



47^e Assemblée Générale

28 mars 2009

Résidence International de Paris



DOSSIER FINANCIER 2008 / 2009

SOMMAIRE

SOMMAIRE	2
INTRODUCTION	3
BILAN 2008 APRES REPARTITION	4
COMPTE DE RESULTAT 2008	5
ANNEXE FINANCIERE	6
PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES	6
IMMOBILISATIONS PAR COMPTE	7
DEBITEURS	9
ADHERENTS /BENEFICIAIRES	9
DELEGATIONS ET RESEAU	9
DEBITEURS DIVERS	9
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10
TABLEAU DE SUIVI DES PROVISIONS	11
TABLEAU DES CONVENTIONS, HORS-CONVENTIONS ET FONDS DEDIES	12
CREDITEURS	21
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	22
RESULTAT 2008 & BUDGET 2009 (1/2)	23
RESULTAT 2008 & BUDGET 2009 (2/2)	24
RESULTAT ANALYTIQUE	25
EXPLOITATIONS DU RESEAU PLANETE SCIENCES	26
ENGAGEMENTS	27
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	28

INTRODUCTION

Ce dossier financier est présenté par Etienne Maïer, trésorier de Planète Sciences, lors de notre 47ième Assemblée générale.

Ce document, présente le bilan, le budget 2009 ainsi que le compte de résultat 2008 de Planète Sciences. Par ailleurs, vous pourrez également y trouver toutes les informations détaillées sur la gestion de l'association, à savoir : 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.

Réalisé avec l'aide et sous le contrôle de notre commissaire aux comptes Monsieur Herreman et de son équipe, ce document très complet est largement diffusé auprès de nos adhérents et de nos partenaires, permettant de rendre transparente la gestion de l'association.

En publiant ces informations, nous répondons non seulement à une règle légale, mais nous donnons à nos adhérents et 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.

Ce document est le fruit d'un travail mené tout au long de l'année par Céline Mayet, comptable et les responsables de secteurs de Planète Sciences, avec le soutien d'Etienne Maïer et de la direction.

Je remercie donc tous les responsables, présidents et trésoriers de secteurs qui participent durant toute l'année au suivi financier de l'association.

Enfin, je remercie particulièrement Céline Mayet ainsi qu'Aïala Ellenberger et David Van Pevenacge, qui au sein de l'équipe de direction de Planète Sciences en 2008 ont participé activement à ce travail de gestion, de vérification et de suivi.

Valérie COLLIN, directrice.

BILAN 2008 APRES REPARTITION en €

	ACTIF			PASSIF			
	BRUT	AMORTI. ET PROV.	NET	2 007		2 008	2 007
IMMOBILISATIONS							
AMENAGEMENT INSTALLATION	65 538,79	59 616,32	5 922,47	6 289,37			
TRANSPORT	15 374,17	2 080,78	13 293,39	0,00			
BUREAUTIQUE	68 400,35	53 337,09	15 063,26	17 537,21			
EXPOSITIONS	870,00	571,10	298,90	472,90			
EDUCATIF ACTIVITE	79 112,16	65 733,72	13 378,44	11 709,50			
TOTAL 1	229 295,47	181 339,01	47 956,46	36 008,98			
					FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
					RESERVE STATUTAIRE	295 352,02	295 352,02
					RESERVE DE TRESORERIE	47 097,73	47 097,73
					FONDS DE PROJET	67 100,03	75 778,05
					- NOUVELLES ACTIVITES	26 004,94	26 004,94
					- 50 ANS	17 895,09	17 036,61
					- ASTRO	2 200,00	2 200,00
					- BOÎTE A BOTS	15 000,00	15 000,00
					- BUTHIERS	6 000,00	6 000,00
					- ARCHIVAGES		9 536,50
					TOTAL 1	409 549,78	418 227,80
					PROVISIONS		
					RISQUES ET CHARGES	14 000,00	0,00
					TOTAL 2	14 000,00	0,00
					FONDS DEDIES	240 270,19	145 425,68
DEBITEURS					CREDITEURS		
PRESTATIONS ADHERENTS	374 323,59	14 011,33	360 312,26	164 192,51	FOURNISSEURS	99 162,54	143 036,37
ETAT CONVENTIONS	318 393,20		318 393,20	360 596,31	PERSONNEL ET ORGANISMES SOCIAUX	152 812,57	122 038,21
					ETAT, IMPOTS ET TAXES	0,00	5 482,77
DELEG. ET ASSOC. SOEURS	90 336,07		90 336,07	136 197,28	DELEG. ET ASSOC. SOEURS	76 877,10	31 120,04
PRETS ET CAUTIONNEMENTS	1 460,00		1 460,00	1 460,00	RECTORAT DE VERSAILLES	25 469,44	25 607,37
DEBITEURS DIVERS	37 862,59		37 862,59	32 132,07	CREDITEURS DIVERS	42 855,79	39 903,86
AVANCES SUR MISSIONS	1 730,43		1 730,43	1 262,07	TOTAL 3	397 177,44	367 188,62
TOTAL 2	824 105,88	14 011,33	810 094,55	695 840,24	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	64 029,83	167 901,25
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 680,64		7 680,64	16 824,51			
TRESORERIE	259 295,59		259 295,59	350 069,62			
TOTAL GENERAL	1 320 377,58	195 350,34	1 125 027,24	1 098 743,35	TOTAL GENERAL	1 125 027,24	1 098 743,35

