



KPMG Entreprises
Pôle Amiens/Haute-Picardie
77 rue St-Fuscien
B.P. 30842
80008 Amiens Cédex 1
France

Téléphone : +33 (0)3 22 82 81 00
Télécopie : +33 (0)3 22 82 81 29
Site internet : www.kpmg.fr

Association Phosphorescience Picardie

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

" Certifié sincère et conforme "

R. PERSONNE Président

" Certifié sincère et conforme "

J. ESTIENNE Trésorier

Exercice clos le 31 décembre 2008
Association Phosphorescience Picardie
70 rue des Jacobins- 80000 Amiens



Association Phosphorescience Picardie

Siège social : 70 rue des Jacobins 80000 Amiens

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Phosphorescience Picardie, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, 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.

 /E

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note 1.2 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

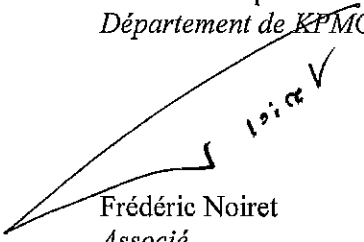
3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé 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 de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Amiens, le 17 mars 2008

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.


Frédéric Noiret
Associé

ACTIF		2008			Exercice N-1
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
A C T I F I M M O B I L I S E	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	1 243	78	1 165	
	Droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Total	1 243	78	1 165	
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat out. industriels	87 861	34 537	53 324	33 233
	Autres immobilisations corporelles	26 213	12 907	13 306	8 652
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations grévées de droits				
	Total	114 074	47 444	66 630	41 886
	Immobilisations financières				
	Participations				
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 554		4 554	1 980	
Total	4 554		4 554	1 980	
Total de l'actif immobilisé	119 871	47 522	72 349	43 866	
A C T I F C I R C U L A N T	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Total				
	Avanc. et acomp. vers. sur commandes				
	Créances				
	Clients et comptes rattachés				50
	Autres créances	147 513		147 513	215 973
	Total	147 513		147 513	216 023
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	120 171		120 171	43 420
	Total	120 171		120 171	43 420
	Charges constatées d'avance	19 356		19 356	4 608
Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance	287 040		287 040	264 051	
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement					
Ecart de conversion actif					
Résultat à recycler					
Déficit Gestion convent. en attente contrôle					
Déficit Gestion convent. en attente imputation					
Total					
TOTAL DE L'ACTIF	406 911	47 522	359 389	307 916	

PASSIF		Exercice 2008	Exercice N-1
F	Fonds associatifs sans droit de reprise (dont subv.d'in. non renouvelable)	121 896	121 896
O	Fonds associatifs avec droits de reprise s'exerçant à la dissolution associative		
	Fonds investissement	36 165	
N	Écarts de réévaluation		
D	Réserves statutaires ou contractuelles		
S	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
A	Affectation au projet associatif		
S	Report à nouveau		
S	Résultat de l'exercice(excédent ou déficit)	52 340	36 165
	Sous total	210 401	158 061
O	Fonds associatif représentatif(biens dépréciables non renouvelables)		
C	Fond associatif représentatif(biens repris avant dissolution associative)		
I	Écarts de réévaluation		
A	Subventions d'investissement	6 717	6 516
T	Amortissement subvention région		
I	Provisions réglementées		
F	Droit du propriétaire prêteur		
S	Total I	217 118	164 577
PRO	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
F. D.	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	26 809	3 709
	Total II	26 809	3 709
D	Emprunts et dettes assimilées (1)	35 482	29 886
E	Emprunts obligataires		
T	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
T	Emprunts et dettes financières divers		
	Total	35 482	29 886
E	Avances et acomptes reçus sur commandes		
S	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 027	55 742
	Dettes fiscales et sociales	33 702	45 767
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 475	8 235
	Total	77 204	109 744
	Produits constatés d'avance	2 775	
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	115 461	139 630
	Écart de conversion passif		
Résultat à recycl	Excédent gestion conventionnée en attente de contrôle		
	Excédent gestion conventionnée en attente imputation		
	Total		
TOTAL DU PASSIF		359 389	307 916
(1) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques: 29 886 €			
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		

