



DOSSIER FINANCIER 2020



3^{eme} Assemblée Générale
Vendredi 28 avril 2021

BILAN FINANCIER

au 31 décembre 2020

ACTIF		
N° de compte	2020	2019
EMPLOIS STABLES	15,00 €	- €
IMMOBILISATIONS		- €
TITRES DE PARTICIPATION	15,00 €	
ACTIFS CIRCULANTS	62 898,95 €	16 789,59 €
STOCK		
CREANCES	17 504,40 €	3 102,44 €
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
DISPONIBILITES	45 394,55 €	13 687,15 €
TOTAL	62 913,95 €	16 789,59 €

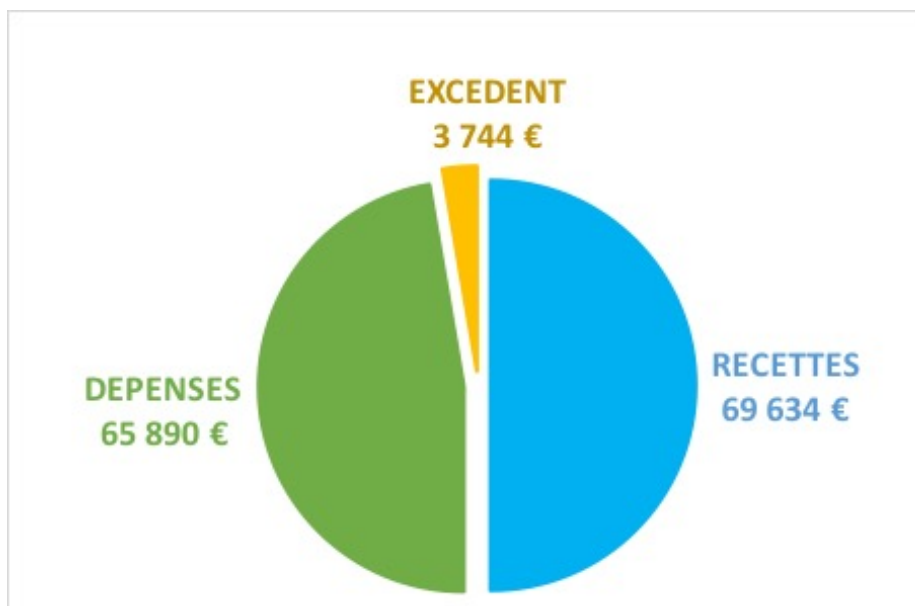
PASSIF		
N° de compte	2020	2019
RESSOURCES STABLES	37 766,49 €	11 612,53 €
CAPITAUX PROPRES	11 612,53 €	44,00 €
RESULTATS	3 743,75 €	11 568,53 €
PROVISIONS POUR CHARGES	1 246,00 €	
PROVISIONS POUR RISQUES	12 714,21 €	
FONDS DEDIES	8 450,00 €	
DETTES CIRCULANTES	25 147,46 €	5 177,06 €
DETTES FOURNISSEURS	950,77 €	611,34 €
DETTES FISCALES ET SOCIALES	7 984,69 €	3 666,72 €
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 212,00 €	899,00 €
TOTAL	62 913,95 €	16 789,59 €

