*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 2016**

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 2016

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 2016, 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. SW

.../...

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 procédées 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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Rennes,

Le 22 Mai 2017.

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

# *ANNEXE*

- ***COMPTES ANNUELS AU 31.12.2016***




# Bilan comptable

## Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## 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<br>10 cours des Alliés<br>35000 RENNES | Exercice N clos le : 31/12/2016<br>Durée : 12 mois | | | N -1 clos le 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles :** | **Brut** | **Amts, prov.** | **Net** | **Net** |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets | 1 321,00 | 1 097,05 | 223,95 | 299,45 |
| Autres immob. incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles :** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations, matériel | 53 485,22 | 47 301,36 | 6 183,86 | 10 661,45 |
| Autr. immob. corporelles | 1 035 497,53 | 989 507,17 | 45 990,36 | 62 316,90 |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières :** | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immob. financières | | | | |
| **Total (1)** | **1 090 303,75** | **1 037 905,58** | **52 398,17** | **73 277,80** |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières, approvisionnement. | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Marchandises | 19 643,95 | 0,00 | 19 643,95 | 11 340,81 |
| **Avances sur commandes** | 551,00 | | 551,00 | 551,00 |
| **Créances :** | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 77 151,35 | 0,00 | 77 151,35 | 65 300,09 |
| Autres créances | 376 851,06 | | 376 851,06 | 416 440,76 |
| **Valeurs mobilières de placement** | 384 391,07 | | 384 391,07 | 468 038,31 |
| **Disponibilités** | 1 561 484,18 | | 1 561 484,18 | 1 501 937,79 |
| **Charges constatées d'avance** | 4 481,55 | | 4 481,55 | 16 586,55 |
| **Total (II))** | **2 424 554,16** | **0,00** | **2 424 554,16** | **2 480 195,31** |
| **Charges à répartir (III)** | | | | |
| **Primes de remboursement emprunts (IV)** | | | | |
| **Ecarts de conversion actif (V)** | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **3 514 857,91** | **1 037 905,58** | **2 476 952,33** | **2 553 473,11** |



S.W.

## BILAN PASSIF AVANT REPARTITION

| ESPACE DES SCIENCES<br>10 cours des Alliés<br>35000 RENNES | Exercice N clos le : 31/12/2016<br>Durée : 12 mois | N -1 clos le 31/12/2015 |
|---|---|---|
| **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 | 1 490 282,97 | 1 541 136,04 |
| **Report à nouveau** | | |
| Exédent de l'exercice | 36 634,62 | -50 853,07 |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatif avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens | - | 0,00 |
| Provisions règlementées | | |
| **TOTAL ( I )** | **1 597 324,71** | **1 560 690,09** |
| **Provisions pour risques et charges** | | |
| Provisions pour risques | - | 45 040,00 |
| Provisions pour charges | 341 074,27 | 319 770,51 |
| **TOTAL ( II )** | **341 074,27** | **364 810,51** |
| **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 | 16 476,00 | 21 580,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 230 226,71 | 271 701,40 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 56 109,64 | 99 043,11 |
| Produits constatés d'avance | 35 741,00 | 35 648,00 |
| **TOTAL ( IV )** | **338 553,35** | **427 972,51** |
| **Ecarts de conversion passif (V)** ( V ) | | |
| **TOTAL GENERAL** (I à V) | **2 476 952,33** | **2 553 473,11** |

(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<br>10 Cours des Alliés<br>35000 RENNES | Exercice N clos le : 31/12/2016<br>Durée : 12 mois | | | N -1 clos le<br>31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Export | Total | Total |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | |
| Ventes diverses Biens | 60 668,37 | | 60 668,37 | 35 428,50 |
| Production vendue Services | 618 604,87 | | 618 604,87 | 499 706,08 |
| **CHIFFRE D'AFFAIRES NET** | **679 273,24** | **0,00** | **679 273,24** | **535 134,58** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 3 325 201,14 | 3 466 549,01 |
| Reprises sur amorts et prov, transfert de charges | | | 70 392,99 | 48 719,21 |
| Cotisations | | | 5 460,00 | 6 670,00 |
| Autres produits | | | 60 956,42 | 132 748,63 |
| **Total des productions d'exploitation ( I )** | | | **4 141 283,79** | **4 189 821,43** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | |
| Achats de marchandises | | | 2 525,92 | 7 367,49 |
| Variation de stock (marchandises) | | | -8 303,14 | -7 707,05 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 2 804,79 | 3 010,76 |
| Variation de stock (matières premières) | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 1 965 446,86 | 1 770 002,36 |
| Impôts taxes et versements assimilés | | | 145 811,80 | 155 754,80 |
| Salaires et traitements | | | 1 342 075,43 | 1 534 598,42 |
| Charges sociales | | | 586 825,56 | 658 734,75 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions : | | | | |
| Sur immobilisations : dotation aux amortissements | | | 38 511,73 | 36 621,17 |
| Sur immobilisations : dotation aux provisions | | | | |
| Sur actif circulant : dotation aux provisions | | | 25 303,76 | 49 478,42 |
| Pour risques et charges : dotation aux provisions | | | 0,00 | 0,00 |
| Autres charges | | | 17 276,09 | 60 222,68 |
| **Total des charges d'exploitation ( II )** | | | **4 118 278,80** | **4 268 083,80** |
| **1. RESULTAT COURANT NON FINANCIER ( I -II )** | | | **23 004,99** | **-78 262,37** |
| **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 | | | 20 188,79 | 25 900,40 |
| **Total des produits financiers ( V )** | | | **20 188,79** | **25 900,40** |
| **Charges financières :** | | | | |
| Dotations financières aux amorts. et provisions | | | | |
| Intérets et charges assimilées | | | 4,94 | 0,00 |
| Différence négative de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières | | | | |
| **Total des charges financières ( VI )** | | | **4,94** | **0,00** |



S.W.

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

| ESPACE DES SCIENCES<br>10 Cours des Alliés<br>35000 RENNES | Exercice N clos le : 31/12/2016<br>Durée : 12 mois | | | N -1 clos le 31/12/2015 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Export | Total | Total |
| **2. RESULTAT FINANCIER ( V -VI )** | | | **20 183,85** | **25 900,40** |
| **3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II + III - IV + V - VI)** | | | **43 188,84** | **-52 361,97** |
| **Produits exceptionnels :** | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 12,02 | 2,04 |
| - Legs et donations | | | 0,00 | 0,00 |
| - Subventions Produits cession d'actif | | | 0,00 | 1 825,00 |
| Produits sur exercice extérieur | | | 7 581,03 | 0,00 |
| Reprises sur provisons et transferts de charges | | | 34,25 | 10,11 |
| **Total des produits exceptionnels (VII )** | | | **7 627,30** | **1 837,15** |
| **Charges exceptionnelles :** | | | | |
| Sur opération de gestion | | | 14 085,96 | 288,00 |
| Sur opération en capital | | | 95,56 | 40,25 |
| Dotations exceptionnelles amort. et provisions | | | | |
| **Total des charges exceptionnelles (VIII)** | | | **14 181,52** | **328,25** |
| **4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | | **-6 554,22** | **1 508,90** |
| **Report des ressources non-utilisées des exercices antérieurs (IX)** | | | **200 000,00** | |
| **Engagements à réaliser sur resources affectées (X)** | | | **200 000,00** | **0,00** |
| **Impôts sur les sociétés (XI)** | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII+IX) | | | **4 369 099,88** | **4 217 558,98** |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII+IX+X) | | | **4 332 465,26** | **4 268 412,05** |
| **EXCEDENT ou INSUFFISANCE** | | | **36 634,62** | **-50 853,07** |
| **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.W.

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (système abrégé)

| ESPACE DES SCIENCES<br>10 Cours des Alliés<br>35000 RENNES | N clos le 31/12/2016 | N -1 clos le 31/12/2015 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (non financier) :** | | |
| Ventes de produits, prestations de services, de marchandises | 60 668,37 | 35 428,50 |
| Production vendue (biens et services) | 618 604,87 | 499 706,08 |
| Production stockée | | |
| Transfert de charges | 70 392,99 | 48 719,21 |
| Subventions d'exploitation | 3 325 201,14 | 3 466 549,01 |
| Cotisations | 5 460,00 | 6 670,00 |
| Autres produits (1) | 60 956,42 | 132 748,63 |
| **TOTAL I** | **4 141 283,79** | **4 189 821,43** |
| **Charges d'exploitation** | | |
| Achats de marchandises | 2 525,92 | 7 367,49 |
| Variation de stock de marchandises | -8 303,14 | -7 707,05 |
| Achats d'approvisionnement | 2 804,79 | 3 010,76 |
| Variation de stock d'approvisionnements | | |
| Autres charges externes | 1 965 446,86 | 1 770 002,36 |
| Impôts, taxes et versement assimilés | 145 811,80 | 155 754,80 |
| Rémunérations du personnel | 1 342 075,43 | 1 534 598,42 |
| Charges sociales | 586 825,56 | 658 734,75 |
| Dotation aux amortissements | 38 511,73 | 36 621,17 |
| Dotation aux provisions | 25 303,76 | 49 478,42 |
| Subvention accordée par l'association | | |
| Autres charges (dont cotisations) | 17 276,09 | 60 222,68 |
| **TOTAL II** | **4 118 278,80** | **4 268 083,80** |
| **1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) :** | **23 004,99** | **-78 262,37** |
| **Produits financiers (III) (1)** | **20 188,79** | **25 900,40** |
| **Charges financières (IV)** | **4,94** | **0,00** |
| **Produits exceptionnels (V) (1)** | **7 627,30** | **1 837,15** |
| **Charges exceptionnelles (VI)** | **14 181,52** | **328,25** |
| **Report des ressources non-utilisées des exercices antérieurs (VII)** | **200 000,00** | |
| **Engagements à réaliser sur resources affectées (VIII)** | **200 000,00** | **0,00** |
| **Impôts sur les sociétés (IX)** | | |
| **EXCEDENT ou INSUFFISANCE (I-II+III-IV+V-VI+VII-VIII-IX) (2)** | **36 634,62** | **-50 853,07** |
| **Evaluation des contributions volontaires en nature :** | | |
| **Produits :** Prestations en nature | | |
| **Charges :** Mise à disposition gartuite de biens et services | 0,00 | 0,00 |
| **TOTAL** | | |

(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



**Espace des sciences**
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** 01/01/16
**au** 31/12/16
Tenue de compte : EURO



