

COMITE DEPARTEMENTAL DU VAL DE MARNE



BILAN AU 31 DECEMBRE 2014

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 2014	X
7	BUDGET 2015	X



Adresse postale

CDOS -CD - FFESSM
38-40 rue Saint Simon – 94000 CRETEIL
Siret : 489 944 496 00012
Téléphone : 01.42.07.10.05 – 06 07 49 44 82
www.ffessm-cd94.org



ACTIF				
		Durée de l'exercice : 12 mois		
		Durée de l'exercice précédent : 12 mois		
DESIGNATION	EXERCICE CLOS		AU 31.12.2014	EXERCICE PRECEDENT
	BRUT	AMORT ou PROV	NET	31.12.2013
1. ACTIF IMMOBILISE				
1.11 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 217,31	4 204,70	1 012,61	889,12
1.12 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 787,60	23 064,97	6 722,63	4 806,68
1.13 IMMOBILISATIONS EN COURS				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	35 004,91	27 269,67	7 735,24	5 695,80
2. ACTIF CIRCULANT				
2.1 STOCK				
Récompenses, cadeaux publicitaires	775,70		775,70	317,40
2.2 CREANCES				
Fournisseurs acomptes sur commandes	2 385,60		2 385,60	5 903,25
Comptes des Adhérents				404,00
FFESSM IDF	450,00		450,00	
Autres comptes	780,00		780,00	470,00
Total 2.2	3 615,60		3 615,60	6 777,25
2.3 CREANCES FINANCIERES				
Compte sur livret	27 000,00		27 000,00	29 932,09
Intérêts courus à recevoir	280,00		280,00	230,00
Compte courant	4 120,43		4 120,43	2 844,55
Total 2.3	31 400,43		31 400,43	33 006,64
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 791,73		35 791,73	40 101,29
3. Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	740,21		740,21	
TOTAL ACTIF	71 536,85	27 269,67	44 267,18	45 797,09

PASSIF		
DESIGNATION	EXERCICE CLOS	EXERCICE PRECEDENT
	AU 31.12.2014	31.12.2013
1. FONDS PROPRES		
Fonds associatifs	24 997,32	24 997,32
Réserve d'investissement	9 741,77	6 072,20
Réserve Générale		
Subventions d'investissement		
Subventions d'investissement portées aux résultats		
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 348,09	3 669,57
TOTAL DES FONDS PROPRES	36 087,18	34 739,09
2. AUTRES FONDS PROPRES		
3. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
4. DETTES		
Emprunts et dettes financières		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	900,00	1 640,00
Dettes fiscales et sociales		
Autres dettes	380,00	728,00
TOTAL DES DETTES	1 280,00	2 368,00
5. Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	6 900,00	8 690,00
TOTAL PASSIF	44 267,18	45 797,09

DÉSIGNATION	Exercice 2014	Exercice 2013
1 PRODUITS D'EXPLOITATION		
1.1 Cotisations des clubs	1 508,00	1 612,00
1.2 Services rendus aux adhérents	46 491,00	59 861,00
1.3 Autres produits annexes	-	550,00
1.4 Subventions		
CNDS	8 100,00	8 100,00
Conseil Général du Val de Marne	13 715,00	10 495,00
1.5 Recettes déconcentrées FFESSM IDF		
Reversements sur licences	8 098,89	8 200,25
Reversements sur cartes émises	204,50	350,00
Aide a la formation	330,00	570,00
Stage initial MF1	1 500,00	-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	79 947,39	89 738,25
2 CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats , petit materiel, fournit div	1 993,01	1 110,63
Fournitures de bureau	577,29	1 080,15
Fournitures Fédérales	1 324,00	2 270,20
Loyer et gardiennage	582,00	1 078,24
Location de matériel	901,76	430,00
Entretien et réparations	446,98	771,94
Assurances	474,40	749,18
Services extérieures et honoraires	8 512,80	12 084,72
Frais de publicite et representation	1 667,74	1 617,56
Déplacements, missions, réceptions	56 503,19	66 595,91
Affranchissement, téléphone	580,48	647,84
Cotisations et dons	158,12	160,00
Services bancaires	187,25	167,75
Autres frais divers (Déménagement/Emmenagement)	1 297,87	140,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 773,10	2 953,74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	78 979,99	91 857,86
RESULTAT D'EXPLOITATION	967,40	- 2 119,61
3 OPERATIONS FAITES EN COMMUN	-	-
4 PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts bancaires et produits assimilés	380,69	412,18
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	380,69	412,18
5 CHARGES FINANCIERES		
Intérêts bancaires et charges assimilées	-	-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	-	-
RESULTAT FINANCIER	380,69	412,18
6 PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion	-	377,00
Produits exceptionnels sur opération en capital	-	5 000,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	5 377,00
7 CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-	-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	-
TOTAL RESULTAT EXCEPTIONNEL	-	5 377,00
TOTAL DES CHARGES	78 979,99	91 857,86
TOTAL DES PRODUITS	80 328,08	95 527,43
RESULTAT EXCÉDENT (+) OU DÉFICIT (-)	1 348,09	3 669,57