COMPTE DE RESULTAT 2008 en €

	Exercice 2008	Exercice 2007
Production vendue	431 668	469 904
Chiffre d'affaires nets	431 668	469 904
Subventions d'exploitation conventionnées	1 145 976	1 126 580
Autres subvention d'exploitation	1 000 524	828 569
Reprises sur provisions exploit.	10 323	9 345
Transfert de charges exploit.		
Autres produits	19 430	22 142
Cotisations	59 777	62 844
Reprise fonds dédiés et projets	134 579	172 670
subv invest renouvelables	1 773	1 440
Produits d'exploitation	2 804 050	2 693 494
Autres achats et charges externes	931 061	981 652
Impôts, taxes et versements assimilés	69 201	48 247
Salaires et traitements	824 420	734 736
Charges sociales	346 401	278 094
Dotations amort. sur immobilisations	20 744	25 478
Dotations prov. sur immobilisations		
Dotations sur actif circulant	14 011	8 823
Dotations pour risques et charges et exceptionnelles	14 000	-
Dotations Fonds dédiés	219 887	125 042
Autres charges	371 445	475 294
Charges d'exploitation	2 811 170	2 677 366
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 7 120	16 128
Autres intérêts et produits assimilés	3 872	3 030
Produits nets sur cessions de VMP	4 321	5 933
Produits financiers	8 193	8 962
Dotations financières aux amort. & prov.		
Intérêts & charges assimilées	-	1
Différences négatives de charge		
Charges nettes sur cessions de VMP		
Charges financières	-	1
<i>Résultat financier</i>	<i>8193</i>	<i>8961</i>
RESULTAT COURANT	1 072	25 089
Produits except. Sur opérations de gestion	16 849	9 074
Produits except. Sur opérations en capital	5 756	1 414
Reprises sur provisions except.		
Transferts de charges except.		
Produits exceptionnels	22 605	10 488
Charges except. Sur opérations de gestion	22 819	5 041
Charges except. Sur opérations en capital	-	-
Dotations except. Aux amort. & prov.		
Charges exceptionnelles	22 819	5 041
<i>Résultat exceptionnelles</i>	<i>-214</i>	<i>5447</i>
RESULTAT NET	858	30 537
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	33 535	54 079

Cette forme de présentation du compte de résultat est 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 2008 se rapportent à une période de 12 mois, soit du 1^{er} janvier 2008 au 31 décembre 2008.

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 17/03/2009

Immobilisations par Compte

En EUROS

pour tous les comptes

Date de valeur : 31/12/2008

N° de compte : 2181 Inst.gén, agenc, amenag.diver

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 2181 Inst.gén, agenc...	65 538.79	73 770.99	1 931.04	59 616.32	5 922.47

N° de compte : 2182 matériel de transport

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 2182 matériel de tra...	15 374.17	12 643.00	2 080.78	2 080.78	13 293.39

N° de compte : 2183 Matériel bureautique

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 2183 Matériel bureau...	48 912.74	51 576.86	3 067.09	42 404.90	6 507.84

N° de compte : 218300 MATERIEL BUREAU, INFORMATIQ

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 218300 MATERIEL BUREAU...	19 487.61	5 051.53	5 880.66	10 932.19	8 555.42

N° de compte : 218400 Matériel exposition

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 218400 Matériel exposi...	870.00	397.10	174.00	571.10	298.90

N° de compte : 21871 matériel éducatif loisirs

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21871 matériel éducat...	4 329.89	5 592.01	247.88	4 329.89	0.00

N° de compte : 21872 Mat Edu Astro

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21872 Mat Edu Astro	46 308.27	41 231.42	5 095.30	35 308.72	10 999.55

N° de compte : 21873 Matériel Educatif - Robotique

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21873 Matériel Educat...	10 799.01	31 320.14	561.18	9 943.23	855.78

N° de compte : 21874 Matériel Educatif Espace

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21874 Matériel Educat...	12 084.24	12 035.53	1 411.01	10 923.54	1 160.70

N° de compte : 21875 Mat Edu Scolaire

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21875 Mat Edu Scolair...	754.49	4 544.96	251.48	392.08	362.41

N° de compte : 21878 Matériel Educatif Enviro

	Valeur à amortir	Amort. ant.	Dot. de l'exer.	Amort. cumulés	Val. résiduelle
Totaux du compte : 21878 Matériel Educat...	4 836.26	4 792.68	43.58	4 836.26	0.00

Totaux en date du : 31/12/2008

pour tous les comptes

Valeurs à amortir	:	229 295.47		
Amortissements antérieurs	:	242 956.22	Total brut des sorties	: 82 361.21
Dotations de l'exercice	:	20 744.00		
Amortissements cumulés	:	181 339.01	Diminutions des éléments sortis	: 82 361.21
Valeurs résiduelles	:	47 956.46		

Débiteurs

Adhérents /Bénéficiaires

Adhérents / Bénéficiaires	325 804 €
« Clients » douteux	14 011 €
Factures à établir	34 508 €
Sous-total	374 323 €
Provisions pour « clients » douteux	-14 011 €
Total	360 312 €

Délégations et réseau

Factures Planète Sciences ATLANTIQUE	32 533 €
Prêt Planète Sciences ATLANTIQUE	26 000 €
Factures Planète Sciences BRETAGNE	34 €
Factures Planète Sciences MEDITERRANEE	14 192 €
Factures Planète Sciences RHONE-ALPES	12 567 €
Factures Planète Sciences SARTHE	5 009 €
Sous total	90 335 €
Factures Planète Sciences ILE DE FRANCE	- 9 530 €
Factures Planète Sciences LANGUEDOC	- 340 €
Factures Planète Sciences MIDI-PYRENEES	-17 037 €
Factures Planète Sciences NORMANDIE	- 5 581 €
Factures Planète Sciences PICARDIE	- 43 200 €
Factures FDR	- 1 189 €
Sous total	- 76 877 €
Total	13 458 €

Débiteurs divers

N° de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
409100	FOURNISSEURS - AVANCES ET AC...	81 916,58	79 564,58	2 352,00	
421000	PERSONNEL - REMUNERATIONS D...	799 456,83	798 552,94	903,89	
437600	CHEQUES DEJEUNER	98 219,50	93 014,50	5 205,00	
467300	ANCV BONS VACANCES	5 520,10	5 430,10	90,00	
468700	DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	42 122,89	21 214,04	20 908,85	
471000	PRODUITS A IMPUTER	174 818,66	166 415,81	8 402,85	

Total débiteurs

37 862,59 €

Charges constatées d'avance

Dossier : PLANETE SCIENCES 08

Grand livre

Le 17/03/2009

**GRAND LIVRE
DU COMPTE 486000 AU COMPTE 486000**

Période du 05/05/2008 au 31/12/2008

Avec brouillard Avec simulation Avec comptes soldés Avec les écritures lettrées et non lettrées Avec les écritures pointées et non pointées