COMPTE DE RESULTAT

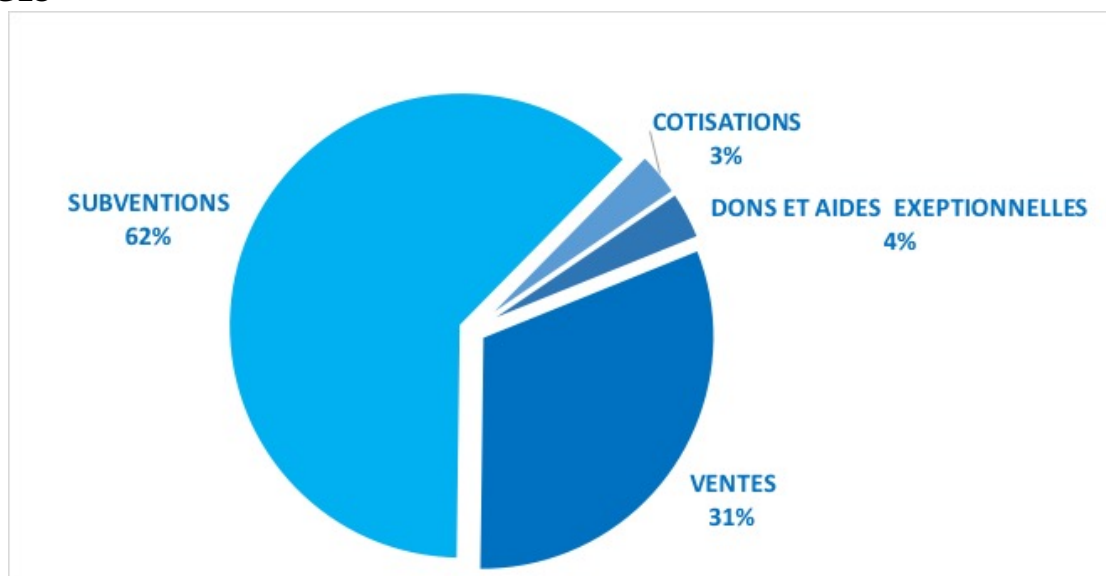
au 31 décembre 2020

	2020	2019	Ecart
CHARGES			
ACHATS	14 995,37 €	2 479,02 €	505%
Achats non stockée de matieres (gaz, electricité, eau, fioul,...)	3 881,74 €	885,34 €	338%
Fournitures administratives	76,86 €	152,22 €	-50%
Petit materiel pour les activités	10 572,17 €	1 375,67 €	669%
Prestations de Services (Bureau vallée,...)	464,60 €	65,79 €	606%
SERVICES EXTERIEURS	447,15 €	302,25 €	48%
Entretien, réparation et maintenances locaux	80,64 €		
Primes d'assurance – MAIF	366,51 €	142,25 €	158%
Location ponctuelle salles et hébergements et pour activités		160,00 €	-100%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 844,29 €	698,89 €	164%
Affranchissement	85,49 €		
Catalogues et imprimées	170,28 €		
Frais de déplacements	200,10 €	375,52 €	-47%
Frais de missions (hôtel+repas dans le cadre de mission)	113,50 €	63,92 €	
Frais de reception (repas partenaires, cafés d'accueil, viennoiserie,...)	55,80 €	26,53 €	110%
Téléphone et internet	389,67 €	152,62 €	
Services Bancaires et Assimilés	108,38 €	80,30 €	35%
Cotisation Réseau Planete Sciences + FDR	501,07 €		
Cotisations autres (Exposcience, MDAV)	220,00 €		
IMPOTS ET TAXES	78,33 €	- €	#DIV/0!
Taxe ordure Menagere	78,33 €		
CHARGES DU PERSONNEL	26 114,70 €	16 562,75 €	
Rémunération Brut Personnel permanent	20 991,60 €	11 751,58 €	79%
Charges patronales salariés permanents	4 289,23 €	3 883,63 €	
Provisions pour Congés payés	833,87 €	927,54 €	-10%
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET AUTRES CHARGES	22 410,21 €	- €	
Dotations aux provisions	13 960,21 €		
Dotations pour fonds dédiés	8 450,00 €		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	65 890,05 €	20 042,91 €	
PRODUITS			
VENTES	21 812,80 €	4 185,44 €	421%
Participation stages – formation	8 040,00 €	1 697,00 €	374%
Refacturation frais		68,44 €	-100%
Vente animations – Formations – Prestations	13 772,80 €	2 420,00 €	469%
SUBVENTIONS	43 294,00 €	26 666,00 €	62%
Etat (Jeunesse, sport et vie associative)	4 000,00 €		
Etat/CGET (Politique de la ville)	1 500,00 €		
Conseil régional Pays-de-la-Loire	6 650,00 €		
Conseil départemental de la Vendée	1 500,00 €		
Ville La Roche sur Yon	8 450,00 €		
La Roche sur Yon Agglomération	6 000,00 €	5 000,00 €	20%
Planete Sciences (reversement subvention CNES)	1 260,00 €		
Planete Sciences F.D.R.	13 334,00 €	21 666,00 €	-38%
Partenaires privés (fondation, mecenat,...)	600,00 €		
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTES	4 527,00 €	760,00 €	496%
Adhésion / Cotisation des adhérents	2 167,00 €	760,00 €	185%
Dons Reçus	500,00 €		
Contribution financiere (Aide Covid-19)	1 860,00 €		
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	- €	- €	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	69 633,80 €	31 611,44 €	120%
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 743,75 €	11 568,53 €	-68%
Produits financiers			
Charges financieres			
RESULTAT FINANCIER	- €	- €	
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- €	- €	#DIV/0!
RESULTAT NET GLOBAL	3 743,75 €	11 568,53 €	-68%
Contribution en nature - Produits (Mise à disposition du local par Oryon et don de materiel informatique par Atlantic)	16 000,00 €	7 000,00 €	129%
Contribution en nature - Charges (Mise à disposition du local par Oryon et don de materiel informatique par Atlantic)	16 000,00 €	7 000,00 €	129%

