



KPMG Entreprises
Pôle Amiens/Haute Picardie
77 rue St-Fuscien
C.S. 21153
80011 Amiens Cedex 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

Exercice clos le 31 décembre 2009
Association Phosphorescience Picardie
70 rue des Jacobins - 80000 Amiens

PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

KPMG S.A., cabinet français membre de KPMG International, une
coopérative de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable - commissariat aux
comptes à directoire et conseil
de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie des
Commissaires aux Comptes
de Versailles

Siège social:
KPMG S.A.
Immeuble Le Paletin
3 cours du Triangle
92939 Paris La Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €. 
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Entreprises
Pôle Amiens/Haute Picardie
77 rue St-Fuscien
C.S. 21163
80011 Amiens Cedex 1
France

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

Association Phosphorescence Picardie

Siège social : 70 rue des Jacobins - 80000 Amiens

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2009

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 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Phosphorescence 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.

PHOSPHORESCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins
80000 AMIENS

Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

IE

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 annuels de l'association.

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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 1er avril 2010

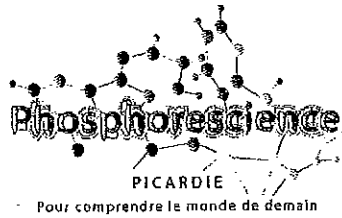
KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Frédéric Noiret
Associé

Jacques ESTIENNE, Trésorier

4 "Certifié conforme à l'original"
Paul PERSONNE, Président

PHOSPHORESCENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70



PHOSPHORESCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins
80000 AMIENS

RESULTAT DES COMPTES
EXERCICE CLOS
AU 31 DECEMBRE 2009

PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

70 rue des Jacobins - 80 000 Amiens
tél : 03 22 95 73 97 - fax : 03 22 45 18 70
contact@phosphorescience.fr
www.phosphorescience-picardie.fr



JE


		2009			Exercice N-1
		Montant brut	Amort. ou Prov	Montant net	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	1 243	493	750	1 165
	Droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Total	1 243	493	750	1 165
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat out. industriels	119 367	48 949	70 418	53 324
	Autres immobilisations corporelles	26 403	13 017	13 386	13 306
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations grévées de droits					
Total	145 770	61 966	83 804	66 630	
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 584		4 584	4 554	
Total	4 584		4 584	4 554	
Total de l'actif immobilisé	151 597	62 459	89 138	72 349	
ACTIF CIRCULANT	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	3 377		3 377	
	Autres créances	144 633		144 633	147 513
	Total	148 010		148 010	147 513
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	148 624		148 624	120 171
Total	148 624		148 624	120 171	
Charges constatées d'avance	14 711		14 711	19 356	
Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance	311 344		311 344	287 040	
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	462 941	62 459	400 482	359 389	

PHOSPHORESCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins

80000 AMIENS

Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

| E 

BILAN ACTIF**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

2050000 Concessions et droits similaires
2805000 Amort. Incorporel

TOTAL

2009	N-1	ECARTS
1 243	1 243	
-493	-78	-415
750	1 165	-415

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

TOTAL

119 367	87 861	31 506
21 618	22 579	-961
4 785	3 634	1 151
-48 949	-34 537	-14 412
-11 112	-12 403	1 291
-1 905	-504	-1 401
83 804	66 630	17 174

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

2750020 Dépôt caution machine à affranchir
2750030 Dépôt caution loyer et parking

TOTAL

457	457	
4 127	4 097	30
4 584	4 554	30

CLIENTS ET COMPTES RATTACHES

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

TOTAL

3 377		3 377
3 377		3 377

AUTRES VALEURS

4210000 Personnel Rémunérations trop versée
4387000 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
4417060 Subvention Région
4417070 Subvention investissement REGION
4417080 Suvention Région Environnement
4417090 Suvention Région SAVJ
4417100 Subvention Région DCP Fonctionnement
4417120 Subvention Amiens Metropole FDS
4550000 Adhérents
4677000 Débiteurs divers
4687000 Produits à recevoir