N° Mvt	Journal	Date	N° de pièce	Libellé de l'écriture	S	Montant débit	Let.	Montant crédit	Solde cumulé
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE									
19933	HA	05/05/2008	F/9020080521	CCA LOYER NEOPOST 05/08-05/09	B	246,30	AG		246,30
22538	HA	31/10/2008	F/3222	FORMULE COPIE 10/08	B	344,40	AG		590,70
22729	HA	01/11/2008	F/08035883	REUNION TEL 10/08	B	227,19	AG		817,89
22725	HA	06/11/2008	F/8406945	LOYER COPIEUR 6/12 AU 05/03/09	B	528,59	AG		1 346,48
22741	CA	30/11/2008	FOLIO 47	NF VCA RDV CE PROMO SEJ 09	B	8,40	AG		1 354,88
23266	HA	30/11/2008	F/3251	FORMULE COPIE 11/08	B	361,08	AG		1 715,96
23417	HA	30/11/2008	F/2008110359	TPI CATALOGUE 09	B	3 692,05	AG		5 408,01
23477	HA	30/11/2008	F/8040117	REUNION TEL 11/08	B	29,89	AI		5 437,90
22681	OD	30/11/2008	TABLEAU	AFFRANCHISSEMENT 11/08 CATALOG...	B	620,00	AK		6 057,90
23475	HA	10/12/2008	F/847787	AB 1 SEMESTRE ARGUS	B	149,95			6 207,85
23219	BQ	22/12/2008	CQ 2070921	NF VCO RESERV HOTEL KYRIAD	B	68,00	AG		6 275,85
23238	BQ	23/12/2008	CQ 2070941	NF CLZ CO 01/09	B	38,76	AG		6 314,61
23239	BQ	23/12/2008	CQ 2070942	NF GG CO 01/09	B	49,75	AG		6 364,36
23240	BQ	23/12/2008	CQ 2070943	NF SP CO 01/09	B	49,75	AG		6 414,11
23241	BQ	23/12/2008	CQ 2070944	NF MCL CO 01/09	B	49,75	AG		6 463,86
23242	BQ	23/12/2008	CQ 2070945	NF LT CO 01/09	B	49,75	AG		6 513,61
23243	BQ	23/12/2008	CQ 2070946	NF MK CO 01/09	B	49,75	AG		6 563,36
23244	BQ	23/12/2008	CQ 2070947	NF JCD CO 01/09	B	49,75	AG		6 613,11
23245	BQ	23/12/2008	CQ 2070948	NF JMG CO 01/09	B	49,75	AG		6 662,86
23246	BQ	23/12/2008	CQ 2070949	NF CC CO 01/09	B	49,75	AG		6 712,61
23247	BQ	23/12/2008	CQ 2070950	NF GB CO 01/09	B	49,75	AG		6 762,36
23248	BQ	23/12/2008	CQ 2070951	NF RD CO 01/09	B	49,75	AG		6 812,11
23249	BQ	23/12/2008	CQ 2070952	NF AL CO 01/09	B	49,75	AG		6 861,86
23250	BQ	23/12/2008	CQ 2070953	NF DVP CO 01/09	B	49,75	AG		6 911,61
23251	BQ	23/12/2008	CQ 2070954	NF VRI CO 01/09	B	49,75	AG		6 961,36
23518	BQ	29/12/2008	PRELEVEM...	NF NATEXIS FRAIS CHQ DEJ 01/09	B	139,90	AH		7 101,26
23414	HA	29/12/2008	F/2008120178	CCA TPI CARTE POSTALE 09	B	571,69	AG		7 672,95
23649	HA	31/12/2008	F/FA3292	FORMULE COPIE	B	7,69	AJ		7 680,64
TOTAL COMPTE 486000						<i>Solde compte débiteur</i>			7 680,64
TOTAL CLASSE 4									7 680,64
TOTAL GRAND LIVRE									7 680,64

Tableau de suivi des provisions

Intitulé	Détails	Compte	Secteur	2006	2007	2008	TOTAL	INFO REPRISE/PERTE				CUMUL FIN 2008	
								Montant reprise	Montant perte	Compte	Secteur		Année reprise/perte
Fonds de projet													
Général	Nouvelles activités	10682					26 005					26 005	
50 ans		10683			4 006		17 037					17 037	
Boîte à bots		10684	53			15 000	15 000					15 000	
Archivages		10685	90			9 537	9 537	9 537		789100	90	2 008	0
Base de buthiers		10686	50			6 000	6 000						6 000
Astronomie	Projet astronomie	10687	50				2 200						2 200
TOTAL						30 537	71 773	9 537					66 242
													0
Risques et charges	Provision Contrôle Urssaf	1518	90			14 000	14 000						14 000
TOTAL				0		14 000	14 000	0					14 000
Créances douteuses													
	Graine IDF	416	90	1 750	-250		1 500		1 500	6544	90	2008	0
	Cnes Kourou	416	90		2 102		2 102	2 102		78174	90	2008	0
	Mr et Mme RUET	416	90		939		939	939		78174	90	2008	0
	Mr et Mme HILHORST	416	90		924		924	924		78174	90	2008	0
	Mr et Mme LESTY	416	90		924		924	924		78174	90	2008	0
	Bennaceur Keyan	416	90		75		75		75	6544	90	2008	0
	Mr et Mme LEROY	416	90		734		734	734		78174	90	2008	0
	Mr et Mme DURAND	416	90		699		699	699		78174	90	2008	0
	Mr et Mme DELORY	416	90		670		670	670		78174	90	2008	0
	Mr et Mme BORCHIELLI	416	90		640		640	640		78174	90	2008	0
	Ecole HOUDON	416	90		582		582	582		78174	90	2008	0
	Fol de Savoie	416	90		533		533	533		78174	90	2008	0
	Syntec	416	53			10 000	10 000						10 000
	Bouygue Telecom	416	50			390	390						390
	Jean Marc DUBRULLE	416	50			130	130						130
	Mr et Mme ESTRADA	416	30			390	390						390
	Hikki MOHCINE	416	30			320	320						320
	Aude PERISSE	416	30			120	120						120
	Mr et Mme RAYNAL	416	30			390	390						390
	Mr et Mme STEPHANN	416	30			670	670						670
	Anton YUDIN	416	53			138	138						138
	Association FOL 37 Galilée	416	521			265	265						265
	Cles-Facil BDE INSA de Lyon	416	52			201	201						201
	CNES	416	52			164	164						164
	Ecole de l'air	416	52			40	40						40
	Ecole elementaire Arc en Barrois	416	52			238	238						238
	Mairie du Blanc Mesnil	416	52			134	134						134
	Observatoire des côtes de Meuse	416	52			424	424						424
TOTAL				1 750	8 573	14 011	24 334	8 748	1 575				14 012
Autres													
Trésorerie	Fonds de roulement	1068		-11 829			47 097						47 097
Congés payés		4282		34 877	35 429	37 748	73 177				90	2008	37 748
Congés payés	Charge sur CP	4382		15 695	15 943	16 987	32 930	15 943		6412	90	2008	16 987
Congés payés délégations		4282		6 661	7 140	7 568	14 708	7 140		6412	91	2008	7 568
Congés payés délégations	Charge sur CP	4382		2 998	3 213	3 406	6 618	3 213		6480	91	2008	3 405
TOTAL							174 531	61 725					112 806
Fonds dédiés	Voir tableau des conventions	6894	Tous	193 053	125 042	219 887	344 929	125 042		7894	Tous	2 008	219 887
Réserve statutaire	Réserve statutaire ex investissement	1063					295 352						295 352

