

COMITE DEPARTEMENTAL DU VAL DE MARNE



BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

LISTE DES ANNEXES FOURNIES

Page		
1	RAPPORT DES VERIFICATEURS COMPTABLES	X
2	BILAN (avant affectation)	X
3	COMPTE DE RESULTAT	X
4	IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS	X
5	ETAT DES CREANCES, DES DETTES et des COMPTES DE REGULARISATIONS	X
6	COMPARAISON BUDGET REALISATION	X
7	BUDGET 2014	X



ACTIF				
	Durée de l'exercice		: 12 mois	
	Durée de l'exercice précédent		: 12 mois	
DESIGNATION	EXERCICE CLOS		EXERCICE	EXERCICE PRECEDENT 31.12.2012
	BRUT	AMORT ou PROV	AU 31.12.2013 NET	
1. ACTIF IMMOBILISE				
1.11 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 781,71	2 892,59	889,12	1 955,68
1.12 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 410,66	20 603,98	4 806,68	3 145,83
1.13 IMMOBILISATIONS EN COURS				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	29 192,37	23 496,57	5 695,80	5 101,51
2. ACTIF CIRCULANT				
2.1 STOCK				
Récompenses, cadeaux publicitaires	317,40		317,40	301,40
2.2 CREANCES				
Fournisseurs acomptes sur commandes	5 903,25		5 903,25	3 954,92
Comptes des Adhérents	404,00		404,00	
FFESSM IDF				250,00
Autres comptes	470,00		470,00	
Total 2.2	6 777,25		6 777,25	4 204,92
2.3 CREANCES FINANCIERES				
Compte sur livret	29 932,09		29 932,09	25 000,00
Intérêts courus à recevoir	230,00		230,00	250,00
Compte courant	2 844,55		2 844,55	2 315,64
Total 2.3	33 006,64		33 006,64	27 565,64
TOTAL ACTIF CIRCULANT	40 101,29		40 101,29	32 071,96
3. Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF	69 293,66	23 496,57	45 797,09	37 173,47

PASSIF		
DESIGNATION	EXERCICE CLOS AU 31.12.2013	EXERCICE PRECEDENT 31.12.2012
1. FONDS PROPRES		
Fonds associatifs	24 997,32	24 997,32
Réserve d'investissement	6 072,20	4 603,76
Réserve d'investissement portées aux résultats		15 312,00
Subventions d'investissement		-15 312,00
Subventions d'investissement portées aux résultats		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 669,57	1 468,44
TOTAL DES FONDS PROPRES	34 739,09	31 069,52
2. AUTRES FONDS PROPRES		
3. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
4. DETTES		
Emprunts et dettes financières		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 640,00	1 358,95
Dettes fiscales		
Dettes sociales		
Autres dettes	728,00	
TOTAL DES DETTES	2 368,00	1 358,95
5. Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	8 690,00	4 745,00
TOTAL PASSIF	45 797,09	37 173,47

