130 000	0	
CODE# comptables		4870	789					44XXXX		74XXXX	689	4870		

Un fonds dédié, de l'année N sur l'année N+1, correspond à une somme notifiée ou reçue et dont l'action a été reportée ou n'a pas été terminée.

Exemple : convention météoFrance notifiée en 2003 mais .% de l'action sont reportés sur 2004.

Un produit constaté ou perçu d'avance est une somme notifiée en année N et dont le déroulement est prévu en N+1 ou années suivantes.

Exemple 1 : le ministère de l'écologie nous notifie dès 2002, dans le cadre de la convention pluriannuelle d'objectifs affectation, l'attribution d'une somme de 40.000 euros en 2002, 2003 et 2004. Dans ce cas on retrouve au 31 décembre 2003, la somme de 40.000 euros en produit constaté d'avance pour l'année 2004.

Définitions validées par Ms Andrade et Herraman le 21 avril 2004.

Note pour la vérification bimestrielle du tableau de suivi des conventions avec la compta

Documents comptables nécessaires et modalités de vérification

- Vérification des PCA : Grand livre partiel du compte 4870 au compte 4870ZZ (penser à déduire du total comptable les adhésions)
- Vérification des fonds dédiés N - 1 sur N : Grand livre partiel du compte 194 au compte 194ZZ (ligne "Réaffectation sur N")
- Vérification des fonds dédiés N sur N + 1 : Grand livre partiel du compte 194 au compte 194ZZ ("Montant crédit - Montant débit")
- Vérification des produits N : Grand livre partiel du compte 74 au compte 7477 (ne pas prendre en compte les 74012 - 7428 - 74491 - 7450 - 74989 - 7499)
- Vérification des produits à recevoir : Grand livre partiel du compte 44 au compte 4418340ZZ (prendre en compte seulement les conventions du tableau, pas le FONJEP par exemple)
- Vérification des produits "encaissés" : Grand livre partiel du compte 44176 au compte 44182

Créditeurs

PLANETE SCIENCES06

En date du : 09/03/2007

BALANCE PARTIELLE POUR LES COMPTES 4

du : 01/01/2006

au : 31/12/2006

Avec brouillard

Avec simulation

Hors comptes soldés

En Euros

No de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
Comptes 401	Racine fournisseurs	563 730.28	617 999.94		54 269.66
4081	FOURNISSEURS - FACT. NON I	68 664.43	105 489.12		36 824.69
4210	PERSONNEL - REMUNERATIOI	553 075.43	555 923.72		2 848.29
4282	PERS. - DETTES PROV. PR CO	47 109.22	88 647.25		41 538.03
4286	PERSONNEL - AUTRES CHARG		2 900.00		2 900.00
4287	PERSONNEL - AUTRES PDTS A	6 999.61	7 320.61		321.00
4310	SECURITE SOCIALE - URSSAF	271 011.49	290 833.49		19 822.00
4371	ASS. CHOMAGE VERSEE AUX	47 209.40	50 775.40		3 566.00
4372	RETRAITE NON CADRES - AGF	79 783.49	98 780.65		18 997.16
4373	RETRAITE CADRES - PRECA	4 340.49	5 700.49		1 360.00
4374	MUTUELLE MGEN	6 393.71	8 071.73		1 678.02
4375	CICL	3 070.64	6 225.53		3 154.89
4379	UNIFORMATION	17 190.00	22 170.00		4 980.00
4380	AGEFIPH	8 190.60	9 571.40		1 380.80
4382	CH. SOCIALES SUR CONGES A	17 551.29	36 243.41		18 692.12
4386	ORG. SOCIAUX - AUTRES CH.		1 305.00		1 305.00
4417701	CONV MIN JEUNESSE ET SPOI	10.21	26 158.87		26 148.66
4418234	2006/ CNASEA	17 522.65	23 412.41		5 889.76
4529	TAXE APPRENTISSAGE A REV		3 091.91		3 091.91
4683	RECTORAT DE VERSAILLES	4 140.16	21 725.83		17 585.67
4686	DIVERS - CHARGES A PAYER	20 395.48	40 837.87		20 442.39

Sous-Total Créditeurs

287 824,37 €

Sous-Total Créditeurs Délégations

34 821,58 €

Total Créditeurs

322 645,95 €

Produits constatés d'avance

PLANETE SCIENCES06

En date du : 15/03/2007

BALANCE PARTIELLE du compte 4870 au compte 48710

du : 01/01/2006

au : 31/12/2006

Avec brouillard

Avec simulation

Hors comptes soldés

En Euros

No de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
4870	PRODUITS CONSTATES D'AVA	46 718.31	224 814.56		178 096.25
487100	PCA SUR ADHESION	14 450.00	25 475.00		11 025.00
TOTAL CLASSE 4		61 168.31	250 289.56		189 121.25
TOTAL BALANCE		61 168.31	250 289.56		189 121.25
SOLDE BALANCE					-189 121.25

Résultat 2006 & Budget 2007 (1/2)

