Expertise comptable &
Commissariat aux comptes

Cabinet Sylvie Wanaverbecq

ESPACE DES SCIENCES

LES CHAMPS LIBRES

10, COURS DES ALLIES – 35000 RENNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

Siège social : 1, Square René Cassin – « Les Galaxies » - 35700 RENNES
Téléphone : 02.99.36.92.90 – Télécopie : 02.99.27.87.81 – Email : sarl.csw@gmail.com
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables Région BRETAGNE
Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de RENNES
SARL au capital de 60 000 € - RCS RENNES 423 715 424 – Code APE 6920 Z
N° d'identification intracommunautaire : FR 84 423 715 424

Expertise comptable & Commissariat aux comptes

Cabinet Sylvie Wanaverbecq

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux comptes

ESPACE DES SCIENCES

Les Champs Libres
10 Cours des Alliés

35000 RENNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

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 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association "Espace des sciences", 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.

I - 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 oeuvre 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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823.9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment en ce qui concerne le poste « subventions d'exploitation » et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 Président et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Rennes,

Le 02 Juin 2016.

SARL C.S.W.
Représentée par S. WANAVERBECQ.
Commissaire aux Comptes.

ANNEXE

- **COMPTES ANNUELS AU 31.12.2015**



Bilan comptable

Du 01/01/2015 au 31/12/2015

Espace des sciences

Les Champs libres
10 cours des Alliés
35000 RENNES
Tél : 02 23 40 66 40
Fax : 02 23 40 66 41
www .espace-sciences.org

-I-

Bilan actif et passif



BILAN ACTIF AVANT REPARTITION

ESPACE DES SCIENCES 10 cours des Alliés 35000 RENNES	Exercice N clos le : 31/12/2015 Durée : 12 mois			N -1 clos le 31/12/2014
Immobilisations incorporelles :	**Brut**	**Amts, prov.**	**Net**	**Net**
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets	1 321,00	1 021,55	299,45	374,95
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
Terrains				
Constructions				
Installations, matériel	53 485,22	42 823,77	10 661,45	13 866,16
Autr. immob. corporelles	1 017 865,43	955 548,53	62 316,90	59 009,24
Avances et acomptes				
Immobilisations financières :				
Participations				
Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immob. financières				
Total (1)	**1 072 671,65**	**999 393,85**	**73 277,80**	**73 250,35**
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement.				
En cours de production				
Marchandises	11 340,81	0,00	11 340,81	3 633,76
Avances sur commandes	551,00		551,00	551,00
Créances :				
Créances usagers et comptes rattachés	65 300,09	0,00	65 300,09	73 535,08
Autres créances	416 440,76		416 440,76	674 491,10
Valeurs mobilières de placement	468 038,31		468 038,31	355 794,03
Disponibilités	1 501 937,79		1 501 937,79	1 368 376,25
Charges constatées d'avance	16 586,55		16 586,55	10 242,66
Total (II))	**2 480 195,31**	**0,00**	**2 480 195,31**	**2 486 623,88**
Charges à répartir (III)				
Primes de remboursement emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**3 552 866,96**	**999 393,85**	**2 553 473,11**	**2 559 874,23**

S.W.

BILAN PASSIF AVANT REPARTITION

ESPACE DES SCIENCES 10 cours des Alliés 35000 RENNES	Exercice N clos le : 31/12/2015 Durée : 12 mois	N -1 clos le 31/12/2014
Fonds associatif		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Réserves		
Réserves pour projet associatif		
Autres réserves : réserves pour investissements	70 407,12	70 407,12
Autres réserves : réserves pour trésorerie	1 541 136,04	1 448 803,34
Report à nouveau		
Exédent de l'exercice	- 50 853,07	92 332,70
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens	-	0,00
Provisions règlementées		
TOTAL (I)	**1 560 690,09**	**1 611 543,16**
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	45 040,00	45 040,00
Provisions pour charges	319 770,51	303 872,26
TOTAL (II)	**364 810,51**	**348 912,26**
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	200 000,00	200 000,00
Sur autres ressources		
TOTAL (III)	**200 000,00**	**200 000,00**
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 580,00	24 300,86
Dettes fiscales et sociales	271 701,40	288 803,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	99 043,11	85 387,81
Produits constatés d'avance	35 648,00	927,00
TOTAL (IV)	**427 972,51**	**399 418,81**
Ecarts de conversion passif (V)	**(V)**	
TOTAL GENERAL	**(I à V)**	**2 553 473,11**	**2 559 874,23**

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 0,00 0

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs

S.W.

-II-
Compte de résultat



COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (système de base)

ESPACE DES SCIENCES 10 Cours des Alliés 35000 RENNES	Exercice N clos le : 31/12/2015 Durée : 12 mois			N -1 clos le 31/12/2014
	France	Export	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes diverses Biens	35 428,50		35 428,50	5 307,11
Production vendue Services	499 706,08		499 706,08	460 810,07
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**535 134,58**	**0,00**	**535 134,58**	**466 117,18**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			3 466 549,01	3 671 007,44
Reprises sur amorts et prov, transfert de charges			48 719,21	116 942,07
Cotisations			6 670,00	6 845,00
Autres produits			132 748,63	104 943,18
Total des productions d'exploitation (I)			**4 189 821,43**	**4 365 854,87**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 367,49	2 106,19
Variation de stock (marchandises)			-7 707,05	744,55
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 010,76	1 778,46
Variation de stock (matières premières)				
Autres achats et charges externes			1 770 002,36	1 757 065,37
Impôts taxes et versements assimilés			155 754,80	162 745,03
Salaires et traitements			1 534 598,42	1 421 631,51
Charges sociales			658 734,75	638 026,35
Dotations aux amortissements et aux provisions :				
Sur immobilisations : dotation aux amortissements			36 621,17	30 546,10
Sur immobilisations : dotation aux provisions				
Sur actif circulant : dotation aux provisions			49 478,42	19 391,97
Pour risques et charges : dotation aux provisions			0,00	0,00
Autres charges			60 222,68	57 072,76
Total des charges d'exploitation (II)			**4 268 083,80**	**4 091 108,29**
1. RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I -II)			**-78 262,37**	**274 746,58**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun :				
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers :				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			0,00	0,00
Reprises sur provisions et transfert de charges				
Différences positives de change			0,00	0,00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			25 900,40	16 718,90
Total des produits financiers (V)			**25 900,40**	**16 718,90**
Charges financières :				
Dotations financières aux amorts. et provisions				
Intérets et charges assimilées			0,00	0,00
Différence négative de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières				
Total des charges financières (VI)			**0,00**	**0,00**

S.W.

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (système de base) (suite)

ESPACE DES SCIENCES 10 Cours des Alliés 35000 RENNES	Exercice N clos le : 31/12/2015 Durée : 12 mois			N -1 clos le 31/12/2014
	France	Export	Total	Total
2. RESULTAT FINANCIER (V -VI)			**25 900,40**	**16 718,90**
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II + III - IV + V - VI)			**-52 361,97**	**291 465,48**
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion				
- Legs et donations			2,04	24,12
- Subventions Produits cession d'actif			0,00	0,00
Produits sur exercice extérieur			1 825,00	295,00
Reprises sur provisons et transferts de charges			0,00	989,25
			10,11	21,59
Total des produits exceptionnels (VII)			**1 837,15**	**1 329,96**
Charges exceptionnelles :				
Sur opération de gestion			288,00	447,36
Sur opération en capital			40,25	15,38
Dotations exceptionnelles amort. et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)			**328,25**	**462,74**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**1 508,90**	**867,22**
Report des ressources non-utilisées des exercices antérieurs (IX)			**0,00**	
Engagements à réaliser sur resources affectées (X)			**0,00**	**200 000,00**
Impôts sur les sociétés (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII+IX)			**4 217 558,98**	**4 383 903,73**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII+IX+X)			**4 268 412,05**	**4 291 571,03**
EXCEDENT ou INSUFFISANCE			**-50 853,07**	**92 332,70**
Evaluation des contributions volontaires en nature :				
Produits :				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
Charges :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL				
* Y compris				
redevances de crédit bail mobilier				
redevances de crédit bail immobilier				

(1) Dont produits afférents à des exercices extérieurs
(2) Dont charges afféréntes à des exercices extérieurs

S.V.

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (système abrégé)

ESPACE DES SCIENCES 10 Cours des Alliés 35000 RENNES	N clos le 31/12/2015	N -1 clos le 31/12/2014
Produits d'exploitation (non financier) :		
Ventes de produits, prestations de services, de marchandises	35 428,50	5 307,11
Production vendue (biens et services)	499 706,08	460 810,07
Production stockée		
Transfert de charges	48 719,21	116 942,07
Subventions d'exploitation	3 466 549,01	3 671 007,44
Cotisations	6 670,00	6 845,00
Autres produits (1)	132 748,63	104 943,18
TOTAL I	**4 189 821,43**	**4 365 854,87**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	7 367,49	2 106,19
Variation de stock de marchandises	-7 707,05	744,55
Achats d'approvisionnement	3 010,76	1 778,46
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres charges externes	1 770 002,36	1 757 065,37
Impôts, taxes et versement assimilés	155 754,80	162 745,03
Rémunérations du personnel	1 534 598,42	1 421 631,51
Charges sociales	658 734,75	638 026,35
Dotation aux amortissements	36 621,17	30 546,10
Dotation aux provisions	49 478,42	19 391,97
Subvention accordée par l'association		
Autres charges (dont cotisations)	60 222,68	57 072,76
TOTAL II	**4 268 083,80**	**4 091 108,29**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) :	**-78 262,37**	**274 746,58**
Produits financiers (III) (1)	**25 900,40**	**16 718,90**
Charges financières (IV)	**0,00**	**0,00**
Produits exceptionnels (V) (1)	**1 837,15**	**1 329,96**
Charges exceptionnelles (VI)	**328,25**	**462,74**
Report des ressources non-utilisées des exercices antérieurs (VII)	**0,00**	
Engagements à réaliser sur resources affectées (VIII)	**0,00**	**200 000,00**
Impôts sur les sociétés (IX)		
EXCEDENT ou INSUFFISANCE (I-II+III-IV+V-VI+VII-VIII-IX) (2)	**-50 853,07**	**92 332,70**
Evaluation des contributions volontaires en nature :		
Produits : Prestations en nature		
Charges : Mise à disposition gartuite de biens et services		
TOTAL	0,00	0,00

(1) Dont reprises sur provisions (et amortissements)
(2) Compte-tenu d'un résultat exceptionnel de (V-VI) ou (VI-V)

S.W

-III-
Détail des charges



C.C.S.T.I.
Centre de Culture Scientifique
10 cours des Alliés
35000 RENNES

Compte de résultat

Document fin d'exercice

N° Siret 33073949100034
NAF (APE) 9499Z
N° Identifiant FR53330739491
Période du 01/01/15
au 31/12/15
Tenue de compte : EURO