BILAN ACTIF**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

2050000 Concessions et droits similaires
2805000 Amort. Incorporel

TOTAL

2008	N-1	ECARTS
1 243		1 243
-78		-78
1 165		1 165

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

2150000 Installations techniques, matériels et outillages
2154020 Matériel exposition Phosporescience
2182000 Matériel de transport
2183000 Matériel de bureau et matériel informatique
2184000 Matériel Des Machines et des Hommes
2815000 Amort.Installations techniques, mat. et outillage
2815402 Amort. matériel exposition CSTI
2818200 Amort. matériel de transport
2818300 Amort. matériel de bureau et inform. CSTI
2818400 Amort. Matériel DM&DH

TOTAL

87 861		
	48 676	-48 676
	5 714	-5 714
22 579	17 871	4 708
3 634	3 296	338
-34 537		
	-15 442	15 442
	-5 714	5 714
-12 403	-10 818	-1 585
-504	-1 698	1 194
66 630	41 886	24 745

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

2750010 Dépôt loyer 57 rue de Paris
275003 Dépôt loyer 70 rue des Jacobins
2750020 Dépôt caution machine à affranchir

TOTAL

	1 523	-1 523
4 097		
457	457	
4 554	1 980	2 574

LIENS ET COMPTES RATTACHES

4091000 Avances et acomptes versés / commandes
4110000 Clients produits à recevoir

TOTAL

	50	-50
	50	-50

UTRES VALEURS

421000 Personnel Rémunérations trop versée
437400 ASSEDIC à recevoir
438700 Organismes sociaux produits à recevoir
4417010 Subvention Conseil Général Oise
4417020 Subvention Région Fête de la Science
4417030 Suvention Agence de l'Eau
4417040 Subvention FEDER
4417050 Subvention État fonctionnement et actions
4417060 Subvention Région
4417070 Subvention investissement REGION
4417080 Suvention Région Environnement
4417100 Subvention Région DCP Fonctionnement
4417120 Subvention Amiens Metropole FDS
4550000 Adhérents
4677000 Débiteurs divers
4687000 Produits à recevoir

TOTAL

19		19
1 635		1 635
4 000		4 000
17 157	47 430	-30 273
1 380		1 380
3 463	26 958	-23 495
35 197	101 522	-66 325
	6 550	-6 550
940		940
80 443	30 812	49 631
3 000	2 700	300
279		279
147 513	215 973	-68 461

QUIDITÉS

5121000 Banque CRCA Compte principal
5122000 Banque CRCA Compte plafonné
5123000 Banque CRCA Livret
5125000 Banque Livret A
5188000 Intérêts courus à recevoir
5310000 Caisse

TOTAL

104 871	43 419	61 452
15 300		15 300
	2	-2
120 171	43 420	76 751

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

4860000 Charges constatées d'avance

TOTAL

19 356	4 608	14 748
19 356	4 608	14 748

TOTAL ACTIF	359 389	307 916	51 473
-------------	---------	---------	--------

~~⊕~~ IE

BILAN PASSIF

	2008	N-1	ECARTS
<u>FONDS ASSOCIATIFS</u>			
102400 Fonds associatifs sans droits de reprise	121 896	121 896	
106820 Fonds d'investissement	36 165		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	52 340	36 165	16 175
130000 Subvention d'investissement moins amortissement	6 717	6 516	202
TOTAL	217 119	164 577	16 377
<u>FONDS DEDIES</u>			
194000 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	26 809	3 709	23 100
TOTAL	26 809	3 709	23 100
<u>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</u>			
5121000 Banque CRCA Compte Général	34 023	26 583	7 439
5122000 Banque CRCA Compte plafonné	1 460	3 302	-1 842
TOTAL	35 482	29 886	5 597
<u>FOURNISSEURS D'EXPLOIT.ET CPTEs RATTACHES</u>			
400000 Fournisseurs à payer	14 328	55 199	-40 871
408100 Fournisseurs factures non parvenues	19 699	543	19 156
TOTAL	34 027	55 742	21 715
<u>DETTEs FOURNISSEURs ET DETTEs FISCALEs ET SOCIALEs</u>			
421000 Personnel Rémunérations dues	436		436
428121 Dettes prov. pour RTT	2 822	1 493	1 329
428200 Dettes prov. pour congés payés	13 865	10 035	3 830
431000 Urssaf		18 788	-18 788
437300 UGRR		5 185	-5 185
437310 UGRC	122	402	-280
437320 IONIS Prévoyance	6	303	-297
437330 Uniformation	2 328	1 846	482
437400 ASSEDIC	4 819	2 514	2 305
438200 Charges sociales sur congés à payer	6 648	4 528	2 120
438300 Charges sociales sur RTT	1 218	672	546
438600 Indemnités Journalières Trop perçu	1 437		1 437
TOTAL	33 702	45 767	12 066
<u>AUTREs DETTEs</u>			
441705 Subvention Etat Fonctionnement			
441706 Subvention Region Fonctionnement			
447000 Taxe sur les Salaires	7 222	267	6 955
467500 Frais déplacement - Intervenants RICSTI			
467600 Frais déplacement - Laurence LAVAQUERIE	28	10	19
468300 Frais déplacement - Intervenants Cafés des Sciences		28	
468600 Charges à payer Crédeurs divers	2 225	7 930	-5 705
TOTAL	9 475	8 235	1 269
<u>PRODUITs CONSTATEs D AVANCE</u>			
487000 Produits constatés d'avance	2 775		2 775
TOTAL	2 775		2 775
<u>TOTAL DETTEs</u>	115 461	139 630	-24 168
<u>Excédent gestion conventionnée en attente imputation</u>			
487112 Subvention constatée d'avance en instance d'affectation ETAT			
487113 Subvention constatée d'avance en instance d'affectation REGION			
TOTAL	359 389	307 916	51 473