CHARGES	BUDGET 2007	RESULTAT 2006	BUDGET 2006	RESULTAT 2005
Activités				
* Frais de séjour	234 262	218 307	279 028	259 997
* Frais de sous-traitance et d'animation	16 555	8 614	9 467	9 019
* Publications	38 850	25 615	44 644	40 119
* Déplacements	147 129	126 177	130 357	109 652
* Matériel et documentation	176 695	150 198	185 850	169 796
* Fournitures adm. et pt. equip.	13 120	12 617	13 534	11 551
Services extérieurs				
* Loc., charges, entretien immobilier	16 250	16 111	16 208	15 838
* Loc., charges, entretien mobilier	18 323	12 302	14 678	12 938
* Assurances	14 050	14 261	12 250	12 053
* Documentation	5 137	5 056	3 430	6 336
* Colloques et formation	12 040	28 766	24 183	15 576
* Sous-traitance, Reproductions, Imprimés	39 893	50 052	51 750	34 215
* Autres frais	15 010	16 680	16 000	15 458
* Voyages et déplacements	78 794	44 641	77 389	53 650
* Missions et réceptions	68 673	51 687	49 490	84 571
* Poste et télécommunications	62 816	50 782	65 972	49 509
* Impôts et taxes	7 620	6 708	5 350	5 596
Personnel				
* Personnel + Charges + Taxes permanents	729 526	749 446	907 754	880 725
* Personnel + Charges + Taxes vacataires	158 092	139 297	211 197	128 336
Autres charges de gestion courante				
* Pertes sur créances irrécouvrables	0	1 591	0	2 276
* Prix, bourses et dotations	9 600	7 994	3 000	11 451
* Cotisations	3 094	3 417	2 302	2 092
* Charges financières	0	39	0	2
* Charges exceptionnelles	1 800	25 996	0	45 429
* Investissements	0	0	0	0
* Dotations aux régions et partenaires	242 989	230 369	193 253	216 231
* Dotations aux amort. des immobilisations	32 372	32 857	37 369	43 361
* Dotations pour fonds dédiés	79 401	193 053	0	133 170
* Dotations pour risques	0	9 992	0	37 615
* Dotation Fonds de projets	0	0	0	0
TOTAL CHARGES	2 222 091	2 232 625	2 354 455	2 406 562

Résultat 2006 & Budget 2007 (2/2)

PRODUITS	BUDGET 2007	RESULTAT 2006	BUDGET 2006	RESULTAT 2005
Produits, serv. bénéficiaires				
* Formations	57 806	40 987	52 575	44 265
* Animations	334 031	302 418	357 192	374 677
* Productions	75 645	64 246	98 240	105 292
* Autres (AG...)	34 340	58 753	46 755	59 327
Subventions-Conventions				
* CDVA	18 000	31 060	11 950	12 241
* FONJEP	50 827	47 121	50 190	50 827
* Taxe d'apprentissage	89 713	99 430	56 305	52 787
* Education Nationale	0	0	10 000	0
* Jeunesse	65 000	65 000	40 000	42 000
* Culture	15 000	15 000	15 000	15 000
* Recherche	55 000	55 000	49 998	51 000
* Ecologie	24 000	20 000	30 000	35 000
* Ministère de la Ville	80 000	80 000	65 000	45 000
* Collectivités territoriales municipales	304 627	229 391	229 426	107 432
* Collectivités territoriales départementales	55 300	51 380	96 366	97 030
* Collectivités territoriales régionales - DRRT	27 500	36 550	82 500	33 080
* CNASEA, Emploi jeunes, FONGECIF	111 921	164 300	153 028	207 721
* CNES	368 000	350 000	308 500	340 000
* Météo France	23 000	20 000	26 000	26 000
* Partenariats privés	93 800	77 128	154 000	133 245
* Autres Organismes Nationaux et internationaux	47 100	119 176	81 000	9 819
* Réseau et FDR Planète Sciences	84 726	74 099	255 976	225 546
Cotisations et remboursements				
* Cotisations	63 600	61 014	60 027	70 871
* Produits de gestion courante, remboursements	1 440	14 120	22 211	6 880
Produits accessoires				
* Produits financiers	2 500	9 203	2 500	4 898
* Produits exceptionnels	1 000	7 678	180	19 701
* Reprise sur provisions risques et fonds dédiés	138 229	133 170	0	204 825
* Reprise fonds de projets	0	9 902	0	6 897
* Reprise dotation pour risques	0	505	0	13 373
TOTAL PRODUITS	2 222 105	2 236 631	2 354 919	2 394 734
SOLDE FINAL	14 €	4 006 €	464 €	- 11 829 €

Attention, le compte de résultat 2005 et le budget 2006 comprenaient des salaires de délégations régionales, ce n'est plus le cas pour l'exploitation 2006 et le budget 2007.