Détail des postes				Au 311215	Au 311214
CHARGES D'EXPLOITATION					
Coût d'achat des marchandises				-339,56	2 850,74
Achats de marchandises				7 367,49	2 106,19
Livres, docs à revendre	*6072000*			*13 233,26*	*7 869,58*
REMISES OBTENUES SUR ACHAT	*6090000*			*-5 865,77*	*-5 763,39*
Variations de stocks de march.				-7 707,05	744,55
Var/stocks de marchandises	*6037000*			*-7 707,05*	*744,55*
Consommation exercice /tiers				**1 773 013,12**	**1 758 843,83**
Achats matières premières					
Achats autres approvisionnements				3 010,76	1 778,46
Essence	*6022000*			*3 010,76*	*1 778,46*
Variation de stocks Mat./approv.					
Autres achats et charges externes				1 770 002,36	1 757 065,37
Achats d'études prest. serv.	*6040000*				*13 350,00*
Achats de matériel équip. travaux	*6050000*			*73 109,08*	*121 721,38*
Achats de materiel équip.studio	*6051000*			*32 582,07*	*116 676,85*
Fournitures non stockables	*6061000*			*324,72*	*30,00*
Fourn. d'entr. petit équip.	*6063000*			*9 229,48*	*10 519,11*
Fournitures administratives	*6064000*			*13 791,03*	*14 594,22*
Photocopies couleurs	*6064100*				*250,00*
Autres matières & fourn.	*6068000*			*40 628,90*	*35 491,64*
Sous-traitance générale	*6110000*			*370 193,74*	*224 284,11*
Dessins	*6110001*			*5 421,00*	*3 612,60*
Dépenses Multimédia Vidéos Sons	*6111000*			*149 125,75*	*71 877,48*
Duplications vidéos	*6113000*			*1 311,00*	
Locations bureaux	*6132000*			*125,00*	*125,00*
Locations salles	*6132100*			*1 750,71*	
Locations véhicules	*6135000*			*985,82*	*949,15*
Locations diverses	*6136000*			*12 113,99*	*9 280,32*
Entr. des locaux	*6152000*			*38 612,46*	*43 677,71*
Entretien véhicule	*6153000*			*2 441,26*	*3 417,04*
Entr. répar. biens mobiliers	*6155000*			*34 692,40*	*9 327,94*
Maintenance	*6156000*			*27 382,54*	*26 092,66*
Assurances multirisques	*6161000*			*30 227,16*	*27 173,45*
Etudes & recherches	*6170000*			*10 285,02*	*3 638,50*
Documentation	*6181000*			*14 288,68*	*12 707,69*
Photos	*6183000*			*7 110,82*	*11 466,15*
Frais de colloq. sémin. conf.	*6185000*			*3 700,42*	*920,36*
Personnel intérimaire	*6211000*			*1 113,93*	*6 366,66*
Personnel prêté à l'assoc.	*6214000*				*63 494,00*
Mise à disposition locaux, Eaux Tel	*6215000*			*190 315,91*	*191 119,09*
Commissions courtages/achats	*6221000*				*187,83*
Honoraires	*6226000*			*8 793,00*	*8 184,00*
Divers	*6228000*			*5 653,20*	
Annonces & insertions	*6231000*			*15 901,49*	*27 234,44*
Création et achats de films	*6232000*			*12 098,25*	*25 841,20*
Conception d'expositions	*6233000*			*325 908,87*	*287 668,27*
Catalogues & imprimés	*6236000*			*1 189,00*	
Publications	*6237000*			*159 104,74*	*207 347,08*
Divers (pourboires dons...)	*6238000*			*1 290,00*	*1 868,00*
Transports	*6241000*			*10 694,64*	*16 696,49*
Voyages & déplacements	*6251000*			*36 866,56*	*35 793,91*

Détail des postes				Au 311215	Au 311214
Réceptions	*6257000*			*29 451,30*	*33 988,23*
Affranchissements	*6260000*			*77 951,64*	*73 291,48*
Services affranshissements	*6260001*				*1 486,80*
Téléphone	*6261000*			*6 161,03*	*5 117,98*
Internet/Slite Web	*6263000*			*7 371,14*	*9 460,95*
Autres frais & commissions	*6278000*			*704,61*	*735,60*
Impôts, taxes et vers. assimilés				**155 754,80**	**162 745,03**
Impôts, taxes et vers/ assimilés				155 754,80	162 745,03
Taxes sur les salaires	*6311000*			*119 155,10*	*115 616,00*
Particip. employ. form. prof.	*6313000*			*22 842,70*	*33 359,40*
Cot/défaut d'invest. oblig.	*6314000*			*6 654,00*	*6 452,42*
Autres	*6318000*			*7 103,00*	*7 317,21*
Charges du personnel				**2 193 333,17**	**2 059 657,86**
Salaires et traitements				1 534 598,42	1 421 631,51
Salaires appointements comm.	*6411000*			*1 475 914,13*	*1 423 467,45*
Dettes congés payés	*6413000*			*1 097,36*	*-8 002,24*
Indemnités avantages divers	*6414000*			*57 586,93*	*6 166,30*
Charges sociales				658 734,75	638 026,35
Cotisations URSSAF	*6451000*			*487 082,48*	*471 879,19*
Cotisation AGESSA	*6451100*			*90,80*	*94,00*
Cot. caiss. retrait. A G R R	*6453100*			*96 822,32*	*91 879,29*
AG2R Prévoyance	*6453110*			*16 229,95*	*16 004,43*
Cot. caiss. retrait. CIRICA	*6453200*			*16 622,95*	*16 547,52*
Cot. ANEP Pigistes	*6453300*			*241,94*	*277,28*
Cotisations autres org. soc.	*6458000*			*300,98*	
Charges sur congés payés	*6458100*			*451,83*	*574,30*
Tickets restaurants	*6473000*			*33 400,50*	*31 888,50*
Frais de stage	*6474000*			*3 003,00*	*4 446,64*
Médecine du travail pharmac.	*6475000*			*4 488,00*	*4 435,20*
Dotations aux amortis. & provisions				**86 099,59**	**49 938,07**
Amort. sur immobilisations				36 621,17	30 546,10
Dotation aux amortissements	*6811100*			*36 621,17*	*30 546,10*
Provis. sur immobilisations					
Provis. sur actif circulant					
Amort. pour risque et charges					
Dot/risques & charg. d'exp.	*6815000*			49 478,42	19 391,97
Autres charges				*49 478,42*	*19 391,97*
Autres charges				**60 222,68**	**57 072,76**
Droits d'auteur SACEM	*6516000*			60 222,68	57 072,76
Autres droits et valeurs sim.	*6518000*			*4 034,22*	*4 533,75*
Charges diverses de gestion courant	*6580000*			*24,40*	*400,20*
Cotisations (liées vie statut	*6586000*			*53 099,06*	*49 788,81*
TOTAL I				*3 065,00*	*2 350,00*
				4 268 083,80	**4 091 108,29**
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)					
Quotes-parts résultats/op comm.					
CHARGES FINANCIERES (III)					
Dot. aux amort. & aux provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes/cess. mob. de plac.					

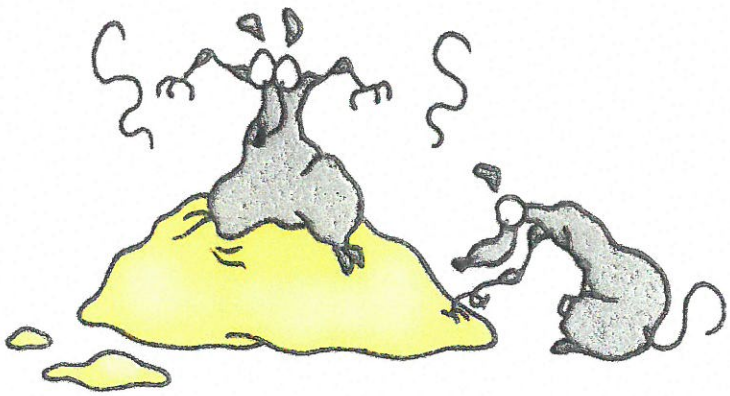
S.W.

Détail des postes				Au 311215	Au 311214
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)				**328,25**	**200 462,74**
Sur opérations de gestion				288,00	447,36
Pénalités et amendes fiscales	*6711000*			*180,00*	*0,06*
Charges sur exer/ ant	*6720000*			*108,00*	*447,30*
Sur opérations en capital				40,25	15,38
Charges exceptionnelles diver	*6788000*			*40,25*	*15,38*
Dotations aux amort. & provis.					200 000,00
Engagements à réaliser s/subv.affec	*6894*				*200 000,00*
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)					
Partic. salariés Expansion					
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)					
Impôts sur les bénéfices					
Solde créditeur					**92 332,70**
Bénéfice					92 332,70
TOTAL GENERAL (CHARGES)				**4 268 412,05**	**4 383 903,73**

S.W.

-IV-

Détail des produits



Détail des postes				Au 311215	Au 311214
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Montant net Chiffre d'affaires (A)				**614 414,07**	**571 060,06**
Ventes de marchandises					
Production vendue (B&S)				614 414,07	571 060,06
Ventes de livres	*7020000*			*5 758,29*	*4 722,71*
Prestations de services	*7060000*			*71 250,00*	*31 000,00*
Gestion associative	*7061000*			*4 250,00*	*495,00*
Publicité Sciences Ouest	*7062000*			*6 536,76*	*7 563,07*
Intervention Service Planétarium	*7064000*			*1 835,00*	*4 938,00*
Intervention médiateurs collèges	*7064100*			*4 690,00*	*3 110,00*
Projet sécurité électrique	*7064200*				*60 340,00*
Locations expos, planétarium	*7083000*			*100 617,60*	*129 146,40*
Ventes diverses	*7084000*			*29 670,21*	*584,40*
Entrées Espace des Sciences	*7084500*			*370 087,20*	*337 527,00*
Ports & frais acces. facturés	*7085000*			*1 618,61*	*2 390,48*
Autres pdts d'activ. annexes	*7088000*			*39 438,51*	*13 446,22*
Abonnements "Sciences Ouest'	*7088030*			*7 775,19*	*5 511,08*
RRRA sur LOCATIONS MISE A DISPOS.	*7098300*			*-29 113,30*	*-29 714,30*
Autres produits d'exploitation (B)				**3 575 407,36**	**3 794 794,81**
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				3 466 549,01	3 671 007,44
Subventions d'exploitation	*7400000*			*3 466 549,01*	*3 671 007,44*
Reprise /prov. & transferts charge				48 719,21	116 942,07
Repr/risques & charg. d'exp.	*7815000*			*33 580,17*	
Transferts charges d'exploit.	*7910000*			*678,58*	*113 903,21*
Transferts char.d'exploit. salaires	*7914000*			*14 460,46*	*3 038,86*
Autres produits				60 139,14	6 845,30
Droits d'auteur et de reprod.	*7516000*			*370,08*	
Cotisations	*7560000*			*6 670,00*	*6 845,00*
Pdts divers de gest. courante	*7580000*			*53 099,06*	*0,30*
TOTAL (A+B)				**4 189 821,43**	**4 365 854,87**
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)					
Quotes parts résultat/op. comm.					
PRODUITS FINANCIERS (III)				**25 900,40**	**16 718,90**
De participations					
D'autres valeurs mobil. & créances					
Autres intérêts et produits assim.				25 880,40	2 930,08
Autres produits financiers	*7680000*			*25 880,40*	*2 930,08*
Reprise/provis. & transf. charges					
Différ. positives de change					
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				20,00	13 788,82
Pdts nets/cession V.M.P.	*7670000*			*20,00*	*13 788,82*
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				**1 837,15**	**1 329,96**
Sur opérations de gestion				2,04	1 013,37
Autres pdts except/op. gest.	*7718000*			*2,04*	*24,12*