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS - DETAIL PAR COMMISSION

DESIGNATION	Montant investi	Amortissements			Valeur résiduelle
		antérieur	Année	Total	
			Montant		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 217,31	2 892,59	1 312,11	4 204,70	1 012,61
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Matériel Commission Technique	7 322,11	5 997,95	611,16	6 609,11	713,00
Matériel Commission Environnement et Biologie	1 783,05	1 086,66	238,76	1 325,42	457,63
Matériel Commission Nage avec Palmes	3 749,00	3 440,00	77,24	3 517,24	231,76
Matériel Commission Apnée	6 252,92	3 728,55	523,72	4 252,27	2 000,65
Matériel Archéologie	1 679,05	1 679,05	0,00	1 679,05	0,00
Matériel Audiovisuel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Matériel de communication	1 282,59	204,10	306,15	510,25	772,34
<i>Sous-total matériel</i>	<i>22 068,72</i>	<i>16 136,31</i>	<i>1 757,03</i>	<i>17 893,34</i>	<i>4 175,38</i>
Mobilier de bureau et matériel informatique	7 718,88	4 467,67	703,96	5 171,63	2 547,25
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 787,60	20 603,98	2 460,99	23 064,97	6 722,63
TOTAL IMMOBILISATIONS	35 004,91	23 496,57	3 773,10	27 269,67	7 735,24

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

1°) CREANCES		
DESIGNATION	MONTANT	
	PARTIEL	TOTAL
Fournisseurs acomptes sur commandes		2 385,60
UCPA Fosse de Villeneuve Apnée	735,00	
UCPA Niolon Stage Apnée	1 650,60	
Comptes des Adhérents		
FFESSM IDFP Aide formation N4		450,00
Autres comptes		780,00
Conseil Général Sub Jeux V M 2014	780,00	
TOTAL DES CREANCES		3 615,60

2°) DETTES		
DESIGNATION	MONTANT	
	PARTIEL	TOTAL
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		900,00
Frais Commission Bio a payer	400,00	
Frais CODIR et Vérif comptes	500,00	
Autres Dettes		380,00
Plongeurs de St Mandé	90,00	
U S V Villejuif	130,00	
Villeneuve le Roi Plongée	160,00	
TOTAL DES DETTES		1 280,00

3°) COMPTES DE REGULARISTIIONS		
DESIGNATION	MONTANT	
	PRODUITS	CHARGES
Produits constatés d'avance		
Subvention C G Aide Comité utilisée en 2015	4 700,00	
Subvention C G Formation N4 utilisée en 2015	2 200,00	
Charges constatées d'avance		
Maintenance informatique		414,00
Frais de déplacement 2015		326,21
TOTAUX	6 900,00	740,21

COMPARAISON BUDGET - REALISATION 2014

PRODUITS			CHARGES		
DÉSIGNATION	Budget	Réalisation	DÉSIGNATION	Budget	Réalisation
1 Cotisations des clubs	1 660	1 508	8 Charges générales		
2 Produits des Commissions	61 100	47 991	Achats , petit materiel, fournit div	1 420	1 993
3 Autres produits annexes	100	0	Fournitures de bureau	800	577
4 Subventions			Fournitures Fédérales	2 300	1 324
Subventions d'exploitation CG	14 790	13 715	Loyer et gardiennage	550	582
Subventions d'exploitation CNDS	7 300	8 100	Location de matériel	500	902
5 Recettes déconcentrées IDFP			Entretien et réparations	300	447
Reversements sur licences	8 100	8 099	Assurances	750	474
Reversements sur cartes émises	350	205	Services extérieures et honoraires	13 000	8 513
Aide a la formation	600	330	Publicité, relations publiques	1 600	1 668
6 Produits financiers	320	381	Déplacements, missions, réceptions	67 700	56 503
7 Produits exceptionnels	0	0	Affranchissement, Téléphone	680	580
			Services bancaires	200	158
			Autres frais de gestion courante	300	187
			Frais de déménagement		1 298
			Dotations aux amortissements	4 220	3 773
			9 Charges financières	0	0
			10 Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL DES PRODUITS	94 320	80 328	TOTAL DES CHARGES	94 320	78 980
RÉSULTAT " Excédent "	0	1 348	INVESTISSEMENTS	6 500	5 521

BUDGET 2015

PRODUITS			CHARGES		
DÉSIGNATION	Réalisation 2014	BUDGET 2015	DÉSIGNATION	Réalisation 2014	BUDGET 2015
1 Cotisations des clubs	1 508	1 660	8 Charges générales		
2 Produits des Commissions	47 991	71 420	Achats , petit materiel, fournit div	1 993	1 500
3 Autres produits annexes	0	0	Fournitures de bureau	577	800
4 Subventions			Fournitures Fédérales	1 324	1 500
Subventions d'exploitation CG	13 715	16 610	Loyer et gardiennage	582	660
Subventions d'exploitation CNDS	8 100	7 800	Location de matériel	902	700
5 Recettes déconcentrées IDFP			Entretien et réparations	447	300
Reversements sur licences	8 099	7 900	Assurances	474	750
Reversements sur cartes émises	205	400	Services extérieures et honoraires	8 513	9 000
Aide a la formation	330	450	Publicité, relations publiques	1 668	1 500
6 Produits financiers	381	300	Déplacements, missions, réceptions	56 503	85 630
7 Produits exceptionnels			Affranchissement, Téléphone	580	200
			Services bancaires	158	200
			Autres frais de gestion courante	187	300
			Frais de déménagement	1 298	
			Dotations aux amortissements	3 773	3 500
			9 Charges financières		
			10 Charges exceptionnelles		
TOTAL DES PRODUITS	80 328	106 540	TOTAL DES CHARGES	78 980	106 540
RÉSULTAT " Excédent "	1 348	0	INVESTISSEMENTS	5 521	3 500