



**149 Rue de Bercy
75595 PARIS Cedex 12**

COMPTES ANNUELS 2010

- Bilan
- Compte de résultat
- Annexe

B I L A N - A C T I F	2010			2009
	BRUT	AMORT OU PROV	NET	NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Logiciels)	240 103	236 242	3 861	16 651
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 112 890	3 817 627	1 295 263	1 050 634
Terrains	272 439		272 439	272 719
Constructions	1 781 189	1 191 239	589 951	524 218
Agencements et installations	845 201	678 401	166 800	62 842
Véhicules automobiles	58 527	58 527		908
Matériel de bureau & d'informatique, mobilier	1 288 784	1 147 260	141 524	144 724
Matériel technique & agricole	866 750	742 200	124 550	45 223
Immobilisation en cours				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 726 899		2 726 899	2 885 011
Titres de participation				
SCI MNE	248 244		248 244	248 244
Divers	44 757		44 757	197 207
Créances rattachées à des participations (GIE LABOGENA)	142 166		142 166	147 829
Créances rattachées à des participations (SCI MNE)	2 001 840		2 001 840	2 001 840
Créances rattachées à des participations (MRA LIMOGES)	289 892		289 892	289 892
AUTRES IMMOBILISATION FINANCIERES	1 018 499		1 018 499	428 895
Titres divers	19 713		19 713	19 308
Prêts	200 000		200 000	100 000
Dépôts de garantie	33 948		33 948	33 940
Autres titres immobilisés	685 311		685 311	196 120
GIE MNE (Fonds de roulement)	79 527		79 527	79 527
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	9 098 390	4 053 869	5 044 521	4 381 190
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS	17 736		17 736	48 741
STOCKS	136 062		136 062	
Stock de marchandises	136 062		136 062	
CREANCES CLIENTS	12 764 879	735 670	12 029 209	13 017 142
Clients, ventes & prestations	1 492 203	19 206	1 472 997	1 409 374
Clients, conventionnements	1 555 100		1 555 100	657 969
Conventionnements, produits à recevoir	9 717 575	716 464	9 001 111	10 949 799
CREANCES FISCALES ET SOCIALES	69 484		69 484	165 470
Personnel et comptes rattachés	29 004		29 004	40 670
Organismes sociaux (Indemnités journalières)	21 269		21 269	92 477
Etat, TVA déductible et comptes rattachés	19 211		19 211	32 323
AUTRES CREANCES	47 755		47 755	695 101
Débiteurs divers & comptes rattachés	47 755		47 755	695 101
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 351 968		2 351 968	9 733 789
SICAV monétaires	2 351 968		2 351 968	9 733 789
DISPONIBILITES	10 355 856		10 355 856	467 500
Banque	10 311 338		10 311 338	428 986
CCP	41 861		41 861	36 844
Caisse	2 657		2 657	1 670
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	53 215		53 215	18 841
TOTAL BILAN ACTIF	34 895 345	4 789 539	30 105 807	28 527 775

BILAN - PASSIF	2010	2009
FONDS ASSOCIATIFS	11 687 661	11 001 032
FONDS PROPRES	11 554 945	10 858 255
Réserves	4 707 182	4 707 182
Report à nouveau	6 151 072	5 232 474
Résultat de l'exercice	696 690	918 599
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	132 716	142 777
Subventions d'investissements	132 716	142 777
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	3 800 674	3 924 314
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	1 942 952	1 947 095
DETTES FINANCIERES	228 161	392 757
Emprunts et dettes	228 161	392 757
FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	3 354 943	4 353 633
Fournisseurs	2 347 226	3 309 686
Fournisseurs, charges à payer	1 007 717	1 043 947
AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS	236 666	36 529
DETTES FISCALES ET SOCIALES	4 465 545	3 796 206
Personnel et comptes rattachés	2 047 664	1 984 047
Dettes sociales (CMSA, CCPMA,...)	1 932 571	1 352 775
Dettes fiscales (taxes salaires,TVA)	485 309	459 384
AUTRES DETTES	3 564 474	2 448 636
Créditeurs divers & comptes rattachés	3 564 474	2 448 636
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	824 730	627 573
TOTAL BILAN PASSIF	30 105 807	28 527 775

