



**KPMG AUDIT NORD**  
159 avenue de la Marne  
CS 75039  
59705 Marcq en Baroeul Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)3 20 20 65 00  
Télécopie : +33 (0)3 20 20 65 10  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

**Association OMBELLISCIENCE**  
**Picardie**

**Rapport du commissaire aux  
comptes sur les comptes  
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2013  
Association OMBELLISCIENCE Picardie  
70, rue des Jacobins-80000 Amiens

KPMG Audit Nord,  
société française membre du réseau KPMG  
constitué de cabinets indépendants adhérents de  
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée  
inscrite à la Compagnie  
Régionale  
des Commissaires aux Comptes  
de Douai.

Siège social :  
KPMG Audit Nord  
159 avenue de la Marne  
59705 Marcq en Baroeul Cedex  
Capital : 200 000 €.   
Code APE 6920Z  
512 773 656 R.C.S. Roubaix-  
Tourcoing  
TVA Union Européenne  
FR 17 51 27 73 656



**KPMG AUDIT NORD**  
159 avenue de la Marne  
CS 75039  
59705 Marcq en Baroeul Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)3 20 20 65 00  
Télécopie : +33 (0)3 20 20 65 10  
Site internet : www.kpmg.fr

## **Association OMBELLISCIENCE Picardie**

Siège social : 70, rue des Jacobins-80000 Amiens

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2013

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 2013, sur :

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

## 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.

Les activités de votre association sont exclusivement financées par des subventions. Les soldes provisionnés au 31 décembre 2013 ne seront définitivement acquis qu'après contrôle par les financeurs des comptes rendus financiers pour chacune des actions et ce postérieurement à l'assemblée générale statuant sur les comptes.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté notamment à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les évaluations des subventions à percevoir, à contrôler la cohérence des calculs effectués par l'association, à comparer les évaluations des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la Direction Générale.

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 de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Amiens, le 25 mars 2014

KPMG Audit Nord

Jacques ESTIENNE  
Trésorier

10:17:11  
Frédéric Noiret  
Associé

Paul PERSONNE  
Président

**OMBELLISCIENCE Picardie**  
70 rue des Jacobins  
80000 AMIENS  
Tél. 03.22.95.73.97 - Fax: 03.22.45.18.70



# OMBELLISCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins  
80000 AMIENS

---

**RESULTAT DES COMPTES  
EXERCICE CLOS  
AU 31 DECEMBRE 2013**

---



**universcience**



<b>Sommaire</b>	<b>2</b>
<b>Eléments financiers</b>	
Bilan – Actif	3
Bilan – Passif	4
Compte de Résultat de l'exercice 2013	5
Compte de Résultat de l'exercice 2013 détaillé	6
Graphiques :	
Evolution des charges entre 2012 et 2013 (en k€)	7
Répartition des charges d'exploitation 2013	7
<b>Annexes</b>	<b>8</b>
<b>1. Principes, règles et méthodes comptables</b>	<b>9</b>
<b>2. Faits majeurs de l'exercice</b>	<b>9</b>
<b>3. Informations relatives au bilan</b>	<b>10</b>
3.1. Bilan actif	10
3.1.1. Actif Immobilisé	10
3.1.1.1. Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux	10
3.1.1.2. Immobilisations corporelles - Amortissements pour dépréciation	10
3.1.1.3. Immobilisations corporelles - Mouvements principaux	10
3.1.2. Actif circulant - Classement par échéance	11
3.1.2.1. Créances clients	11
3.1.2.2. Autres créances	11
3.1.2.3. Liquidités	11
3.1.2.4. Charges constatées d'avance	11
3.2. Bilan passif	12
3.2.1. Fonds associatifs	12
3.2.2. Subventions d'investissement, composition, méthodes d'amortissement	12
3.2.3. Fonds dédiés	12
3.2.4. Produits constatés d'avance	12
<b>4. Informations relatives au compte de résultat</b>	<b>13</b>
4.1. Ventilation de l'effectif moyen	13
4.2. Autres informations (Engagements)	13
4.2.1. Location	13
4.2.2. Retraite	13
4.2.3. DIF (droit individuel à la formation)	13