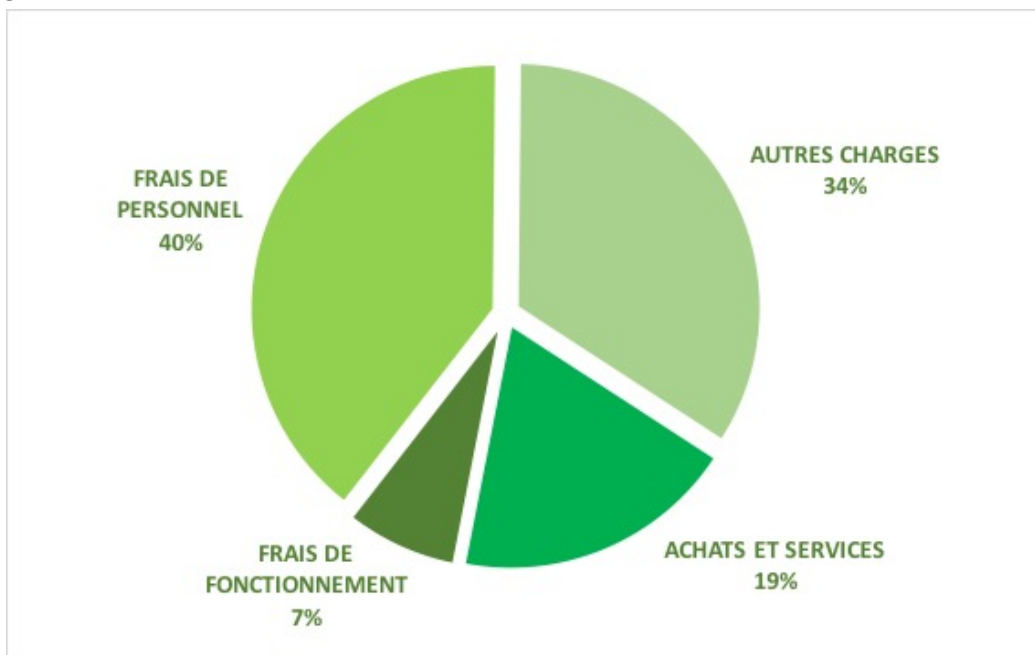
LE COMPTE DE RESULTAT



LES CHARGES



LES RECETTES



RAPPORT DU VERIFICATEUR AUX COMPTES

Je soussigné, Jean-Paul ROISIN, certifie avoir vérifié, le 28 avril 2021, les comptes de votre association pour l'exercice 2020.

Les soldes des comptes bancaires, portés sur les différents journaux comptables, sont identiques à ceux figurants sur les extraits de banque datés du 31 décembre 2020. Un journal de caisse a été mis en place et tenu sur l'exercice 2020.

J'ai vérifié les écritures comptables et suggéré quelques modifications d'imputations.

J'ai également procédé au contrôle des autres postes de bilan et du compte de résultat, soit sur justificatifs soit par sondages ou analyses de cohérence. J'ai vérifié par sondage différentes factures ainsi que les remboursements de frais des adhérents et du salarié.

Le total des charges s'élève à : 65 890,05 €.

- Le poste « salaires et cotisations sociales » du salarié représente 40 % du total des charges. Une provision pour congés non pris à la fin de l'exercice comptable est comptabilisée ainsi qu'une provision pour indemnités de départ en retraite.

Le total des produits s'élève à : 69 633,80 €.

- Les subventions s'élèvent à 43 294,00 € soit 62 % du total des produits.

Le résultat est de 3 743,75 €.

Après affectation de ce résultat, le fonds associatif s'élèvera à: 15 356,28 €. La situation financière est très saine avec une trésorerie disponible de 45 394,55 €. Cette trésorerie provient pour partie des subventions perçues dont une part a été différée en fonds dédiés du fait du report d'une partie des activités de l'association suite à la crise sanitaire.

Suite à ces vérifications, je n'ai pas d'autres observations à formuler sur la sincérité des états financiers de l'exercice 2020, bilan et compte de résultat. Je formule en conséquence un avis favorable pour la présentation de ces comptes 2020 aux adhérents de l'association Planète Sciences Vendée lors de l'Assemblée Générale. Je remercie M. Mathieu Vigouroux pour avoir mis à ma disposition tous les éléments nécessaires au bon déroulement de ma mission ainsi que pour les explications apportées et l'écoute de mes avis.