	2008	N - 1
706000	Produits d'exploitation	
706003	Prestations de services	23 537,50
706111	Location d'expos	350,00
706111	Prestation de Transport	91,16
708000	Produits des activités annexes	
741001	Subvention ETAT Fête science	16 908,00
741002	Subvention REGION Fête Science	34 637,50
741003	Suvention Agence de l'Eau	1 380,00
741004	Subvention FEDER	
741005	Subvention ETAT	98 000,00
741005	Subvention ETAT Des machines et des H	10 000,00
741006	Subvention REGION	118 000,00
741006	Subvention REGION Des machines et des H	36 000,00
741008	Suvention REGION Direction Environnement	3 890,00
741009	Subvention REGION Vie Associative	5 550,00
741010	Subvention REGION Culture et Patrimoine	101 000,00
741010	Suvention REGION Culture et Patrimoine Des Mac	2 000,00
741010	Subvention REGION Printemps de l'Industrie	70 000,00
741011	Subvention ADRTD Des machines et des H	
741012	Subvention Amiens Métropole	3 000,00
741013	Subvention CONSEIL GENERAL 50	4 000,00
756000	Cotisations adhérents	830,00
757000	Reprise sur prov. d'investissement	2 798,11
781000	Reprise sur amortissements et provisions	
791000	Transfert de charges	4 510,49
791100	Transfert de charges rembt CPAM	
791200	Remboursement Assurance	181,47
792000	Remboursement Formation	
	Total Produits d'exploitation	619 776,23
	Charges d'exploitation	323 880,13
602220	Produits d'entretien	94,51
604000	Prestation de service CSTI	13 878,22
604001	Prestation de service Fête de la Science	37 758,79
604002	Prestation de service Café des Sciences	1 326,24
604007	Prestation de service Nuit des Etoiles	3 000,00
604012	Prestation de service Machine et des Hommes	893,43
604013	Prestation de service Expositions	2 325,69
604016	Prestation de service Printemps de l'Industrie	32 639,93
604017	Prestation de service Année Internationale Terre	3 561,20
605000	Achat de matériel, équipements et travaux	2 716,32
606110	Gasoil Kangoo	1 379,80
606120	Electricité	1 187,00
606125	Gaz	887,45
606300	Petit matériel	3 231,53
606400	Fournitures administratives	1 939,24
607000	Achat de marchandises	105,03
	Total matières premières et autres approvis.	106 602,38
611001	Sous traifance	
612001	Redevance Photocopieur	3 442,91
613000	Location 57 de Paris	8 331,22
613100	Location 70 rue des Jacobins	23 036,75
613500	Location Kangoo	3 890,86
613510	Location de matériel	10 047,92
615000	Mainenance matériel	1 280,80
616000	Primes assurances	2 337,31
618300	Documentation	2 783,31
618500	Frais divers	103,50
621100	Personnel Intérimaire	6 387,25
622000	Honoraires	9 974,45
622600	Honoraires C/C	12 044,21
623000	Frais Imprimés	649,60
624000	Transport collectif	5 119,90
625150	Déplacements LAVAQUERIE	322,13
625200	Déplacements HARIVEL	2 292,76
625300	Déplacements LECROIX	824,79
625410	Déplacements Des Machines et des Hommes	375,44
625546	Déplacements Expositions	
625500	Déplacements Divers	2 586,78
625600	Missions	3 002,11
625700	Receptions	2 602,26
626300	Affranchissement	2 320,76
626500	Téléphone	3 238,07
627000	Services bancaires	331,08
628000	Cotisations	906,00
	Autres achats et charges externes	108 212,15
631100	Taxe sur salaires	7 222,05
633300	FPC	2 838,00
	Impôts et taxes	10 060,05
641000	Rémunérations	145 912,97
641200	Congés payés, Indemnités et avantages	3 830,42
641210	Aménagements RTT	1 328,96
641300	Prime et gratification	109,60
641400	Indemnités et avantages divers	1 527,22
641600	Gratifications stagiaire	
641700	Indemnités Journalières de S.Soc.	
	Salaires et traitements	152 708,17
645100	Urssaf	35 388,82
645120	Charges sociales sur CP	2 120,25
645121	Charges sociales sur RTT	546,05
645300	UGRR	10 779,59
645400	UGRC	1 103,35
645500	IONIS Prévoyance	1 165,98
645600	Assédis	6 083,80
647500	Asmis	504,81
648000	Formation du personnel	1 621,78
	Charges sociales et autres charges	59 314,43
681120	Dotations aux amortissements	19 047,60
	TOTAL charges d'exploitation	456 845,68
	RESULTAT D'EXPLOITATION	162 930,55
	Produits financiers	35 444,34
768000	Autres produits financiers	3 952,69
	TOTAL produits financiers	3 952,69
	Charges financières	1 776,14
668000	Autres charges financière	
	TOTAL charges financières	1 776,14
	RESULTAT FINANCIER	3 952,69
	Produits exceptionnels	1 776,14
770000	Autres produits exceptionnels	7 559,50
	TOTAL produits exceptionnels	7 559,50
	Charges exceptionnelles	289,40
670000	Autres charges exceptionnelles	
671800	Pertes et profits	3,14
	TOTAL charges exceptionnelles	3,14
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 512,52
789400	Report ressources affect. ex. ant.	
689400	Engagements à réaliser	23 100,00
	EXCEDENTS OU DEFICITS	166,78