COMPTE DE RESULTAT	2010	2009	2010	2009
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes & prestations			3 068 528	2 806 325
Conventionnement			25 789 329	24 957 990
Reprises sur provisions sur créances			389 471	651 763
Reprises sur provisions "retraite"			302 028	370 096
Reprises sur provisions, autres			224 599	11 127
Report des ressources non utilisées s/exercices antérieurs (travaux réalisés sur conventions d'exercices antérieurs)			1 946 131	1 582 372
Transfert de charges			81 259	36 965
Autres produits			31 449	46 289
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de matières & de fournitures	385 363	283 541		
Sous-traitance	410 612	365 930		
Locations & charges locatives	1 098 423	1 060 956		
Entretien et réparations	159 457	160 068		
Etudes & recherche	887 404	638 440		
Personnel extérieur à l'entreprise	401 913	326 222		
Rémunérations d'intermédiaires et d'honoraires	1 636 308	1 573 166		
Publicité, publications, relations publiques	122 560	170 723		
Déplacements, missions & réceptions	2 320 041	2 138 269		
Frais postaux et télécommunication	272 601	264 473		
Autres services extérieurs	269 833	252 541		
Impôts, taxes & versements assimilés s/rémunérations	1 480 776	1 487 793		
Autres impôts, taxes & versements assimilés	715 222	597 759		
Rémunérations du personnel et des stagiaires	11 936 908	11 821 249		
Charges sociales	5 954 903	5 722 077		
Congés payés, JRF, RTT & CET	77 674	34 923		
Dotation aux amortissements	259 488	210 886		
Dotation aux provisions sur créances	549 535	437 052		
Dotation aux provisions "licenciement"	0	150 063		
Dotation aux provisions "retraite"	298 490	192 537		
Dotation aux provisions "travaux"	69 878	33 134		
Engagements à réaliser sur subventions attribuées (travaux restant à réaliser sur conventions)	1 941 988	1 836 355		
Autres charges de gestion	72 250	46 020		
SOUS-TOTAUX 1	31 321 627	29 804 176	31 832 793	30 462 926
RESULTAT D'EXPLOITATION	511 167	658 750		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	8 517			11 112
PRODUITS FINANCIERS				
Boni de fusion			85 136	
Produits de Participations			1	0
Produits nets s/cession SICAV			76 968	125 003
Produits Compte s/ livret			37 932	
Reprise s/provisions				
Divers			4 740	3 906
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts sur emprunts	12 129	19 162		
Divers	3 509	3 000		
Dotation aux provisions financières				
SOUS-TOTAUX 2	15 638	22 162	204 776	128 910
RESULTAT FINANCIER	189 138	106 748		
RESULTAT COURANT (exploitation + financier)	691 789	776 609		
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Quote part subvention investissements			10 061	10 061
Produits sur immobilisations sortis			300	2 113
Divers				
Reprise provisions diverses			0	130 921
Reprise sur provisions "travaux MNE"				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Valeur nette comptable sur immobilisations sortis	280	1 105		
Dotation provisions diverses	0	0		
Charges exceptionnelles diverses	452	0		
SOUS-TOTAUX 3	731	1 105	10 361	143 095
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 629	141 989		
Impôt sur les bénéfices	4 728			
RESULTAT	696 690	918 599		
TOTAL COMPTE DE RESULTAT	32 047 931	30 746 042	32 047 931	30 746 042

ANNEXE

Au bilan et au compte de résultat

Exercice clos le 31 Décembre 2010

Le total net du bilan est de 30 105 807 € et le total du compte de résultat, présenté sous forme de liste, est de 32 047 931 €. L'exercice comptable dégage un excédent de 696 690 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} Janvier 2010 au 31 Décembre 2010.

Les notes et les tableaux (numérotés de 1 à 10) présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, du code de commerce, du décret du 29-11-1983, ainsi que du règlement des CRC 99-03 du 29-04-1999 relatif à la révision du plan comptable et 99-01 du 16 février 1999 relatif aux associations.

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

Règles générales concernant les composants :

Lors de la première application en 2005 du nouveau PCG, il a été choisi la méthode prospective.