**OMBELLISCIENCE Picardie BILAN de l'exercice 2013**

		2013			Exercice N-1
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	6 632	3 543	3 089	5 029
	Droit au bail				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>Total</b>	<b>6 632</b>	<b>3 543</b>	<b>3 089</b>	<b>5 029</b>
	<b>Immobilisations corporelles</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat out. industriels	216 694	152 567	64 127	73 140
	Inst. Générales, agencements, aménagements	3 004	1 876	1 127	1 728
	Autres immobilisations corporelles	30 797	25 844	4 953	6 758
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations grévées de droits					
<b>Total</b>	<b>250 495</b>	<b>180 287</b>	<b>70 208</b>	<b>81 626</b>	
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 554		4 554	4 554	
<b>Total</b>	<b>4 554</b>		<b>4 554</b>	<b>4 554</b>	
<b>Total de l'actif immobilisé</b>	<b>261 681</b>	<b>183 830</b>	<b>77 851</b>	<b>91 209</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>Stocks</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	Marchandises				
	<b>Total</b>				
	Avanc. et acomp. vers. sur commandes				
	<b>Créances</b>				
	Clients et comptes rattachés	8 260		8 260	
	Autres créances	130 158		130 158	113 653
	<b>Total</b>	<b>138 418</b>		<b>138 418</b>	<b>113 653</b>
	<b>Divers</b>				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	238 773		238 773	228 775
	<b>Total</b>	<b>238 773</b>		<b>238 773</b>	<b>228 775</b>
	Charges constatées d'avance	520		520	7 207
	<b>Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance</b>	<b>377 711</b>		<b>377 711</b>	<b>349 635</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement					
Ecart de conversion actif					
<b>Résultat à recycler</b>					
Déficit Gestion convent. en attente contrôle					
Déficit Gestion convent. en attente imputation					
<b>Total</b>					
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>639 391</b>	<b>183 830</b>	<b>455 562</b>	<b>440 844</b>	

PASSIF		Exercice 2013	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	121 896	121 896
	Fonds associatifs avec droits de reprise		
	Fonds investissement	154 952	144 952
	Écarts de réévaluation		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	32 985	32 985
	Affectation au projet associatif		
	Report à nouveau	24 746	9 926
	Résultat de l'exercice(excédent ou déficit)	24 835	24 820
	<b>Sous total</b>	<b>359 414</b>	<b>334 579</b>
	Fond associatif représentatif		
	Fond associatif représentatif		
Écarts de réévaluation			
Subventions d'investissement	1 128	1 726	
Amortissement subvention région			
Provisions réglementées			
Droit du propriétaire prêteur			
<b>Total I</b>	<b>360 540</b>	<b>336 305</b>	
PRO	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
F. D.	Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	23 100	23 100
<b>Total II</b>	<b>23 100</b>	<b>23 100</b>	
D E T T E S	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit(1)	46 306	17 501
	Emprunts et dettes financières divers		
	<b>Total</b>	<b>46 306</b>	<b>17 501</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 407	2 181
	Dettes fiscales et sociales	24 209	52 825
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 931
	Autres dettes		
<b>Total</b>	<b>25 615</b>	<b>63 937</b>	
	Produits constatés d'avance		
	<b>Total des dettes et des produits constatées d'avance</b>	<b>71 921</b>	<b>81 438</b>
	Écart de conversion passif		
Résult. a recycl	Excédent gestion conventionnée en attente de contrôle		
	Excédent gestion conventionnée en attente imputation		
<b>Total</b>			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>455 562</b>	<b>440 844</b>