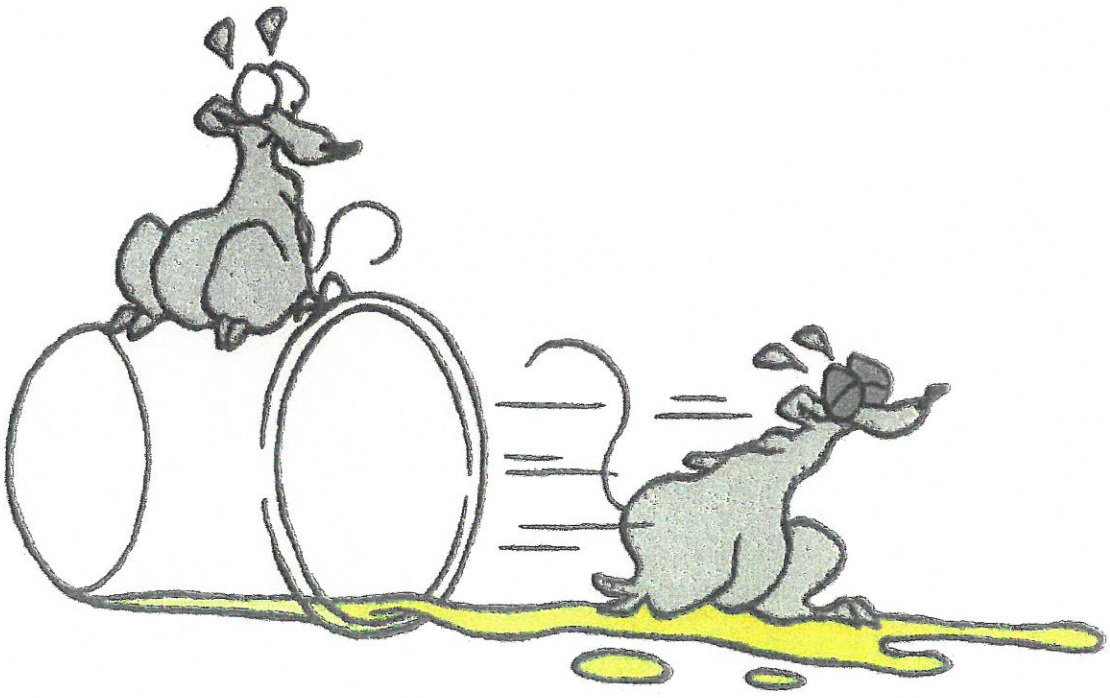
| Détail des postes | | | | Au 311216 | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | | | |
| **Coût d'achat des marchandises** | | | | **-5 777,22** | **-339,56** |
| Achats de marchandises | | | | 2 525,92 | 7 367,49 |
| *Livres, docs à revendre* | *6072000* | | | *8 395,05* | *13 233,26* |
| *REMISES OBTENUES SUR ACHAT* | *6090000* | | | *-5 869,13* | *-5 865,77* |
| Variations de stocks de march. | | | | -8 303,14 | -7 707,05 |
| *Var/stocks de marchandises* | *6037000* | | | *-8 303,14* | *-7 707,05* |
| **Consommation exercice /tiers** | | | | **1 968 251,65** | **1 773 013,12** |
| Achats matières premières | | | | | |
| Achats autres approvisionnements | | | | 2 804,79 | 3 010,76 |
| *Essence* | *6022000* | | | *2 804,79* | *3 010,76* |
| Variation de stocks Mat./approv. | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | 1 965 446,86 | 1 770 002,36 |
| *Achats de matériel équip. travaux* | *6050000* | | | *270 493,33* | *73 109,08* |
| *Achats de materiel équip.studio* | *6051000* | | | | *32 582,07* |
| *Fournitures non stockables* | *6061000* | | | | *324,72* |
| *Fourn. d'entr. petit équip.* | *6063000* | | | *11 184,17* | *9 229,48* |
| *Fournitures administratives* | *6064000* | | | *14 173,39* | *13 791,03* |
| *Autres matières & fourn.* | *6068000* | | | *26 751,84* | *40 628,90* |
| *Sous-traitance générale* | *6110000* | | | *314 999,17* | *370 193,74* |
| *Dessins* | *6110001* | | | *3 357,00* | *5 421,00* |
| *Dépenses Multimédia Vidéos Sons* | *6111000* | | | *3 792,00* | *149 125,75* |
| *Duplications vidéos* | *6113000* | | | | *1 311,00* |
| *Locations bureaux* | *6132000* | | | | *125,00* |
| *Locations salles* | *6132100* | | | | *1 750,71* |
| *Locations véhicules* | *6135000* | | | | *985,82* |
| *Locations diverses* | *6136000* | | | *7 372,19* | *12 113,99* |
| *Entr. des locaux* | *6152000* | | | *39 340,42* | *38 612,46* |
| *Entretien véhicule* | *6153000* | | | *2 895,76* | *2 441,26* |
| *Entr. répar. biens mobiliers* | *6155000* | | | *10 716,35* | *34 692,40* |
| *Maintenance* | *6156000* | | | *21 722,48* | *27 382,54* |
| *Assurances multirisques* | *6161000* | | | *28 106,55* | *30 227,16* |
| *Etudes & recherches* | *6170000* | | | | *10 285,02* |
| *Documentation* | *6181000* | | | *14 383,43* | *14 288,68* |
| *Photos* | *6183000* | | | *7 221,79* | *7 110,82* |
| *Frais de colloq. sémin. conf.* | *6185000* | | | *1 062,74* | *3 700,42* |
| *Personnel intérimaire* | *6211000* | | | *2 790,40* | *1 113,93* |
| *Mise à disposition locaux, Eaux Tel* | *6215000* | | | *196 000,00* | *190 315,91* |
| *Honoraires* | *6226000* | | | *11 984,70* | *8 793,00* |
| *Divers* | *6228000* | | | *1 885,06* | *5 653,20* |
| *Annonces & insertions* | *6231000* | | | *10 318,74* | *15 901,49* |
| *Création et achats de films* | *6232000* | | | *12 153,00* | *12 098,25* |
| *Conception d'expositions* | *6233000* | | | *618 538,66* | *325 908,87* |
| *Catalogues & imprimés* | *6236000* | | | | *1 189,00* |
| *Publications* | *6237000* | | | *170 452,48* | *159 104,74* |
| *Divers (pourboires dons...)* | *6238000* | | | *399,00* | *1 290,00* |
| *Transports* | *6241000* | | | *20 468,28* | *10 694,64* |
| *Voyages & déplacements* | *6251000* | | | *17 096,94* | *36 866,56* |
| *Réceptions* | *6257000* | | | *37 784,76* | *29 451,30* |
| *Affranchissements* | *6260000* | | | *74 004,31* | *77 951,64* |
| *Services affranshissements* | *6260001* | | | *1 499,40* | |
| *Téléphone* | *6261000* | | | *5 046,67* | *6 161,03* |

| Détail des postes | | | | Au 311216 | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| *Internet/Slite Web* | *6263000* | | | *6 530,72* | *7 371,14* |
| *Autres frais & commissions* | *6278000* | | | *921,13* | *704,61* |
| **Impôts, taxes et vers. assimilés** | | | | **145 811,80** | **155 754,80** |
| Impôts, taxes et vers/ assimilés | | | | 145 811,80 | 155 754,80 |
| *Taxes sur les salaires* | *6311000* | | | *106 460,00* | *119 155,10* |
| *Particip. employ. form. prof.* | *6313000* | | | *33 272,63* | *22 842,70* |
| *Cot/défaut d'invest. oblig.* | *6314000* | | | *6 079,17* | *6 654,00* |
| *Autres* | *6318000* | | | | *7 103,00* |
| **Charges du personnel** | | | | **1 928 900,99** | **2 193 333,17** |
| Salaires et traitements | | | | 1 342 075,43 | 1 534 598,42 |
| *Salaires appointements comm.* | *6411000* | | | *1 344 220,04* | *1 475 914,13* |
| *Dettes congés payés* | *6413000* | | | *-16 399,13* | *1 097,36* |
| *Indemnités avantages divers* | *6414000* | | | *14 254,52* | *57 586,93* |
| Charges sociales | | | | 586 825,56 | 658 734,75 |
| *Cotisations URSSAF* | *6451000* | | | *437 122,24* | *487 082,48* |
| *Cotisation AGESSA* | *6451100* | | | *488,20* | *90,80* |
| *Cotisations mutuelles* | *6452000* | | | *7 298,14* | |
| *Cot. caiss. retrait. A G R R* | *6453100* | | | *87 503,87* | *96 822,32* |
| *AG2R Prévoyance* | *6453110* | | | *9 095,43* | *16 229,95* |
| *Cot. caiss. retrait. CIRICA* | *6453200* | | | *15 076,79* | *16 622,95* |
| *Cot. ANEP Pigistes* | *6453300* | | | *644,70* | *241,94* |
| *Cotisations autres org. soc.* | *6458000* | | | *-1 343,00* | *300,98* |
| *Charges sur congés payés* | *6458100* | | | *-9 560,60* | *451,83* |
| *Tickets restaurants* | *6473000* | | | *30 138,50* | *33 400,50* |
| *Frais de stage* | *6474000* | | | *6 542,89* | *3 003,00* |
| *Médecine du travail pharmac.* | *6475000* | | | *3 818,40* | *4 488,00* |
| **Dotations aux amortis. & provisions** | | | | **63 815,49** | **86 099,59** |
| Amort. sur immobilisations | | | | 38 511,73 | 36 621,17 |
| *Dotation aux amortissements* | *6811100* | | | *38 511,73* | *36 621,17* |
| Provis. sur immobilisations | | | | | |
| Provis. sur actif circulant | | | | | |
| Amort. pour risque et charges | | | | 25 303,76 | 49 478,42 |
| *Dot/risques & charg. d'exp.* | *6815000* | | | *25 303,76* | *49 478,42* |
| **Autres charges** | | | | **17 276,09** | **60 222,68** |
| Autres charges | | | | 17 276,09 | 60 222,68 |
| *Droits d'auteur SACEM* | *6516000* | | | *5 498,85* | *4 034,22* |
| *Autres droits et valeurs sim.* | *6518000* | | | | *24,40* |
| *Charges diverses de gestion courant* | *6580000* | | | *9 558,24* | *53 099,06* |
| *Cotisations (liées vie statut* | *6586000* | | | *2 219,00* | *3 065,00* |
| **TOTAL I** | | | | **4 118 278,80** | **4 268 083,80** |
| **QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)** | | | | | |
| Quotes-parts résultats/op comm. | | | | | |
| **CHARGES FINANCIERES (III)** | | | | **4,94** | |
| Dot. aux amort. & aux provisions | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | 4,94 | |
| *Intérêts des comptes courants* | *6615000* | | | *4,94* | |
| Différences négatives de change | | | | | |
| Charges nettes/cess. mob. de plac. | | | | | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)** | | | | **214 181,52** | **328,25** |

| Détail des postes | | | | Au 311216 | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur opérations de gestion | | | | 14 085,96 | 288,00 |
| *Pénalités et amendes fiscales* | *6711000* | | | | *180,00* |
| *Charges sur exer/ ant* | *6720000* | | | *14 085,96* | *108,00* |
| Sur opérations en capital | | | | 95,56 | 40,25 |
| *Charges exceptionnelles diver* | *6788000* | | | *95,56* | *40,25* |
| 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** | | | | **36 634,62** | |
| Bénéfice | | | | 36 634,62 | |
| **TOTAL GENERAL (CHARGES)** | | | | **4 369 099,88** | **4 268 412,05** |