TOTAL

35	19	16
	1 635	-1 635
	4 000	-4 000
17 500	17 157	343
	1 380	-1 380
	3 463	-3 463
34 870	35 197	-327
4 600		4 600
2 950	940	2 010
7 660		7 660
76 120	80 443	-4 323
600	3 000	-2 400
100	279	-179
198		198
144 633	147 513	-2 880

LIQUIDITÉS

5121000 Banque CRCA Compte principal
5122000 Banque CRCA Compte plafonné
5123000 Banque CRCA Livret
5125000 Banque Livret A

TOTAL

71 357	104 871	-33 514
77 267	15 300	61 967
148 624	120 171	28 453

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

4860000 Charges constatées d'avance

TOTAL

14 711	19 356	-4 645
14 711	19 356	-4 645

TOTAL ACTIF

400 482	359 389	41 094
----------------	----------------	---------------

| E



PASSIF		Exercice 2009	Exercice N-1
F O N D S A S S O C I A T I F S	Fonds associatifs sans droit de reprise (dont subv.d'in. non renouvelables)	121 896	121 896
	Fonds associatifs avec droits de reprise s'exerçant à la dissolution associative		
	Fonds investissement	73 270	36 165
	Écarts de réévaluation		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	15 234	
	Affectation au projet associatif		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice(excédent ou déficit)	50 553	52 340
	Sous total	260 954	210 401
I A M O R T I S S E M E N T	Fonds associatif représentatif(biens dépréciables non renouvelables)		
	Fond associatif représentatif(biens repris avant dissolution associative)		
	Écarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement	8 829	6 717
	Amortissement subvention région		
P R O V I S I O N S	Provisions réglementées		
	Droit du propriétaire prêteur		
	Total I	269 783	217 119
P R O V I S I O N S	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
F. D.	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	23 100	26 809
	Total II	23 100	26 809
D E T T E S	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit(1)	15 160	35 482
	Emprunts et dettes financières divers		
	Total	15 160	35 482
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 176	34 027
	Dettes fiscales et sociales	46 302	33 702
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	8 961	9 475
	Total	92 439	77 204
	Produits constatés d'avance		2 775
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	107 599	115 461
	Écart de conversion passif		
R É S U L T A T	Excédent gestion conventionnée en attente de contrôle		
	Excédent gestion conventionnée en attente imputation		
	Total		
TOTAL DU PASSIF		400 482	359 389

PHOSPHORESCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

E

BILAN PASSIF

	2009	N-1	ECARTS
<u>FONDS ASSOCIATIFS</u>			
102400 Fonds associatifs sans droits de reprise	121 896	121 896	
106820 Fonds d'investissement	73 270	36 165	37 106
106880 Réserves diverses	15 234		15 234
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	50 553	52 340	-1 787
130000 Subvention d'investissement moins amortissement	8 829	6 717	2 111
TOTAL	269 783	217 119	52 664
<u>FONDS DEDIES</u>			
194000 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	23 100	26 809	-3 709
TOTAL	23 100	26 809	-3 709
<u>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</u>			
5E+06 Banque CRCA Compte Général	11 297	34 023	-22 726
5E+06 Banque CRCA Compte plafonné	3 864	1 460	2 404
TOTAL	15 160	35 482	-20 322
<u>FOURNISSEURS D'EXPLOIT.ET CPTES RATTACHES</u>			
400000 Fournisseurs à payer	33 928	14 328	19 599
408100 Fournisseurs factures non parvenues	3 248	19 699	-16 450
TOTAL	37 176	34 027	3 149
<u>DETTES FOURNISSEURS ET DETTES FISCALES ET SOCIALES</u>			
421000 Personnel Rémunérations dues		436	-436
428121 Dettes prov. pour RTT	4 526	2 822	1 704
428200 Dettes prov. pour congés payés	10 519	13 865	-3 346
431000 Urssaf	12 480		12 480
437300 UGRR	4 802		4 802
437310 UGRC	424	122	302
437320 IONIS Prévoyance	411	6	405
437330 Uniformation	1 695	2 328	-633
437400 Pole emploi	2 649	4 819	-2 170
438200 Charges sociales sur congés à payer	5 300	6 648	-1 348
438300 Charges sociales sur RTT	2 058	1 218	840
438600 Indemnités Journalières Trop perçu	1 437	1 437	
	46 302	33 702	12 600
<u>AUTRES DETTES</u>			
441705 Subvention Etat Fonctionnement			
441706 Subvention Region Fonctionnement			
447000 Taxe sur les Salaires	7 071	7 222	-151
467600 Frais déplacement - Laurence LAVAQUERIE		28	-28
468300 Frais déplacement - Intervenants Cafés des Sciences	308		308
468600 Charges à payer Crédoeurs divers	1 582	2 225	-643
TOTAL	8 961	9 475	-514
<u>PRODUITS CONSTATES D AVANCE</u>			
487000 Produits constatés d'avance		2 775	-2 775
TOTAL		2 775	-2 775
<u>TOTAL DETTES</u>	TOTAL	107 600	115 461
			-7 862
<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	400 482	359 389	41 094

PHOSPHORESCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins
80000 AMIENS

Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

/E P

		2 009	Exercice N-1
	Produits d'exploitation		
	Vente de marchandise		
	Production vendue - Biens		
	- Services	4 283	23 979
	Sous total	4 283	23 979
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	514 332	487 478
	Reprises sur amort et provisions, transfert de charges	2 500	4 510
	Reprise de subvention	3 572	2 798
	Cotisations	1 100	830
	Autres produits	5 752	181
	Total	531 540	519 776
	Charges d'exploitation		
	Marchandises - Achats		
	- Variation de stocks		
	Mat premières et autres approv. - Achats	113 991	106 502
	- Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	124 414	108 212
	Impôts taxes et versements assimilés	12 310	10 060
	Salaires et traitements	150 612	152 709
	Charges sociales	59 975	59 314
	Dotations aux amortissements et provisions		
	sur immobilisations - amortissements	25 557	19 048
	sur immobilisations - provisions		
	sur actif circulant		
	pour risques et charges		
	Autres charges		
	Total	486 858	455 845
A	Résultat d'exploitation	44 681	63 931
	Opérations faites en commun		
B	Excédents ou déficits transférés		
C	Déficits ou excédents transférés		
	Produits financiers		
	Produits financiers de participations		
	Prod financiers d'autres val mob et créances d'actif im		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 186	3 953
	Reprises sur provisions, transfert de charges		
	Produits nets sur cessions de valeurs mob. de placement		
	Total	2 186	3 953
	Charges financières		
	Dotations financières aux amort et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilés		
	Différences négatives de change	20	
	Charges nettes sur cessions de val mob de placements		
	Total	20	
D	RÉSULTAT FINANCIER	2 166	3 953
E	RESULT. COURANT AVANT IMPOT(A+B-C+D)	46 847	67 884
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	917	7 559
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Total	917	7 559
	Charges exceptionnelles		
	Charges except. sur opérations de gestion	920	3
	Charges except. sur opérations en capital		
	Dotations except. aux amort. et provisions		
	Total	920	3
F	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-3	7 556
G	Impôt sur les bénéfices		
H	Report ressources non util. exercices antérieurs	3 709	
I	Engagements à réaliser sur ressources affectées		23 100
	EXCEDENTS OU DEFICITS (E+F-G+H-I)	50 553	52 340

PHOSPHORESCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins
80000 AMIENS

Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

Période de l'exercice :		2009	N-1
Produits d'exploitation			
706000	Prestations de services	4 283,15	23 978,66
741001	Subvention ETAT Fête science	20 735,00	
741002	Subvention REGION Fête Science	35 000,00	34 857,50
741003	Subvention Agence de l'Eau	1 020,00	1 380,00
741005	Subvention ETAT	100 000,00	98 000,00
741005	Subvention ETAT Des machines et des H	10 000,00	10 000,00
741006	Subvention REGION	119 173,00	118 000,00
741006	Subvention REGION Des machines et des H	36 000,00	36 000,00
741008	Subvention REGION Direction Environnement	2 010,00	3 890,00
741009	Subvention REGION Vie Associative	16 760,00	5 550,00
741010	Subvention REGION Culture et Patrimoine	99 475,00	101 000,00
741010	Subvention REGION Culture et Patrimoine Des Machines	2 000,00	2 000,00
741010	Subvention REGION Printemps de l'Industrie	67 159,00	70 000,00
741012	Subvention Amiens Métropole	5 000,00	3 000,00
741013	Subvention CONSEIL GENERAL 60		4 000,00
756000	Colisations adhérents	1 100,00	830,00
757000	Reprise sur prov. d'investissement	3 572,32	2 798,11
791000	Transfert de charges	558,90	4 510,49
791100	Transfert de charges rembt CPAM	1 941,43	
791200	Remboursement Assurance	2 056,00	181,47
792000	Remboursement Formation	3 676,07	
793000	Remboursement Cegetel	19,76	
Total Produits d'exploitation		531 539,63	619 776,23
Charges d'exploitation			
602220	Produits d'entretien	72,16	94,51
604000	Prestation de service CSTI	94 963,04	95 181,50
605000	Achat de matériel, équipements et travaux	811,75	2 718,32
606110	Gasoil Kangoo	1 057,32	1 379,80
606120	Electricité/Gaz	2 657,99	1 854,45
606300	Petit matériel	5 030,11	3 231,53
606400	Fournitures administratives	9 298,13	1 939,24
606800	Achat de marchandises/autres mat. et fourm.	100,55	105,03
Total matières premières et autres approvis.		113 991,05	106 502,38
612001	Redevance Photocopieur	3 152,79	3 442,91
613000	Locations	6 427,70	8 331,22
613100	Location 70 rue des Jacobins	47 867,61	23 036,75
613500	Location Kangoo	5 393,08	3 890,88
613510	Location de matériel	2 156,00	10 047,92
615000	Maintenance matériel	1 331,68	1 280,80
616000	Primes assurances	2 533,93	2 337,31
618300	Documentation	2 966,09	2 763,31
618500	Frais divers	300,00	103,50
621100	Personnel Intérimaire		6 387,25
622000	Honoraires	9 524,48	9 974,45
622600	Honoraires C/C	10 824,57	12 044,21
623000	Frais Imprimés	7 484,80	649,60
624000	Transport collectif	581,20	5 119,90
625000	Déplacements	7 523,31	6 401,90
625600	Missions	2 269,76	3 002,11
625700	Receptions	3 737,68	2 602,26
626300	Affranchissement	5 671,43	2 320,76
626500	Téléphone	3 695,79	3 238,07
627000	Services bancaires	244,07	331,06
628000	Colisations	747,55	908,00
Autres achats et charges externes		124 413,62	108 212,15
631100	Taxe sur salaires	6 413,95	7 222,05
633300	FPC	5 895,80	2 838,00
Impôts et taxes		12 309,75	10 060,05
641000	Rémunérations	149 580,98	145 912,97
641200	Congés payés, Indemnités et avantages	-3 346,01	3 830,42
641210	Aménagements RTT	1 703,94	1 328,96
641300	Prime et gratification		109,60
641400	Indemnités et avantages divers	152,90	1 527,22
641700	Indemnités Journalières de S.Soc.	2 519,81	
Salaires et traitements		150 611,62	152 709,17
645100	Urssaf	37 134,28	35 388,82
645120	Charges sociales sur CP	-1 347,88	2 120,25
645121	Charges sociales sur RTT	840,36	546,05
645300	UGRR	10 784,29	10 779,59
645400	UGRC	1 063,50	1 103,35
645500	IONIS Prévoyance	1 180,98	1 165,98
645600	Assédic	6 367,00	6 083,80
647500	Asmis	659,47	504,81
648000	Formation du personnel		1 621,78
651000	Redevance brevets, licences	3 293,41	
Charges sociales et autres charges		59 975,41	59 314,43
681120	Dotations aux amortissements	25 556,92	19 047,50
TOTAL charges d'exploitation		486 858,27	455 845,68
RESULTAT D'EXPLOITATION		44 681,36	63 930,55
Produits financiers			
768000	Autres produits financiers	2 185,54	3 952,89
TOTAL produits financiers		2 185,54	3 952,89
Charges financières			
668000	Autres charges financière	19,64	
TOTAL charges financières		19,64	
RESULTAT FINANCIER		2 185,90	3 952,89
Produits exceptionnels			
770000	Autres produits exceptionnels	916,50	7 559,50
TOTAL produits exceptionnels		916,50	7 559,50
Charges exceptionnelles			
671800	Pertes et profits	3,30	3,14
675200	Immobilisations corporelles	916,47	
TOTAL charges exceptionnelles		919,77	3,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-3,27	7 556,36
789400	Report ressources affec. ex. ant.	3 709,47	
689400	Engagements à réaliser		23 100,00
EXCEDENTS OU DEFICITS		50 553,46	52 339,80