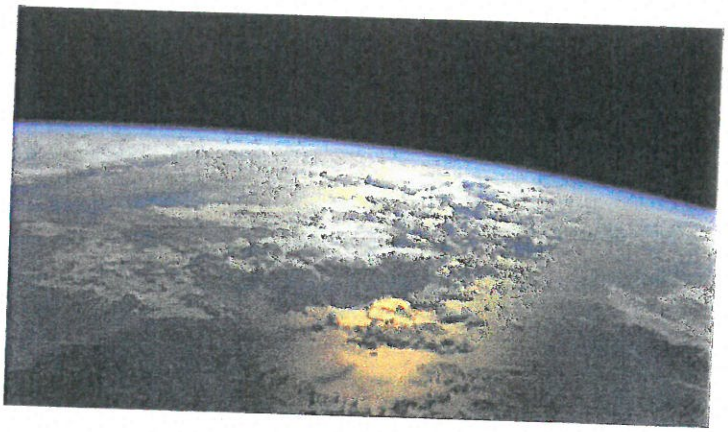
S.V.

SUBVENTIONS 2015

Période	Origine	Nature	Montant en Euros demandé	Montant en Euros Notifié	Reçues en 2 015	Subventions à recevoir 441100	Avances sur subventions 441900
2015	Conseil Régional Bretagne	Sciences Ouest, Promo de la Recherche	170 000,00	170 000,00	85 000,00	85 000,00	-
2015	Conseil Régional Bretagne	Expositions, diffusion expos Site Web	90 000,00	90 000,00	45 000,00	45 000,00	-
2015	Conseil Régional Bretagne	Portail territorial	45 000,00	45 000,00	22 500,00	22 500,00	-
2015	CPER Partie Etat Compétence Régio	Investissements/fonctionnement	340 000,00	323 000,00	161 500,00	161 500,00	-
2015	Conseil Régional Bretagne	Exposition (Ligne à Grande Vitesse)	128 500,00	-	-	-	-
			200 000,00	100 000,00	100 000,00	-	-
2015	Rennes Métropole	Fonctionnement	-	-	-	-	84 345,00
2015	Rennes Métropole	Festival des sciences	2 017 660,00	1 997 660,04	1 997 660,04	-	-
2015	Ville de Rennes	Aide aux actions des écoles	35 000,00	35 000,00	35 000,00	-	-
2015	Ville de Rennes	Subv except. Festival des sciences	5 000,00	6 000,00	6 000,00	-	-
2015	ANRU/Cap Sciences	INMEDIATS		8 000,00	8 000,00		
2015	Conseil Général 29	Fonctionnement	371 000,00	359 591,47	249 229,33	110 362,14	
2015	Conseil Général 35	Fonctionnement	40 000,00	36 000,00	36 000,00	-	-
2015	Ville de Morlaix	Fonctionnement	154 000,00	154 000,00	154 000,00	-	-
2015	Morlaix Communauté	Manufacture de Morlaix	15 000,00	12 300,00	12 300,00	-	-
2015	D R R T	Fête de la science	110 000,00	130 000,00	130 000,00	-	-
2014	UNIVERSITE DE RENNES 1	Fête de la science	21 500,00	19 000,00	19 000,00	-	-
2015	ESTIM Gouvernance	Portail territorial	6 000,00	3 000,00	3 000,00	-	-
2015	Commune de Vezin le Coquet	Fonctionnement	66 685,00	58 342,50	-	58 342,50	-
			4 000,00	4 000,00	2 000,00	2 000,00	-
			3 819 345,00	3 550 894,01	3 066 189,37	484 704,64	84 345,00

-V-

Détail des comptes de l'actif et du passif



Espace des Sciences
C.C.S.T.I.
Centre de Culture Scientifique
10 cours des Alliés
35000 RENNES

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 33073949100034
NAF (APE) 9499Z
N° Identifiant FR53330739491
Période du 01/01/15
au 31/12/15
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.01

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311214
Capital souscrit non-appelé (I)					
Capital souscrit non-appelé (I)					
Immobilisations incorporelles		**1 321,00**	**1 021,55**	**299,45**	**374,95**
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets, droits simil		1 321,00		1 321,00	1 321,00
Concessions, dépôt de marque	*2050000*	*1 321,00*		*1 321,00*	*1 321,00*
Fonds commercial					
Autres immob. incorporelles			1 021,55	-1 021,55	-946,05
Amort. autres immobil. inc.	*2808000*		*1 021,55*	*-1 021,55*	*-946,05*
Avances et acomptes sur immos					
Immobilisations corporelles		**1 071 350,65**	**998 372,30**	**72 978,35**	**72 875,40**
Terrains					
Constructions					
Installations techn., mat., outil		53 485,22	42 823,77	10 661,45	13 866,16
Matériel et outillage	*2154000*	*53 485,22*		*53 485,22*	*52 328,06*
Amort. mat. outillage.	*2815000*		*42 823,77*	*-42 823,77*	*-38 461,90*
Autres immob. corporelles		1 017 865,43	955 548,53	62 316,90	59 009,24
Instal. génér. agenc. amgts	*2181000*	*244 267,23*		*244 267,23*	*244 267,23*
Matériel de transport	*2182000*	*58 049,58*		*58 049,58*	*49 964,40*
Matériel de bureau	*2183000*	*9 618,50*		*9 618,50*	*9 618,50*
Matériel informatique	*2183100*	*141 384,31*		*141 384,31*	*131 403,91*
Mobilier	*2184000*	*216 999,46*		*216 999,46*	*215 345,86*
Matériel d'expositions	*2185000*	*22 291,20*		*22 291,20*	*22 291,20*
Matériel audio/vidéo	*2186000*	*325 255,15*		*325 255,15*	*325 255,15*
Amort. agenc.aména.instal.	*2818100*		*229 300,85*	*-229 300,85*	*-213 319,25*
Amorts. Mat transports	*2818200*		*35 683,22*	*-35 683,22*	*-49 964,41*
Amort. mat de bureau	*2818300*		*3 740,16*	*-3 740,16*	*-534,31*
Amort. mat.informatique	*2818310*		*124 107,50*	*-124 107,50*	*-113 241,13*
Amort. mob. bureau	*2818400*		*215 170,44*	*-215 170,44*	*-214 531,55*
Amort. mat. exposition	*2818500*		*22 291,20*	*-22 291,20*	*-22 291,20*
Amort. mat.audiovisuel	*2818600*		*325 255,16*	*-325 255,16*	*-325 255,16*
Immobilisations en cours					
Avances & acomptes					
nmobilisations financières					
Participations selon mise en équi.					
Autres participations					
Créances rattach. à des particip.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immob. financières					
OTAL II		**1 072 671,65**	**999 393,85**	**73 277,80**	**73 250,35**
tocks et en-cours		**11 340,81**		**11 340,81**	**3 633,76**
Matières premières & approvision					
En cours de production de biens					
En cours production de services					
Produits intermédiaires & finis					

S.W

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311214
Marchandises		11 340,81		11 340,81	3 633,76
Stocks de marchandises	*3700000*	*11 340,81*		*11 340,81*	*3 633,76*
Avances & acomptes versés/com.		**551,00**		**551,00**	**551,00**
Avances & acomptes versés/com.		551,00		551,00	551,00
Fours avances & cptes versés s/cde	*4091000*	*551,00*		*551,00*	*551,00*
Créances		**481 740,85**		**481 740,85**	**747 906,45**
Clients et comptes rattachés		65 300,09		65 300,09	73 535,08
ADHERENTS 2014	*4112014*				*73 535,08*
ADHERENTS 2015	*4112015*	*65 300,09*		*65 300,09*	
Créances douteuses litiges	*4160000*				*2 200,00*
Prov/ Dépréc. cpte adhérents	*4910000*				*-2 200,00*
Autres créances		416 440,76		416 440,76	674 371,37
Cotis. cais. ANEP Pigiste	*4373300*	*345,00*		*345,00*	
Organ. Sociaux Produits à rec	*4387000*	*7 230,81*		*7 230,81*	*-119,73*
Subv. à recevoir de fonctionnemet	*4411000*	*483 955,95*		*483 955,95*	*663 868,10*
Avances sur subventions	*4419000*	*-105 345,00*		*-105 345,00*	
Gestion associative	*4510000*	*30 254,00*		*30 254,00*	*5 285,00*
Produits à recevoir	*4687000*				*5 338,00*
Capital souscrit appelé non versé					
Divers		**1 969 976,10**		**1 969 976,10**	**1 724 170,28**
Valeurs mobilières de placement		468 038,31		468 038,31	355 794,03
Actions propres	*5020000*	*468 038,31*		*468 038,31*	*355 794,03*
Disponibilités		1 501 937,79		1 501 937,79	1 368 376,25
SOCIETE GENERALE	*5121*	*3 247,33*		*3 247,33*	*121 078,18*
SG compte sur livret	*5122*	*1 276 672,33*		*1 276 672,33*	*1 095 987,29*
ANDANTE I F C SOGECAP	*5170*	*117 416,44*		*117 416,44*	*114 765,36*
Caisse	*5310*	*104 601,69*		*104 601,69*	*36 545,42*
Charges constatées d'avance		**16 586,55**		**16 586,55**	**10 242,66**
Charges constatées d'avance		16 586,55		16 586,55	10 242,66
Charges constatées d'avance	*4860000*	*16 586,55*		*16 586,55*	*10 242,66*
TOTAL III		**2 480 195,31**		**2 480 195,31**	**2 486 504,15**
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes rembour. d'obligations (IV)					
Primes de rembour. d'obligations					
Ecart de conversion actif (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)		**3 552 866,96**	**999 393,85**	**2 553 473,11**	**2 559 754,50**

S.W.