# -IV-

# Détail des produits



**Espace des sciences**
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** 01/01/16
**au** 31/12/16
Tenue de compte : EURO



| Détail des postes | | | | Au 311216 | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | | | |
| **Montant net Chiffre d'affaires (A)** | | | | **730 665,71** | **614 414,07** |
| Ventes de marchandises | | | | | |
| Production vendue (B&S) | | | | 730 665,71 | 614 414,07 |
| *Ventes de livres* | *7020000* | | | *3 965,07* | *5 758,29* |
| *Prestations de services* | *7060000* | | | *178 804,82* | *71 250,00* |
| *Gestion associative* | *7061000* | | | | *4 250,00* |
| *Publicité Sciences Ouest* | *7062000* | | | *3 031,74* | *6 536,76* |
| *Intervention Service Planétarium* | *7064000* | | | *2 844,64* | *1 835,00* |
| *Intervention médiateurs collèges* | *7064100* | | | *5 080,00* | *4 690,00* |
| *Locations expos, planétarium* | *7083000* | | | *74 664,00* | *100 617,60* |
| *Ventes diverses* | *7084000* | | | *56 703,30* | *29 670,21* |
| *Entrées Espace des Sciences* | *7084500* | | | *410 265,69* | *370 087,20* |
| *Ports & frais acces. facturés* | *7085000* | | | *3 859,74* | *1 618,61* |
| *Autres pdts d'activ. annexes* | *7088000* | | | *14 718,24* | *39 438,51* |
| *Abonnements "Sciences Ouest'* | *7088030* | | | *3 517,37* | *7 775,19* |
| *RRRA sur LOCATIONS MISE A DISPOS.* | *7098300* | | | *-26 788,90* | *-29 113,30* |
| **Autres produits d'exploitation (B)** | | | | **3 410 618,08** | **3 575 407,36** |
| Production stockée | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | 3 325 201,14 | 3 466 549,01 |
| *Subventions d'exploitation* | *7400000* | | | *3 325 201,14* | *3 466 549,01* |
| Reprise /prov. & transferts charge | | | | 70 392,99 | 48 719,21 |
| *Repr/risques & charg. d'exp.* | *7815000* | | | *49 040,00* | *33 580,17* |
| *Transferts charges d'exploit.* | *7910000* | | | *4,64* | *678,58* |
| *Transferts char.d'exploit. salaires* | *7914000* | | | *21 348,35* | *14 460,46* |
| Autres produits | | | | 15 023,95 | 60 139,14 |
| *Droits d'auteur et de reprod.* | *7516000* | | | | *370,08* |
| *Cotisations* | *7560000* | | | *5 460,00* | *6 670,00* |
| *Pdts divers de gest. courante* | *7580000* | | | *9 563,95* | *53 099,06* |
| **TOTAL (A+B)** | | | | **4 141 283,79** | **4 189 821,43** |
| **QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)** | | | | | |
| Quotes parts résultat/op. comm. | | | | | |
| **PRODUITS FINANCIERS (III)** | | | | **20 188,79** | **25 900,40** |
| De participations | | | | | |
| D'autres valeurs mobil. & créances | | | | | |
| Autres intérêts et produits assim. | | | | | 25 880,40 |
| *Autres produits financiers* | *7680000* | | | | *25 880,40* |
| Reprise/provis. & transf. charges | | | | | |
| Différ. positives de change | | | | | |
| Prod. nets/cess. val. mobil. plac. | | | | 20 188,79 | 20,00 |
| *Pdts nets/cession V.M.P.* | *7670000* | | | *20 188,79* | *20,00* |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)** | | | | **207 627,30** | **1 837,15** |
| Sur opérations de gestion | | | | 7 593,05 | 2,04 |
| *Autres pdts except/op. gest.* | *7718000* | | | *12,02* | *2,04* |
| *Prod. s/ exercices antérieurs* | *7720000* | | | *7 581,03* | |

| Détail des postes | | | | Au 311216 | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur opér. de capital, cess. actifs | | | | | 1 825,00 |
| *Produits cessions d'éléments actif* | *7751000* | | | | *1 825,00* |
| Sur opér. de capital, subv. d'inv. | | | | | |
| Autres opér. de capital | | | | 34,25 | 10,11 |
| *Produits except. divers* | *7788000* | | | *34,25* | *10,11* |
| Reprises/prov. & transf.de charges | | | | | |
| Report des ressources non utlisées | | | | 200 000,00 | |
| *Reports sur subventions attribuées* | *7894000* | | | *200 000,00* | |
| **Solde débiteur** | | | | | **50 853,07** |
| Perte | | | | | 50 853,07 |
| **TOTAL GENERAL (PRODUITS)** | | | | **4 369 099,88** | **4 268 412,05** |

S.W.

# SUBVENTIONS 2016

| Période | Origine | Nature | Montant en Euros demandé | Montant en Euros Notifié | Reçues en 2 016 | Subventions à recevoir 441 100,00 | Avances sur subventions 441900 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2016 | Conseil Régional Bretagne | Sciences Ouest, Promo de la Recherche | 170 000,00 | 150 000,00 | 75 000,00 | 75 000,00 | - |
| 2016 | Conseil Régional Bretagne | Expositions, diffusion expos Site Web | 90 000,00 | 90 000,00 | 45 000,00 | 45 000,00 | - |
| 2016 | Conseil Régional Bretagne | Mise en commun d'un site portail dédié à l'offre régionale de CSTI | | 20 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | - |
| 2016 | Conseil Régional Bretagne | Animations du Pöle | 45 000,00 | 45 000,00 | 22 500,00 | 22 500,00 | - |
| 2016 | Conseil Régional Bretagne | Plateforme réalité virtuelle | 323 000,00 | 323 000,00 | 161 500,00 | 161 500,00 | - |
| 2015 | Conseil Régional Bretagne | Exposition (Ligne à Grande Vitesse) | 200 000,00 | 24 880,00 | 24 880,00 | | 59 465,00 |
| 2016 | Conseil Régional Bretagne | LABO II | 160 000,00 | 160 000,00 | 160 000,00 | - | |
| 2016 | Fonds FEDER | LABO II | 90 000,00 | 90 000,00 | - | 90 000,00 | |
| 2016 | Rennes Métropole | Fonctionnement | 1 947 660,00 | 1 932 660,00 | 1 932 660,00 | - | |
| 2016 | Rennes Métropole | Equipement Labo II | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | - | - |
| 2015 | Ville de Rennes | Aide aux actions des écoles | 6 000,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | | |
| 2016 | Ville de Rennes | Fonds de projet | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | | |
| 2016 | ANRU/Cap Sciences | INMEDIATS | 56 965,00 | 71 661,14 | 71 661,14 | - | |
| 2016 | Conseil départemental 29 | Fonctionnement | 40 000,00 | 36 000,00 | 36 000,00 | - | - |
| 2016 | Conseil départemental 35 | Fonctionnement | 154 000,00 | 154 000,00 | 154 000,00 | - | - |
| 2016 | Conseil départemental 35 | Exposition (Ligne à Grande Vitesse) | 30 000,00 | - | | - | 30 000,00 |
| 2016 | Ville de Morlaix | Fonctionnement | 15 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | - | - |
| 2016 | Morlaix Communauté | Manufacture de Morlaix | 130 000,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | - | |
| 2016 | D R R T | Fête de la science | 19 000,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | - | - |
| 2015 | Commune de Vezin le Coquet | Fonctionnement | 0,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | - | - |
| | | | 3 531 625,00 | 3 325 201,14 | 2 921 201,14 | 404 000,00 | 89 465,00 |

# -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** 01/01/16
**au** 31/12/16
Tenue de compte : EURO

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.01



| Détail des postes | | Valeurs brutes | Amortis. et provisions | Valeurs nettes | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Capital souscrit non-appelé (I)** | | | | | |
| Capital souscrit non-appelé (I) | | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | **1 321,00** | **1 097,05** | **223,95** | **299,45** |
| 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 | | | 1 097,05 | -1 097,05 | -1 021,55 |
| *Amort. autres immobil. inc.* | *2808000* | | *1 097,05* | *-1 097,05* | *-1 021,55* |
| Avances et acomptes sur immos | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | **1 088 982,75** | **1 036 808,53** | **52 174,22** | **72 978,35** |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techn., mat., outil | | 53 485,22 | 47 301,36 | 6 183,86 | 10 661,45 |
| *Matériel et outillage* | *2154000* | *53 485,22* | | *53 485,22* | *53 485,22* |
| *Amort. mat. outillage.* | *2815000* | | *47 301,36* | *-47 301,36* | *-42 823,77* |
| Autres immob. corporelles | | 1 035 497,53 | 989 507,17 | 45 990,36 | 62 316,90 |
| *Instal. génér. agenc. amgts* | *2181000* | *244 267,23* | | *244 267,23* | *244 267,23* |
| *Matériel de transport* | *2182000* | *58 049,58* | | *58 049,58* | *58 049,58* |
| *Matériel de bureau* | *2183000* | *9 618,50* | | *9 618,50* | *9 618,50* |
| *Matériel informatique* | *2183100* | *159 016,41* | | *159 016,41* | *141 384,31* |
| *Mobilier* | *2184000* | *216 999,46* | | *216 999,46* | *216 999,46* |
| *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* | | *236 688,68* | *-236 688,68* | *-229 300,85* |
| *Amorts. Mat transports* | *2818200* | | *41 647,59* | *-41 647,59* | *-35 683,22* |
| *Amort. mat de bureau* | *2818300* | | *6 946,01* | *-6 946,01* | *-3 740,16* |
| *Amort. mat.informatique* | *2818310* | | *140 786,52* | *-140 786,52* | *-124 107,50* |
| *Amort. mob. bureau* | *2818400* | | *215 892,01* | *-215 892,01* | *-215 170,44* |
| *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 | | | | | |
| **mmobilisations financières** | | | | | |
| Participations selon mise en équi. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattach. à des particip. | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immob. financières | | | | | |
| **TOTAL II** | | **1 090 303,75** | **1 037 905,58** | **52 398,17** | **73 277,80** |
| **Stocks et en-cours** | | **19 643,95** | | **19 643,95** | **11 340,81** |
| Matières premières & approvision | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | |
| En cours production de services | | | | | |
| Produits intermédiaires & finis | | | | | |

S.W.