Tableau des conventions, Hors-conventions et fonds dédiés

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numero facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
Ministère JS CDVA													
CDVA FORMATIONS 2008													
Astro	15 287			15 287	31/08/08	25 759	02/09/08			15 287			
Environnement	2 079			2 079	31/08/08					2 079			
Robotique	2 370			2 370	31/08/08					2 370			
Scolaire	4 158			4 158	31/08/08					4 158			
Loisirs	1 865			1 865	31/08/08					1 865			
CDVA 2008													
Mutualisation de savoirs en reseau	9 040			4 520	31/08/08	4 520	20/09/08	4 520		9 040	7 000		Encaisser par IDF
				4 520	30/06/09								
total		0	0			30 279		4 520		34 799	7 000	0	
Ministère JS													
Convention 2006/2007/2008													
JS 2008	62 000			32 500	30/09/08	32 500	19/08/08			62 000			En 7451
				29 500	31/12/08	29 500	03/09/08						
total		0	0			62 000		0		62 000	0	0	
Ministère Recherche													
MRE 2008	40 000			40 000		40 000	03/09/08			40 000			En 7453
total		0	0			40 000		0		40 000	0	0	
Ministère de l'Ecologie													
2007	32 000		8 000	32 000		32 000	20/08/07						En 7454
2008	34 000			34 000	30/09/08	34 000	13/10/08			34 000			CR au + tard le 30/06/08
													CR au + tard le 30/06/09
total		0	8 000			34 000		0		34 000	0	0	
Ministère de la Culture													
2008	15 000					15 000	11/08/08			15 000			en 7452
total		0	0			15 000		0		15 000	0	0	
Agence de la cohésion sociale													
2008	80 000			52 000	31/10/08	80 000	19/09/08			80 000			en 7459
				28 000	31/12/08								
total		0	0			80 000		0		80 000	0	0	
DRRT													
Defis solaires 2007	2 000			2 000	31/12/07	2 000	03/01/08						mis en 7465 en 2007
Defis solaires 2008	2 000			2 000	23/12/08	2 000	23/12/08			2 000			
total		0	0			4 000		0		2 000	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2008

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numéro facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
Météo France													
Action risques météo 2007	10 000			10 000	30/09/08	10 000	18/12/08						mis en 7456 mis en 7456
Action risques météo 2008	10 000			10 000		10 000	05/12/08			10 000			
total		0	0			10 000		0		10 000	0	0	
C.G. Val d'Oise (95)													
Ateliers scolaires 2007/2008	42 000		30 000	21 000	31/12/07	21 000	12/12/07						30 000 mis en 7894
				21 000	30/04/08	21 000	20/05/08						
Accompagnement scolaire 2007/2008	6 750		5 400	3 375	31/12/07	3 375	12/12/07						5 400 mis en 7894
				3 375	30/04/08	3 375	20/05/08						
Ateliers scolaires 2008/2009	55 480			27 740	31/12/08	27 740	11/12/08			55 480	35 900		35 900 mis en 6894
				27 740	30/04/09			27 740					
total		0	35 400			52 115		27 740		55 480	35 900	0	
C.G. Essonne (91)													
Défis solaires 2007 (enviro)	2 800			1 120	12/05/07	1 120	27/04/07						1120 € A DEVOIR
				1 680	31/12/07								
Fête de la Science 2007 (loisirs)	2 000			800	26/06/07	800	11/09/07				Annuler		EN 7471
				1 200	31/12/07	1 200	17/01/08						Bilan financier
total		0	0			1 200		0		0	0	0	
C.R. Ile de France													7468
Convention 2006													
Valise pédagogique robotique	13 000			12 416	31/12/06	12 962	13/09/07						
SolarCup	6 000			4 261	31/12/06	2 476	18/10/07						
Découverte du ciel pour tous	3 300			3 300	31/12/06								4 539,46€ MIS EN PERTE EN 2008
Convention 2007													
Défis solaires	12 000		3 600	12 000	31/12/07	12 000	01/10/08						3600€ en 7894
Astro vers tous	12 000		8 000	12 000	31/12/07	2 970	23/09/08						8000€ en 7894 perte de 9 029,96€(6720)
Le ciel pour tous au CAJMS	7 000		4 000	7 000	31/12/07	7 000	25/09/08						4000€ en 7894
Convention 2008													
Astro vers tous	17 000			17 000	31/12/08			17 000	conv n° 1391	17 000	9 000		
Expérience pour lire le ciel au centre JMS	18 000			18 000	31/12/08			18 000	conv n° 1392	18 000	9 000		
total		0	15 600,00			21 970		35 000		35 000	18 000	0	
Ville de Paris DASCO													
Ateliers scolaires 2007/2008	55 328		34 250,00	16 598,40	02/07/07	16 598,40	05/09/07						34 250 mis en 7894
				11 065,60	31/10/07	11 065,60	15/01/08						
				8 299,20	15/02/08	8 299,20	28/03/08						
				8 299,20	01/05/08	6 454,93	01/07/08						
				11 065,60	15/07/08	10 678,36	13/08/08						2 231,51 MIS EN PERTE
Classes sciences 2007/2008	24 715		21 210,00	6 178,75	31/12/07	6 178,75	11/12/07						17 654 mis en 7894
				11 121,75	28/02/08	12 357,50	05/06/08						
				7 414,50	30/06/08	6 178,75	16/07/08						
Ateliers scolaires 2008/2009	52 416			10 483,20	30/11/08	15 724,80	10/09/08			52 416	33 210		33 210 mis en 6894
				15 724,80	28/02/09			15 724,80					
				15 724,80	15/05/09			15 724,20					
				10 483,20	15/07/2009			5 242,20					
Classes sciences 2008/2009	24 945			6 236,25	28/02/2009			6 236,25		24 945	21420		21 420 mis en 6894
				18 708,75	30/06/2009			18 708,75					
total		0	55 460,00			70 759,14		61 636,20		77 361	54 630	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2008