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311214
Capital social ou individuel					
Capital social ou individuel					
Primes d'émission, de fusion					
Primes d'émission, de fusion					
Ecart de réévaluation					
Ecart de réévaluation					
Réserves				**1 611 543,16**	**1 519 210,46**
Réserve légale					
Rés. statuaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves				1 611 543,16	1 519 210,46
Autres réserves : réserves invest.	*1068200*			*70 407,12*	*70 407,12*
Autres réserves : réserves trésorer	*1068300*			*1 541 136,04*	*1 448 803,34*
Report à nouveau					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				**-50 853,07**	**92 332,70**
Résultat de l'exercice				-50 853,07	92 332,70
Subventions d'investissement					
Subventions d'investissement					
Fonds dédiés subv. fonctionnement				**200 000,00**	**200 000,00**
Fonds dédiés subv. fonctionnement				200 000,00	200 000,00
Fonds dédiés s/subv fonctionnement	*1940000*			*200 000,00*	*200 000,00*
TOTAL (I)				**1 760 690,09**	**1 811 543,16**
Produits émissions titres particip.					
Produits émissions titres particip					
Avances conditionnées					
Avances conditionnées					
TOTAL (II)					
Provisions pour risques				**45 040,00**	**45 040,00**
Provisions pour risques				45 040,00	45 040,00
Prov/pour risques	*1511000*			*45 040,00*	*45 040,00*
Provisions pour charges				**319 770,51**	**303 872,26**
Provisions pour charges				319 770,51	303 872,26
Prov/pensions & obl. simil.	*1530000*			*319 770,51*	*303 872,26*
TOTAL (III)				**364 810,51**	**348 912,26**
Emprunts obligataires convertibles					
Emprunts obligataires convertibles					

S.W

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311214
Autres emprunts obligataires					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes aup. étab. crédit					
Emprunts & dettes aup. étab. crédit					
Emprunts et dettes financ. divers					
Emprunts et dettes financ. divers					
Avanc. & acptes reçus/com en cours					
Av. & ac. reçus s/com. en cours					
Dettes fourniss. & cptes rattachés					
Dettes fourniss. & cptes rattachés				**21 580,00**	**24 300,86**
Four. divers	*401DIVE*			21 580,00	24 300,86
Four. fact. non parvenues	*4080000*			*14 080,00*	*16 800,86*
				7 500,00	*7 500,00*
Dettes fiscales et sociales					
Dettes fiscales et sociales				**271 701,40**	**288 683,41**
Dettes provision.Congés payés	*4282000*			271 701,40	288 683,41
Cotis. sécurité sociale	*4310000*			*106 812,98*	*105 715,62*
Caisse de retraite AGRR	*4373100*				*125,00*
PREVOYANCE AGRR	*4373110*			*46 489,00*	*43 537,00*
Cotis. cais. retr. cadres	*4373200*			*8 063,00*	*8 039,00*
Cotis. cais. ANEP Pigiste	*4373300*			*9 650,00*	*10 783,00*
Charges sociales sur congés	*4382000*				*345,00*
T.V.A. à décaisser	*4455100*			*67 261,21*	*66 809,38*
Taxe sur salaires	*4471100*			*498,00*	*228,00*
Cotis. pour défaut d'invest.constru	*4471400*			*14 656,00*	*21 116,00*
Partic.Empl. formation prof.continu	*4473300*			*6 654,00*	*6 418,00*
Etat charges à payer	*4486000*			*4 350,00*	*18 300,20*
				7 267,21	*7 267,21*
Dettes sur immo. et cptes rattachés					
Dettes sur immo. & cptes rattachés					
Autres dettes					
Autres dettes				**99 043,11**	**85 387,81**
Charges à payer	*4686000*			99 043,11	85 387,81
				99 043,11	*85 387,81*
Produits constatés d'avance					
Produits constatés d'avance				**35 648,00**	**927,00**
Produits constatés d'avance	*4870000*			35 648,00	927,00
				35 648,00	*927,00*
TOTAL (IV)				**427 972,51**	**399 299,08**
Ecarts de conversion passif (V)					
Ecarts de conversion passif					
TOTAL GENERAL (I à V)				**2 553 473,11**	**2 559 754,50**

S.W.

DETAIL DES COMPTES DE L'ACTIF

2050000 Concessions, dépôt de marques — 1 321,00 €

	Bruts	Amorts	Nets
	Cpte 205	*Cpte 2808*	
Spère de Parenté Vélasque (2005)	76,00	76,00	-
Spère de Parenté INPI (2005)	265,00	265,00	-
Festival des sciences INPI (2006)	225,00	225,00	-
Laboratoire de Merlin INPI *Retiré* (2006)	0,00	-	-
ENIZIG (2008	265,00	210,55	54,45
SCIENCES OUEST (2011)	225,00	112,50	112,50
Espaces des sciences (2011)	265,00	135,50	129,50
	1321,00	*1 024,55*	*296,45*

3700000 Stocks de marchandises — 11 340,81 €

	Bruts	Amorts	Nets
	Cpte 370	*Cpte397*	
52 "Sais-tu pourquoi ?"	188,76		188,76
75 "Fais l'expérience"	302,25		302,25
180 "Mesure du temps"	1 094,40		1 094,40
120 "Animal, animal"	368,40		368,40
250 "Science et Culture"	3 067,50		3 067,50
150 "Curiosités de St Brieuc"	1 767,00		1 767,00
750 livres sur les "Maths"	4 552,50		4 552,50
	11 340,81	-	*11 340,81*

4091000 Fournisseurs avances et acomptes versés — 551,00 €

Caution TOTAL Essence	551,00

S.W.

CREANCES — 481 740,85 €

4112014 Clients et comptes rattachés — 65 300,09 €

4115005	Adh Mai 2015	500,00
4115007	Adh Juillet 2015	9 160,40
4115010	Adh Octobre	1 027,00
4115011	Adh Novembre	15 907,65
4115012	Adh Décembre	38 705,04

AUTRES CREANCES — 416 440,76 €

Autres créances — 7 575,81 €

Caisse AUDIENS (avoir)		345,00
Organismes sociaux produits à recevoir		
CPAM (arrêt maladie)	-	833,65
Uniformation remboursement formation Duguey		8 064,46

4411000 Subventions à recevoir de fonctionnement — 483 955,95 €

CONSEIL REGIONAL BRETAGNE Sciences ouest	85 000,00
CONSEIL REGIONAL BRETAGNE Diffusion expo	45 000,00
CONSEIL REGIONAL BRETAGNE Animation du Pôle	22 500,00
CONSEIL REGIONAL BRETAGNE Espace des sciences numérique	161 500,00
ESTIM	58 342,50
ANRU Investissements d'Avenir	111 613,45

Avances sur subventions — - 105 345,00 €

CONSEIL REGIONAL BRETAGNE LGV	-	84 345,00
CONSEIL DEPARTEMENTAL 35 LGV	-	15 000,00
Subvention Ville de Rennes (classes)	-	6 000,00

S.W.

4510000 Gestion associative		**30 254,00 €**
4322 tickets restaurant à 7€	30 254,00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**16 586,55 €**
4860000 Charges constatées d'avance		**16 586,55 €**
C SUPER Droits expo "Bon appétit"	1 340,00	
Groupama assurances vopitures	1 791,20	
Kerozen Programmes 2016	9 222,95	
Art Terre Programme 2016	3 999,60	
Media Graphique Cartes de vœux	232,80	
COMPTES FINANCIERS		**1 969 976,10 €**
5020000 Actions propres		**468 038,31 €**
Actions propres FCP	95 425,50	
Contrat de capitalisation	372 612,81	
Disponibilités		**1 501 937,79 €**
5120000 Société Générale	3 247,33	
5122000 Société Générale livret d'épargne	1 191 770,97	
5122000 Société Générale livret bleu	84 901,36	
5170000 ANDANTE IFC SOGECAP	117 416,44	
5310 caisse	104 601,69	

S.W.

DETAIL DES COMPTES DU PASSIF

1068200 Autres réserves : réserves pour investissements

70 407,12 €

Report	70 407,12

1068300 Réserves pour trésorerie

1 541 136,04 €

Résultat 2004	14 842,81
AG du 9 mai 2005 Réserves	134 242,14
AG du 1er juin 2005 Réserves pour trésorerie	241 117,81
AG du 11 juin 2008 Réserves pour trésorerie	124 908,85
AG du 1 juillet 2009 Réserves pour trésorerie	985,82
AG du 1er juillet 2010 Réserves pour trésorerie	123 944,96
AG du 5 juillet 2011 Réserves pour trésorerie	268 036,64
AG du 29 juin 2012 Réserves pour trésorerie	216 116,67
AG du 28 juin 2013 Réserves pour trésorerie	47 123,89
AG du 29 juin 2014 Réserves pour trésorerie	277 483,75
AG du 1 juin 2015 Réserves pour trésorerie	92 332,70

1940000 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement

200 000,00 €

Rénovation laboratoire de Merlin	200 000,00

1511000 Provision pour risques

45 040,00 €

Provision pour risques (2010)	45 040,00

1530000 Provision pensions IFC

319 770,61 €

Imdemnités de départ à la retraite IFC	116 006,39
Provision 2008	18 083,14
Provision 2009	31 182,60
Provision 2010	16 528,20
Provision 2011	16 799,18
Provision 2012	18 586,31
Provision 2013	67 294,57

S.W.