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 01/01/16
au 31/12/16
Tenue de compte : EURO



| Détail des postes | | Valeurs brutes | Amortis. et provisions | Valeurs nettes | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| Marchandises | | 19 643,95 | | 19 643,95 | 11 340,81 |
| *Stocks de marchandises* | *3700000* | *19 643,95* | | *19 643,95* | *11 340,81* |
| **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** | | **454 002,41** | | **454 002,41** | **481 740,85** |
| Clients et comptes rattachés | | 77 151,35 | | 77 151,35 | 65 300,09 |
| *ADHERENTS 2015* | *4112015* | | | | *65 300,09* |
| *ADHERENTS 2016* | *4112016* | *77 151,35* | | *77 151,35* | |
| Autres créances | | 376 851,06 | | 376 851,06 | 416 440,76 |
| *Personnel produits à recevoir* | *4287000* | *6 700,00* | | *6 700,00* | |
| *Cotis. sécurité sociale* | *4310000* | *20 219,00* | | *20 219,00* | |
| *PREVOYANCE AGRR* | *4373110* | *1 297,00* | | *1 297,00* | |
| *Cotis. cais. ANEP Pigiste* | *4373300* | | | | *345,00* |
| *Organ. Sociaux Produits à rec* | *4387000* | *661,06* | | *661,06* | *7 230,81* |
| *Subv. à recevoir de fonctionnemet* | *4411000* | *404 000,00* | | *404 000,00* | *483 955,95* |
| *Avances sur subventions* | *4419000* | *-89 465,00* | | *-89 465,00* | *-105 345,00* |
| *Gestion associative* | *4510000* | *33 439,00* | | *33 439,00* | *30 254,00* |
| Capital souscrit appelé non versé | | | | | |
| **Divers** | | **1 945 875,25** | | **1 945 875,25** | **1 969 976,10** |
| Valeurs mobilières de placement | | 384 391,07 | | 384 391,07 | 468 038,31 |
| *Actions propres* | *5020000* | *384 391,07* | | *384 391,07* | *468 038,31* |
| Disponibilités | | 1 561 484,18 | | 1 561 484,18 | 1 501 937,79 |
| *CREDIT AGRICOLE* | *5120* | *20 000,00* | | *20 000,00* | |
| *SOCIETE GENERALE* | *5121* | *421 869,29* | | *421 869,29* | *3 247,33* |
| *SG compte sur livret* | *5122* | *862 876,26* | | *862 876,26* | *1 276 672,33* |
| *ANDANTE I F C SOGECAP* | *5170* | *119 436,00* | | *119 436,00* | *117 416,44* |
| *Caisse* | *5310* | *137 302,63* | | *137 302,63* | *104 601,69* |
| **Charges constatées d'avance** | | **4 481,55** | | **4 481,55** | **16 586,55** |
| Charges constatées d'avance | | 4 481,55 | | 4 481,55 | 16 586,55 |
| *Charges constatées d'avance* | *4860000* | *4 481,55* | | *4 481,55* | *16 586,55* |
| **TOTAL III** | | **2 424 554,16** | | **2 424 554,16** | **2 480 195,31** |
| **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)** | | **3 514 857,91** | **1 037 905,58** | **2 476 952,33** | **2 553 473,11** |

S.M.

| Détail des postes | | | | Valeurs nettes | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| **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** | | | | **1 560 690,09** | **1 611 543,16** |
| Réserve légale | | | | | |
| Rés. statuaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | | | | 1 560 690,09 | 1 611 543,16 |
| *Autres réserves : réserves invest.* | *1068200* | | | *70 407,12* | *70 407,12* |
| *Autres réserves : réserves trésorer* | *1068300* | | | *1 490 282,97* | *1 541 136,04* |
| **Report à nouveau** | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | |
| **Résultat de l'exercice** | | | | **36 634,62** | **-50 853,07** |
| Résultat de l'exercice | | | | 36 634,62 | -50 853,07 |
| **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)** | | | | **1 797 324,71** | **1 760 690,09** |
| **Produits émissions titres particip.** | | | | | |
| Produits émissions titres particip | | | | | |
| **Avances conditionnées** | | | | | |
| Avances conditionnées | | | | | |
| **TOTAL (II)** | | | | | |
| **Provisions pour risques** | | | | | **45 040,00** |
| Provisions pour risques | | | | | 45 040,00 |
| *Prov/pour risques* | *1511000* | | | | *45 040,00* |
| **Provisions pour charges** | | | | **341 074,27** | **319 770,51** |
| Provisions pour charges | | | | 341 074,27 | 319 770,51 |
| *Prov/pensions & obl. simil.* | *1530000* | | | *341 074,27* | *319 770,51* |
| **TOTAL (III)** | | | | **341 074,27** | **364 810,51** |
| **Emprunts obligataires convertibles** | | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | |

| Détail des postes | | | | Valeurs nettes | Au 311215 |
|---|---|---|---|---|---|
| **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** | | | | **16 476,00** | **21 580,00** |
| Dettes fourniss. & cptes rattachés | | | | 16 476,00 | 21 580,00 |
| *Four. divers* | *401DIVE* | | | *8 526,00* | *14 080,00* |
| *Four. fact. non parvenues* | *4080000* | | | *7 950,00* | *7 500,00* |
| **Dettes fiscales et sociales** | | | | **230 226,71** | **271 701,40** |
| Dettes fiscales et sociales | | | | 230 226,71 | 271 701,40 |
| *Dettes provision.Congés payés* | *4282000* | | | *90 413,85* | *106 812,98* |
| *Caisse de retraite AGRR* | *4373100* | | | *40 157,00* | *46 489,00* |
| *PREVOYANCE AGRR* | *4373110* | | | | *8 063,00* |
| *Cotis. cais. retr. cadres* | *4373200* | | | *9 276,00* | *9 650,00* |
| *Cotis. cais. ANEP Pigiste* | *4373300* | | | *12,00* | |
| *Mutuelle* | *4376000* | | | *3 567,32* | |
| *Charges sociales sur congés* | *4382000* | | | *57 700,61* | *67 261,21* |
| *T.V.A. à décaisser* | *4455100* | | | | *498,00* |
| *Taxe sur salaires* | *4471100* | | | *11 460,00* | *14 656,00* |
| *Cotis. pour défaut d'invest.constru* | *4471400* | | | *6 079,00* | *6 654,00* |
| *Partic.Empl. formation prof.continu* | *4473300* | | | *11 560,93* | *4 350,00* |
| *Etat charges à payer* | *4486000* | | | | *7 267,21* |
| **Dettes sur immo. et cptes rattachés** | | | | | |
| Dettes sur immo. & cptes rattachés | | | | | |
| **Autres dettes** | | | | **56 109,64** | **99 043,11** |
| Autres dettes | | | | 56 109,64 | 99 043,11 |
| *Charges à payer* | *4686000* | | | *56 109,64* | *99 043,11* |
| **Produits constatés d'avance** | | | | **35 741,00** | **35 648,00** |
| Produits constatés d'avance | | | | 35 741,00 | 35 648,00 |
| *Produits constatés d'avance* | *4870000* | | | *35 741,00* | *35 648,00* |
| **TOTAL (IV)** | | | | **338 553,35** | **427 972,51** |
| **Ecarts de conversion passif (V)** | | | | | |
| Ecarts de conversion passif | | | | | |
| **TOTAL GENERAL (I à V)** | | | | **2 476 952,33** | **2 553 473,11** |

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 | 237,05 | 27,95 |
| SCIENCES OUEST | | (2011) | 225,00 | 135,00 | 90,00 |
| Espaces des sciences | | (2011) | 265,00 | 159,00 | 106,00 |
| | | | *1321,00* | *1 097,05* | *223,95* |

## 3700000 Stocks de marchandises

**19 643,95 €**

| | Bruts | Amorts | Nets |
|---|---|---|---|
| | *Cpte 370* | *Cpte397* | |
| 50 Sais tu pourquoi ? | 181,50 | | 181,50 |
| 70 Fais l'expérience | 282,10 | | 282,10 |
| 180 Mesure du temps | 1 094,40 | | 1 094,40 |
| 210 Animal, animal | 846,30 | | 846,30 |
| 250 Science et Culture | 3 067,50 | | 3 067,50 |
| 150 Curiosités de St Brieuc | 1 767,00 | | 1 767,00 |
| 735 Livres sur les maths | 4 461,45 | | 4 461,45 |
| 750 Reproduction animale | 4 552,50 | | 4 552,50 |
| 240 Pertubateurs endoctriniens | 3 391,20 | | 3 391,20 |
| | *19 643,95* | - | *19 643,95* |

## 4091000 Fournisseurs avances et acomptes versés

**551,00 €**

| | |
|---|---|
| Caution TOTAL Essence | 551,00 |



S.W.

## CREANCES — 454 002,41 €

### 4112014 Clients et comptes rattachés — 77 151,35 €

| | | |
|---|---|---|
| 4116005 | Adh Mai 2016 | 54,00 |
| 4116006 | Adh Juin 2016 | 914,00 |
| 4116010 | Adh Octobre | 10 086,82 |
| 4116011 | Adh Novembre | 58 938,00 |
| 4116012 | Adh Décembre | 7 158,53 |

## AUTRES CREANCES — 376 851,06 €

### Autres créances — 28 877,06 €

| | |
|---|---|
| URSSAF Trop versé | 20 219,00 |
| Personnel PAR Vautier Trop perçu | 6 700,00 |
| Prévoyance AGRR Trop versé | 1 297,00 |
| **Organismes sociaux produits à recevoir** | |
| CPAM (arrêt maladie) | 661,06 |
| Uniformation remboursement formation Duguey | - |

### 4411000 Subventions à recevoir de fonctionnement — 404 000,00 €

| | |
|---|---|
| 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 |
| FEDER | 90 000,00 |

### Avances sur subventions — - 89 465,00 €

| | | |
|---|---|---|
| CONSEIL REGIONAL BRETAGNE LGV | - | 59 465,00 |
| CONSEIL DEPARTEMENTAL 35 LGV | - | 30 000,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **4510000 Gestion associative** | | **33 439,00 €** |
| 357 tickets restaurant 2016 à 7 € | 2 499,00 | |
| 4420 tickets restaurant 2017 à 7 € | 30 940,00 | |
| **CHARGES CONSTATEES D'AVANCE** | | **4 481,55 €** |
| **4860000 Charges constatées d'avance** | | **4 481,55 €** |
| Groupama assurances vopitures | 2 005,27 | |
| SNCF Steyer Conférence janvier 2017 | 236,00 | |
| Tickets restau 2017 commissions | 1 069,28 | |
| Pages jaunes 2017 | 1 171,00 | |
| **COMPTES FINANCIERS** | | **1 945 875,25 €** |
| **5020000 Actions propres** | | **384 391,07 €** |
| VIE PLUS N°004473 D5 264260434 | 270 683,43 | |
| VIE PLUS N°004473 D5 263982472 | 113 707,64 | |
| **Disponibilités** | | **1 561 484,18 €** |
| 5120000 Société Générale | 421 869,29 | |
| 5121000 Crédit Agricole | 20 000,00 | |
| 5122000 Société Générale livret d'épargne | 777 338,06 | |
| 5122000 Société Générale livret bleu | 85 538,20 | |
| 5170000 ANDANTE IFC SOGECAP | 119 436,00 | |
| 5310 caisse | 137 302,63 | |