Il a été fait l'application des modifications du règlement CRC 99-03 et CRC 2002-10 relatif, à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, ainsi que CRC 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Suivi des options comptables retenues:

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles :

- ✓ Non concerné option non prise

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (Titres et VMP) :

- ✓ Comptabilisation en charges

Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs :

- ✓ Comptabilisation en charges

Amortissements des biens non décomposables :

- ✓ Amortissement sur la durée d'utilisation qui correspond à la durée d'usage

Composants de 2ème catégorie/provisions pour grosses révisions :

- ✓ Non concerné option non prise

Changements de méthodes comptables :

- ✓ Néant

Faits significatifs :

- ✓ La SARL Technipel a été intégrée par transmission universelle de patrimoine (TUP) à compter du 1^{er} janvier 2010 aux comptes de l'Institut de l'Elevage.

Evénements postérieurs à la clôture :

- ✓ Néant

METHODES D'EVALUATION

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

I - Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles ont été amorties de la manière suivante :

- ✓ Logiciels 1 an.

Les logiciels courants de bureautique sont enregistrés directement en charges

Les coûts de développement du logiciel de traçabilité Logimat ont été enregistrés en charges en raison de l'incertitude relative à sa commercialisation.

II - Immobilisations corporelles

Il s'agit des dépenses qui satisfont aux critères suivants :

- ✓ Le bien est détenu par l'entité soit pour être utilisé dans la production ou la fourniture de biens ou de services, soit pour être loué à des tiers, soit à des fins administratives.
- ✓ La durée d'utilisation prévisionnelle excède un exercice.
- ✓ La dépense réalisée générera des avantages économiques futurs.

Le mode d'amortissement retenu est l'amortissement linéaire, à l'exception du matériel informatique et d'une partie du matériel de bureau pour lesquels un amortissement dégressif est admis fiscalement.

a - Immobilisations non décomposées

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

- ✓ Agencements 10 ans
- ✓ Véhicule automobile 5 ans
- ✓ Matériel de bureau 5 ans linéaire ou dégressif
- ✓ Matériel informatique 3 ans dégressif
- ✓ Mobilier de bureau 10 ans
- ✓ Matériel technique & agricole 5 ans (sauf si le matériel est financé par une subvention : le matériel est alors amorti dans l'année)

Les durées d'utilisation correspondent aux durées d'usage.

b - Immobilisations décomposables

Si les éléments constitutifs d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu (Art 311-2 PCG)

Notre société présente les immobilisations décomposables suivantes:

- Immeuble d'exploitation

(Immeuble inscrit à l'actif et affecté à l'exploitation, ou mis à la disposition d'une entreprise liée, au sens de l'article 39-12 du CGI, affectant ce bien à leur propre exploitation).

L'amortissement des composants est calculé selon leur durée d'utilisation. La structure est amortie selon la durée d'usage.

Le tableau de décomposition et d'amortissement est le suivant:

- Structure	25 à 40 ans
- Façade, étanchéité	20 ans
- Inst.Générales Techniques (IGT)	15 ans
- Agencements	7 ans

A chaque clôture, s'il existe un indice quelconque montrant qu'un actif a perdu de manière significative de sa valeur, il est procédé à un test de dépréciation. La comptabilisation d'une dépréciation modifiera prospectivement la base amortissable de l'actif concerné.

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Les subventions d'investissements sont amorties sur la durée des immobilisations afférentes à ces subventions. Le montant de l'amortissement de l'exercice est de 10 060,86 €.

PARTICIPATIONS – AUTRES TITRES IMMOBILISES – VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les placements de trésorerie d'un montant de 2 351 968 € au 31 décembre sont constitués de parts d'OPCVM monétaires.

Ils dégagent une plus value latente de 3,5 K€ à la clôture de l'exercice 2010.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes ont été comptabilisées pour leur valeur nominale.

Selon les règles pratiquées par l'Institut de l'Elevage au cours des exercices précédents, les créances clients ont fait l'objet d'une provision pour dépréciation comme indiquée ci-dessous :

Créances clients ventes et prestations, et conventionnement : en fonction du risque

Créances « Conventions produits à recevoir »

Produits à recevoir sur conventions année n-4 :	100 %
produits à recevoir sur conventions année n-3 :	75 %
produits à recevoir sur conventions année n-2 :	50 %
produits à recevoir sur conventions année n-1 :	10 %
produits à recevoir sur conventions année n :	5 %

FONDS DEDIES

A partir de l'exercice clos au 31 Décembre 1999 et en application du plan comptable des associations, l'Institut comptabilise le montant correspondant au coût des travaux restant à réaliser au 31 décembre de l'exercice, estimé par chaque responsable de service, sous forme de Fonds Dédiés sur subventions de fonctionnement.

