

COMITE DEPARTEMENTAL PARIS FFESSM

151 RUE LEON MAURICE NORDMANN

75013 PARIS

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

édité le 14/11/2019

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/11/2019

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2019 (12 mois)				31/08/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	23 729	23 729				
218110 I.G.A.A.D D/LOCAUX L	22 545		22 545	20,58	22 545	20,07
218410 MOBILIER	1 184		1 184	1,08	1 184	1,05
281811 AMT IGAAD D/LOCAUX L		22 545	-22 545	-20,57	-22 545	-20,06
281841 AMT MOBILIER		1 184	-1 184	-1,07	-1 184	-1,04
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 762		3 762	3,43	3 762	3,35
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	3 762		3 762	3,43	3 762	3,35
TOTAL (I)	27 491	23 729	3 762	3,43	3 762	3,35
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					1 060	0,94
401000 FOURNISSEURS					1 060	0,94
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	935		935	0,85	1 307	1,16
468700 DIVERS PDTS A RECEVO	935		935	0,85	1 307	1,16
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	103 302		103 302	94,29	104 961	93,46
512100 CREDIT AGRICOLE CADIF	2 876		2 876	2,63	6 701	5,97
512200 COMPTE SUR LIVRET CADIF	22 792		22 792	20,80	21 250	18,92
512300 COMPTE LIVRET A	77 588		77 588	70,82	77 010	68,57
580000 VIREMENTS INTERNES	47		47	0,04		

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/11/2019

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2019 (12 mois)				31/08/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Charges constatées d'avance	1 557		1 557	1,42	1 218	1,08
486000 CHARGES CONST.AVANCE	1 557		1 557	1,42	1 218	1,08
TOTAL (II)	105 794		105 794	96,57	108 545	96,65
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	133 285	23 729	109 555	100,00	112 307	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/11/2019

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	52 311	47,75	52 311	46,58
102800 RESS.PROPR.AFF.FDS A	52 311	47,75	52 311	46,58
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	30 311	27,67	29 780	26,52
110000 REPORT A NOUVEAU GES	30 311	27,67	29 780	26,52
Résultat de l'exercice	5 680	5,18	531	0,47
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	88 302	80,60	82 622	73,57
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
158000 AUTRES PROVIS.P/CHAR	12 150	11,09	15 200	13,53
	12 150	11,09	15 200	13,53
TOTAL (II)	12 150	11,09	15 200	13,53
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres	5 939	5,42	9 585	8,53
411000 CLIENTS			1 840	1,64
468600 DIVERS CHARGES A PAY	5 939	5,42	7 745	6,90
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	3 164	2,89	4 900	4,36
487000 PDTS CONST AVANCE	3 164	2,89	4 900	4,36
TOTAL (IV)	9 103	8,31	14 485	12,90
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	109 555	100,00	112 307	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/11/2019

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)					

COMITE DEPARTEMENTAL PARIS FFESSM
COMPTE DE RÉSULTAT

page 6

Période du 01/09/2018 au 31/08/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 14/11/2019