# DETAIL DES COMPTES DU PASSIF

## 1068200 Autres réserves : réserves pour investissements

**70 407,12 €**

| | |
|---|---|
| Report | 70 407,12 |

## 1068300 Réserves pour trésorerie

**1 490 282,97 €**

| | |
|---|---|
| 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 |
| AG Juin 2016 Reprise de nos réserves | - 50 853,07 |

## 1940000 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement

**200 000,00 €**

| | |
|---|---|
| Exposition dans la salle de la terre | 200 000,00 |

## 1530000 Provision pensions IFC

**341 074,37 €**

| | |
|---|---|
| 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 |
| Provision 2014 | 19 391,97 |

| | | |
|---|---|---|
| Provision 2015 | 15 898,25 | |
| Provision 2016 | 21 303,76 | |
| **DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES** | | **16 476,00 €** |
| **401DIVE Fournisseurs divers** | | **8 526,00 €** |
| KOSAK Brochure | 1 786,00 | |
| Birdidea | 3 920,00 | |
| TIETRONIX Compte soldé | 3 600,00 | |
| Air liquide au lieu de SARL AIR | - 780,00 | |
| **4080000 Fournisseurs Factures non-parvenues** | | **7 950,00 €** |
| Honoraires Wanaverbecq 2016 | 7 950,00 | |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | | **230 226,71 €** |
| **DETTES SOCIALES** | | **201 126,78 €** |
| **Personnel** | | **90 413,85 €** |
| 4282000 Dettes provisions congés payés 2016 | 90 413,85 | |
| **Organismes sociaux** | | **110 712,93 €** |
| 4310000 URSSAF 4 ème Tr | - | |
| 4373100 UGRR 4 ème Tr | 40 157,00 | |
| 4373110 UFRR Prévoyance 4ème Tr | - | |
| 4373200 CIRICA Caisse cadres 4 ème Tr | 9 276,00 | |
| 4373300 Audiens Pigiste 4 ème Tr | 12,00 | |
| 4376000 Mutuelles | 3 567,32 | |
| 4382000 Charges sociales Provisions Congés 2016 | 57 700,61 | |

## DETTES FISCALES — 29 099,93 €

### Etat — 29 099,93 €

| | |
|---|---|
| 4471100 Taxes sur les salaires | 11 460,00 |
| 4471400 Cotisations pour défaut investissement | 6 079,00 |
| 4473300 Participation employeur formation continue | 11 560,93 |
| 4486000 Etat charges à payer Taxe handicapés | - |

## AUTRES DETTES — 56 109,64 €

### 4686000 Charges à payer — 56 109,64 €

| | | |
|---|---|---|
| Fête de la science | OD 97 | 500,00 |
| La poste décembre | OD 118 | 3 418,92 |
| SPRE SACEM | OD 132 | 1 710,45 |
| Café des champs libres | OD 133 | 301,81 |
| Créabois réparation portes | OD 134 | 1 152,36 |
| Couzelin frais | OD 142 | 69,00 |
| Super U | OD 143 | 163,35 |
| Proxience OVH | OD 144 | 52,76 |
| ICODIA Serveur STMP | OD 145 | 144,00 |
| Véolia traitement déchets | OD 146 | 214,46 |
| Régie Radio Régions | OD147 | 406,03 |
| La poste colis | OD 148 | 73,00 |
| Domovisuel | OD 149 | 1 800,00 |
| I KIOSQUE | OD 150 | 1 800,00 |
| Gleech | OD 151 | 1 800,00 |
| Rennes Métropole provision charges 2016 | OD 156 | 16 000,00 |
| Brun solde expos | OD 157 | 26 503,50 |



### 4870000 Produits constatés d'avance — 35 741,00 €

| | |
|---|---|
| Abonnements Science Ouest 2017 | 741,00 |
| Eiffage avance expo LGV | 35 000,00 |



S.W.

# VI-
# Comptabilité
## par secteur d'activité

# Répartition par secteur d'activité au 31/12/2016

| | Recettes | Dépenses | SOLDES |
|---|---|---|---|
| **FRAIS DE STRUCTURE** | | | |
| Charges diverses, Recettes diverses | 24 879 | 307 542 | - 282 662 |
| Personnel, taxes sur salaires | 30 700 | 140 880 | - 110 180 |
| Amortissements, provisions pour risques | 49 040 | 63 815 | - 14 775 |
| Transferts de charges d'exploitation et sur salaires | 599 | - | 599 |
| Produits financiers, gestion associative | 29 753 | - | 29 753 |
| *COÛT TOTAL* | *134 972* | *512 237* | *- 377 266* |
| **FONCTIONNEMENT : Champs libres** | - | - | - |
| **Accueil** | - | 148 690 | - 148 690 |
| **EXPOSITIONS SALLE EUREKA** | | | |
| * Fourmis | 60 400 | 686 | 59 714 |
| * Couché coulé/Eternité | - | 15 400 | - 15 400 |
| * Voix | - | 1 761 | - 1 761 |
| * Bon appétit | 174 717 | 303 734 | - 129 017 |
| * LGV | 50 096 | 146 718 | - 96 622 |
| * Plumes dinosaures | 100 648 | 154 825 | - 54 177 |
| *COÛT TOTAL* | *385 861* | *771 815* | *- 385 953* |
| **PUBLICATIONS** | | | |
| Rédaction, publication, diffusion,salaires Sciences Ouest | 178 954 | 374 489 | - 195 536 |
| Publications de l'Espace des sciences | 3 782 | 4 903 | - 1 121 |
| *COÛT TOTAL* | *182 735* | *379 392* | *- 196 657* |
| **DIFFUSION DES PRODUITS** | | | |
| Diffusions expositions | 225 391 | 263 806 | - 38 414 |
| | | | - |
| *COÛT TOTAL* | *225 391* | *263 806* | *- 38 414* |
| **Animations Hors les murs** | | | |
| ENEDIS/ERDF | 48 995 | 109 013 | - 60 018 |
| Activités collèges et lycées | 169 080 | 94 057 | 75 023 |
| | | | - |
| *COÛT TOTAL* | *218 075* | *203 070* | *15 004* |
| **EVENEMENTS** | | | |
| Fête de la science | 25 399 | 20 278 | 5 121 |
| Festival des sciences | 40 000 | 47 487 | - 7 487 |
| PORTAIL TERRITORIAL | 20 000 | 26 232 | - 6 232 |
| Morlaix communauté Manufacture du tabac | 145 000 | 118 309 | 26 691 |
| Congrés divers | - | 1 154 | - 1 154 |
| *A reporter* | *230 399* | *213 460* | *16 939* |
| **CONFERENCES** | | | |
| Les conférences de l'Espace des sciences | 16 400 | 124 155 | - 107 755 |
| *COÛT TOTAL* | *16 400* | *124 155* | *- 107 755* |



S.W.

# Répartition par secteur d'activité au 31/12/2016

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Espace des sciences numérique** | | | |
| Studio/portail | 428 044 | 358 342 | 69 702 |
| Mondes virtuels | 166 523 | 189 233 | - 22 710 |
| Dissémination | - | 8 756 | - 8 756 |
| | | | - |
| *COÛT TOTAL* | *594 567* | *556 331* | *38 236* |
| **CHARGES DIVERSES** | | | |
| Communication, promotion | - | - | - |
| Planétarium | 141 950 | 421 188 | - 279 237 |
| Tous vivants Tous différents Salle de la Terre | 338 | 164 009 | - 163 671 |
| Le Laboratoire de Merlin | 56 190 | 56 885 | - 695 |
| LABO 2.0 Création | 500 000 | 552 701 | - 52 701 |
| LABO 2.0 Fonctionnement | 532 | 129 377 | - 128 844 |
| *COÛT TOTAL* | *699 010* | *1 324 159* | *- 625 149* |
| Subventions non ventilées, produits divers | 1 897 650 | - | 1 897 650 |
| Engaments à réaliser syr subventions affectées | | 200 000 | - 200 000 |
| **C.A. TOTAL** | 4 585 060 | 4 548 425 | 36 635 |



S.W.

# -VI-

# Dossier de gestion



# I PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2016 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

sauf avance subventions.

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 20 JUIN 2016:**

- Les résultats de l'année 2015 sont enregistrés dans le compte *1068300 – **Autres réserves : réserves pour trésorerie*** pour la somme de -50 853.07 €.

### 2 – Provisions et fonds dédiés

- Afin de prévoir le décalage des dépenses pour le renouvellement de l'exposition « Salle de la terre», l'engagement pris par l'association envers le tiers financeur est comptabilisé dans le compte *1940000 – **Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement*** est crédité pour la somme de 200 000 €.

# 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 76.11 % des produits d'exploitation. (82.19 % en 2015)

Les ressources propres représentent **18.68** % des produits d'exploitation.
En 2016 les entrées s'élèvent à 410 266 euros
370 087 € en 2015
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

Les salaires et charges sur salaires représentent **45.18** % du total des charges.
(51,39 % en 2015
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,

## 2 – TRANSFERTS DE CHARGES

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

| Postes de compte de résultat concernés | Montant |
|---|---|
| Gestion Dossier INMEDIATS | ***9 533.95 €*** |



S.W.

Compte 7914000

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

| Postes de compte de résultat concernés | Montant |
|---|---|
| CIF Contrat Individuel de Formation : Céline Duguey (Sciences Ouest) | ***20 763,80 €*** |
| MGEN et Indemnités journalières (salariés partis) | ***584,55 €*** |
| **Transferts de charges d'exploitation** | ***21 348,35 €*** |

## 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 |
|---|---|---|
| - | | |
| - Contrôle URSSAF 2011/2012 | 4 086,00 € | |
| - Régularisation Exonération Fillon 2015 | 2 375,00 € | |
| - Annulation écritures 2015 | 1 120,03 € | |
| - Institut Mines Télécom Remise MOOC 15 | | 3 160,40 € |
| - Formation continue Rectification 2015 | | 8 795,79 € |
| - Complément Commissaire aux comptes 15 | | 450,00 € |
| - Rennes métropole Complément téléphone | | 1 679,77 € |
| **TOTAL** | **7 581,03 €** | **14 085,96 €** |
| **Incidence sur le résultat de l'exercice** | | **6 504,93 €** |

## 4 – REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 6 225 €.



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 33 821,81 € depuis 1999. Les intérêts pour 2016 sont de à 2 019,56 €.

Le solde du compte est de à 119 436 € au 31/12/2016.
La provision totale est de 341 074,27 €

### 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 : 16 476 euros. Le délai de règlement fournisseurs est moins de 30 jours.