	2013	N-1
<b>Produits d'exploitation</b>		
Vente de marchandise		
Production vendue - Biens		
- Services	8103	18 872
<b>Sous total</b>	<b>8103</b>	<b>18 872</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Mécénat	507428	502 847
Reprises sur amort et provisions, transfert de charges	9000	
Reprise de subvention	23745	35 884
Cotisations	600	1 687
Autres produits	3530	3 100
	1537	165
<b>Total</b>	<b>553943</b>	<b>562 556</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Marchandises - Achats		
- Variation de stocks		
Mat premières et autres approv. - Achats	148594	167 054
- Variation stocks		
Autres achats et charges externes	112083	106 390
Impôts taxes et versements assimilés	13309	11 169
Salaires et traitements	156238	162 601
Charges sociales	64894	65 695
Dotations aux amortissements et provisions		
sur immobilisations - amortissements	37103	31 658
sur immobilisations - provisions		
sur actif circulant		
pour risques et charges		
Autres charges		
<b>Total</b>	<b>532221</b>	<b>544 569</b>
<b>A Résultat d'exploitation</b>	<b>21722</b>	<b>17 988</b>
<b>Opérations faites en commun</b>		
<b>B</b> Excédents ou déficits transférés		
<b>C</b> Déficit ou excédents transférés		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Prod financiers d'autres val mob et créances d'actif im		
Autres intérêts et produits assimilés	3098	4 361
Reprises sur provisions, transfert de charges		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de placement		
<b>Total</b>	<b>3098</b>	<b>4 361</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amort et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de val mob de placements		
<b>Total</b>		
<b>D RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3098</b>	<b>4 361</b>
<b>E RESULT. COURANT AVANT IMPOT(A+B-C+D)</b>	<b>24820</b>	<b>22 348</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20	2 978
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transfert de charges		
<b>Total</b>	<b>20</b>	<b>2 978</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges except. sur opérations de gestion	5	506
Charges except. sur opérations en capital		
Dotations except. aux amort. et provisions		
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>506</b>
<b>F RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>15</b>	<b>2 472</b>
<b>G Impôt sur les bénéfices</b>		
<b>H</b> Report ressources non util. exercices antérieurs		
<b>I</b> Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS (E+F-G+H-I)</b>	<b>24835</b>	<b>24 820</b>