AE



PICARDIE
Pour comprendre le monde de demain

Association
PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins – 80000 AMIENS

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos le
31 décembre 2008
Montants en EUR



1E

Sommaire

1	Faits majeurs de l'exercice	3
1.1	Événements principaux de l'exercice	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Bilan actif	4
2.1.1	Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux	4
2.1.2	Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation	4
2.1.3	Immobilisations corporelles. Mouvements principaux	4
2.1.4	Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation	4
2.1.5	Actif circulant - Classement par échéance	5
2.1.6	Créances clients	5
2.1.7	Autres créances	5
2.1.8	Liquidités	5
2.1.9	Charges constatées d'avance	5
2.2	Bilan passif	6
2.2.1	Fonds associatifs	6
2.2.2	Subventions d'investissement, composition, méthodes d'amortissement	6
2.2.3	Fonds dédiés	6
2.2.4	Produits constatés d'avance	6
3	Informations relatives au compte de résultat	7
3.1	Ventilation de l'effectif moyen	7
4	Autres informations	7
4.1	Location	7
4.2	Retraite	7
4.3	DIF (Droit individuel à la Formation)	7

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Événements principaux de l'exercice

Le poste de Chargé de Mission, occupé par Mélanie DEBEVRE a été pérennisé. Son poste a été transformé en CDI à partir du 01 avril 2008.

Le poste de Médiateur Scientifique, occupé par Bertrand PREVOST a lui aussi été pérennisé. Il a été également transformé en CDI à partir du 1er septembre 2008 grâce notamment à une aide du Conseil Régional de Picardie.

L'association a quitté ses anciens locaux, situés 57 route de Paris pour emménager au 70 rue des Jacobins en juillet 2008.