Fait à La Roche sur Yon, le 28 avril 2021.

Jean-Paul ROISIN

Vérificateur aux comptes.

BUDGET 2021

DEPENSES	Budget 2021	Réalisé 2020	Budget 2020
ACHATS	22 500 €	14 995 €	6 200 €
Participation stage, formation	0 €		
Prestations de Services	10 000 €	465 €	
Carburants	0 €		
Fournitures activités et matériel pédagogique	10 000 €	10 572 €	5 500 €
Fournitures administratives	500 €	77 €	100 €
Fournitures non stockables (eau, gaz, électricité)	2 000 €	3 882 €	600 €
SERVICES EXTERIEURS	1 500 €	447 €	1 300 €
Sous traitance générale	0 €	0 €	0 €
Locations local	0 €	0 €	0 €
Locations activités (Véhicules, hébergement, salle, matériel)	1 000 €		
Entretien réparation générale		81 €	300 €
Assurance	500 €	367 €	1 000 €
Documentation Générale /Abonnements (journaux, magazines)	0 €	0 €	0 €
Formations	0 €	0 €	0 €
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	3 000 €	1 343 €	3 500 €
Honoraire expert comptable + CAC + honoraire divers	0 €	0 €	0 €
Publicité, publication	600 €	170 €	600 €
Déplacements, Remboursement frais kilométriques	1 000 €	200 €	1 000 €
Missions – Réception (hôtel+repas dans le cadre de mission)	500 €	169 €	1 000 €
Affranchissement	200 €	85 €	200 €
Téléphone (SFR + SOSH)	500 €	390 €	500 €
Services Bancaires et Assimilés	100 €	108 €	100 €
Cotisations et Adhésions	100 €	220 €	100 €
IMPOTS ET TAXES	0 €	78 €	0 €
Imports et taxe	0 €	78 €	0 €
CHARGES DU PERSONNEL	55 000 €	26 115 €	43 000 €
Charges du Personnel Permanent	47 000 €	25 281 €	41 000 €
Charges du Personnel Vacataire	8 000 €		2 000 €
Autres charges du personnel	0 €	834 €	0 €
AUTRES CHARGES	2 500 €	501 €	1 000 €
Cotisation réseau Planete Sciences	2 500 €	501 €	1 000 €
/ CHARGES EXCEPTIONNELLES / DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ...	500 €	22 410 €	0 €
Dotations aux amortissements	500 €		0 €
Dotations aux provisions (provisions pour retraites, ...)	0 €	22 410 €	0 €
TOTAL CHARGES	85 000 €	65 890 €	55 000 €

RECETTES	Budget 2021	Réalisé 2020	Budget 2020
VENTES	25 000 €	21 813 €	13 500 €
Vente animations – Formations – Prestation	12 000 €	9 773 €	7 000 €
Participation stages	10 000 €	8 040 €	2 500 €
Ventes prestations spécifiques	3 000 €	4 000 €	4 000 €
SUBVENTION	58 000 €	43 294 €	37 500 €
SUBVENTIONS ETAT ANRU / PIA	- €	- €	- €
Educ. Nat. - Rectorat	- €	- €	- €
CGET	1 500 €	1 500 €	
DDJS / DRDJS / FDVA	4 500 €	4 000 €	4 000 €
CAF			
FONJEP	- €	- €	- €
Aide à l'emploi	- €	- €	- €
Conseil régional - Projets de culture scientifique	21 650 €	6 650 €	5 000 €
Conseil régional - Autres projets	- €	- €	- €
Conseil départemental de Vendée	1 500 €	1 500 €	1 500 €
Ville de La Roche-Sur-Yon	13 450 €	8 450 €	5 000 €
Agglomeration de La Roche-sur-Yon	- €	6 000 €	1 500 €
Autres villes	- €	- €	- €
Autres agglomérations	- €	- €	- €
Planete sciences "Reversement subvention du CNES"	- €	1 260 €	- €
Fond de développement du réseau "Planete Sciences"	15 000 €	13 334 €	20 000 €
Aides Privés	400 €	600 €	500 €
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTES	2 000 €	4 527 €	1 000 €
Adhésions	2 000 €	2 167 €	1 000 €
Dons		500 €	
Contribution financière (Aide Covid-19)		1 860 €	
AUTRES PRODUITS / REPRISES SUR PROVISIONS ET FONDS DEDIES	- €	- €	3 000 €
Autres Produits Financiers	- €	- €	- €
Indemnité d'activité partielle			3 000 €
TOTAL PRODUIT	85 000 €	69 634 €	55 000 €