Période de l'exercice : 2013

	2013	N-1
<b>Produits d'exploitation</b>		
708000 Prestations de services	8 103,44	18 727,20
708000 Produits des activités annexes		145,00
741001 Subvention ETAT - Fête science		30 000,00
741002 Subvention REGION DESR - Fête Science	30 000,00	30 000,00
741003 Préfecture - Droits des Femmes et Egalité	33 000,00	33 000,00
741005 Subvention Universcience - Fonctionnement	4 000,00	
741005 Subvention Universcience - Forum Territorial	75 100,00	80 000,00
741005 Subvention ETAT - Des machines et des Hommes	11 982,54	
741006 Subvention REGION DESR - Fonctionnement	10 000,00	10 000,00
741006 Subvention REGION DESR - Des machines et des H	110 000,00	121 000,00
741009 Subvention REGION Via Associative	34 000,00	36 000,00
741010 Subvention REGION DCP - Fonctionnement	14 000,00	14 773,00
741010 Subvention REGION DCP - Des Machines et des Hommes	108 000,00	118 000,00
741010 Subvention REGION DCP - Printemps de l'Industrie	2 000,00	2 000,00
741010 Subvention REGION DCP - Parcours Découverte	50 000,00	49 369,43
741012 Subvention Amiens Métropole	19 345,00	1 705,00
745000 Mécatnat	6 000,00	7 000,00
756000 Cotisations adhérents	9 000,00	
757000 Reprise sur prov. d'investissement	3 530,00	3 100,00
791000 Transfert de charges	599,98	1 687,45
792000 Remboursement Formation	23 745,35	35 884,23
793000 Remboursement Divers	1 448,89	165,04
<b>Total Produits d'exploitation</b>	<b>553 942,85</b>	<b>562 566,36</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
602000 Consommables - Produits d'entretien	2,50	277,29
604000 Prestation de service CSTI		
605000 Achat de matériel, équipements et travaux	116 710,95	113 291,52
606110 Gasoil Kangoo	23 745,35	35 884,23
606120 Electricité/Gaz	971,75	1 474,73
606300 Petit matériel	3 365,69	3 069,29
606400 Fournitures administratives	2 651,99	8 101,03
606800 Achat de marchandises/autres mat. et fourm.	1 145,83	4 957,28
<b>Total matières premières et autres approvis.</b>	<b>148 594,06</b>	<b>167 054,37</b>
612001 Redevance Photocopieur	3 762,57	3 954,91
613000 Locations	5 000,00	5 969,66
613100 Location 70 rue des Jacobins	46 197,00	46 197,00
613500 Location Kangoo	5 555,70	5 489,02
613510 Location de matériel	1 020,34	647,97
615000 Maintenance matériel	895,55	2 260,27
616000 Primes assurances	2 820,77	2 605,78
618000 Documentation et frais divers	1 176,18	1 442,11
622000 Honoraires		
622600 Honoraires C/C	11 016,96	10 718,46
623000 Frais imprimés	6 342,55	3 837,42
623400 Cadeaux Fête de la Science	1 269,31	192,76
624000 Transport collectif	5 879,30	2 264,00
625000 Déplacements	8 591,05	7 159,78
625600 Missions	3 587,33	3 255,23
625700 Receptions	2 660,41	3 090,05
626300 Affranchissement	2 692,40	4 048,16
626500 Téléphone	3 151,36	2 836,25
627000 Services bancaires	164,64	146,93
628000 Cotisations	299,30	274,64
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>112 082,72</b>	<b>106 390,39</b>
631100 Taxe sur salaires	9 023,12	7 971,44
633300 FPC	4 285,68	3 198,00
<b>Impôts et taxes</b>	<b>13 308,80</b>	<b>11 169,44</b>
641000 Rémunérations	155 682,72	153 348,50
641200 Congés payés, aménagement RTT	-1 009,22	3 912,33
641300 Prime et gratification	1 170,00	1 941,92
641400 Indemnités et avantages divers	394,76	3 398,67
<b>Salaires et traitements</b>	<b>156 238,25</b>	<b>162 601,42</b>
645100 Urssaf	47 705,84	49 116,87
645300 UGRR	11 346,77	11 363,60
645400 UGRC	1 142,60	1 128,41
645500 IONIS Prévoyance	1 306,06	1 254,69
645600 Assédic		
647500 Aemis	523,84	683,83
648000 Autres charges de personnel	1 097,30	1 077,24
651600 Droits d'auteur et de reproduction	1 771,90	1 070,00
<b>Charges sociales et autres charges</b>	<b>64 894,31</b>	<b>65 694,64</b>
681120 Dotations aux amortissements	37 103,13	31 658,47
<b>TOTAL charges d'exploitation</b>	<b>532 221,27</b>	<b>544 566,73</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>21 721,58</b>	<b>17 997,82</b>
<b>Produits financiers</b>		
768000 Autres produits financiers	3 098,13	4 360,63
<b>TOTAL produits financiers</b>	<b>3 098,13</b>	<b>4 360,63</b>
<b>Charges financières</b>		
668000 Autres charges financière		
<b>TOTAL charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 098,13</b>	<b>4 360,63</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
770000 Autres produits exceptionnels	20,04	2 977,78
<b>TOTAL produits exceptionnels</b>	<b>20,04</b>	<b>2 977,78</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
671800 Pertes et profits	5,00	18,91
678000 Autres charges exceptionnelles		487,00
<b>TOTAL charges exceptionnelles</b>	<b>5,00</b>	<b>505,91</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>15,04</b>	<b>2 471,87</b>
789400 Report ressources effec. ex. ant.		
689400 Engagements à réaliser		
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>24 834,78</b>	<b>24 820,12</b>