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numéro facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
Ville d'Alès													
Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	30/05/07 30/11/07	13 500	28/01/08						
Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	30/05/08 30/11/08	9 000	27/10/08	3 000	265/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			13 500		3 000		12 000	0	0	
Ville d'Amiens													
Espace dans ma ville 2008	12 000			9 600 2 400	30/05/08 30/11/08	9 600	31/12/08	2 400	264/08 419/08	12 000			7438 Solde sur remise du dossier financier 08
total		0	0			9 600		2 400		12 000	0	0	
Ville d'Argenteuil													
Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	30/07/07 30/11/07	13 500	25/01/08						
total		0	0			13 500		0		0	0	0	
Ville d'Avignon													
Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	30/07/07 30/11/07	5 400 2 700	21/11/07 11/03/08	5 400					Recommandé du 14/04/08 Remise du bilan au plus tard le 30/11/07
total		0	0			2 700		5 400		0	0	0	
Ville de Bastia													
Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	22/05/07 30/11/07	10 000 3 500	28/07/07 11/01/08						
Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	31/03/08 30/11/08	9 000	19/08/08	3 000	152/08 414/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			12 500		3 000		12 000	0	0	
Ville de Belfort													
Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	31/12/07 31/12/07	13 500	03/01/08						
Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	30/06/08 30/11/08	9 000	01/10/08	3 000	263/08 412/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			22 500		3 000		12 000	0	0	
Ville de Besançon													
Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	24/07/07 30/11/07	10 000 3 500	12/09/07 11/01/08						
Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	30/09/08 30/11/08	9 000 3 000	23/10/08 19/12/08		255/08 415/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			16 500		0		12 000	0	0	
Ville de Douai													
Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	10/08/07 30/11/07	10 000 3 500	09/10/07 09/01/08						
Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	30/09/08 30/11/08	9 000	01/10/08	3 000	253/08 417/08	12 000			
total		0	0			12 500		3 000		12 000	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2008

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numéro facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
Ville de Gennevilliers Espace dans ma ville 2007	13 500			7 500 2 000 2 000 2 000	21/06/07 30/11/07 30/11/07 30/11/07	7 500 2 000 2 000 2 000	10/04/08 17/01/08 17/01/08 10/04/08						
total		0	0			13 500		0		0	0	0	
Ville de Lens Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	31/12/07 31/12/07	13 500	23/01/08						
Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	31/08/08 30/11/08			9 000 3 000	260/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			13 500		12 000		12 000	0	0	
Ville de Magny les Hameaux Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	30/05/08 30/11/08	9 000 3 000	25/06/08 16/12/08		154/08 413/08	12 000			Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			12 000		0		12 000	0	0	
Ville de Malakoff Atelier loisirs	2 773			2 773	31/12/08	2 773	27/11/08			2 773			7438
total		0	0			2 773		0		2 773	0	0	
Ville de Maubeuge Espace dans ma ville 2008	12 000			12 000	31/12/08			12 000	471/08	12 000			7438
total		0	0			0		12 000		12 000	0	0	
Ville de Metz Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	31/08/08 30/11/08			9 000 3 000	421/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			0		12 000		12 000	0	0	
Ville de Mulhouse Espace dans ma ville 2008	12 000			9 600 2 400	31/08/08 30/11/08	7 200	15/10/08		262/08 422/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			7 200		4 800		12 000	0	0	
Ville de Mureaux Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	31/08/08 30/11/08			9 000 3 000	151/08 420/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			0		12 000		12 000	0	0	
Ville de Noisy le Sec Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000 3 500	11/07/06 30/11/06	13 500	30/04/08						Remise du bilan au plus tard le 30/11/06 Recommandé du 10/03/08
total		0	0			13 500		0		0	0	0	
Ville de Palaiseau Final des trophée de robotique	17 470			17 470	30/04/08	17 470	22/05/08			17 470			7438
total		0	0			17 470		0		17 470	0	0	
Ville d'Orly Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	30/06/08 30/11/08	12 000	08/10/08		261/08	12 000			Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			12 000		0		12 000	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2008

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numéro facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
Ville De Rueil Malmaison Le Planetarium	1 550			1 550	31/12/08	1 550	03/12/08		335/08	1 550			7438
total		0	0			1 550		0		1 550	0	0	
Ville de Reims Espace dans ma ville 2006	13 500			10 000 3 500	06/07/06 30/11/06	10 000 3 500	31/08/06 14/04/08						Recommandé du 10/03/08 Remise du bilan au plus tard le 30/11/06
total		0	0			3 500		0		0	0	0	
Ville de Romans sur Isère Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	31/07/08 30/11/08		01/02/08	9 000 3 000	259/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			0		12 000		12 000	0	0	
Ville de St Quentin Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	30/05/08 30/11/08			9 000 3 000	150/08	12 000			Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			0		12 000		12 000	0	0	
Ville de St Nazaire Espace dans ma ville 2007	13 500			10 000 3 500	09/07/07 30/11/07	10 000 3 500	06/09/07 11/02/08						
total		0	0			3 500		0		0	0	0	
Ville de Sarcelles Espace dans ma ville 2008	12 000			9 000 3 000	31/08/08 30/11/08			9 000 3 000	416/08 254/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			0		12 000		12 000	0	0	
CSC de Blagis Ville de SCEAUX Ateliers scolaires 2007/2008	2 860		1 910	950 1 910	31/12/07 30/06/08	950 1 910	03/12/07 24/07/08		517/07 190/08				MIS EN 7894
Ateliers Loisirs 2008	869			869	30/06/08	869	22/05/08		141/08	869			
Ateliers Loisirs 2008/2009	3 000			1 000 2 000	31/12/08 30/06/09	1 000	22/12/08	2 000	428/08	3 000	1 875		1 875 mis en 6894
total		0	1 910			3 779		2 000		3 869	1 875	0	
Ville de SCEAUX Ateliers scolaires 2007/2008	3 472			3 472	30/06/08	3 472	09/06/08		030/08	3 472			7438
total		0	0			3 472		0		3 472	0	0	
Ville de Strasbourg Espace dans ma ville 2008 (ACSE) Espace dans ma ville 2008	6 000 6 000			6 000 6 000	31/07/08 30/09/08	6 000 6 000	11/07/08 19/08/08			6 000 6 000			7438
total		0	0			12 000		0		12 000	0	0	
Ville de Vaulx en velin Espace dans ma ville 2007	10 000			10 000	31/12/07	10 000	18/01/08						
total		0	0			10 000		0		0	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2008