Provision 2014	19 391,97	
Indemnité de rupture	- 33 580,17	
Provision 2015	49 478,42	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**21 580,00 €**
401DIVE Fournisseurs divers		**14 080,00 €**
Universciences Solde Expo "La voix"	14 080,00	
4080000 Fournisseurs Factures non-parvenues		**7 500,00 €**
Honoraires Wanaverbecq 2015	7 500,00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		**271 701,40 €**
DETTES SOCIALES		**238 276,19 €**
Personnel		**106 812,98 €**
4282000 Dettes provisions congés payés 2015	106 812,98	
Organismes sociaux		**131 463,21 €**
4310000 URSSAF 4 ème Tr	-	
4373100 UGRR 4 ème Tr	46 489,00	
4373110 UFRR Prévoyance 4ème Tr	8 063,00	
4373200 CIRICA Caisse cadres 4 ème Tr	9 650,00	
4373300 Audiens Pigiste 4 ème Tr	-	
4382000 Charges sociales Provisions Congés 2015	67 261,21	

DETTES FISCALES — 33 425,21 €

Avances sur subventions — - €
Etat — 33 425,21 €

4455100 TVA à décaisser	498,00
4456600 TVA sur biens	-
4471100 Taxes sur les salaires	14 656,00
4471400 Cotisations pour défaut investissement	6 654,00
4473300 Participation employeur formation continue	4 350,00
4486000 Etat charges à payer Taxe handicapés	7 267,21

AUTRES DETTES — 99 043,11 €

4686000 Charges à payer — 99 043,11 €

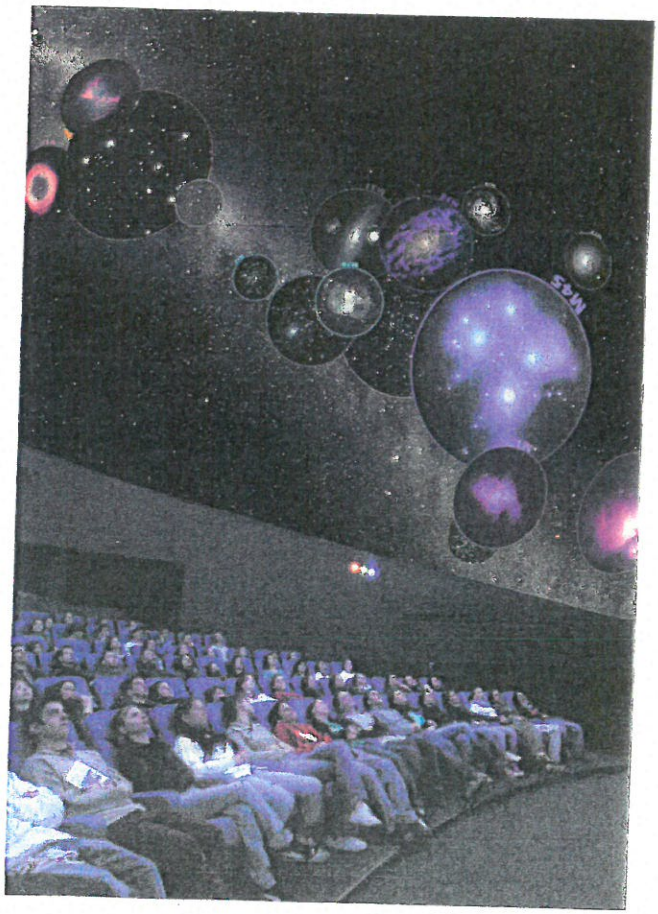
Couzelin erreur de calcul	OD 137	34,10
Zestcom Contrat de service	OD 238	54,00
La POSTE décembre	OD 239	5 242,87
La Poste Colis	OD 240	44,29
Chantrel Prestations St Malo	OD 241	1 440,00
Vit transports Cesson Rennes	OD 242	78,00
Clap services Promotion Sciences Ouest	OD 243	3 019,87
ADAPEI Mise sous pli	OD 244	1 264,69
SOCOTEC Vérification Sécurité	OD 245	720,00
Konica Monilta	OD 246	114,65
Leleux Conférence Morlaix	OD 247	113,70
Culligan décembre	OD 248	23,88
Bruns laboratoire de Merlin	OD 249	11 111,00
Lyreco	OD 250	311,51
Café des Champs libres	OD 251	29,00
Le Galopin Restau	OD 252	607,30
ONET Décembre	OD 253	3 150,00
Konica Monilta	OD 254	1 221,76
Equipements scientifiques Caméra thermique	OD 255	6 150,00
DELL Disques dur	OD 256	277,54

S.W.

Cryo Azote	OD 257	317,82
Hotel Le Sevigné	OD 258	181,70
ESL Verre sur mesure	OD 259	641,71
Sonris Moniteur LCD	OD 260	3 811,92
Sevrette déplacement Morlaix	OD 261	81,80
Rs Métropole solde 4ème tr 2015	OD 262	45 000,00
Rs Métropole provision 15	OD 280	14 000,00

4870000 Produits constatés d'avance		**35 648,00 €**
Sciences ouest 2016		648,00
Direction Projet Atlantique 2017 Paris	FA 11035	2 000,00
Direction Projet LGV Nantes	FA 11034	5 000,00
SNCF Voyage Paris	FA 11036	3 000,00
EIFFAGE RAIL Express	FA 11037	25 000,00

VI-
Comptabilité
par secteur d'activité



Répartition par secteur d'activité au 31/12/2015

	Recettes	Dépenses	SOLDES
FRAIS DE STRUCTURE			
Charges diverses, Recettes diverses	22 035	283 850	- 261 815
Personnel, taxes sur salaires	-	79 005	- 79 005
Amortissements, provisions pour risques		86 100	- 86 100
Transferts de charges d'exploitation et sur salaires	-	-	-
Produits financiers, gestion associative	85 810		85 810
COÛT TOTAL	*107 845*	*448 955*	*- 341 110*
FONCTIONNEMENT : Champs libres			
Activités collèges et animations diverses	166 690	89 810	76 880
Accueil		156 462	- 156 462
EXPOSITIONS SALLE EUREKA			
* Préhistoire(s) L'enquête	500	242	258
* Mille milliards de fourmis	135 233	106 326	28 907
* Voix	133 492	314 675	- 181 183
* LGV	40 000	67 571	- 27 571
* Plumes dinosaures Bon Appétit		26 211	- 26 211
COÛT TOTAL	*475 915*	*761 297*	*- 285 382*
PUBLICATIONS			
Rédaction, publication, diffusion,salaires Sciences Ouest	217 709	374 870	- 157 161
Publications de l'Espace des sciences	5 841	13 233	- 7 392
COÛT TOTAL	*223 550*	*388 104*	*- 164 553*
DIFFUSION DES PRODUITS			
Locations des expositions	216 158	210 924	5 234
			-
COÛT TOTAL	*216 158*	*210 924*	*5 234*
EVENEMENTS			
Fête de la science	30 000	45 172	- 15 172
Festival des sciences	36 845	48 561	- 11 715
St Malo	12 000	10 178	1 822
ESTIM PORTAIL TERRITORIAL	58 343	100 257	- 41 914
PORTAIL TERRITORIAL	45 000	49 022	- 4 022
Espace des sciences Pays de Morlaix "	12 300	14 278	- 1 978
Morlaix communauté Manufacture du tabac	130 000	130 072	- 72
Congrés divers		278	- 278
ERDF	26 619	51 652	- 25 033
A reporter	*351 106*	*449 470*	*- 98 364*
CONFERENCES			
Les conférences de l'Espace des sciences	4 000	137 433	- 133 433
COÛT TOTAL	*4 000*	*137 433*	*- 133 433*

Répartition par secteur d'activité au 31/12/2015

Inmédiats			
Studio	139 545	233 408	- 93 863
Portail territorial	196 905	206 955	- 10 051
Mondes virtuels	333 396	598 578	- 265 182
Evaluation	-	2 130	- 2 130
Dissémination	-	5 173	- 5 173
Fonctionnement	39 510	29 857	9 652
			-
COÛT TOTAL	*709 355*	*1 076 102*	- *366 747*
CHARGES DIVERSES			
Communication, promotion	11 732	8 038	3 694
Planétarium	134 700	429 425	- 294 726
Tous vivants Tous différents Salle de la Terre		151 296	- 151 296
Le Laboratoire de Merlin	200 014	382 347	- 182 333
LABO II	-	200 999	- 200 999
COÛT TOTAL	*346 445*	*1 172 105*	- *825 660*
Subventions non ventilées, produits divers	2 159 160		2 159 160
C.A. TOTAL	4 593 535	4 644 389	- 50 854

-VI-

Dossier de gestion



I PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2015 ont été élaborés et présentés conformément aux règles applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base.

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels sont respectées.

Les comptes annuels sont réguliers, sincères et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

L'indépendance des exercices est respectée. Une régularisation des produits et des charges est effectuée à la clôture des exercices.

Aucune compensation n'est opérée entre :

- les créances et les dettes
- les charges et les produits

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

II COMPLEMENT D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1 – IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Le tableau des variations des immobilisations est présenté dans le dossier de gestion, ainsi que les tableaux des amortissements.

2 – PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur brute d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation peut-être constituée du montant de la différence.

S.W

3 – STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "premier entré, premier sorti", la valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

4 – CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

III COMPLEMENT D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN PASSIF

1 – Réserves

Suite à l'assemblée générale ordinaire du 1ER JUIN 2015 :

- Les résultats de l'année 2014 sont enregistrés dans le compte *1068300* – ***Autres réserves : réserves pour trésorerie*** pour la somme de **92 332.70 €.**

2 – Provisions et fonds dédiés

- Afin de prévoir le décalage des dépenses pour le projet « Laboratoire, de Merlin», l'engagement pris par l'association envers le tiers financeur a été comptabilisé au 31/12/2014 compte *1940000* – ***Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement*** pour la somme de **200 000 €.**

Aucune reprise n'a encore été effectuée au cours de l'exercice 2015.

Par contre, les charges correspondant au financement pour 100 000 € d'une partie du Laboratoire de Merlin prévu lors de l'A.G. du 01/06/2015 ne pouvant être imputées directement sur le compte de réserves de l'Association sans avoir été auparavant constatées par le résultat de l'exercice, ont été comptabilisées dans les comptes de charges du cours de l'exercice entraînant ainsi une perte de l'exercice de 50 853.07 €.

S.W.

IV COMPLEMENT D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF ET PASSIF

1 – ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE.

Toutes les dettes sont à échéance inférieure à un an.

V COMPLEMENT D'INFORMATION SUR LE COMPTE DE RESULTAT

1 – VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Les subventions représentent 82.19 % des produits d'exploitation. (83.74 % en 2014)

Les ressources propres représentent **17.15** % des produits d'exploitation.
En 2015 les entrées s'élèvent à 370 087 euros
337 527 € en 2014
251 409 € en 2013
297 408 € en 2012
264 583 € en 2011
295 360 € en 2010
286 442 € en 2009, 298 679 € en 2008
287 684 € en 2007, le chiffre était de 240 149,68 € en 2006.

Les salaires et charges sur salaires représentent **51** % du total des charges.
47,99 % en 2014
43,52 % en 2013
41,35 % en 2012
45,92 % en 2011
47,61 % en 2010
43.68 % en 2009, 38.21 % en 2008,
38,69 % en 2007, 41,67 % en 2006).

La masse salariale s'élève à 2 193 333 euros (salaires et charges sociales comprises) au 31/12/2015.

2 – TRANSFERTS DE CHARGES

Compte 7580000
Ce compte enregistre les produits venant en atténuation de charges de gestion. Ils concernent des charges d'exploitation.

S.W.

Postes de compte de résultat concernés	Montant
Gestion Dossier INMEDIATS Gestion Dossier ESTIM	*43 775.87 €* *9 623.19 €*

Compte 7914000

Ce compte enregistre les produits venant en atténuation de charges de salaires

Postes de compte de résultat concernés	Montant
CIF Contrat Individuel de Formation : Céline Duguey (Sciences Ouest)	*14 460.46 €*
Transferts de charges d'exploitation	*14 460.48 €*

3 – PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS

Dans l'ancien plan comptable, les produits et les charges sur exercices antérieurs apparaissaient clairement dans le compte de pertes et profits. Dans le plan comptable actuel, ceux-ci ne sont pas distingués des autres charges et produits.