Jacques ESTIENNE

Treasurer

Paul

Paul PERSONNE

Président

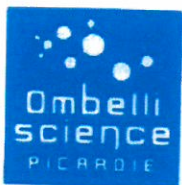
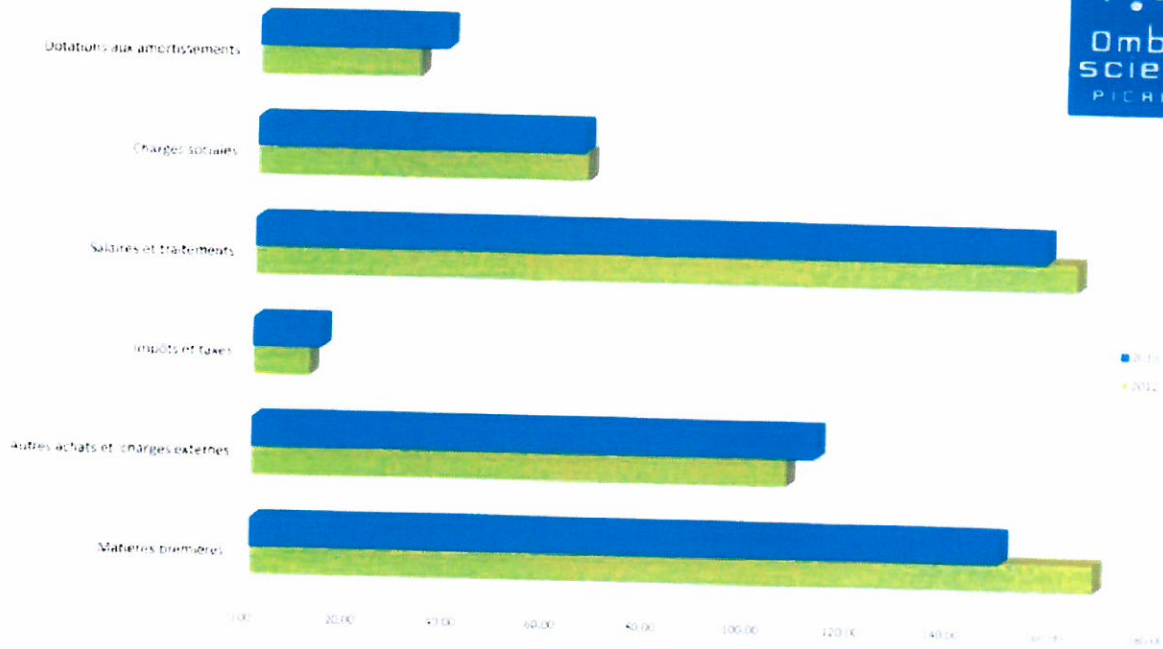