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numéro facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
Ville de Vernon Espace dans ma ville 2008	12 000			4 000 2 000 3 000 3 000	31/08/08 30/11/08 30/11/08 30/11/08	4 000 3 000 3 000	26/09/08 29/09/08 23/10/08	2 000	258/08 418/08 256/08 257/08	12 000			7438 Remise du bilan au plus tard le 30/11/08
total		0	0			7 000		2 000		12 000	0	0	
Ville de Villecresnes Ateliers bleu 2007/2008	990			990	31/12/07	990	19/02/08		002/08				7438
total		0	0			990		0		0	0	0	
Ville de Vitry-le-François Ateliers scolaire 2007/2008	10 644			10 644	30/06/08	10 644	06/06/08		135/08	10 644			
Ateliers scolaire 2008/2009	11 317			11 317	30/06/09			11 317		11 317	11 317		
total		0	0			10 644		11 317		21 961	11 317	0	
CNES													
Marché 70656/CNES PERSEUS Pôle Borde	81 000			40 000 20 000 21 000	10/03/07 30/04/07 30/06/07	40 000 20 000 21 000	13/06/07 09/05/08 09/05/08						
Conv CNES 2008 lot 1	55 000			30 000 20 000 5 000	15/02/08 30/06/08 15/12/08	30 000 20 000 20 000	29/04/08 25/07/08	5 000		30 000 20 000 5 000			
Conv CNES 2008 lot 2	85 000			40 000 30 000 15 000	30/03/08 31/07/08 15/12/08	40 000 30 000 30 000	09/05/08 16/09/08	15 000		40 000 30 000 15 000	7 670		5 670 mis en 6894
Conv CNES 2008 lot 3	75 000			35 000 25 000 15 000	15/02/08 30/04/08 15/12/08	35 000 25 000 25 000	29/04/08 04/06/08	15 000		35 000 25 000 15 000	400		400 mis en 6894
Conv CNES 2008 lot 4	50 000			25 000 20 000 5 000	15/02/08 30/05/08 15/12/08	25 000 20 000 20 000	29/04/08 30/06/08	5 000		25 000 20 000 5 000			
Conv CNES 2008 lot 5	35 000			15 000 15 000 5 000	15/02/08 15/07/08 15/12/08	15 000 15 000 15 000	29/04/08 16/09/08	5 000		15 000 15 000 5 000			
Conv CNES 2008 lot 6 suppl provisoire	100 000					39 005		6 000		39 005			sur facture
total		0	0			335 005		51 000		339 005	8 070	0	
ACSE BOBIGNY Eurobot junior 2008	4 000			4 000	31/01/09	4 000	12/12/08			4 000			7438
total		0	0			4 000		0		4 000	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2008

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numéro facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
ANPEIP Atelier Robotique (Loisirs)	1 536		672	864 672	31/12/07 30/04/08	400 600 344	22/10/07 14/02/08 22/05/08						MIS en 7894
Atelier Robotique 2008-2009	1 690			951 739	31/12/08 30/04/09	1 690	10/12/08			1 690	739		192€ Mis en perte 739 mis en 6894
total		0	672			2 634		0		1 690	739	0	
CRDP de Paris Tara junior	14 380			14 380				14 380		14 380			7448
total		0	0			0		14 380		14 380	0	0	
Fondation pour l'Education à l'Environnement en Europe (FEEE) Tara Damocles Junior (enviro)	19 867			7 075,10 36,55 1 513,55 456,10 1 963,45 4 722,57 3 100,00 1 000,00	30/06/08 30/06/08 30/06/08 30/06/08 30/06/08 30/06/08 30/06/08 30/06/08			594/07 595/07 596/07 597/07 106/08 107/08 108/08 109/08		1 963,45 4 722,57 3 100,00 1 000,00			en 7448
total		0	0			19 867	20/06/08	0		10 786	0	0	
DUNOD 15/03/2006-15/03/2008	500 500			500 500		500 500	27/09/06 03/09/07						en 7448 conv de deux ans (15/03/08)
total		0	0			0		0		0	0	0	
INJS Atelier loisirs	1 005			1 005		1 005	12/12/08			1 005	503		en 7448
total		0	0			1 005		0		1 005	503	0	
Lego 2007/2008	10 000		8 000	10 000	31/12/07	10 000	16/11/07						MIS en 7894
total		0	8 000			0		0		0	0	0	
LUNAP Observatoire de Paris Sciences à l'école (Météo/enviro)	11 000			4 500 4 500 2 000	19/07/06 19/09/06 31/03/07	4 500 4 500 0	27/09/06 22/11/06						en 7408 en 2006 2000€ mis en perte en 2008 en 6720
total		0	0			0		0		0	0	0	
PASS Trophée 2008	4 675			4 675	30/06/08	4 675	01/08/08		149/08	4 675			en 7408
total		0	0			4 675		0		4 675	0	0	
Réseau Ecole et Nature Animation de la prévention des déchets	200			200	30/12/08			200	435/08	200			en 7448
total		0	0			0		200		200	0	0	
SYNTEC Coupe de France de robotique Robocité	7 500 50 000			7 500 50 000	15/07/08 01/09/08	7 500 50 000	28/10/08 23/07/08			7 500 50 000			en 7497
total		0	0			57 500		0		57 500	0	0	

