



Science Ouverte Rapport financier 2017

Recettes

	2015	2016	variation 16/15		2017	variation 17/16	
Production vendue	5 984 €	6 571 €	587 €	10%	4 000 €	-2 571 €	-39%
Subv. d'exploit.	353 103 €	367 005 €	13 902 €	4%	350 296 €	-16 709 €	-5%
Transferts charges		935 €	935 €		64 €	-871 €	-93%
Cotisations + participations + dons	30 700 €	17 188 €	-13 512 €	-44%	13 919 €	-3 269 €	-19%
Autres	5 €	215 €	210 €	42	9 €	-206 €	-96%
Total	389 792 €	391 914 €	2 122 €	1%	368 288 €	-23 626 €	-6%

Les recettes 2017 sont en baisse de 23.626€ ce qui est cohérent avec le projet exceptionnel « Arctique » mené en 2016.

Concernant les subventions d'exploitation, soulignons :

- La fin de la subvention 2016-2017 de la Fondation EDF pour 37.895€ en 2017 (60k€ en tout).
- Une nouvelle subvention de la Fondation Blaise Pascal, qui succède à Cap'Maths, et qui augmentera en 2018 : 5.333€ en 2017, au moins 23.167€ en 2018.
- Une subvention exceptionnelle en 2017 du Conseil Départemental 93 de 15k€ pour aider Science Ouverte à avancer sur la préfiguration du Centre de Sciences à Drancy.
- Une augmentation de la subvention CDA de la CGET à 95k€ (+ 20k€).
- La fin (espérons momentanée) de la subvention Soutien au Contrat de Ville de Bobigny octroyée par le Conseil Régional d'IDF.
- Une baisse de 5.683€ du Conseil Régional IDF concernant le projet QSEC compensée en partie par une hausse de la subvention ANRU sur le même projet de 9.286€ (vie normale du projet).

Rappelons que le niveau élevé de « cotisations + dons » 2015 correspond à l'opération de crowdfunding menée fin 2015 pour financer le projet « Arctique. »

Comme le montre le tableau suivant qui présente les « cotisations + participations + dons » par année scolaire et non par année civile, la baisse apparente de celles-ci résulte de paiements décalés. Rappelons aussi que l'année 2015 est la dernière année des Rencontres CNRS à Poitiers (2.600€ de participations pour cette seule sortie en 2015).

	15-16	16-17	17-18
Adhésion	6 790 €	6 890 €	6 890 €
Atelier	2 880 €	2 770 €	2 770 €
Soutien collégien	530 €	420 €	420 €
Stage	2 520 €	1 820 €	2 040 €
Sortie	130 €	- €	- €
Tutorat	2 730 €	2 330 €	2 330 €
Total	15 580 €	14 230 €	14 450 €

Dépenses

Les charges d'exploitation 2017 sont en baisse de 9.782€.

	2015	2016	variation 16/15		2017	variation 17/16	
Achats et charges externes	71 121 €	111 970 €	40 849 €	57%	57 378 €	-54 592 €	-49%
Taxes	4 173 €	3 550 €	-623 €	-15%	4 052 €	502 €	14%
Salaires et traitements	218 205 €	178 557 €	-39 648 €	-18%	209 743 €	31 186 €	17%
Cotisation sociales	80 796 €	73 988 €	-6 808 €	-8%	86 003 €	12 015 €	16%
Dotations	2 475 €	3 160 €	685 €	28%	3 878 €	718 €	23%
Charges diverses	659 €	232 €	-427 €	-65%	621 €	389 €	168%
Total des charges d'exploitation	377 429 €	371 457 €	-5 972 €	-2%	361 675 €	-9 782 €	-3%
Résultat financier	-697 €	-2 993 €	-2 296 €	329%	152 €	3 145 €	-105%
Résultat exceptionnel		-7 089 €	-7 089 €		3 945 €	11 034 €	-156%
Excédents ou déficits	11 666 €	10 374 €	- 1 292 €	-11%	10 709 €	335 €	3%

L'essentiel de la hausse des « achats et charges externes » en 2016 concernait le projet « Arctique » avec par exemple 29.069€ au titre des déplacements et missions (billets d'avion, transport, hébergement, etc.) ou 6.064€ de fournitures (équipement, habillement, etc.). La fin de ce projet explique l'essentiel de la baisse des achats et charges externes.

Concernant les salaires + cotisations sociales, l'essentiel de l'augmentation concerne deux postes, Ladoucette/QSEC et l'administration/Centre de Sciences. L'augmentation du 1^{er} poste s'explique par deux expositions « majeures » en 2017 au Château de Ladoucette (« L'Homme & l'Espace » du 7 janvier au 26 février 2017 puis « Trajectoires, l'expo qui interroge nos mobilités » du 18 novembre 2017 au 7 janvier 2018. L'augmentation du 2nd poste correspond à l'augmentation salariale du directeur administratif et financier ainsi qu'au recrutement sur 3 mois d'une étudiante HEC, ancienne de Science Ouverte, pour l'organisation d'une levée de fonds d'investissement pour le futur Centre de Sciences.

	2016	2017	variation 17/16	
Animations + Arctique	14 621 €	17 559 €	2 938 €	20%
Ateliers	25 574 €	26 061 €	487 €	2%
Ladoucette/QSEC	38 515 €	51 884 €	13 369 €	35%
Primaire	18 371 €	19 462 €	1 091 €	6%
Soutien collégien	37 421 €	41 266 €	3 845 €	10%
Stages collégiens	3 327 €	6 453 €	3 126 €	94%
Stages lycéens	25 162 €	29 514 €	4 351 €	17%
Toturat et soutien	28 976 €	27 613 €	- 1 363 €	-5%
Administration + Centre de Sciences	38 213 €	50 443 €	12 230 €	32%
Salaires + cotisations patronales	230 180 €	270 255 €	40 075 €	17%
Salaires bruts (masse salariale)	173 414 €	206 462 €	33 048 €	19%
Salaires tout compris (médecine du travail, transports, TR...)	252 545 €	295 746 €	43 201 €	17%
Effectifs (ETP)	6,05	6,94		
Salaire mensuel brut moyen	2 389 €	2 479 €		

Résultat financier, résultat exceptionnel

Le résultat financier de 152€ succédant au résultat financier de -2.296€ en 2016 est la conséquence d'une amélioration notable de la trésorerie.

Le résultat exceptionnel de 3.945€ correspond à une remise gracieuse de l'URSAFF sur la charge exceptionnelle de 7.089€ passée 2016.

Conclusions

Avec un résultat de l'exercice de 10.709€, les fonds propres associatifs continuent d'augmenter à 85.084€.

Les disponibilités au 31 décembre 2017 s'élevaient à 50.064€.

La situation financière est saine et rassurante.