BELLISCIENCE Picardie

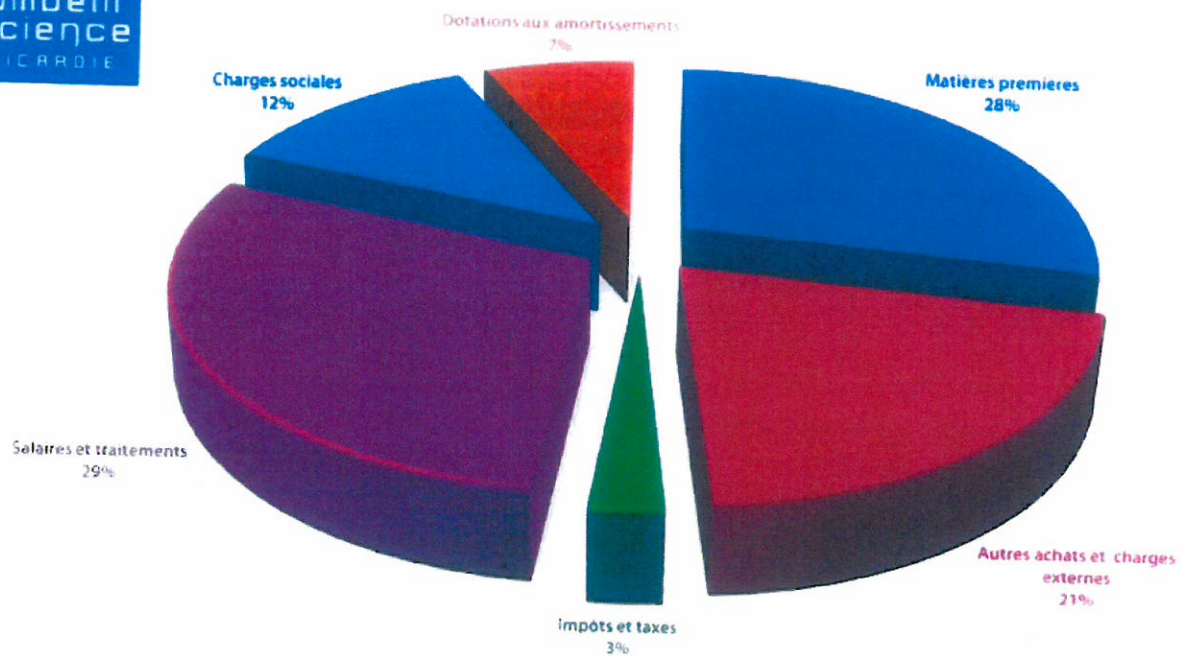
70 rue des Jacobins  
80000 AMIENS

03.22.95.73.97 - Fax: 03.22.45.18.70

### Evolution des charges entre 2012 et 2013 (k€)



### Répartition des charges d'exploitation 2013





# OMBELLISCIENCE Picardie

70 rue des Jacobins  
80000 AMIENS

---

Annexe aux comptes annuels de l'exercice  
clos le 31 décembre 2013  
Montants en EUR

---



universcience



# 1. 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 ».

## Calcul des subventions :

Les subventions de financement de l'activité et des actions spécifiques ont été arrêtées conformément aux conventions. Les soldes à percevoir au 31/12/2013 ne seront définitivement acquis qu'après l'assemblée générale statuant sur les comptes et après contrôle des financeurs concernés.

# 2. Faits majeurs de l'exercice

Sur l'exercice 2013, 6 équivalents temps plein (en CDI) ont participé aux différentes actions d'Ombelliscience Picardie.

Il n'y a eu aucun mouvement de personnel.

Le poste de Médiateur Scientifique, occupé par Bertrand PREVOST a bénéficié le 23 Août 2013 du renouvellement pour une période de 3 ans de l'aide du Service Vie Associative et Jeunesse du Conseil Régional de Picardie.

Depuis la rentrée de septembre 2013, nous comptons également parmi nous Céline Leclerc au poste de Service éducatif, une enseignante détachée du Rectorat de l'Académie d'Amiens en remplacement de Séverine Briaux actuellement en poste à l'étranger.

Nous avons aussi accueilli Célia Limousin dont le Service civique de 6 mois prendra fin le 21 mars 2014.

### 3. Informations relatives au bilan

#### 3.1. Bilan actif

##### 3.1.1. Actif Immobilisé

###### 3.1.1.1. Immobilisations incorporelles - Mouvements principaux

Il n'y a pas eu d'achat d'immobilisation incorporelle au cours de cet exercice.

Types d'immobilisations	Montant	Mode
<b>TOTAL</b>	<b>0,00 €</b>	

###### 3.1.1.2. Immobilisations corporelles - Amortissements pour dépréciation

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

###### 3.1.1.3. Immobilisations corporelles - Mouvements principaux

Les investissements réalisés au cours de l'exercice soit 23.745,35 € se décomposent comme suit :

<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>23.027,43 €</b>	
Coffret pour optique – 3B Scientifique	167,00 €	3 ans linéaire
Extracteurs de fumées – Conrad	491,57 €	3 ans linéaire
Générateur de fonction Goodwill – Conrad	391,28 €	3 ans linéaire
Petit matériel d'animation – VWR	751,09 €	3 ans linéaire
Agitateur magnétique – VWR	375,54 €	3 ans linéaire
Exposition Femmes et Sciences	20.584,95 €	3 ans linéaire
Appareil à nuages – Sordalab	266,00 €	3 ans linéaire
<b>Matériel de bureau et matériel informatique</b>	<b>717,92 €</b>	
Ecran d'ordinateur Nicolas Brazier	95,99 €	3 ans linéaire
Tour d'ordinateur Laurence Lavaquerie	621,93 €	3 ans linéaire
<b>TOTAL</b>	<b>23.745,35 €</b>	