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	51 221		51 221	100,00	59 840	100,00	-8 619		-14,39
706100 Sorties, Stages	24 497		24 497	47,83	34 748	58,07	-10 251		-29,49
706200 Formations Paris	26 604		26 604	51,94	24 917	41,64	1 687		6,77
708300 Location matériel (secourisme,	120		120	0,23	175	0,29	-55		-31,42
Montants nets produits d'expl.	51 221		51 221	100,00	59 840	100,00	-8 619		-14,39
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			8 000	15,62	12 100	20,22	-4 100		-33,87
741100 Subventions CNDS			5 000	9,76	8 000	13,37	-3 000		-37,49
741200 Subventions Ville de Paris			1 000	1,95	2 000	3,34	-1 000		-49,99
741300 Subventions FFESSM			2 000	3,90	2 100	3,51	-100		-4,75
Cotisations									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			24 287	47,42	22 062	36,87	2 225		10,09
751000 affiliation clubs			2 832	5,53	2 352	3,93	480		20,41
754000 Ristourne Licences			12 490	24,38	12 290	20,54	200		1,63
758000 Location local			8 965	17,50	7 420	12,40	1 545		20,82
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			32 287	63,03	34 162	57,09	-1 875		-5,48
Total des produits d'exploitation (I)			83 508	163,03	94 002	157,09	-10 494		-11,15
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			620	1,21	556	0,93	64		11,51
768000 AUTRES PRODUITS FINA			620	1,21	556	0,93	64		11,51
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			3 050	5,95			3 050		N/S
786500 REP.PROV.RISQ.CHARG.			3 050	5,95			3 050		N/S
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			3 670	7,17	556	0,93	3 114		560,07
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			947	1,85			947		N/S
771800 AUTR.PROD.EXCEPT.OP			947	1,85			947		N/S
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			947	1,85			947		N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			88 125	172,05	94 557	158,02	-6 432		-6,79
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
TOTAL GENERAL	88 125	172,05	94 557	158,02	-6 432	-6,79		
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés	34 891	68,12	43 087	72,00	-8 196	-19,01		
604100 presta plongée, héberg, restau	22 993	44,89	33 337	55,71	-10 344	-31,02		
604200 prestation de ménage	3 053	5,96	3 524	5,89	-471	-13,36		
606100 EDF	597	1,17	678	1,13	-81	-11,94		
606300 ftures entretien/BUREAU	1 130	2,21	340	0,57	790	232,35		
606320 petit équipement	3 120	6,09	1 050	1,75	2 070	197,14		
606330 Achat nourriture, boissons	1 107	2,16	1 022	1,71	85	8,32		
606400 fournitures adm (Carte, livret	2 151	4,20	2 609	4,36	-458	-17,54		
606500 Petits logiciels	741	1,45	528	0,88	213	40,34		
Services extérieurs	35 538	69,38	36 479	60,96	-941	-2,57		
613100 Locations Local	27 073	52,86	25 535	42,67	1 538	6,02		
613500 Loc matériel piscine, fosse...	7 447	14,54	6 108	10,21	1 339	21,92		
615200 entretien sur biens immobilier			3 933	6,57	-3 933	-100,00		
615500 entretien sur biens mobiliers	216	0,42	134	0,22	82	61,19		
616000 PRIMES D'ASSURANCES	801	1,56	770	1,29	31	4,03		
Autres services extérieurs	8 691	16,97	8 881	14,84	-190	-2,13		
623400 cadeaux (tee-shirts,	2 644	5,16	959	1,60	1 685	175,70		
625100 DPCT voyage encadrants ou Cdir	2 295	4,48	4 225	7,06	-1 930	-45,67		
625400 Repas formation PARIS	929	1,81	470	0,79	459	97,66		
625600 Frais membres Codep, encadrant	659	1,29	1 174	1,96	-515	-43,86		
625700 RECEPTIONS -pot & invitations	1 367	2,67	1 131	1,89	236	20,87		
626100 Frais postaux			119	0,20	-119	-100,00		
626200 Internet (Free)	360	0,70	372	0,62	-12	-3,22		
626300 Frais site (OVH,...)	228	0,45	234	0,39	-6	-2,55		
627800 Frais bancaires	73	0,14	63	0,11	10	15,87		
628000 Affiliation (CDOS,&)	135	0,26	135	0,23		0,00		
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association	3 325	6,49	5 580	9,32	-2 255	-40,40		
657100 SUBV.clubs encadrants	3 325	6,49	2 580	4,31	745	28,88		
657200 SUBV.clubs jeunes			1 920	3,21	-1 920	-100,00		
657300 clubs Compétition			1 080	1,80	-1 080	-100,00		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations								
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements								
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations								
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations								
.Pour risques et charges : dotation aux provisions								
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (I)	82 445	160,96	94 027	157,13	-11 582			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Déficit transféré (II)								
CHARGES FINANCIERES:								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (III)								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
-------------------------------------	---	---	-----------------------------------	---

CHARGES EXCEPTIONNELLES:					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions					
Total des charges exceptionnelles (IV)					
Participation des salariés aux résultats (V)					
Impôts sur les sociétés (VI)					
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	82 445	160,96	94 027	157,13	-11 582
					-12,31
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	5 680	11,09	531	0,89	5 149
					969,68
TOTAL GENERAL	88 125	172,05	94 557	158,02	-6 432
					-6,79

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS :					
Bénévolat	60 000		60 000		
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL	60 000		60 000		
CHARGES :					
Secours en nature	60 000		60 000		
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Prestations					
Personnel bénévole					
TOTAL	60 000		60 000		