DÉSIGNATION	Exercice 2013	Exercice 2012
1 PRODUITS D'EXPLOITATION		
1.1 Cotisations des clubs	1 612,00	1 568,00
1.2 Produits des Commissions et Sections	59 861,00	49 923,00
1.3 Autres produits annexes	550,00	300,00
1.4 Subventions		
CNDS	8 100,00	8 100,00
Conseil Général du V de M	10 495,00	8 761,00
1.5 Recettes déconcentrées FFESSM IDF		
Reversements sur licences	8 200,25	8 322,02
Reversements sur cartes émises	350,00	
Aide a la formation	570,00	440,00
Stage initial MF1	-	1 500,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	89 738,25	78 914,02
2 CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats	1 110,63	1 112,48
Fournitures de bureau et petits matériels	1 080,15	778,83
Fournitures Fédérales	2 270,20	2 173,14
Loyer et gardiennage	1 078,24	1 211,96
Location de matériel	430,00	772,99
Entretien et réparations	771,94	1 386,98
Assurances	749,18	918,19
Services extérieures et honoraires	12 084,72	14 685,42
Frais de publicité et représentation	1 617,56	1 661,96
Déplacements, missions, réceptions	66 595,91	49 951,98
Affranchissement, téléphone	647,84	792,65
Cotisations et dons	160,00	136,00
Services bancaires	167,75	179,40
Autres frais divers	140,00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 953,74	3 429,89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	91 857,86	79 191,87
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 2 119,61	- 277,85
3 OPERATIONS FAITES EN COMMUN	-	-
4 PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts bancaires et produits assimilés	412,18	385,09
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	412,18	385,09
5 CHARGES FINANCIERES		
- Intérêts bancaires et charges assimilées		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	-	-
RESULTAT FINANCIER	412,18	385,09
6 PRODUITS EXCEPTIONNELS		
- Produits exceptionnels sur opération de gestion	377,00	1 361,20
- Produits exceptionnels sur opération en capital	5 000,00	405,04
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 377,00	1 766,24
7 CHARGES EXCEPTIONNELLES		
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		405,04
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	405,04
TOTAL RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 377,00	1 361,20
TOTAL DES CHARGES	91 857,86	79 596,91
TOTAL DES PRODUITS	95 527,43	81 065,35
RESULTAT EXCEDENT OU DEFICIT (-)	3 669,57	1 468,44

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS - DETAIL PAR COMMISSION

DESIGNATION	Montant investi	Amortissements			Valeur résiduelle
		antérieur	Année	Total	
			Montant		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 781,71	1 826,03	1 066,56	2 892,59	889,12
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Technique	7 322,11	5 386,79	611,16	5 997,95	1 324,16
Environnement et Biologie	1 783,05	847,90	238,76	1 086,66	696,39
Nage avec Palmes	3 440,00	3 440,00	0,00	3 440,00	0,00
Commission Apnée	4 231,19	3 408,03	320,52	3 728,55	502,64
Archéologie	1 679,05	1 679,05	0,00	1 679,05	0,00
Communication	1 282,59	0,00	204,10	204,10	1 078,49
Sous-total matériel	19 737,99	14 761,77	1 374,54	16 136,31	3 601,68
Mobilier de bureau et matériel informatique	5 672,67	3 955,03	512,64	4 467,67	1 205,00
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 410,66	18 716,80	1 887,18	20 603,98	4 806,68
TOTAL IMMOBILISATIONS	29 192,37	20 542,83	2 953,74	23 496,57	5 695,80

ETATS DES CREANCES, DES DETTES et des comptes de régularisation
--

1°) CREANCES		
DESIGNATION	MONTANT	
	PARTIEL	TOTAL
Fournisseurs acomptes sur commandes		5 903,25
UCPA Fosse de Villeneuve	1 470,00	
UCPA Niolon Stage Apnée	1 536,60	
UCPA Niolon Stage Guides de palanquée	2 896,65	
Comptes des Adhérents		404,00
MJC Créteil	300,00	
Aqua Club Orly	52,00	
CALP L'hay les roses	52,00	
Autres comptes		470,00
FFESSM IDFP Aide formation BIO	120,00	
FFESSM IDFP Reversement sur cartes émises	350,00	
TOTAL DES CREANCES		6 777,25

2°) DETTES		
DESIGNATION	MONTANT	
	PARTIEL	TOTAL
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 640,00
Frais Commission NAP Dec 2013	60,00	
Frais CODIR et Vérif comptes	480,00	
Les Dauphins de Nognet Ligne Apnée Compet	1 100,00	
Autres Dettes		728,00
U S Villejuif	130,00	
La Bulle de Fontenay	300,00	
Vincennes Plongée Passion	298,00	
TOTAL DES DETTES		2 368,00

3°) COMPTES DE REGULARISTIIONS		
DESIGNATION	MONTANT	
	PRODUITS	CHARGES
Produits constatés d'avance		
Subvention C G Aide Comité pour 2014	4 700,00	
Subvention C G Formation N4 pour 2014	3 990,00	
Charges constatées d'avance		
TOTAUX	8 690,00	