### 3.1.1. Actif Circulant

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

#### 3.1.2.1. Créances clients

Le montant des créances clients restant à recouvrir sur l'exercice 2013 s'élèvent à 8.260 €. Il s'agit de la participation de R.T.E. à la réalisation de l'exposition "Sciences au féminin : Au-delà des idées reçues" (8.000€) et d'une animation faite à la bibliothèque de beaucamps le vieux (260€). A ce jour, ces créances ont été recouvrées.

#### 3.1.2.2. Autres créances

Les autres créances sont évaluées à un montant de 130.158 €. Elles comprennent notamment les soldes de subventions à recevoir au titre de l'année 2013, d'Universcience, des différents services du Conseil Régional de Picardie et d'Amiens Métropole pour 128.082€. Elles comprennent aussi des factures d'adhésions pour un montant de 630 € et un remboursement de formation à recouvrir de l'organisme Uniformation pour 1 447 €.

#### 2.1.2.3. Liquidités

A la clôture de l'exercice, les liquidités au Crédit Agricole Brie Picardie d'Amiens Croix Rompue sont de :

- 156.639 € sur le compte sur livret,
- 82.134 € sur le Livret A.

#### 2.1.2.4. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent des charges d'exploitation portant sur l'exercice 2013. Les charges constatées d'avance s'élèvent à 519,82 € et sont principalement composées :

Location Standard 1 <sup>er</sup> Trimestre 2014	242,82 €
Courrier Picard 2014	277,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>519,82 €</b>

### 3.2. Bilan passif

#### 3.2.1. Fonds associatifs

Analyse des mouvements sur les fonds associatifs hors résultat de l'exercice.

	01.01.2013	+	-	31.12.2013
Fonds associatifs sans droits de reprise	121 896 €			121 896 €
Fonds d'investissement	144 952 €	10.000 €		154 952 €
Réserves diverses	32 985 €			32 985 €
Report à nouveau	9 926 €	14 820 €		24 746 €
<b>Fonds associatifs</b>	<b>309 759 €</b>	<b>24 820 €</b>		<b>334 579 €</b>

#### 3.2.2. Subventions d'investissement, composition, méthodes d'amortissement

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

	A nouveaux	Dotation	Annulation	Solde
Subvention Investissement	19 513 €	0 €	1.677 €	17 836 €
Amortissement subvention	17 787 €	600 €	1.677 €	16 710 €
Subvention nette	1 726 €	-600 €	0 €	1 126 €

L'annulation correspond aux Immobilisations totalement amorties et sorties.

#### 3.2.3. Fonds dédiés

	A nouveaux	Dotations	Reprise	SOLDE
Usine Saint Michel	23 100€			23 100 €
<b>Total</b>	<b>23 100 €</b>			<b>23 100 €</b>

#### 3.2.4. Produits constatés d'avance

Il n'y a pas de produits constatés d'avance sur l'exercice 2013.

## 4. Informations relatives au compte de résultat

### 4.1. Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif au 31 décembre 2013 se présente comme suit (en E.T.P.) :

Directrice	1
Animateur – Chargé de projets	3
Assistante de direction	1
Chargé de mission "Des Machines et des Hommes"	1
	<hr/>
	6

### 4.2. Autres informations (Engagements)

#### 4.2.1. Location

Photocopieur jusqu'au 14/01/2017 : 12 trimestres pour 5.741,28€ TTC  
Véhicule Kangoo jusqu'au 31/07/2016 : 31 mois pour 9.696,70€ TTC  
Standard jusqu'au 1/07/2018 : 19 trimestres pour 4.613,58€ TTC

#### 4.2.2. Retraite

Le montant reste non significatif : la majorité du personnel a moins de 10 ans d'ancienneté.

#### 4.2.3. DIF (droit individuel à la formation)

Le solde d'heures DIF au 31/12/2013 est de 456 heures pour l'ensemble des salariés.