Le délai moyen de versement des subventions est de 44 jours.



S.W.

## 3 – Effectif au 31/12/2016

***(81 personnes sur les N4DS 2016***
***74 768 heures)***

| | | Cadre | Non cadre |
|---|---|---|---|
| Temps plein : | 31 | 6 | 25 |
| Temps partiel : | 17 | 1 | 16 |
| *RAPPEL 2015* | | | |
| Temps plein : | 30 | 5 | 25 |
| *Temps partiel :* | *25* | *2* | *23* |
| Hommes | 20 | 4 | 16 |
| Femmes | 28 | 3 | 25 |
| *RAPPEL 2015* | | | |
| Hommes | 19 | 4 | 15 |
| Femmes | 36 | 3 | 33 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **C.D.I** | **31** | **C.D.D.** | **17** | **Total** | **48** | **40 ETP** |
| **En 2015** | | | | | | |
| **C.D.I** | **31** | **C.D.D.** | **24** | **Total** | **55** | **46 ETP** |
| **En 2014** | | | | | | |
| **C.D.I** | **29** | **C.D.D.** | **24** | **Total** | **53** | **45. ETP** |
| **En 2013** | | | | | | |
| **C.D.I** | **30** | **C.D.D.** | **24** | **Total** | **54** | **43 ETP** |

## 4 – Formation continue

*La somme de 28 238 euros est versée à Uniformation, notre organisme collecteur.*
*Les formations suivantes ont été réalisées en 2016*

*Nicolas Guillas*
« Etre à l'aise devant les caméras»
*Le 21 et 22 mars 2016* — *2 jours*

*M.Hamayon, J.Vignon, B.Blouin, W.Le Jonny*
*« Sauveteur, secouriste du travail SST Initial »*
*Les 21, 22, 23 ET 24 juin 2016* — *8 jours*

*P. Abraham, M.N.Benâtre, C. Gony, MA Jehannin, C.Sevrette, J.Doré, G.Piel*
*« SST Recyclage »*
*Le 23 juin 2016* — *7 jours*

*A.Pintas, L.Beuille, C.Massol, C.Houget, J.Vautier, P.Le Bozec, M.Bouchet, N.Guillas*
*« SST Recyclage »*
*Le 28 juin 2016* — *8 jours*

*H. Jolly, L.Beuillé, M.Lemeltier, J.Vignon, V.Le Hen*
*"Administration et theming Drupal 7"*
*Le 10 novembre 2016* — *5 jours*

*S.Lanoé*
*Bilan de compétence*
*21 et 22 mars 2016* — *3 jours*

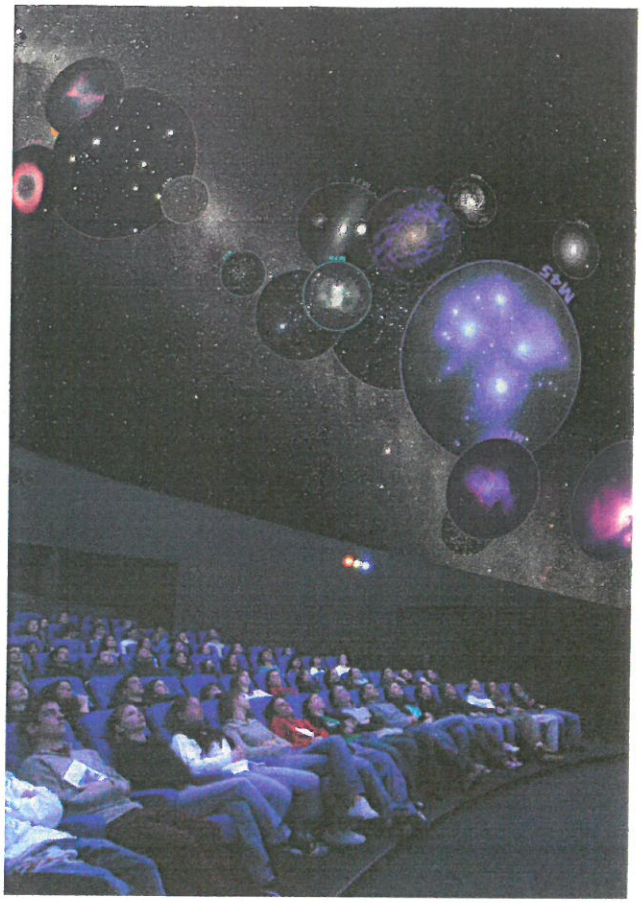
*C.Duguey*
*C I F : « M2 Mathématiques de l'information cryptographie »*
*Septembre 2015 à aout 2016* — *135 jours*

*Soit un total de 168 jours sur 2016*

S.V.

# Le projet scientifique et culturel pour la rénovation de l'Espace des sciences (Salle de la Terre).

*Dans le cadre de l'exercice 2016 il est proposé, à la clôture de celui-ci, qu'une partie des ressources affectées par nos financeurs (Rennes-Métropole) soit affectée au projet de rénovation de la salle Terre.*
*Cette salle est située au premier étage du cône de l'Espace des sciences dans le bâtiment des Champs libres à Rennes. Elle abrite une exposition scientifique permanente, c'est-à-dire avec une période de présentation sur une longue durée. C'est ainsi que de 2006 à 2013 ont été présentées « Roches armoricaines » sur le thème de la géologie et de 2013 à aujourd'hui « Tous vivants, tous différents » sur le grand sujet d'actualité qu'est la biodiversité. Ces deux expositions sont des créations originales conçues par l'Espace des sciences avec l'appui de conseils composés des plus grands scientifiques français.*
*A partir de 2020 il est envisagé de créer une nouvelle exposition sur le sujet des illusions. Depuis toujours les illusions intriguent et fascinent les êtres humains. Le projet vise à montrer aux familles et notamment aux jeunes que nous ne voyons qu'une infime partie de la réalité. En effet si nous faisons confiance à nos sens pour percevoir le monde qui nous entoure, il nous faut savoir que le cerveau interprète les informations sensorielles qu'il reçoit, en fonction du vécu et de la culture des individus. Il est ici question de la physiologie de perception. Mais que se passe-t'il lorsque les informations qui parviennent au cerveau sont contradictoires ou incomplètes ? C'est là que se créent les illusions !*
*Dans la salle de 300 m2, on peut proposer de « découper » l'exposition en quatre parties avec le scénario suivant :*
*- Comment chacun d'entre nous perçoit son image : mon visage est-il symétrique ou non ? , est-ce que je vois en relief ? suis-je grand ou minuscule, dans une chambre d'Ames ?*
*- Les explications scientifiques sur les grandes illusions : le bruit, la vue, les images, la verticalité, l'horizontalité, les couleurs, le poids.*
*- Les mouvements illusoires : stroboscope, spirale et pour finir une maison penchée dans laquelle vous croyez avoir vos 5 sens mais dans laquelle vous perdez votre équilibre*
*- Un espace d'animation, petit théâtre des sciences pour présenter des exposés aux groupes scolaires, aux familles. L'idée serait de dévoiler des trucs et astuces de certaines illusions visuelles.*
*Compte-tenu de notre expérience et du coût de fabrication des expositions qui est pour les créations originales de l'ordre de 2 500 € par m2, l'Espace des sciences doit mobiliser un budget d'environ 750 000€.*
*Somme qui serait assemblée grâce à nos ressources propres, à des demandes exceptionnelles de subventions et à des fonds dédiés dont le premier versement serait de 200 000€.*
*Michel Cabaret*
*Le 28 février 2017*




# -VIII-
# Annexes

## RECAPITULATIF DES AMORTISSEMENTS
### en €

| NATURE | BASE | AANT | AMORT | CUMUL | Valeurs nettes |
|---|---|---|---|---|---|
| MATERIEL ET OUTILLAGE | 53 485,22 | 42 823,78 | 4 477,59 | 47 301,37 | 6 183,85 |
| INSTAL. AGENC. AMENAG. | 244 267,23 | 229 300,85 | 7 387,83 | 236 688,68 | 7 578,56 |
| MATERIEL DE TRANSPORT | 58 049,58 | 35 683,22 | 5 964,37 | 41 647,59 | 16 401,99 |
| MATERIEL DE BUREAU | 9 618,50 | 3 740,16 | 3 205,85 | 6 946,00 | 2 672,50 |
| MATERIEL INFORMATIQUE | 159 016,41 | 124 107,50 | 16 679,02 | 140 786,52 | 18 229,89 |
| MOBILIER DE BUREAU | 216 999,46 | 215 170,44 | 721,57 | 215 892,01 | 1 107,45 |
| 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 | 325 255,16 | 0,00 |
| **TOTAL** | **1 088 982,75** | **998 372,30** | **38 436,22** | **1 036 808,53** | **52 174,23** |
| PROTECTION MARQUES | 1 321,00 | 1 021,55 | 75,50 | 1 097,05 | 223,95 |
| **TOTAL** | ***1 090 303,75*** | ***999 393,85*** | ***38 511,72*** | ***1 037 905,58*** | ***52 398,18*** |

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.

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 | 5 980,00 | 3120,00 | 9 100,00 | 6 500,00 |
| 07.15 | SIFIBAC Nettoyeur | 20,00 | 1 157,16 | 1 241,87 | 231,43 | 1 473,30 | -316,14 |
| | | | **53 485,22** | **42 823,77** | **4 477,59** | **47 301,36** | **6 183,86** |