La valorisation a été faite au coût réel par rapport aux charges engagées et à l'activité des ingénieurs.

INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

La provision pour indemnités de départ en retraite a été calculée selon la méthode des « unités de crédit projetés » norme IAS 19

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives. Les engagements ont été comptabilisés à la clôture de l'exercice sur la base des hypothèses suivantes : coefficient d'actualisation 2.68 %, coefficient de progression des salaires 3,48 % (moyenne des coefficients constatés les 5 derniers exercices), turn-over 2.54 % si age inférieur à 40 ans.

DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION (DIF)

Les droits acquis à la clôture de l'exercice représentent 23 550 heures.

Tableau n° 1

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

MOUVEMENT DES POSTES (ACTIF IMMOBILISE)	VALEUR AU 01/01/10	ENTREES	SORTIES	VALEUR AU 31/12/10
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
LOGICIELS	225 575	14 528		240 103
TOTAL 1	225 575	14 528		240 103
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TERRAINS	272 719		-280	272 439
CONSTRUCTIONS	1 676 812	104 377		1 781 189
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AGENCEMENTS ET INSTALLATIONS	722 499	122 702		845 201
MATERIEL DE TRANSPORT	58 527			58 527
MAT DE BUREAU, MAT D'INFORMATIQUE, MOBILIER	1 523 663	136 327	-371 207	1 288 783
MAT TECHNIQUE & AGRICOLE	753 077	113 673		866 750
AVANCES ET ACOMPTES				
TOTAL 2	5 007 297	477 079	-371 487	5 112 889
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	2 885 012		-158 112	2 726 900
AUTRES TITRES IMMOBILISES	19 308	405		19 713
PRETS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	409 587	589 199		998 786
TOTAL 3	3 313 907	589 604	-158 112	3 745 399
TOTAL GENERAL (1 + 2 + 3)	8 546 779	1 081 211	-529 599	9 098 391

Tableau n° 2

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	AMORT AU 01/01/2010	AUGMENTATION	DIMINUTION	AMORT AU 31/12/2010
		DOTATIONS	SORTIS	
LOGICIELS	208 924	27 318		236 242
CONSTRUCTIONS	1 152 594	38 644		1 191 238
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS & AGENCEMENTS	659 658	18 744		678 402
MATERIEL DE TRANSPORT	57 619	908		58 527
MAT DE BUREAU, INFORMATIQUE, MOBILIER	1 378 940	139 528	-371 207	1 147 260
MATERIEL TECHNIQUE & AGRICOLE	707 853	34 346		742 200
TOTAL	4 165 588	259 488	-371 207	4 053 868

Tableau n° 3

TABLEAU DES PROVISIONS ET DES FONDS DEDIES

NATURE	MONTANT AU 01/01/10	AUGMENTATION DOTATION	DIMINUTION REPRISE	MONTANT AU 31/12/10
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	1 947 096	1 941 988	-1 946 131	1 942 953
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	3 924 314	368 368	-492 008	3 800 674
TOTAL 1	5 871 410	2 310 356	-2 438 139	5 743 627
SUR COMPTES IMMO FINANCIERES				
SUR STOCK (TUP Technipel)	34 619		-34 619	
SUR COMPTES CLIENTS & COMPTES RATTACHES	575 605	549 535	-389 471	735 669
SUR VMP				
TOTAL 2	610 224	549 535	-424 090	735 669
TOTAL (1 + 2)	6 481 634	2 859 891	-2 862 229	6 479 297
DONT DOTATIONS ET REPRISES D'EXPLOITATION		2 859 891	-2 827 610	
TOTAL		2 859 891	-2 827 610	
FONDS DEDIES - ORGANISMES	01/01/2010	UTILISATION S/ 2010	ENGAGEMENT A REALISER S/ RESSOURCES AFFECTEES	31/12/2010
	19	789	689	19
MINISTERE DPEI (GENETIQUE)	640 528	640 528	678 867	678 867
OFFICES	1 126 994	1 126 994	1 164 721	1 164 721
AUTRES	179 574	178 610	98 400	99 364
TOTAL	1 947 096	1 946 132	1 941 987	1 942 951

Tableau n° 3 b

DETAIL DES PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CLIENTS ET PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