Postes du compte de résultat concernés	Produits	Charges
- - Swets Abonnements S O 2013 Non payé		108.00 €
TOTAL		**108,00 €**
Incidence sur le résultat de l'exercice		**108.00 €**

4 – Rémunération des commissaires aux comptes

Le montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 5 775 €.

S.W.

VI AUTRES INFORMATIONS

1 – Engagements financiers

Engagements de retraite :

Les engagements de l'association vis-à-vis de son personnel sont couverts par des cotisations versées à SOGECAP (contrat ANDANTE IFC). Le montant versé depuis sa souscription en octobre 1999 est de 85 614.19 € Les intérêts sont venus abonder ce compte pour un montant de 31 801.25 € depuis 1999. Les intérêts pour 2015 sont de à 2 651.08 €.

Le solde du compte est de à 117 416.44 € au 31/12/2015.
La provision totale est de 319 770.51 €

2 – Subventions

Depuis 2000, les subventions sont devenues annuelles, elles sont comptabilisées sur l'exercice, du 01 janvier au 31 décembre.

3 – Délai de paiement

La dette fournisseur est faible : 21 580 euros. Le délai de règlement fournisseurs est moins de 30 jours.

Le délai moyen de versement des subventions est de 50 jours.

S.V.

3 – Effectif au 31/12/2015

(76 personnes sur les DADS 2015
84 068 heures)

		Cadre	Non cadre
Temps plein :	30	5	25
Temps partiel :	25	2	23
RAPPEL 2014			
Temps plein :	*33*	*6*	*27*
Temps partiel :	*20*	*2*	*18*
Hommes	19	4	15
Femmes	36	3	33
RAPPEL 2014			
Hommes	22	4	18
Femmes	31	4	27

C.D.I 46 ETP	**31**	**C.D.D.**	**24**	**Total**	**55**
En 2014					
C.D.I 45.39 ETP	**29**	**C.D.D.**	**24**	**Total**	**53**
En 2013					
C.D.I 43 ETP	**30**	**C.D.D.**	**24**	**Total**	**54**
RAPPEL 2013					
C.D.I	30	C.D.D.	24	Total	54
RAPPEL 2012					
C.D.I	30	C.D.D.	21	Total	51
RAPPEL 2011					
C.D.I	31	C.D.D.	16	Total	47

Les 5 salaires bruts les plus élevés : 285 458 euros.

S.W.

4 – Formation continue

La somme de 31 516 euros est versée à Uniformation, notre organisme collecteur.
Les formations suivantes ont été réalisées en 2015

C. Houget, C.Massol, C.Gony, J.Vautier, F.Colombel, W.Le Jonny,
« Habilitation électrique. BO HO HOV»
Le 7 février 2015 — *1 jour*

A.Pintas, S.Lanoé, B.Blouin, l ;Costiou, J.Zaug, M.N.Benâtre, A Keromnes
« Excel Fonctions avancées »
Le 6 novembre 2015 — *1 jour*

A.Pintas
« Excel 3 perfectionnemts »
Du 15 au 16 juin 2015 et du 6 au 7 juillet 2015 — *4 jours*

B.Blouin, M.N. Benâtre
"Simplifiez-vous la DSN"
Le 5 novembre 2015 — *1 jour*

C. Houget, C.Massol, C.Gony, A. Keromnes, F.Colombel, W.Le Jonny, P.Le Bozec, J.Joliff
"In design : mise en page et impression"
Le 28 et 29 septembre 2015 — *2 jours*

C.Duguey

C I F : « M2 Mathématiques de l'information cryptographie »
Septembre à décembre 2015 — *122 jours*

Soit un total de 131 jours sur 2015

S.W.

Le projet scientifique et culturel pour la rénovation de l'Espace des sciences (Laboratoire de Merlin).

Véritable salle exploratoire pour les petits et les plus grands, le Laboratoire de Merlin est un espace permanent pour découvrir les sciences.

Conçu en 2005, il a ouvert ses portes au grand public en mars 2006 lors de l'inauguration du nouvel Espace des sciences dans les Champs Libres à Rennes.

Cette salle est une véritable vitrine de la marque de fabrique de notre centre. Elle entoure en grande partie le cône noir de l'Espace des sciences et elle est ouverte sur l'esplanade du général de Gaulle grâce à ses grandes baies vitrées qui permettent aux passants dans la rue de découvrir l'esprit du Laboratoire de Merlin.

Après dix ans d'activités, nous nous devions de renouveler notre offre afin de rester attractifs auprès du grand public et tout particulièrement des jeunes.

Une montée en gamme des expériences est envisagée avec une trentaine de nouvelles animations. La scénographie sera soignée et valorisera l'ambiance « Jules Verne » ou « Steampunk ». Un petit théâtre des sciences susceptible d'accueillir une cinquantaine de personnes sera installé. Nos jeunes visiteurs auront ainsi la possibilité de découvrir quelques grands principes scientifiques par eux-mêmes en réalisant des expériences (boule à plasma, transformation de la lumière en énergie électrique, principe de Bernouilli...) ou en assistant à des démonstrations avec un médiateur scientifique.

La conception de ce Laboratoire de Merlin, version n°2, a été confiée en 2014 à l'équipe chargée des expositions et médiations. La fabrication a été effectuée de fin 2015 à avril 2016. L'installation est programmée pour mai 2016 avec une période de rodage début juin puis une ouverture publique le 21 juin 2016.

S.W.

-VIII-
Annexes



RECAPITULATIF DES AMORTISSEMENTS
en €

NATURE	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	Valeurs nettes
MATERIEL ET OUTILLAGE	53 485,22	38 461,90	4 361,88	42 823,78	10 661,44
INSTAL. AGENC. AMENAG.	244 267,23	213 319,30	15 981,60	229 300,89	14 966,34
MATERIEL DE TRANSPORT	58 049,58	34 192,12	1 491,09	35 683,21	22 366,37
MATERIEL DE BUREAU	9 618,50	534,31	3 205,85	3 740,16	5 878,34
MATERIEL INFORMATIQUE	141 384,31	113 241,10	10 866,37	124 107,47	17 276,84
MOBILIER DE BUREAU	216 999,46	214 531,55	638,89	215 170,44	1 829,02
MATERIEL D'EXPOSITIONS	22 291,20	22 291,20	0,00	22 291,20	0,00
MATERIEL AUDIOVISUEL	325 255,15	325 255,16	0,00	325 255,15	0,00
TOTAL	**1 071 350,65**	**961 826,63**	**36 545,67**	**998 372,30**	**72 978,35**
PROTECTION MARQUES	1 321,00	946,05	75,50	1 021,55	299,45
TOTAL	***1 072 671,65***	***962 772,68***	***36 621,17***	***999 393,85***	***73 277,80***

Conformément au décret du 30/12/2005, et ne dépassant pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois critères suivants :

* Total du bilan : 3 650 000 €
* Chiffre d'affaires : 7 300 000 €
* Nombre de salariés : 50

les amortissements restent calculés sur la durée d'usage.

Il n'existe pas d'immobilisation décomposable.

S.W.

2154000

MATERIEL ET OUTILLAGE

DATE	NATURE	TAUX	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	VNC
10.98	TRANSPALETTE	20,00	1 213,44	1 213,44		1 213,44	0,00
10.05	GIFFARD GERBEUR	20,00	10 201,88	10 201,88	0,00	10 201,88	0,00
12.05	EES TOUR MODULABLE	20,00	4 784,00	4 784,00	0,00	4 784,00	0,00
12.05	GIFFARD PESEUR	20,00	2 188,68	2 188,68	0,00	2 188,68	0,00
12.05	GIFFARD NACELLE	20,00	11 720,80	11 720,80	0,00	11 720,80	0,00
04.06	RUBION compresseur	20,00	476,60	476,60	0,00	476,60	0,00
12.10	2 chariots de rangement	20,00	6 142,66	5 016,50	1126,16	6 142,66	0,00
02.14	GIFFARD chariot élevateur	20,00	15 600,00	2 860,00	3120,00	5 980,00	9 620,00
07.15	SIFIBAC Nettoyeur	20,00	1 157,16		115,72	115,72	1 041,44
			53 485,22	**38 461,90**	**4 361,88**	**42 823,78**	**10 661,44**

S.W.

2182000

MATERIEL DE TRANSPORT

DATE	NATURE	TAUX	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	VNC
avr-05	RFA Scenic Mégan	25,00	19 492,00	19 492,00		19 492,00	0,00
juin-08	Renault Kangoo	25,00	14 700,12	14 700,12	0,00	14 700,12	0,00
oct-15	Renault Trafic 5 CV	25,00	23 857,46		1 491,09	1 491,09	22 366,37
			58 049,58	**34 192,12**	**1 491,09**	**35 683,21**	**22 366,37**

S.W.

2183000

MATERIEL DE BUREAU

DATE	NATURE	TAUX	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	VNC
nov-14	KONICA MINOLTA COPIEUR	33,33	**9 618,50**	534,31	3 205,85	3 740,16	5 878,34
	TOTAL		**9 618,50**	**534,31**	**3 205,85**	**3 740,16**	**5 878,34**

S.W.