PLANETE SCIENCES, COMPTE-RENDU FINANCIER – ANNEE 2008

Conventions	Montant total du marché	Produit à recevoir 2007	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Montant prévu du versement	Date prévue du versement	Encaissé 2008	Date effective versement encaissé	A Recevoir 2008	Numéro facture	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
DG Education et Culture 2006	13 500			10 800 2 700	30/05/06 01/02/07	10 800 2 594	12/05/06 07/03/08						en 7408 en 2006 106,45 EN PERTE
total		0	0			2 594		0		0	0	0	
SOUS-TOTAUX		0,00	125 042,00			1 099 281,05		318 393,20		1 145 976,02	138 034,37	0,00	
Hors conventions			Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008			Encaissé 2008				Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
FONJEP 2008						51 387				51 387			74012
total			0			51 387				51 387	0	0	
HEIDELBERG Concours de robotique						12 666				12 666			7408
total			0			12 666				12 666	0	0	
Lego System Organisation de la FLL										5 000			7408
total			0			0				5 000	0	0	
Ville de Neuilly sur Marne Finale Européenne Trophées de Robotique						1 500				1 500			7438
total			0			1 500				1 500	0	0	
IBM subvention FLL						9 000				6 000		3 000	7448
total			0			9 000				6 000	0	3 000	
National Instrument Mecenas FLL						3 000				3 000			7448
total			0			3 000				3 000	0	0	
SFR Mecenas Astro vers tous						6 500				6 500			7448
total			0			6 500				6 500	0	0	
INRIA Boite à Bots						4 000				4 000	4 000		7448
total			0			4 000				4 000	4 000	0	
Eurobot Concours de robotique						4 000				12 666			7448
total			0			4 000				12 666	0	0	
Marché de l'air et de l'espace										31 000	27 852		7448
total			0			0				31 000	27 852	0	
Taxe d'apprentissage						191 823				191 823	50 000		744910
total			0			191 823				191 823	50 000	0	
Convention FDR et Reseaux Plasci										196 006			7450
total			0			0				196 006	0	0	
CNES Perseus Kourou DCE Paris						61 000				275 000 25 000 30 908			7458
total			0			61 000				330 908	0	0	

Hors conventions	Reprise fonds dédiés 2007 sur 2008	Encaissé 2008	Produits 2008	Fonds dédiés 2008 sur 2009	Produits perçus ou constatés d'avance	Etat au 31/12/08
SNECMA		12 000	12 000			74989
Mecenas SPS						
total	0	12 000	12 000	0	0	
CNASEA		126 068	126 068			7499
Emplois jeune+ tremplin						
total	0	126 068	126 068	0	0	
SOUS-TOTAUX	0,00	492 844,00	1 000 523,66	81 852,14	3 000,00	
TOTAUX	125 042,00	1 692 225,05	3 18 393,20	2 145 499,67	219 866,61	3 000,00
CODES	769	441XXX	74	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 4

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

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

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 74ZZ (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

Dossier : PLANETE SCIENCES 08

Balance

Le 17/03/2009

BALANCE
DU COMPTE 401000 AU COMPTE 468600

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Avec brouillard Hors simulation Hors comptes soldés

Avec les écritures lettrées et non lettrées Avec les écritures pointées et non pointées

N° de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
Comptes 401	Racine 401	414 036,44	484 493,47		70 457,03
408100	FOURNISSEURS - FACT. NON PAR...	38 795,28	67 500,79		28 705,51
428200	PERS. - DETTES PROV. PR CONGE...	42 568,87	87 885,00		45 316,13
428700	PERSONNEL - AUTRES PDTS A RE...	2 326,26	2 516,65		190,39
431000	SECURITE SOCIALE - URSSAF	828 487,03	852 890,03		24 403,00
437100	ASS. CHOMAGE VERSEE AUX ASS...	92 032,90	95 966,90		3 934,00
437200	RETRAITE NON CADRES - AGRR	156 879,81	181 074,28		24 194,47
437300	RETRAITE CADRES - PRECA	6 895,72	7 307,13		411,41
437400	MUTUELLE MGEN	5 679,19	5 852,19		173,00
437500	CICL	3 236,08	6 794,08		3 558,00
437700	PREVOYANCE AGRR	7 760,52	9 214,42		1 453,90
437900	UNIFORMATION	20 337,00	32 140,00		11 803,00
438000	AGEFIPH	3 376,00	10 344,00		6 968,00
438200	CH. SOCIALES SUR CONGES A PA...	19 155,99	39 548,26		20 392,27
447100	TAXE SUR LES SALAIRES	38 290,17	48 305,17		10 015,00
452900	TAXE APPRENTISSAGE A REVERS...		3 091,91		3 091,91
467500	PALEJ - J et S 1999		26 148,66		26 148,66
468300	RECTORAT DE VERSAILLES	9 702,93	35 172,37		25 469,44
468600	DIVERS - CHARGES A PAYER	9 744,21	23 359,43		13 615,22

Sous-Total Créditeurs

320 300,34 €

Sous-Total Créditeurs Délégations

76 877,10 €

Total Créditeurs

397 177,44 €

Produits constatés d'avance

Dossier : PLANETE SCIENCES 08

Balance

Le 17/03/2009

BALANCE
DU COMPTE 487000 AU COMPTE 487100

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Avec brouillard Hors simulation Hors comptes soldés

Avec les écritures lettrées et non lettrées Avec les écritures pointées et non pointées

N° de compte	Intitulé du compte	Cumul débit	Cumul crédit	Solde débit	Solde crédit
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	155 661,25	207 241,08		51 579,83
487100	PCA SUR ADHESION	12 340,00	24 790,00		12 450,00
TOTAL CLASSE 4		168 001,25	232 031,08		64 029,83
TOTAL BALANCE		168 001,25	232 031,08		64 029,83
SOLDE BALANCE			64 029,83		

Résultat 2008 & Budget 2009 (1/2)

CHARGES	BUDGET 2009	RESULTAT 2008	BUDGET 2008	RESULTAT 2007
Activités				
* Frais de séjour	200 081	205 725	230 402	211 265
* Frais de sous-traitance et d'animation	3 000	4 781	7 400	11 778
* Publications	36 809	24 476	35 995	38 383
* Déplacements	158 351	152 722	173 297	145 392
* Matériel et documentation	239 795	207 832	194 805	270 145
* Fournitures adm. et pt. equip.	14 140	15 301	24 406	9 637
Services extérieurs				
* Loc., charges, entretien immobilier	23 540	20 532	18 070	17 970
* Loc., charges, entretien mobilier	15 774	14 537	14 221	18 044
* Assurances	15 950	14 024	14 350	13 859
* Documentation	6 955	7 529	6 657	6 842
* Colloques et formation	28 090	36 187	27 685	31 963
* Sous-traitance, Reproductions, Imprimés	74 100	68 034	75 857	33 404
* Honoraires & autres frais	15 160	14 403	66 410	18 020
* Voyages et déplacements	45 847	50 465	84 987	47 236
* Missions et réceptions	21 791	42 229	41 528	55 830
* Poste et télécommunications	45 010	48 779	54 345	48 285
* Impôts et taxes	8 516	10 700	8 116	6 744
Personnel				
* Personnel + Charges + Taxes permanents	823 680	714 156	716 857	713 368
* Personnel + Charges + Taxes vacataires	294 193	378 718	315 536	208 914
Autres charges de gestion courante				
* Pertes sur créances irrécouvrables	0	2 631	0	3 140
* Prix, bourses et dotations	3 000	3 437	3 000	6 140
* Cotisations	2 951	3 504	3 245	3 601
* Charges financières	0	0	0	1
* Charges exceptionnelles	3 000	22 819	1 500	5 041
* Investissements	0	0	0	0
* Dotations aux régions, partenaires et clubs	404 472	331 237	345 033	428 334
* Dotations aux amort. des immobilisations	23 915	20 744	30 092	25 478
* Fonds dédiés	91 478	219 887	86 668	125 042
* Dotations pour risques	0	28 011	0	8 823
* Dotation Fonds de projets	0	0	0	0
TOTAL CHARGES	2 599 597	2 663 400	2 580 462	2 512 679