NATURE	MONTANT BRUT 01/01/10	PROVISION 01/01/10	DOTATION PROVISION EXPLOITATION	REPRISE PROVISION EXPLOITATION	DOTATION PROVISION EXCEPTIONNELLE	REPRISE PROVISION EXCEPTIONNELLE	PROVISION 31/12/10
ACTIF							
PROVISION POUR CREANCE CLIENTS							
Clients, ventes & prestations	1 492 203	16 796	4 642	-2 232			19 206
Clients, conventionnements	1 555 100						
Conventionnements, produits à recevoir	9 717 575	558 809	544 893	-387 239			716 463
TOTAL 1	12 764 879	575 605	549 535	-389 471			735 669
PASSIF							
PROVISION POUR RISQUES & CHARGES							
Départ retraite		3 001 199	298 490	-302 028			2 997 661
Travaux immeuble MNE paris		649 686	38 636	-87 759			600 563
Travaux Villers Bocage		90 232	11 242	-69 087			32 388
Travaux Le Mourier		33 134	20 000	-33 134			20 000
Autres litiges		150 063					150 063
TOTAL 2		3 924 314	368 368	-492 008			3 800 674
TOTAL 3			917 904	-881 479			

ANALYSE DES REPRISES SUR PROVISIONS

PROVISION POUR CREANCE CLIENTS	REPRISE PROVISION EXPLOITATION	REPRISE PROVISION EXCEPTIONNELLE	% ENCAISSE	% PERTE
Clients, ventes & prestations	2 232		90%	10%
Clients, conventionnements				
Conventionnements, produits à recevoir	387 239		99%	1%

PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	REPRISE PROVISIONS D'EXPLOITATION	REPRISE PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	% REALISE
Travaux immeuble MNE paris	87 759		14%
Travaux Villers Bocage	69 087		77%
Travaux Le Mourier	33 134		100%

Tableau n° 4

TABLEAU DE SUIVI DES PRINCIPALES CONVENTIONS 2010 (montants H.T.)

FINANCEUR	DOTATION 2010	DOTATIONS 2010 NON PERCUES AU 31/12/10*	FONDS DEDIES 2010**
CASDAR DOTATION DE BASE	9 700 000	1 455 000	24 038
CASDAR APPEL A PROJET	1 629 746	336 668	
CREDITS GENETIQUES OFFICE	3 157 900	2 223 172	678 867
CREDITS IDENTIFICATION	1 506 798		
OFFICE ACTIONS ET RESEAUX	2 084 540	1 501 174	1 140 684
OFFICE AUTRES CONVENTIONS	217 611	166 827	
INTERBEV, NORMABEV & CIV	840 540	148 141	
CNIEL	856 413	35 000	5 293
CNE	1 300 360	336 508	1 550
FGE	1 530 002	739 425	
CREDITS RECHERCHE, PRG ACTA & UMT	826 814	150 052	
UNION EUROPEENNE	183 953	161 615	
COLLECTIVITES REGIONALES	330 977	271 168	11 624
AUTRES MINISTERES	283 861	193 348	
TOTAL	24 449 514	7 718 097	1 862 055

* Montant non encaissé au 31/12/2010 relatif à la dotation 2010

** Fonds dédiés relatifs à la dotation 2010 ou antérieure

Tableau n° 5

TABLEAU DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
ACTIF IMMOBILISE			
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	2 433 897		2 433 897
PRETS	200 000	100 000	100 000
AUTRES IMMO FINANCIERES & CPTES RATTACHES	113 475	8	113 467
TOTAL 1	2 747 372	100 008	2 647 364
ACTIF CIRCULANT			
CREANCES CLIENTS	12 764 879		
PERSONNEL	29 004	29 004	
ORGANISMES SOCIAUX (IJ CMSA, MUTUELLE)	21 269	21 269	
ETAT	19 211	19 211	
DEBITEURS DIVERS	47 755		
TOTAL 2	12 882 117	69 484	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	53 215	53 215	
TOTAL 3	53 215	53 215	

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	A 1 AN AU PLUS	ENTRE 1 ET 5 ANS	A PLUS DE 5 ANS
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	228 161	59 790	126 390	33 700
CONCOURS BANCAIRES				
FOURNISSEURS	3 354 943	3 354 943		
PERSONNEL	2 047 664	2 047 664		
DETTE SOCIALES (CMSA CCPMA)	1 932 571	1 932 571		
ETAT	485 309	485 309		
CREDITEURS DIVERS	3 564 474	3 564 474		
TOTAL 1	11 613 123	11 444 753	126 390	33 700
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	824 730	824 730		
TOTAL GENERAL	12 437 853	12 269 482	126 390	33 700