2181000

## AGENCEMENTS

| DATE | NATURE | TAUX | BASE | AANT | AMORT | CUMUL | VNC |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 07.05 | TIXIT Rayonnage | 25,00 | **17 820,40** | 17 820,40 | | 17 820,40 | 0,00 |
| 12.05 | Un monde autrement | 25,00 | **2 822,56** | 2 822,56 | | 2 822,56 | 0,00 |
| 01.06 | SOFAME Régies | 25,00 | **1 811,94** | 1 811,94 | | 1 811,94 | 0,00 |
| 01.06 | Spectaculaires 3 armoires | 25,00 | **21 871,06** | 21 871,06 | | 21 871,06 | 0,00 |
| 03.06 | Doublet Porte affiches | 25,00 | **4 640,48** | 4 640,48 | 0,00 | 4 640,48 | 0,00 |
| 03.06 | Satel Installation électrique | 10,00 | **15 168,32** | 14 915,50 | 252,82 | 15 168,32 | 0,00 |
| 06.06 | SMAP Revêtement | 25,00 | **4 004,26** | 4 004,26 | 0,00 | 4 004,26 | 0,00 |
| 07.06 | Glaverouest Fenêtres | 10,00 | **4 544,80** | 4 317,56 | 227,24 | 4 544,80 | 0,00 |
| 12.06 | Primault plinthe | 25,00 | **583,98** | 583,98 | | 583,98 | 0,00 |
| 03.07 | OPTEOR Modil armoires | 10,00 | **7 606,56** | 6 719,14 | 760,66 | 7 479,80 | 126,76 |
| 07.07 | Baie Ouest Stores | 25,00 | **12 567,40** | 12 567,40 | 0,00 | 12 567,40 | 0,00 |
| 10.07 | Elcom Electricité | 10,00 | **1 913,60** | 1 650,48 | 191,36 | 1 841,84 | 71,76 |
| 02.08 | Satel Mise en lumière | 25,00 | **8 057,26** | 8 057,26 | 0,00 | 8 057,26 | 0,00 |
| 03.08 | Smap Revetement | 25,00 | **1 227,12** | 1 227,12 | 0,00 | 1 227,12 | 0,00 |
| 03.08 | Optéor | 10,00 | **6 518,20** | 5 105,92 | 651,82 | 5 757,74 | 760,46 |
| 04.08 | Créabois regie eureka | 25,00 | **3 200,50** | 3 200,50 | 0,00 | 3 200,50 | 0,00 |
| 04.08 | Manoana porte coupe feu | 25,00 | **6 383,05** | 6 383,05 | 0,00 | 6 383,05 | 0,00 |
| 04.08 | Manoana cadre entrée | 25,00 | **7 836,00** | 7 836,00 | 0,00 | 7 836,00 | 0,00 |
| 05.08 | Satel mise en lumière | 10,00 | **7 111,78** | 5 452,38 | 711,18 | 6 163,55 | 948,23 |
| 07.08 | Satel mise en lumière plané | 10,00 | **6 661,58** | 4 996,20 | 666,16 | 5 662,35 | 999,23 |
| 07.08 | Créabois modif accueil | 25,00 | **907,76** | 907,76 | 0,00 | 907,76 | 0,00 |
| 09.08 | Durand Plafond salle tempo | 25,00 | **20 965,88** | 20 965,88 | 0,00 | 20 965,88 | 0,00 |
| 11.08 | Elyo Suez travaux électrique: | 25,00 | **8 240,50** | 8 240,50 | 0,00 | 8 240,50 | 0,00 |
| 12.08 | Manoana meubles | 25,00 | **9 998,56** | 9 998,56 | 0,00 | 9 998,56 | 0,00 |
| 12.08 | Portes banque accueil | 25,00 | **586,04** | 586,04 | 0,00 | 586,04 | 0,00 |
| 12.08 | Satel mise en lumière | 10,00 | **2 074,82** | 1 469,65 | 207,48 | 1 677,14 | 397,68 |
| 12.09 | Satel équipement plané | 25,00 | **4 012,15** | 4 012,15 | 0,00 | 4 012,15 | 0,00 |
| 02.09 | Vallée Techno grille de sol | 25,00 | **1 297,66** | 1 297,66 | 0,00 | 1 297,66 | 0,00 |
| 02.09 | Elyo Suez Travaux elec. | 25,00 | **963,98** | 963,98 | 0,00 | 963,98 | 0,00 |
| 03.09 | P. Michel conception bureau | 25,00 | **1 582,50** | 1 582,50 | 0,00 | 1 582,50 | 0,00 |
| 04.09 | Manoa aménag. bureau plan | 25,00 | **8 000,00** | 8 000,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 |
| 07.11 | SOL Solutions | 25,00 | **24 428,30** | 24 428,30 | 0,00 | 24 428,30 | 0,00 |
| 02.12 | Veremeraude stores labo | 25,00 | **1 006,55** | 985,59 | 20,96 | 1 006,55 | 0,00 |
| 04.12 | Manoa aménag. bureau plan | 25,00 | **4 078,75** | 3 823,83 | 254,92 | 4 078,75 | 0,00 |
| 12.13 | AM SOLS Moquette | 25,00 | **3 468,85** | 1 734,43 | 867,21 | 2 601,64 | 867,21 |

2181000 **AGENCEMENTS**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 02.14 | RS INOX GARDE CORPS | 25,00 | **2 165,20** | 1 037,49 | 541,30 | 1 578,79 | 586,41 |
| 02.14 | GIFFARD RAYONNAGE | 25,00 | **4 140,00** | 1 983,75 | 1 035,00 | 3 018,75 | 1 121,25 |
| 10.14 | SYGMATEL FIBRE OPTIQU | 25,00 | **3 998,88** | 1 299,64 | 999,72 | 2 299,36 | 1 699,52 |
| | | | **244 267,23** | **229 300,89** | **7 387,83** | **236 688,72** | **7 578,51** |

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 | | 14 700,12 | 0,00 |
| oct-15 | Renault Trafic 5 CV | 25,00 | 23 857,46 | 1 491,09 | 5 964,37 | 7 455,46 | 16 402,01 |
| | | | **58 049,58** | **35 683,21** | **5 964,37** | **41 647,58** | **16 402,01** |

2183000

## MATERIEL DE BUREAU

| DATE | NATURE | TAUX | BASE | AANT | AMORT | CUMUL | VNC |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| nov-14 | KONICA MINOLTA COPIEUR | 33,33 | **9 618,50** | 3 740,16 | 3 205,85 | 6 946,01 | 2 672,49 |
| | **TOTAL** | | **9 618,50** | **3 740,16** | **3 205,85** | **6 946,01** | **2 672,49** |



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 | 1 091,04 | 0,00 | 1 091,04 | *0,00* |
| 04.14 | FNAC 2 APPLE IMAC PLANE | 33,33 | 3 158,61 | 1 842,34 | 1 052,76 | 2 895,10 | *263,51* |
| 04.14 | DELL 4 OPTILEX PAR CES | 33,33 | 3 044,06 | 1 775,52 | 1 014,59 | 2 790,11 | *253,95* |
| 04.14 | DELL 6 PC | 33,33 | 4 500,94 | 2 625,29 | 1 500,16 | 4 125,45 | *375,49* |
| 05.14 | DELL 2 P2214H | 33,33 | 453,60 | 251,97 | 151,18 | 403,16 | *50,44* |
| 05.14 | DELL 1 OPTILEX 9020 | 33,33 | 1 441,20 | 800,59 | 480,35 | 1 280,94 | *160,26* |
| 05.14 | MAUGUIN ADOBE PHOTOSH( | 100,00 | 925,19 | 925,19 | 0,00 | 925,19 | *0,00* |
| 05.14 | MAUGUIN PACKS OFFICIER I | 100,00 | 239,80 | 239,80 | 0,00 | 239,80 | *0,00* |
| 05.14 | DELL 10 OPTILEX 3020 | 33,33 | 7 189,56 | 3 993,80 | 2 396,28 | 6 390,08 | *799,48* |
| 05.14 | DELL 2 BTX 3540 | 33,33 | 1 939,20 | 1 077,23 | 646,34 | 1 723,56 | *215,64* |
| 11.14 | DELL LATITUDE 15 5000 | 33,33 | 1 048,80 | 407,83 | 349,57 | 757,39 | *291,41* |
| 01.15 | DELL 3 TOURSV OPTILEX | 33,33 | 2 264,40 | 754,72 | 754,72 | 1 509,45 | *754,95* |
| 02.15 | DELL micro | 33,33 | 2 646,00 | 808,42 | 881,91 | 1 690,33 | *955,67* |
| 07.15 | AIGA Logiciel Autocad ld | 100,00 | 1 386,00 | 1 039,50 | 346,50 | 1 386,00 | *0,00* |
| 12.15 | DELL 3 TOURS OPTILEX | 33,33 | 3 684,00 | 102,32 | 1 227,88 | 1 330,20 | *2 353,80* |
| 01.16 | DELL Précision | 33,33 | 1 332,10 | | 443,99 | 443,99 | *888,11* |
| 01.16 | DELL Flote | 33,33 | 16 300,00 | | 5 432,79 | 5 432,79 | *10 867,21* |
| | | | **159 016,41** | **124 107,47** | **16 679,02** | **140 786,49** | **18 229,92** |

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 | 1530,80 | 390,85 | 1 921,65 | 32,61 |
| 04 15 | Bureau concept 3 chaises | 20,00 | 1 653,60 | 248,04 | 330,72 | 578,76 | 1 074,84 |
| | **TOTAL** | | **216 999,46** | **215 170,44** | **721,57** | **215 892,01** | **1 107,45** |



S.W.

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.W.

## Tableau des variations des immobilisations en euros

| NATURE | Début exercice | Acquisitions | Diminutions | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| MATERIEL ET OUTILLAGE | 53 485,22 | | | 53 485,22 € |
| INSTAL. AGENC. AMENAG. | 244 267,33 | | | 244 267,33 € |
| MATERIEL DE TRANSPORT | 58 049,58 | | | 58 049,58 € |
| MATERIEL DE BUREAU | 9 618,50 | | | 9 618,50 € |
| MATERIEL INFORMATIQUE | 141 384,31 | 17 632,10 | | 159 016,41 € |
| MOBILIER DE BUREAU | 216 999,46 | | | 216 999,46 € |
| MATERIEL D'EXPOSITIONS | 22 291,20 | | | 22 291,20 € |
| MATERIEL AUDIOVISUEL | 325 255,15 | | | 325 255,15 € |
| **TOTAL** | **1 071 350,75** | **17 632,10** | **0,00** | **1 088 982,85 €** |
| PROTECTION MARQUES | 1 321,00 | | | 1 321,00 € |
| **TOTAL** | **1 072 671,75** | **17 632,10** | **0,00** | **1 090 303,85 €** |

## Tableau des amortissements en euros

| NATURE | Début exercice | Dotation | Sorties actif | Fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| MATERIEL ET OUTILLAGE | 42 823,78 | 4 477,59 € | | 47 301,37 € |
| INSTAL. AGENC. AMENAG. | 229 300,85 | 7 387,83 € | | 236 688,68 € |
| MATERIEL DE TRANSPORT | 35 683,22 | 5 964,37 € | | 41 647,59 € |
| MATERIEL DE BUREAU | 3 740,16 | 3 205,85 € | | 6 946,00 € |
| MATERIEL INFORMATIQUE | 124 107,50 | 16 679,02 € | | 140 786,52 € |
| MOBILIER DE BUREAU | 215 170,44 | 721,57 € | | 215 892,01 € |
| MATERIEL D'EXPOSITIONS | 22 291,20 | | | 22 291,20 € |
| MATERIEL AUDIOVISUEL | 325 255,16 | | | 325 255,16 € |
| **TOTAL** | **998 372,30 €** | **38 436,22 €** | **0,00 €** | **1 036 808,53 €** |
| PROTECTION MARQUES | 1 021,55 | 75,50 € | | 1 097,05 € |
| **TOTAL** | **999 393,85** | **38 511,72** | **0,00** | **1 037 905,58** |