Résultat 2008 & Budget 2009 (2/2)

PRODUITS	BUDGET 2009	RESULTAT 2008	BUDGET 2008	RESULTAT 2007
Produits, serv. Bénéficiaires				
* Formations	38 616	25 691	59 226	40 791
* Animations	190 976	244 102	309 497	262 771
* Productions	63 000	49 973	66 300	66 115
* Autres (AG...)	17 400	43 500	20 430	41 827
Subventions-Conventions				
* FNDVA	29 338	34 799	12 500	17 577
* FONJEP	51 240	51 387	50 827	50 827
* Taxe d'apprentissage	154 000	191 823	63 838	188 780
* Ministère de la Jeunesse	55 000	62 000	0	0
* Ministère de la Culture	13 500	15 000	65 000	65 000
* Ministère de la Recherche et Education Nationale	56 000	40 000	14 500	15 000
* Ministère de l'Ecologie	30 000	34 000	45 000	48 200
* Ministère de la Ville	70 000	80 000	32 000	32 000
* Collectivités territoriales municipales	432 908	359 95	75 000	80 000
* Collectivités territoriales départementales	56 300	55 480	346 480	305 527
* Collectivités territoriales régionales - DRRT	47 000	37 000	49 250	50 750
* CNASEA, Emploi jeunes, Uniformation	102 170	117 656	29 000	33 000
* CNES	705 500	669 913	116 380	132 512
* Météo France	0	10 000	698 000	546 949
* Partenariats privés	134 980	229 129	5 000	10 000
* Autres Nationaux et Internationaux – UE	12 500	22 341	139 800	208 896
* Réseau et FDR Planète Sciences	74 468	49 205	41 000	12 675
Cotisations et remboursements	0	0	55 889	66 058
* Cotisations	59 130	59 777		
* Produits de gestion courante remboursements	1 500	5 826	57 920	62 844
Produits accessoires	0	0	1 500	3 651
* Produits financiers	3 560	8 193		
* Produits exceptionnels	2 000	22 605	3 025	8 962
* Reprise sur provisions risques, charges et fonds dédiés	195 516	134 579	2 000	10 488
* Reprise fonds de projets	0	0	219 151	172 670
* Reprise dotation pour risques	3 000	10 323	0	
			2 000	9 345
TOTAL PRODUITS	2 599 602	2 664 258	2 580 513	2 543 215
SOLDE FINAL	5 €	858 €	51 €	30 536 €

Résultat analytique

	CHARGES	PRODUITS	SOLDE	SOLDE FINAL
			Sans fonct. / vie assoc.	Avec fonct. (%) / vie assoc. (%)
FONCTIONNEMENT	484 408	256 630	- 227 777	5 707
VIE ASSOCIATIVE	151 178	91 144	- 60 034	- 4 067
ENVIRONNEMENT	111 486	122 366	10 880	- 6 396
LOISIRS	214 407	195 221	- 19 186	- 45 603
SCOLAIRE	283 541	307 307	23 767	- 12 046
ASTRONOMIE	211 012	259 847	48 834	15 284
ESPACE	936 126	1 100 851	164 724	28 026
ROBOTIQUE	271 242	330 892	59 650	19 953
TOTAUX	2 663 400 €	2 664 258 €	858 €	858 €

Exploitations du réseau Planète Sciences

CHARGES	2007	Réalisé 2008	Budget 2009
ATLANTIQUE	129 777	131.841	154.220
BRETAGNE	16 930	28 670	139 882
ILE DE FRANCE	471 061	420.527	483.927
LANGUEDOC ROUSSILLON	181 744	138.582	149.526
MEDITERRANEE	910 389	906.301	921.652
MIDI PYRENEES	399 054	457.854	441.450
NORMANDIE	111 167	128.298	146.250
PICARDIE NPDC	407 406	414.134	330.000
RHONE ALPES	130 786	128 353	128 065
SARTHE	71 867	57.463	65.100
TOTAL REGIONS	2 830 181	2 812 023	2 960 072
NATIONAL	2 512 679	2 663 400	2 599 597
TOTAL CHARGES RESEAU	5 342 860	5 475 423	5 559 669
PRODUITS	2007	Réalisé 2008	Budget 2009
ATLANTIQUE	131 701	115.365	154.220
BRETAGNE	17 481	36 435	139 915
ILE DE FRANCE	476 238	422.974	484.437
LANGUEDOC-ROUSSILLON	185 068	136.422	151.438
MEDITERRANEE	919 150	908.301	921.652
MIDI PYRENEES	406 198	475.169	441.450
NORMANDIE	117 023	130.524	146.755
PICARDIE NPDC	412 106	409.659	330.000
RHONE-ALPES	130 934	131 091	128 065
SARTHE	73 668	55.245	63.700
TOTAL REGIONS	2 869 567	2 821 185	2 961 632
NATIONAL	2 543 215	2 664 258	2 599 602
TOTAL PRODUITS RESEAU	5 412 782	5 485 443	5 561 234
SOLDE TOTAL RESEAU	69 922	10 020	1 565

Engagements

Indemnités de 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

Provision pour paiement des charges URSSAF

Suite au contrôle du paiement des charges URSSAF pour les années 2006, 2007 et 2008, des erreurs d'application de forfait et de réduction de charges ont pu être constatées pour les années 2006 et 2007.

En conséquence, une charge de 14 000 euros a été intégrée en provision dans le compte d'exploitation 2008, en attente de la notification officielle du redressement faisant suite à la fin du contrôle le 3 mars 2009.

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 : fidalex@wanadoo.fr

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

PLANETE SCIENCES

16, place Jacques Brel
91130 Ris Orangis

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008

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 2008 au 31 décembre 2008, 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 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 13 mars 2009

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 2008

**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 13 mars 2009

Alain HERREMAN
Commissaire aux Comptes