DÉSIGNATION	2013	
	Budget	Réalisation
1 PRODUITS D'EXPLOITATION		
1.1 Cotisations des clubs	1 664,00	1 612,00
1.2 Produits des Commissions et Sections	65 000,00	59 861,00
1.3 Autres produits annexes	300,00	550,00
1.5 Subventions	20 200,00	18 595,00
1.6 Recettes déconcentrées FFESSM IDF		
Reversements sur licences	8 300,00	8 200,25
Reversements sur cartes émises	300,00	350,00
Aide a la formation	800,00	570,00
Stage initial MF1	1 500,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	98 064,00	89 738,25
2 CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats	1 200,00	1 110,63
Fournitures de bureau et petits matériels	1 000,00	1 080,15
Fournitures Fédérales	2 200,00	2 270,20
Loyer bureau	1 250,00	1 078,24
Location de matériel	550,00	430,00
Entretien et réparations	300,00	771,94
Assurances	950,00	749,18
Services extérieures et honoraires	15 000,00	12 084,72
Frais de publicite, relations publiques	1 500,00	1 617,56
Déplacements, missions, réceptions	71 493,00	66 595,91
Affranchissement, téléphone	590,00	647,84
Services bancaires	200,00	167,75
Autres frais de gestion courante	136,00	300,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 260,00	2 953,74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	99 629,00	91 857,86
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 565,00	-2 119,61
3 OPERATIONS FAITES EN COMMUN		
4 PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts bancaires et produits assimilés	320,00	412,18
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	320,00	412,18
5 CHARGES FINANCIERES		
Intérêts bancaires et charges assimilées		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00
RESULTAT FINANCIER	320,00	412,18
6 PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion	1 245,00	377,00
Produits exceptionnels sur opération en capital		5 000,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 245,00	5 377,00
7 CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 245,00	5 377,00
TOTAL DES CHARGES	99 629,00	91 857,86
TOTAL DES PRODUITS	99 629,00	95 527,43
RESULTAT EXCEDENT OU DÉFICIT (-)	0,00	3 669,57



FFESSM VAL DE MARNE

BUDGET 2014



PRODUITS				CHARGES			
DÉSIGNATION	2013		2014	DÉSIGNATION	2013		2014
	Budget	Réalisation	BUDGET		Budget	Réalisation	BUDGET
1 Cotisations des clubs	1 664	1 612	1 660	8 Charges générales			
				Achats	1 200	1 111	1 120
				Fournitures de bureau, petits matériels	1 000	1 080	1 100
2 Produits des Commissions	66 500	60 338	61 100	Fournitures Fédérales	2 200	2 270	2 300
				Loyer et gardiennage	1 250	1 078	550
3 Autres produits annexes	300	450	100	Location de matériel	550	430	500
				Entretien et réparations	300	772	300
4 Subventions				Assurances	950	749	750
Subventions d'exploitation CG	12 100	10 495	14 790	Services extérieures et honoraires	15 000	12 085	13 000
Subventions d'exploitation CNDS	8 100	8 100	7 300	Publicité, relations publiques	1 500	1 618	1 600
				Déplacements, missions, réceptions	71 493	66 596	67 700
5 Recettes déconcentrées				Affranchissement - Téléphone	556	648	680
Ristournes sur licences	8 300	8 200	8 100	Service bancaire	170	168	200
Ristournes sur cartes FFESSM	300	350	350	Autres frais de gestion courante	200	300	300
Aide à la formation	800	570	600				
				Dotations aux amortissements	3 260	2 954	4 220
6 Produits financiers	320	412	320	9 Charges financières			
7 Produits exceptionnels	1 245	5 000		10 Charges exceptionnelles			
TOTAL DES PRODUITS	99 629	95 527	94 320	TOTAL DES CHARGES	99 629	91 858	94 320
INVESTISSEMENTS	3 600	3 548	6 500	RÉSULTAT " Excédent"	-	3 670	