PHOSPHORESCIENCE PISCICULTURE
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 95 73 98

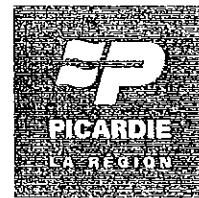
IE



PHOSPHORESCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins
80000 AMIENS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice
clos le 31 décembre 2009
Montants en EUR



70 rue des Jacobins, 80000 Amiens
Téléphone : 03 22 95 73 97 - Fax : 03 22 45 18 70
Internet : phosphorescience.fr
E-mail : contact@phosphorescience-picardie.fr

PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Téléphone : 03 22 95 73 97 - Fax : 03 22 45 18 70

1E

PHOSPHORESCIENCE

Picardie

70 rue des Jacobins
80000 AMIENS

Annexe aux comptes annuels de l'exercice
clos le 31 décembre 2009
Montants en EUR



PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 96 73 97 - Fax. 03 22 96 73 98

Sommaire

1	Faits majeurs de l'exercice	3
1.1	Événements principaux de l'exercice	3
	Suite au renouvellement du congés parental à temps partiel de Laurence LAVAQUERIE, le contrat de Coralie PORET a été reconduit pour un an. Nous avons engagé Delphine LAURY du 1 ^{er} septembre 2009 au 28 février 2010, pour le remplacement de Coralie PORET, en congé maternité.	3
	Phosphorescience Picardie comptait au 31 décembre 2009, 5,5 équivalents temps plein en CDI et 1 équivalent temps plein en CDD.	3
	Le poste de Médiateur Scientifique, occupé par Bertrand PREVOST bénéficie toujours d'une aide du Conseil Régional de Picardie.	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	4
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
4.1.1	Location	7
4.1.2	Retraite	7
4.1.3	DIF (droit individuel à la formation)	7
4.1	Location	7
4.2	Retraite	7
4.3	DIF (Droit individuel à la Formation)	7

LE

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Événements principaux de l'exercice

Suite au renouvellement du congés parental à temps partiel de Laurence LAVAQUERIE, le contrat de Coralie PORET a été reconduit pour un an. Nous avons engagé Delphine LAURY du 1^{er} septembre 2009 au 28 février 2010, pour le remplacement de Coralie PORET, en congé maternité.

Phosphorescience Picardie comptait au 31 décembre 2009, 5,5 équivalents temps plein en CDI et 1 équivalent temps plein en CDD.

Le poste de Médiateur Scientifique, occupé par Bertrand PREVOST bénéficie toujours d'une aide du Conseil Régional de Picardie.

Lors de l'Assemblée Générale Extraordinaire du 24 octobre 2008, Picardie C.S.T.I. est devenu « Phosphorescience Picardie ». Cependant, les éditions Bayard se sont opposés à l'utilisation de ce nom. A la suite de négociations effectuées par notre cabinet d'avocat "Novagraaf", nous avons obtenu d'utiliser Phosphorescience Picardie et de diffuser nos outils de communication jusqu'en juin 2010.

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 ».

PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

IE



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	3 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 43.232,22 € se décomposent comme suit :

Matériel d'exposition	35.984,30 €	4 ans linéaire
Matériel de bureau et informatique	6.096,97 €	2/3 ans linéaire
Agencement	1.150,95 €	2/3 ans linéaire
TOTAL	43.232,22 €	

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	2 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.

PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

1E

2.1.6 Créances clients

Les créances clients de l'exercice sont de 3.377,00 € et se décomposent comme suit :

Clients	Montant
Musée de Picardie – Animation "La lumière"	450,00€
Mairie de Vermouillet – Loc. expo. "Question espace"	200,00€
Uniformation – Rbt Plan Formation Nicolas BRAZIER	1.742,03€
Les curieux du ciel – Loc. expo. "Energies renouvelables"	150,00€
Exposciences	835,28€
TOTAL	3.377,00 €

2.1.7 Autres créances

Les autres créances comprennent principalement le solde des subventions à recevoir au titre de 2009 :

- subvention Région DESR pour la fête de la science 2009 pour 17.500 €
- subvention Région DESR pour le budget de fonctionnement 2009 pour 34.870 €.
- subvention Région DESR pour le budget d'investissement 2009 pour 4.600 €.
- subvention Région de la Direction de la Culture et du Patrimoine pour 76.120 €.
- subvention Région de la Direction de l'Environnement pour un montant de 2.950 €
- subvention Région SAVJ pour le poste de médiateur scientifique 2009 pour 7.660 €.
- subvention d'Amiens Métropole pour la Fête de la Science de 600 €.

Le montant dû par le FEDER s'élevant à 3.463 € et représentant le solde de 15% de la créance initiale a été réglé le 26 juin 2009.

2.1.8 Liquidités

A la clôture de l'exercice, les liquidités sont de 71.357 € sur le compte livret et de 77.267 € sur le Livret A, tous deux au Crédit Agricole Brie Picardie d'Amiens Croix Rompue.

2.1.9 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent des charges d'exploitation portant sur l'exercice 2010. Les charges constatées d'avance s'élèvent à 14.710,53 € et sont principalement composées :

- du loyer du Centre d'affaire des Jacobins pour le 1^{er} trimestre 2010 à hauteur de 13.365,50 €
- des autres charges diverses d'exploitation pour 1.345,03 € correspondant à des abonnements et cotisations 2010.

PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 79 97 - Fax. 03 22 45 18 70

1/E
5

2.2 Bilan passif

2.2.1 Fonds associatifs

Analyse des mouvements sur les fonds associatifs

	01.01.2009	+	-	31.12.2009
Fonds associatifs sans droits de reprise	121 896 €			121 896€
Fonds d'investissement	36 165 €	37 105€		73 270 €
Réserves diverses		15 234 €		15 234€
Fonds associatifs	158 061 €	52 339€		210 400 €

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	11 550 €	6 600 €	1 314 €	16 836 €
Amortissement subvention	4 833 €	3 572€	398 €	8007 €
Subvention nette	6 717 €	3 028€	916€	8 829 €

L'annulation correspond aux Immobilisations totalement amorties et sorties.

2.2.3 Fonds dédiés

	A nouveaux	Dotations	Reprise	SOLDE
Usine Saint Michel	23 100€			23 100 €
Total	23 100 €			23 100 €

2.2.4 Produits constatés d'avance

Néant.



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif au 31 décembre 2009 se présente comme suit :

Directrice	1
Animateur – Chargé de projets	3
Assistante de direction	1,33
Chargé de mission "Des Machines et des Hommes"	1

	6,33

4 Autres informations

Engagements

4.1.1 Location

Photocopieur jusqu'au 04/01/2013 : 12 trimestres pour 7 056.96€ € TTC

Véhicule Kangoo jusqu'au 24/06/2012 : 30 mois pour 9 717.50 € TTC

4.1.2 Retraite

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

4.1.3 DIF (droit individuel à la formation)

Le solde d'heures DIF au 31/12/2009 est de 456.33 heures pour l'ensemble des salariés.

PHOSPHORESCIENCE Picardie
70 rue des Jacobins
80000 AMIENS
Tél. 03 22 95 73 97 - Fax. 03 22 45 18 70

LE
7 