Résultat analytique

	CHARGES	PRODUITS	SOLDE	SOLDE FINAL
			Sans fonct. / vie assoc.	Avec fonct. (%) / vie assoc. (%)
FONCTIONNEMENT	441 613	256 015	-185 598	3 211
VIE ASSOCIATIVE	142 613	99 264	-43 349	43
EUROPE	42 394	50 451	8 057	-422
ENVIRONNEMENT	76 417	87 524	11 107	-190
LOISIRS	279 808	311 471	31 663	-1 586
SCOLAIRE	257 160	289 055	31 895	721
ASTRONOMIE	174 278	203 157	28 879	-797
ESPACE	618 568	704 454	85 886	1 491
ROBOTIQUE	199 776	235 240	35 464	1 533
TOTAUX	2 232 872 €	2 236 631 €	4 006 €	4 006 €

Exploitations du réseau Planète Sciences

CHARGES	2005	Réalisé 2006	Budget 2007
ATLANTIQUE	109 940	115 492	130 800
BRETAGNE	250 000	30 000	20 000
ILE DE FRANCE	530 766	519 096	478 488
LANGUEDOC ROUSSILLON	319 351	194 589	195 000
MEDITERRANEE	903 261	931 715	930 000
MIDI PYRENEES	424 276	370 848	426 196
NORMANDIE	73 481	111 580	100 200
PICARDIE NPDC	320 953	307 941	290 000
RHONE ALPES	139 699	142 981	157 831
SARTHE	45 035	65 432	74 120
TOTAL REGIONS	3 116 762	2 789 674	2 802 635
NATIONAL SANS LES ANTENNES	2 207 783	2 232 625	2 222 091
TOTAL CHARGES RESEAU	5 324 545	5 022 299	5 024 726
PRODUITS	2005	Réalisé 2006	Budget 2007
ATLANTIQUE	109 940	115 492	130 800
BRETAGNE	235 000	30 000	20 000
ILE DE FRANCE	530 584	485 962	483 563
LANGUEDOC ROUSSILLON	323 913	194 589	195 000
MEDITERRANEE	903 261	931 715	931 000
MIDI PYRENEES	431 722	367 181	426 196
NORMANDIE	80 056	110 744	100 200
PICARDIE NPDC	321 389	316 491	290 000
RHONE ALPES	147 572	141 959	157 831
SARTHE	60 990	67 878	80 400
TOTAL REGIONS	3 144 427	2 762 011	2 814 990
NATIONAL	2 190 838	2 236 631	2 222 105
TOTAL PRODUITS RESEAU	5 335 265	4 998 642	5 037 095
SOLDE TOTAL RESEAU	10 720	-23 657	

Attention, ces chiffres sont à lire comme des indications, car à l'heure où ce document est imprimé, toutes les assemblées générales n'ont pas eu lieu.

Engagements

Indemnités départ à la retraite.

Planète Sciences ne prévoit pas de provisions concernant les retraites vue la moyenne d'âge relativement basse de l'équipe salariée (NDR : le CRC N°2000-06 préconise un changement de calcul pour le passif du bilan. Il s'agit uniquement dans notre cas d'une préconisation et non d'une obligation).¹

Pour plus d'information :

www.minefi.gouv.fr/fonds_documentaire/CNCompta/rcrc/rcrc2000/00_06/06.htm

¹ CRC N°2000-06 - extrait : **Article 11 - Titre III - Chapitre III** - L'article 335-1 est modifié comme suit : article 335-1.- " Les passifs relatifs aux engagements de l'entité en matière de pensions, de compléments de retraite, d'indemnités et d'allocations en raison du départ à la retraite ou avantages similaires des membres de son personnel et de ses associés et mandataires sociaux peuvent être, en tout ou en partie, constatés sous forme de provision pour risques et charges. La constatation de provisions pour la totalité des engagements à l'égard des membres du personnel actif et retraité, conduisant à une meilleure information financière, est considérée comme une méthode préférentielle ".

Rapport du Commissaire aux comptes

ALAIN HERREMAN

Expert comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

15, rue Cardinet

75017 PARIS

☎ : 01.46.22.02.01

☎ : 01.43.80.54.03

Email : fidalcx@wanadoo.fr

**RAPPORT GENERAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

PLANETE SCIENCES

16, place Jacques Brel
91130 Ris Orangis

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport sur le contrôle des comptes annuels de l'association.

Les comptes annuels, pour l'exercice couvrant la période du 1^{er} janvier 2006 au 31 décembre 2006, ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS.

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels dégageant un résultat bénéficiaire de 4.005,67 Euros, tels qu'ils sont annexés aux pages du présent rapport, sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS


En application des dispositions de l'article L.225-235 du Code du Commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 12 mars 2007


Alain HERREMAN
Commissaire aux comptes

ALAIN HERREMAN

Expert comptable
Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

15, rue Cardinet

75017 PARIS

☎ : 01.46.22.02.01

☎ : 01.43.80.54.03

Email : fidalex@wanadoo.fr

**RAPPORT SPECIAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

PLANETE SCIENCES

16, place Jacques Brel
91130 Ris Orangis

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés.

Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L 612-5 du Code du Commerce.

A Paris, le 12 mars 2007

Alain HERBEMAN
Commissaire aux Comptes