# COMPTE DE RESULTAT

| CHARGES | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Achats, charges externes** | | | | | | | | | | |
| Variations de stock | -8 303 | -7 707 | 745 | 8 935 | -8 547 | -320 | 15 078 | -19 525 | 0 | 0 |
| Achats divers | 2 526 | 7 367 | 2 106 | 23 302 | 19 579 | 9 269 | 16 023 | 25 113 | 18 815 | 15 649 |
| Achats fonctionnement (expositions, publications...) | 1 968 252 | 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 |
| Charges diverses de fonctionnement | 17 276 | 60 223 | 57 073 | 54 897 | 6 035 | 9 421 | 5 029 | 5 231 | 7 382 | 5 769 |
| ***Total achats et charges externes*** | **1 979 750** | **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** |
| **Impôts :** | | | | | | | | | | |
| Taxes et versements assimilés | ***145 812*** | ***155 755*** | ***162 745*** | ***158 320*** | ***144 732*** | ***140 567*** | ***129 038*** | ***132 498*** | ***120 391*** | ***104 742*** |
| **Charges du personnel** | | | | | | | | | | |
| Salaires | 1 342 075 | 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 |
| Charges sociales | 586 826 | 658 735 | 638 026 | 605 563 | 553 365 | 537 744 | 494 136 | 504 468 | 459 160 | 430 240 |
| ***Sous-total charges pers.*** | **1 928 901** | **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** |
| | 4 118 279 | 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 |
| **Amortissements** | ***38 512*** | ***36 621*** | ***30 546*** | ***60 959*** | ***102 261*** | ***124 239*** | ***142 380*** | ***187 682*** | ***172 908*** | ***154 410*** |
| **Provisions** | ***25 304*** | ***49 478*** | ***19 392*** | ***67 295*** | ***29 756*** | ***16 799*** | ***53 768*** | ***39 991*** | ***18 083*** | ***17 424*** |
| **Engag.subv.affectées** | ***200 000*** | ***0*** | ***200 000*** | ***0*** | ***127 489*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **Charges financières** | ***5*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***4*** | ***0*** | ***0*** | ***1 216*** | ***319*** | ***18*** |
| **Charges exceptionnelles** | ***14 182*** | ***328*** | ***463*** | ***82*** | ***2 200*** | ***66*** | ***404*** | ***2 220*** | ***990*** | ***2 750*** |
| **TOTAL CHARGES** | **4 332 465** | **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** |
| Sur total des charges | | | | | | | | | | |
| Salaires et charges | 44,52% | 51,39% | 47,99% | 43,52% | 41,35% | 45,92% | 47,61% | 43,68% | 38,21% | 38,69% |
| Achats et charges | 45,70% | 42,94% | 42,38% | 50,09% | 49,30% | 46,54% | 42,82% | 46,72% | 54,09% | 53,70% |
| Impots | 3,37% | 3,65% | 3,79% | 3,53% | 3,33% | 3,76% | 3,79% | 3,50% | 2,96% | 2,86% |
| Amortissements | 0,89% | 0,87% | 0,71% | 1,36% | 2,35% | 3,33% | 4,18% | 4,95% | 4,26% | 4,21% |
| Provisions | 0,58% | 1,16% | 0,45% | 1,50% | 0,68% | 0,45% | 1,58% | 1,06% | 0,45% | 0,48% |
| Charges exceptionnelles | 0,33% | | | | 0,05% | | | | | |
| Engagements à réaliser | 4,62% | 0,00% | 4,67% | | 2,93% | | | | | |

S.W.

# COMPTE DE RESULTAT

| Produits | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 | 2007 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Autofinancement** | | | | | | | | | | |
| Ventes diverses, publicité | 274 468 | 171 719 | 135 438 | 274 440 | 136 893 | 105 306 | 74 503 | 64 056 | 75 521 | 38 590 |
| Entrées | 410 266 | 370 087 | 337 527 | 251 149 | 297 408 | 264 583 | 295 357 | 286 442 | 298 676 | 287 684 |
| Autres produits, locations | 60 956 | 132 747 | 104 943 | 125 201 | 139 951 | 202 046 | 186 542 | 81 897 | 104 608 | 92 971 |
| Transfert des charges | 70 393 | 48 719 | 116 942 | 256 103 | 47 450 | 1 155 | 1 608 | 0 | 0 | 17 724 |
| ***Total autofinancement*** | **816 083** | **723 272** | **694 850** | **906 893** | **621 702** | **573 090** | **558 010** | **432 395** | **478 805** | **436 969** |
| **Subventions** | | | | | | | | | | |
| Ministère de la Recherche | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 195 300 | 224 300 | 230 000 | 230 000 |
| Ministère de la Culture DRAC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10 000 |
| Région Bretagne | 812 880 | 628 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 600 000 | 260 000 | 250 000 | 250 000 | 240 000 |
| Rennes Métropole | 1 982 660 | 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 |
| Département Finistère | 36 000 | 36 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 45 000 | 50 000 | 50 000 | 50 000 |
| Département Ille et Vilaine | 154 000 | 154 000 | 154 000 | 154 000 | 153 600 | 166 100 | 153 600 | 192 000 | 192 000 | 192 780 |
| Région CPER Partie Etat | 0 | 0 | 128 500 | 123 500 | 130 000 | 130 000 | | | | |
| Inmédiat ANRU | 71 661 | 359 591 | 481 347 | 570 640 | 232 092 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Moralix communauté/ville Morlaix | 145 000 | 142 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| FEDER Fonds Européens | 90 000 | 0 | 0 | 0 | 252 625 | 227 468 | 129 994 | 147 923 | 164 500 | 197 190 |
| **Subventions/opérations** | 33 000 | 113 998 | 214 500 | 209 827 | 227 500 | 81 500 | 205 012 | 483 190 | 616 330 | 356 403 |
| ***Total des subventions*** | **3 325 201** | **3 466 550** | **3 671 008** | **3 750 627** | **3 688 477** | **3 297 727** | **3 041 566** | **3 350 073** | **3 470 484** | **3 222 027** |
| Produits exceptionnels | 7 627 | 1 837 | 1 011 | 253 | 183 | 7 964 | 4 697 | 183 | 3 010 | 1 818 |
| Libéralités reçues, dons, mécénat | 0 | 0 | 0 | 45 000 | 15 000 | 500 | 150 | 13 700 | | |
| Quote-part Subv. Investissements | 0 | 0 | 295 | 48 187 | 52 185 | 60 519 | 61 460 | 103 313 | 102 026 | 104 593 |
| Produits financiers | 20 189 | 25 900 | 16 719 | 12 111 | 16 211 | 11 659 | 3 052 | 1 960 | 4 329 | 26 995 |
| Reprise sur provisions | 0 | 0 | 22 | 0 | 0 | 0 | 1 247 | 10 893 | 2 833 | 0 |
| Report des subventions attribuées | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTAL PRODUITS** | **4 369 100** | **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** |
| **RESULTAT** | 36 635 | -50 853 | 92 333 | 277 483 | 47 124 | 216 117 | 268 037 | 123 944 | 986 | 124 908 |
| % des subventions sur produits | 76,11 | 82,19 | 83,74 | 78,74 | 83,95 | 83,46 | 82,87 | 85,62 | 85,45 | 84,96 |
| % autofinancement sur produits | 18,68 | 17,15 | 15,85 | 19,04 | 14,15 | 14,50 | 15,20 | 11,05 | 11,79 | 11,52 |

S.W.

| Produits d'exploitation | 2016 | 2015 | 2014 | 2013 | 2012 | 2011 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Prestations de services | 178 805 | 71 250 | 31 000 | 12 000 | 48 571 | 7 958 |
| Prestations Interventions | 7 925 | 6 525 | 8 048 | 0 | 20 474 | 17 942 |
| Gestion associative | 0 | 4 250 | 495 | 29 108 | 13 311 | 15 206 |
| Publicité Sciences Ouest | 3 032 | 6 537 | 7 563 | 9 461 | 11 109 | 11 374 |
| Ventes diverses | 60 668 | 35 429 | 5 307 | 49 219 | 6 599 | 11 365 |
| Autres produits d'activité | 18 578 | 41 057 | 76 177 | 165 042 | 36 828 | 41 460 |
| Entrées Espace des sciences | 410 266 | 370 087 | 337 527 | 251 149 | 297 408 | 264 583 |
| ***TOTAL*** | ***679 273,24*** | ***535 135*** | ***466 117*** | ***515 979*** | ***434 301*** | ***369 889*** |
| Locations d'expositions | 74 664 | 100 618 | 129 146 | 146 042 | 173 309 | 189 400 |
| RRRA sur locations d'expositions | -26 789 | -29 113 | -29 714 | -29 980 | -46 411 | -7 600 |
| Abonnements Sciences Ouest | 3 517 | 7 775 | 5 511 | 9 139 | 7 398 | 14 306 |
| Produits de gestion courante, droits d'auteur | 9 564 | 53 469 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ***AUTRES PRODUITS*** | ***60 956,42*** | ***132 749*** | ***104 943*** | ***125 201*** | ***134 296*** | ***196 106*** |
| ***Montant net Chiffre d'affaires*** | ***740 230*** | ***667 883*** | ***571 060*** | ***641 179*** | ***568 597*** | ***565 995*** |
| Cotisations | 5 460 | 6 670 | 6 845 | 7 610 | 5 655 | 5 940 |
| ***SUBVENTIONS de FONCTIONNEMENT*** | ***3 325 201*** | ***3 466 549*** | ***3 671 007*** | ***3 750 628*** | ***3 688 477*** | ***3 297 728*** |
| Transferts charges d'exploitation salaires | 21 348 | 14 460 | 3 039 | 46 195 | 7 990 | 0 |
| Transferts charges d'exploitation | 49 045 | 34 259 | 113 903 | 72 938 | 39 460 | 1 141 |
| Reprises sur provisions créances | 0 | 0 | 0 | 138970 | 0 | 14 |
| **TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION** | **4 141 284** | **4 189 821** | **4 365 855** | **4 657 520** | **4 310 178** | **3 870 817** |
| ***PRODUITS FINANCIERS*** | ***20 189*** | ***25 900*** | ***16 719*** | ***12 111*** | ***16 211*** | ***11 659*** |
| Produits cession d'élements d'actif | 0 | 1 825 | 295 | 0 | 0 | 0 |
| Libéralités reçues, dons, mécénat | 0 | 0 | 0 | 45 000 | 15 000 | 500 |
| Produits exceptionnels | 7 627 | 12 | 1013 | 246 | 183 | 7964 |
| Quote part subvention d'investissement | 0 | 0 | 22 | 48 194 | 52 185 | 60 519 |
| Report des subventions attribuées | 200 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **4 369 100** | **4 217 559** | **4 383 904** | **4 763 071** | **4 393 757** | **3 951 460** |
| Subv sur CA | 76,11% | 82,19% | 83,74% | 78,74% | 83,95% | 83,46% |
| Autres produits sur CA (hors cotisation) | 16,94% | 15,84% | 13,03% | 13,46% | 13,12% | 14,32% |




*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