2183100

MATERIEL INFORMATIQUE

DATE	NATURE	TAUX	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	vnc
	MM						
06.06	4 logiciels Microsoft Somaintel	100,00	2 761,56	2 761,56	0,00	2 761,56	0,00
07.06	logiciel Microsoft Somaintel	100,00	1 166,10	1 166,10	0,00	1 166,10	0,00
11.07	CIEL LOGICIEL PAIE	100,00	966,60	966,60	0,00	966,60	0,00
12.07	DELL ADOBE PHOTOSHOP	100,00	1 881,44	1 881,44	0,00	1 881,44	0,00
01.08	DELL OPTILEX PHOTOSHOP	33,33	1 698,52	1 698,52	0,00	1 698,52	0,00
01.08	DELL ADOBE ACROBAT	100,00	721,31	721,31	0,00	721,31	0,00
02.08	DELL PHOTOSHOP	100,00	210,27	210,27	0,00	210,27	0,00
10.08	OSIELL LOGICIEL BDD	100,00	3 602,35	3 602,35	0,00	3 602,35	0,00
11.08	DELL LOGICIEL VISTA	100,00	1 094,40	1 094,40	0,00	1 094,40	0,00
01.09	OSIELL	100,00	3 226,81	3 226,81	0,00	3 226,81	0,00
02.09	DELL ILLUSTRATOR	100,00	807,30	807,30	0,00	807,30	0,00
10.09	OSIELL	100,00	7 235,80	7 235,80	0,00	7 235,80	0,00
01.10	AIGA LOGICIELS AOBE	100,00	1 033,34	1 033,34	0,00	1 033,34	0,00
02.10	CIEL LOGICIEL PAIE	100,00	525,28	525,28	0,00	525,28	0,00
12.10	SKY SCAN 12 PC	33,33	70 415,65	70 415,65	0,00	70 415,65	0,00
02.11	DELL Optilex7	33,33	5 257,62	5 257,62	0,00	5 257,62	0,00
11.11	Sage locgiciel compta	100,00	2 229,34	2 229,34	0,00	2 229,34	0,00
05.12	ADOBE Logiciels	100,00	530,00	530,00	0,00	530,00	0,00
02.13	Sage logiciel compta	100,00	620,72	620,72	0,00	620,72	0,00
03.13	Sage logiciel EBICS	100,00	387,50	387,50	0,00	387,50	0,00
03.14	CIEL LOGICIEL DE PAIE	100,00	1 091,04	909,20	181,84	1 091,04	0,00
04.14	FNAC 2 APPLE IMAC PLANE	33,33	3 158,61	789,57	1 052,76	1 842,34	1 316,27
04.14	DELL 4 OPTILEX PAR CES	33,33	3 044,06	760,94	1 014,59	1 775,52	1 268,54
04.14	DELL 6 PC	33,33	4 500,94	1 125,12	1 500,16	2 625,29	1 875,65
05.14	DELL 2 P2214H	33,33	453,60	100,79	151,18	251,97	201,63
05.14	DELL 1 OPTILEX 9020	33,33	1 441,20	320,23	480,35	800,59	640,61
05.14	MAUGUIN ADOBE PHOTOSH(	100,00	925,19	616,79	308,40	925,19	0,00
05.14	MAUGUIN PACKS OFFICIER I	100,00	239,80	159,87	79,93	239,80	0,00
05.14	DELL 10 OPTILEX 3020	33,33	7 189,56	1 597,52	2 396,28	3 993,80	3 195,76
05.14	DELL 2 BTX 3540	33,33	1 939,20	430,89	646,34	1 077,23	861,97
11.14	DELL LATITUDE 15 5000	33,33	1 048,80	58,26	349,57	407,83	640,97
01.15	DELL 3 TOURSV OPTILEX	33,33	2 264,40	0,00	754,72	754,72	1 509,68
02.15	DELL micro	33,33	2 646,00	0,00	808,42	808,42	1 837,58
07.15	AIGA Logiciel Autocad ld	100,00	1 386,00	0,00	1 039,50	1 039,50	346,50
12.15	DELL 3 TOURSV OPTILEX	33,33	3 684,00	0,00	102,32	102,32	3 581,68
			141 384,31	**113 241,10**	**10 866,37**	**124 107,47**	**17 276,84**

S.W.

2184000

MOBILIER DE BUREAU

DATE	NATURE	TAUX	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	VNC
11.92	BIBLIOTHEQUE	20,00	737,14	737,14		737,14	0,00
04.93	BIBLIOTHEQUE	20,00	834,56	834,56		834,56	0,00
07.03	Bureau Concept Réserves	20,00	2 692,67	2 692,67		2 692,67	0,00
07.05	Bureau Concept Bureaux	20,00	115 000,00	115 000,00		115 000,00	0,00
11.05	Bureau Concept Bureaux	20,00	2 418,50	2 418,50		2 418,50	0,00
03.06	Soca Bancs	20,00	10 354,11	10 354,11		10 354,11	0,00
03.06	CREABOIS Comptoirs	20,00	2 021,24	2 021,24		2 021,24	0,00
04.06	CMA Banquettes	20,00	9 275,76	9 275,76		9 275,76	0,00
05.06	Soca Bancs Ochestre	20,00	1 236,60	1 236,60		1 236,60	0,00
06.06	Soca Bancs Ochestre	20,00	2 013,30	2 013,30		2 013,30	0,00
07.06	Soca Bancs Ochestre	20,00	1 165,71	1 165,71		1 165,71	0,00
02.07	jad industrie table pliante	20,00	710,42	710,42		710,42	0,00
08.07	bureau concept 2 sièges	20,00	1 411,28	1 411,28		1 411,28	0,00
08.07	Créabois dalles:banquettes	20,00	21 357,69	21 357,69		21 357,69	0,00
10.07	Créabois : banquette	20,00	3 700,90	3 700,90		3 700,90	0,00
12.07	Bureau concept Caissons	20,00	3 428,93	3 428,93		3 428,93	0,00
12.07	Bureau concept meubles cha	20,00	7 056,40	7 056,40		7 056,40	0,00
05.08	Créabois accueil	20,00	8 226,09	8226,09		8 226,09	0,00
07.08	Michel Patrick	20,00	2 300,00	2300,00		2 300,00	0,00
07.08	Bureau concept tables siege	20,00	2 218,58	2218,58		2 218,58	0,00
09.08	Bureau concept sieges	20,00	705,64	705,64		705,64	0,00
10.08	Manoana meuble plané	20,00	10 256,36	10256,36		10 256,36	0,00
10.08	Bureau concept plans caissc	20,00	4 269,72	4269,72		4 269,72	0,00
02 12	Bureau concept tables chais	20,00	1 954,26	1139,95	390,85	1 530,80	423,46
04 15	Bureau concept 3 chaises	20,00	1 653,60	0,00	248,04	248,04	1 405,56
	TOTAL		216 999,46	214 531,55	638,89	215 170,44	1 829,02

S.V.

2185000

MATERIEL D'EXPOSITIONS

DATE	NATURE	TAUX	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	VNC
04.07	Spectaculaire 2 projecteurs	25,00	**5 023,20**	5 023,20	0,00	5 023,20	0,00
09.07	Broman Planétarium	25,00	**13 268,00**	13 268,00	0,00	13 268,00	0,00
11.09	cnrs roue cosmique	25,00	**4 000,00**	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00
	TOTAL		**22 291,20**	**22 291,20**	**0,00**	**22 291,20**	**0,00**

S.V.

2186000

MATERIEL AUDIOVISUEL

DATE	NATURE	TAUX	BASE	AANT	AMORT	CUMUL	vnc
03.03	IEC Vidéoprojecteur	25,00	**3 928,86**	3 928,86		3 928,86	0,00
03.04	IEC Vidéoprojecteur	25,00	**2 000,91**	2 000,91		2 000,91	0,00
08.05	SONY DVD	25,00	**1 089,00**	1 089,00		1 089,00	0,00
02.06	5 écrans Plasma Sky Scan	25,00	**56 220,00**	56 220,00		56 220,00	0,00
02.06	Krys lunettes astronomique	25,00	**1 774,00**	1 774,00		1 774,00	0,00
03.06	Spectaculaires 10 project,	25,00	**25 962,35**	25 962,35		25 962,35	0,00
03.06	IEC projec Magnéto Ampli	25,00	**72 127,89**	72 127,89		72 127,89	0,00
04.06	IEC videoprojec blade Ampli	25,00	**10 709,73**	10 709,73		10 709,73	0,00
04.06	IEC videoprojec Epson	25,00	**5 625,51**	5 625,51		5 625,51	0,00
04.06	MUSIC PLUS enceintes micro	25,00	**7 290,52**	7 290,52		7 290,52	0,00
05.06	FNAC Epson Phto Viewer	25,00	**598,00**	598,00		598,00	0,00
07.06	FNAC Canon 2 B M	25,00	**772,00**	772,00		772,00	0,00
10.06	HMS Vidéoprojecteur	25,00	**2 949,34**	2 949,34		2 949,34	0,00
04.07	MUSIC PLUS ENCEINTE	25,00	**1 595,46**	1 595,46		1 595,46	0,00
02.07	5 écrans Sky Scan TVA	25,00	**11 019,00**	11 019,00		11 019,00	0,00
07.07	PIXELS Vidéoprojecteur	25,00	**7 044,44**	7 044,44		7 044,44	0,00
08.07	IEC CAMERA 2	25,00	**9 947,43**	9 947,43		9 947,43	0,00
12.07	PIXELS Vidéoprojecteur	25,00	**5 304,26**	5 304,26		5 304,26	0,00
02.08	PIXELS moniteur dvd	25,00	**542,98**	542,98		542,98	0,00
02.08	PIXELS videoprojecteur	25,00	**9 056,11**	9 056,11		9 056,11	0,00
02.08	FNAC MONITEUR	25,00	**897,00**	897,00		897,00	0,00
02.08	Saturn frigidaire	25,00	**854,00**	854,00		854,00	0,00
05.08	PIXELS moniteur video	25,00	**1 076,40**	1 076,40		1 076,40	0,00
08.08	Soniris magnétoscope	25,00	**5 555,42**	5 555,42		5 555,42	0,00
08.08	Spectaculaire	25,00	**1 489,02**	1 489,02		1 489,02	0,00
09.09	FNAC Appareil photo Canon	25,00	**1 449,70**	1 449,70		1 449,70	0,00
09.09	FNAC Appareil photo Panasonic	25,00	**154,80**	154,80		154,80	0,00
10.09	THOMANN 2 enceintes	25,00	**1 758,00**	1 758,00		1 758,00	0,00
10.09	SONOWEST	25,00	**1 654,14**	1 654,14		1 654,14	0,00
10.09	barco graphic caky skan	25,00	**39 790,00**	39 790,00		39 790,00	0,00
11.09	PIXELS vidéoprojecteur	25,00	**20 535,32**	20 535,32		20 535,32	0,00
02.10	SONIRIS Vidéoprojecteur	25,00	**2 696,98**	2 696,98		2 696,98	0,00
12.10	PIXELS Pied de sol Ecran plat	25,00	**1 973,40**	1 973,40		1 973,40	0,00
12.10	PIXELS Moniteur	25,00	**1 435,20**	1 435,20		1 435,20	0,00
11.10	PIXELS vidéoprojecteur	25,00	**8 377,98**	8 377,98		8 377,98	0,00
	TOTAL		**325 255,15**	**325 255,16**	**0,00**	**325 255,15**	**0,00**

S.V.