Tableau n° 6

TABLEAU DES COMPTES DE REGULARISATION

ACTIF	PRODUIT A RECEVOIR
CLIENT, CONVENTIONNEMENT P.A.R. PERSONNEL ORGANISMES SOCIAUX ETAT DEBITEURS DIVERS	9 717 575
TOTAL	9 717 575

PASSIF	CHARGES A PAYER
INTERETS COURUS S/EMPRUNT	5 955
INTERETS COURUS "BANQUE"	
FOURNISSEURS Charges à payer	1 007 717
PERSONNEL	-1 947 053
ORGANISMES SOCIAUX	-884 229
ETAT	-184 672
CREDITEURS DIVERS	
TOTAL	-2 002 282

Tableau n° 7

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS COMPTABILISES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
NEURONES (maintenance)	23 247
PRODWARE (maintenance)	17 385
GROUPE TC (maintenance)	2 837
ABC AGRA PRESSE (abonnement)	2 644
DIVERS	7 102
TOTAL	53 215

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT
Actions engagées en 2011 pour lesquelles une partie de la subvention a été reçue ou comptabilisée en 2010	
FGE actions génétiques	281 734
MINISTERE actions génétiques	125 014
INTERBEV	111 951
DGAL	98 280
CNIEL	72 600
CNOG Mexique	28 700
DIVERS	106 451
TOTAL	824 730

Tableau n° 8

ENTREPRISES LIEES			
POSTES DU BILAN	MONTANT	ACTIF	PASSIF
CREANCES RATTACHES A DES PARTICIPATIONS (SCI MNE)	2 001 840	2 001 840	
CREANCES RATTACHES A DES PARTICIPATIONS (LABOGENA)	142 166	142 166	
CREANCES RATTACHES A DES PARTICIPATIONS (SCI MRA)	289 892	289 892	
CLIENT (SPEOC)	0	0	
FOURNISSEUR (SPEOC)	1 024		1 024
CLIENT (LABOGENA)	0	0	
FOURNISSEUR (LABOGENA)	48		48
CLIENT (SCI MRA)	0	0	
FOURNISSEUR (SCI MRA)	3 690		3 690
CLIENT (ACTA INFORMATIQUE)	1 491	1 491	
FOURNISSEUR (ACTA INFORMATIQUE)	183 442		183 442

Tableau n° 9

FILIALES ET PARTICIPATIONS		VALEUR COMPTABLE DES TITRES	CAPITAUX PROPRES dont résultat	CAPITAUX PROPRES part Institut	RESULTAT AU DERNIER EXERCICE CLOS	DATE DERNIER EXERC. CLOS
	%					
SARL SPEOC	81 %	4 665	333 753	270 173	41 341	31/12/09
SCI MNE	54 %	248 244	436 443	236 989	-10	31/12/09
GIE MNE-SERVICES	54 %	3 258	-33 446	-18 171	-39 598	31/12/09
SARL ACTA INFORMATIQUE	13 %	33 661	485 949	64 583	3 389	31/12/09
SCI MRA	21 %	3 174	-10 114	-2 140	-13 485	31/12/09
GIE LABOGENA	10 %		1 404 860	135 148	-48 637	31/12/09

Tableau n° 10

REPARTITION DU PERSONNEL				
Personnel (CDD et CDI) présent au 31/12/2009	RESPONSABLES PROJET (CATEGORIE IV)	ASSISTANTS (CATEGORIE III)	EMPLOYES (CATEGORIE I & II)	TOTAUX
FEMMES	87	39	6	132
HOMMES	106	24	2	132
TOTAUX	193	63	8	264

Rémunération et avantages en natures des 3 plus Hauts Cadres de l'Institut sur l'année 2010 : 0 €

ENGAGEMENT HORS BILAN

Un nantissement des SICAV BNP pour un montant de 685 310 € en garantie d'une caution bancaire donnée par la BNP sur l'opération Egypte

DIVERS

Honoraires de CAC

- Mission légale : 34 528 €
- Diligences directement liées : 3 900 €