L'association a également modifié ses statuts lors de son Assemblée Générale Extraordinaire pour s'appeler désormais « Phosphorescience Picardie » avec comme base line « Pour comprendre le monde de demain ».

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes conformément au règlement 99-01 et 99.03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des « associations et fondations ».

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Nom de domaine	Linéaire	3 ans
Protection Marque	Linéaire	5 ans

2.1.2 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.3 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les investissements réalisés au cours de l'exercice soit 43.714,15 € se décomposent comme suit :

Matériel d'exposition	33.471,30 €	3 ans linéaire
Matériel de bureau et informatique	7.948,64 €	4 ans linéaire
Matériel de sonorisation et de vidéo	1.857,61€	4 ans linéaire
Agencement	436,60 €	4 ans linéaire
TOTAL	43.714,15 €	

2.1.4 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

2.1.5 Actif circulant - Classement par échéance

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

2.1.6 Créances clients

Néant

2.1.7 Autres créances

Les autres créances comprennent principalement le solde des subventions à recevoir au titre de 2008 :

- subvention Région DESR pour la fête de la science 2008 pour 17.158 €
- subvention Région DESR pour le budget de fonctionnement 2008 pour 35.197 €.
- subvention Région de la Direction de la Culture et du Patrimoine pour 80.443 €.
- subvention Région de la Direction de l'Environnement pour n montant de 940 €
- subvention de l'Agence de l'eau pour un montant de 1380 €
- subvention du Conseil Général de l'Oise pour 4000 €
- subvention d'Amiens Métropole pour la Fête de la Science de 3000 €.

Le montant dû par le FEDER s'élève à 3.463 € et représente le solde de 15% de la créance initiale. Ce montant a été confirmé.

2.1.8 Liquidités

A la clôture de l'exercice, les liquidités sont de 104.871 € sur livret au CRCA et de 15300 € sur le Livret A.

2.1.9 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent des charges d'exploitation portant sur l'exercice 2009. Les charges constatées d'avance s'élèvent à 19.355,88 € et sont principalement composées :

- du loyer du Centre d'affaire des Jacobins pour le 1^{er} trimestre 2009 à hauteur de 11.295,92 €
- des prestations de service pour l'impression des documents de communication pour 6.124,72 €
- des autres charges diverses d'exploitation pour 1.935,24 € correspondant à des abonnements et cotisations 2009.

2.2 Bilan passif

2.2.1 Fonds associatifs

Analyse des mouvements sur les fonds associatifs

	01.01.2008	+	-	31.12.2008
Fonds associatifs sans droits de reprise	121 896 €	36 165 €		
Résultat 2007	36 165 €		36 165 €	0 €
Fonds associatifs	158 061 €	36 165€	36 165€	158 061 €

2.2.2 Subventions d'investissement, composition, méthodes d'amortissement

Les subventions d'investissements sont réparties de la manière suivante :

	A nouveaux	Dotation	Annulation	Solde
Subvention	17365 €	3000 €	8815 €	11550 €
Amortissement subvention	10849 €	2798 €	8815 €	4832 €
Subvention nette	6516 €			6718 €

L'annulation correspond aux Immobilisations totalement amorties et sorties.

2.2.3 Fonds dédiés

	A nouveaux	Dotations	Reprise	SOLDE
Cafés santé 2005	3709 €			3709 €
Usine Saint Michel		23100 €		23100 €
Total	3709 €	23100 €		26809 €

2.2.4 Produits constatés d'avance

Ils sont constitués par la Subvention accordée par le Conseil Régional de Picardie pour le poste de Médiateur Scientifique. Ils s'élèvent à 2775 €.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif au 31 décembre 2008 se présente comme suit :

Directrice	1
Animateur – Chargé de projets	3
Assistante de direction	1
Chargé de mission "Des Machines et des Hommes"	1

	6

4 Autres informations

Engagements

4.1.1 Location

Photocopieur jusqu'au 04/01/2013 : 13 trimestres pour 7056,96 € TTC

Véhicule Kangoo jusqu'au 24/06/2012 : 42 mois pour 13630.58 € TTC

4.1.2 Retraite

Le montant reste non significatif : le personnel a moins de 9 ans d'ancienneté.

4.1.3 DIF (droit individuel à la formation)

Le solde d'heures DIF au 31/12/2008 est de 302.33 heures pour l'ensemble des salariés.