Tableau des variations des immobilisations en euros

NATURE	Début exercice	Acquisitions	Diminutions	Fin d'exercice
MATERIEL ET OUTILLAGE	52 328,06	1 157,16		**53 485,22 €**
INSTAL. AGENC. AMENAG.	244 267,33			**244 267,33 €**
MATERIEL DE TRANSPORT	49 964,40	23 857,46	15 772,28	**58 049,58 €**
MATERIEL DE BUREAU	9 618,50			**9 618,50 €**
MATERIEL INFORMATIQUE	131 403,91	9 980,40		**141 384,31 €**
MOBILIER DE BUREAU	215 345,86	1 653,60		**216 999,46 €**
MATERIEL D'EXPOSITIONS	22 291,20			**22 291,20 €**
MATERIEL AUDIOVISUEL	325 255,15			**325 255,15 €**
TOTAL	**1 050 474,41**	**36 648,62**	**15 772,28**	**1 071 350,75 €**
PROTECTION MARQUES	1 321,00			**1 321,00 €**
TOTAL	**1 051 795,41**	**36 648,62**	**15 772,28**	**1 072 671,75 €**

Tableau des amortissements en euros

NATURE	Début exercice	Dotation	Sorties actif	Fin d'exercice
MATERIEL ET OUTILLAGE	38 461,90	4 361,88 €		**42 823,78 €**
INSTAL. AGENC. AMENAG.	213 319,25	15 981,60 €		**229 300,85 €**
MATERIEL DE TRANSPORT	49 964,41	1 491,09 €	15 772,28	**35 683,22 €**
MATERIEL DE BUREAU	534,31	3 205,85 €		**3 740,16 €**
MATERIEL INFORMATIQUE	113 241,13	10 866,37 €		**124 107,50 €**
MOBILIER DE BUREAU	214 531,55	638,89 €		**215 170,44 €**
MATERIEL D'EXPOSITIONS	22 291,20			**22 291,20 €**
MATERIEL AUDIOVISUEL	325 255,16			**325 255,16 €**
TOTAL	**977 598,91 €**	**36 545,67 €**	**15 772,28 €**	**998 372,30 €**
PROTECTION MARQUES	946,05	75,50 €		**1 021,55 €**
TOTAL	**978 544,96**	**36 621,17**	**15 772,28**	**999 393,85**

S.W.

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
Achats, charges externes										
Variations de stock	-7 707	745	8 935	-8 547	-320	15 078	-19 525	0	0	0
Achats divers	7 367	2 106	23 302	19 579	9 269	16 023	25 113	18 815	15 649	4 945
Achats fonctionnement (expositions, publications…)	1 773 013	1 758 844	2 159 682	2 125 808	1 720 093	1 420 735	1 759 153	2 170 240	1 947 927	1 679 289
Charges diverses de fonctionnement	60 223	57 073	54 897	6 035	9 421	5 029	5 231	7 382	5 769	5 915
Total achats et charges externes	**1 832 896**	**1 818 767**	**2 246 816**	**2 142 875**	**1 738 463**	**1 456 866**	**1 769 972**	**2 196 436**	**1 969 345**	**1 690 149**
Impôts :										
Taxes et versements assimilés	*155 755*	*162 745*	*158 320*	*144 732*	*140 567*	*129 038*	*132 498*	*120 391*	*104 742*	*91 695*
Charges du personnel										
Salaires	1 534 598	1 421 632	1 346 554	1 243 952	1 177 465	1 125 554	1 150 526	1 092 213	988 565	970 111
Charges sociales	658 735	638 026	605 563	553 365	537 744	494 136	504 468	459 160	430 240	419 091
Sous-total charges pers.	**2 193 333**	**2 059 658**	**1 952 117**	**1 797 317**	**1 715 209**	**1 619 690**	**1 654 994**	**1 551 373**	**1 418 805**	**1 389 202**
	4 268 084	4 091 108	4 485 506	4 216 941	3 735 277	3 401 742	3 785 137	4 059 191	3 664 726	3 331 632
Amortissements	*36 621*	*30 546*	*60 959*	*102 261*	*124 239*	*142 380*	*187 682*	*172 908*	*154 410*	*150 004*
Provisions	*49 478*	*19 392*	*67 295*	*29 756*	*16 799*	*53 768*	*39 991*	*18 083*	*17 424*	*10 582*
Engag.subv.affectées	*0*	*200 000*	*0*	*127 489*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
Charges financières	*0*	*0*	*0*	*4*	*0*	*0*	*1 216*	*319*	*18*	*161*
Charges exceptionnelles	*328*	*463*	*82*	*2 200*	*66*	*404*	*2 220*	*990*	*2 750*	*1 780*
Impôts sur les bénéfices										
TOTAL CHARGES	**4 268 412**	**4 291 571**	**4 485 588**	**4 346 634**	**3 735 343**	**3 402 146**	**3 788 573**	**4 060 501**	**3 667 494**	**3 333 573**
Sur total des charges										
Salaires et charges	51,39%	47,99%	43,52%	41,35%	45,92%	47,61%	43,68%	38,21%	38,69%	41,67%
Achats et charges	42,94%	42,38%	50,09%	49,30%	46,54%	42,82%	46,72%	54,09%	53,70%	50,70%
Impots	3,65%	3,79%	3,53%	3,33%	3,76%	3,79%	3,50%	2,96%	2,86%	2,75%
Amortissements	0,87%	0,71%	1,36%	2,35%	3,33%	4,18%	4,95%	4,26%	4,21%	4,50%
Provisions	1,16%	0,45%	1,50%	0,68%	0,45%	1,58%	1,06%	0,45%	0,48%	0,32%
Engagements à réaliser	0,00%	4,67%								

COMPTE DE RESULTAT

Produits	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
Autofinancement										
Ventes diverses, publicité	171 719	135 438	274 440	136 893	105 306	74 503	64 056	75 521	38 590	81 937
Entrées	370 087	337 527	251 149	297 408	264 583	295 357	286 442	298 676	287 684	240 150
Autres produits, locations	132 747	104 943	125 201	139 951	202 046	186 542	81 897	104 608	92 971	67 140
Transfert des charges	48 719	116 942	256 103	47 450	1 155	1 608	0	0	17 724	51 165
Total autofinancement	**723 272**	**694 850**	**906 893**	**621 702**	**573 090**	**558 010**	**432 395**	**478 805**	**436 969**	**440 392**
Subventions										
Ministère de la Recherche	0	0	0	0	0	195 300	224 300	230 000	230 000	230 000
Ministère de la Culture DRAC	0	0	0	0	0	0	0	0	10 000	29 000
Région Bretagne	628 000	600 000	600 000	600 000	600 000	260 000	250 000	250 000	240 000	240 000
Rennes Métropole	2 032 660	2 052 660	2 052 660	2 052 660	2 052 660	2 052 660	2 002 660	1 967 654	1 945 654	1 700 000
Département Finistère	36 000	40 000	40 000	40 000	40 000	45 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Département Ille et Vilaine	154 000	154 000	154 000	153 600	166 100	153 600	192 000	192 000	192 780	192 780
Région CPER Partie Etat	0	128 500	123 500	130 000	130 000					
Inmédiat ANRU	359 591	481 347	570 640	232 092	0	0	0		0	0
C P E R Partie Etat/RM/CG35	0	0	0	0	150 000					
C P E R Fonds Européens	0	0	0	252 625	77 468	129 994	147 923	164 500	197 190	
Subventions/opérations	256 298	214 500	209 827	227 500	81 500	205 012	483 190	616 330	356 403	371 341
Total des subventions	**3 466 549**	**3 671 008**	**3 750 627**	**3 688 477**	**3 297 727**	**3 041 566**	**3 350 073**	**3 470 484**	**3 222 027**	**2 813 121**
Produits exceptionnels	1 837	1 011	253	183	7 964	4 697	183	3 010	1 818	441
Libéralités reçues, dons, mécénat	0	0	45 000	15 000	500	150	13 700			
Quote-part Subv. Investissements	0	295	48 187	52 185	60 519	61 460	103 313	102 026	104 593	106 863
Produits financiers	25 900	16 719	12 111	16 211	11 659	3 052	1 960	4 329	26 995	12 315
Reprise sur provisions	0	22	0	0	0	1 247	10 893	2 833	0	
Report des subventions attribuées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 559
TOTAL PRODUITS	**4 217 559**	**4 383 904**	**4 763 071**	**4 393 758**	**3 951 460**	**3 670 182**	**3 912 517**	**4 061 486**	**3 792 402**	**3 424 691**
RESULTAT	**-50 853**	**92 333**	**277 483**	**47 124**	**216 117**	**268 037**	**123 944**	**986**	**124 908**	**91 118**
% des subventions sur produits	82,19	83,74	78,74	83,95	83,46	82,87	85,62	85,45	84,96	82,14
% autofinancement sur produits	17,15	15,85	19,04	14,15	14,50	15,20	11,05	11,79	11,52	12,86

Produits d'exploitation	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Prestations de services	71 250	31 000	12 000	48 571	7 958	2 732
Prestations Interventions	6 525	8 048	0	20 474	17 942	5 347
Gestion associative	4 250	495	29 108	13 311	15 206	6 653
Publicité Sciences Ouest	6 537	7 563	9 461	11 109	11 374	10 422
Ventes diverses	35 429	5 307	49 219	6 599	11 365	18 806
Autres produits d'activité	41 057	76 177	165 042	36 828	41 460	30 538
Entrées Espace des sciences	370 087	337 527	251 149	297 408	264 583	295 360
TOTAL	***535 135***	***466 117***	***515 979***	***434 301***	***369 889***	***369 857***
Locations d'expositions	100 618	129 146	146 042	173 309	189 400	193 399
RRRA sur locations d'expositions	-29 113	-29 714	-29 980	-46 411	-7 600	-24 516
Abonnements Sciences Ouest	7 775	5 511	9 139	7 398	14 306	11 040
Produits de gestion courante, droits d'auteur	53 469	0	0	0	0	0
AUTRES PRODUITS	***132 749***	***104 943***	***125 201***	***134 296***	***196 106***	***186 542***
Montant net Chiffre d'affaires	***667 883***	***571 060***	***641 179***	***568 597***	***565 995***	***556 399***
Cotisations	6 670	6 845	7 610	5 655	5 940	6 620
SUBVENTIONS de FONCTIONNEMENT	***3 466 549***	***3 671 007***	***3 750 628***	***3 688 477***	***3 297 728***	***3 041 566***
Transferts charges d'exploitation salaires	14 460	3 039	46 195	7 990	0	1 608
Transferts charges d'exploitation	34 259	113 903	72 938	39 460	1 141	1 247
Reprises sur provisions créances	0	0	138970	0	14	0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 189 821**	**4 365 855**	**4 657 520**	**4 310 178**	**3 870 817**	**3 607 440**
PRODUITS FINANCIERS	***25 900***	***16 719***	***12 111***	***16 211***	***11 659***	***7 745***
Produits cession d'élements d'actif	1 825	295	0	0	0	7
Libéralités reçues, dons, mécénat	0	0	45 000	15 000	500	150
Produits exceptionnels	12	1013	246	183	7964	0
Quote part subvention d'investissement	0	22	48 194	52 185	60 519	61 460
Report des subventions attribuées	0	0	0	0	0	0
TOTAL DES PRODUITS	**4 217 559**	**4 383 904**	**4 763 071**	**4 393 757**	**3 951 460**	**3 670 182**
Subv sur CA	82,19%	83,74%	78,74%	83,95%	83,46%	82,87%
Autres produits sur CA (hors cotisation)	15,84%	13,03%	13,46%	13,12%	14,32%	15,20%



Marie-Noële Benâtre – Responsable comptable et financière
Tél. : 02 23 40 66 50
E-mail : marienoele.benatre @espace-siences.org

Siège social

10 cours des Alliés
Les Champs Libres
35000 RENNES
Tél. : 02 23 40 66 40
Fax : 02 23 40 66 41
www.espace-sciences.org