

# Rapport financier

---

AG CODEP01 - 05/11/2023

# Saison 2022-2023 : Bilan et compte de résultat

*01/10/2022 - 30/09/2023*

---

AG CODEP01 - 05/11/2023

# BILAN - Exercice 2022/2023 FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN



ACTIF					PASSIF				
INTITULÉ		VB	AMORT.	VNC	N-1	INTITULÉ		N	N-1
213	Constructions Installations	0.00	0.00	0.00	0.00	101	Fonds Associatifs	0.00	0.00
2154	Matériel	2 504.04	2 100.00	404.04	1 104.04	106	Réserves	46 798.59	49 789.01
2181	Matériel de transport	0.00	0.00	0.00	0.00	110	Report à nouveau (119)	0.00	0.00
2182	Matériel de bureau	0.00	0.00	0.00	0.00	120	Résultat de l'exercice (129)	10 814.78	-2 990.42
2183	Matériel informatique	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1) FONDS DE L'ASSOCIATION</b>		<b>57 613.37</b>	<b>46 798.59</b>
2184	Mobilier	0.00	0.00	0.00	0.00	131	Europe / Etat	0.00	0.00
261	Titres			0.00	0.00	132	Région	0.00	0.00
<b>1) ACTIF IMMOBILISÉ</b>				<b>404.04</b>	<b>1 104.04</b>	133	Département	0.00	0.00
350	Stocks matériel et équipements			0.00	0.00	134	Commune	0.00	0.00
<b>2) STOCKS</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	135	Agence Nationale du Sport	0.00	0.00
506	Actions			0.00	0.00	136	Autres	0.00	0.00
508	SICAV			0.00	0.00	<b>2) SUBVENTIONS DE L'ASSOCIATION</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
512A	Compte Courant			28 799.99	15 784.50	151	Provisions	0.00	0.00
512B	Compte Epargne			26 933.59	26 851.84	161	Emprunts	0.00	0.00
514	Banque postale			0.00	0.00	194	Fonds dédiés sub. fonctionnement	0.00	0.00
515	Livret A			0.00	0.00	400	Fournisseurs	0.00	0.00
530	Caisse			0.00	0.00	401	Dettes	328.00	76.27
<b>3) TRÉSORERIE DISPONIBLE</b>				<b>55 733.58</b>	<b>42 636.34</b>	402	Autres Dettes	0.00	0.00
410	Adhérents			0.00	0.00	421	Rémunérations dues	0.00	0.00
416	Adhérents - usagers douteux			0.00	0.00	430	Dettes Sociales	0.00	0.00
425	Personnel			0.00	0.00	4686	Charges à payer	0.00	0.00
441	Subvention à percevoir			0.00	0.00	487	Recettes Constatées d'Avance	0.00	266.32
4687	Produits à recevoir			144.75	330.00				
486	Dépenses Constatées d'Avance			1 659.00	3 070.80				
<b>TOTAL ACTIF</b>				<b>57 941.37</b>	<b>47 141.18</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>57 941.37</b>	<b>47 141.18</b>

# COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023

## FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN:

### Globale



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6041	Hébergement	4 378.80	14 371.57	7064	Formation	18 664.00	22 098.95
6042	Plongées	8 545.97	8 890.23	743	Conseil Départemental	3 562.00	1 444.00
6043	Restauration	2 671.55	2 806.50	745	Subvention Agence Nationale du Sport	5 000.00	0.00
6044	Formation	0.00	259.18	7471	Comité AURA	3 122.02	2 926.82
605	Achats de matériel et équipements	1 601.42	733.95	758	Produits divers	115.00	0.00
6061	Fournitures non stockables (eau...)	35.99	0.00	761	Produits financiers	81.75	0.00
6064	Fournitures administratives	20.98	19.36				
6071	Brevets	876.00	872.40				
625	Déplacements, missions et réceptions	0.00	211.64				
6251	Déplacements formateurs	300.00	0.00				
627	Frais bancaires	424.28	420.36				
6501	Cotisation CDOS	125.00	125.00				
6502	Licence CASICO	50.00	50.00				
68154	Dotations Amortissements Matériel	700.00	700.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>19 729.99</b>	<b>29 460.19</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>30 544.77</b>	<b>26 469.77</b>
<b>Résultat : 10 814.78</b>				N-1 : -2 990.42			
86	Contributions volontaires en nature	18 146.00	3 145.00	87	Contributions volontaires en nature	18 146.00	3 145.00
<b>TOTAL</b>		<b>48 690.77</b>	<b>29 614.77</b>	<b>TOTAL</b>		<b>48 690.77</b>	<b>29 614.77</b>

# Saison 2022-2023 : vue analytique *Manifestations*

***01/10/2022 - 30/09/2023***

---

AG CODEP01 - 05/11/2023

## COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023 FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN: Assemblée générale



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6043	Restauration	496.00	232.80	758	Produits divers	115.00	0.00
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>496.00</b>	<b>232.80</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>115.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Résultat : -381.00</b>				N-1 : -232.80			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>115.00</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>115.00</b>	<b>0.00</b>

**COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023**  
**FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN:**  
**Journée Natur'Ain sports**



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6043	Restauration	48.00	51.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>48.00</b>	<b>51.00</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Résultat : -48.00</b>				N-1 : -51.00			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Saison 2022-2023 : vue analytique

## *Formations techniques (commissions)*

**01/10/2022 - 30/09/2023**

---

AG CODEP01 - 05/11/2023



# COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023

## FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN:

### Formation Bio



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6041	Hébergement	4 378.80	3 344.57	7064	Formation	12 060.10	8 263.95
6042	Plongées	7 793.61	4 736.80				
6043	Restauration	220.40	1 002.91				
605	Achats de matériel et équipements	9.97	288.95				
6061	Fournitures non stockables (eau...)	35.99	0.00				
6071	Brevets	210.00	84.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>12 648.77</b>	<b>9 457.23</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>12 060.10</b>	<b>8 263.95</b>
<b>Résultat : -588.67</b>				N-1 : -1 193.28			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>12 060.10</b>	<b>8 263.95</b>	<b>TOTAL</b>		<b>12 060.10</b>	<b>8 263.95</b>

Action BIO1-	300 - Marseille	301 – La Ciotat	302 - Antibes	303 - Thau	304 - Nantua	306 - Théorie	<b>TOTAL 2022-2023</b>	<i>Actions 2021-2022</i>	<i>Actions 2023-2024</i>
Dépenses	1 745,80	2 513,00	4 646,61	3 477,40	51,60	214,36	<b>12 648,77</b>		1 609,00
Recettes <i>Reste à percevoir</i>	1 730,32	2 329,00	4 235,63 45,00	3 185,40 60,00	30,00	549,75	<b>12 060,10</b>	330,00	266,32
Résultat	-15,48	-184	-410,98	-292,00	-21,60	335,39	<b>-588,67</b>		-2 754,48
<i>Aide AURA</i>	72	0	360	0			396,00		

**COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023**  
**FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN:**  
**Formation secourisme**



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6043	Restauration	171.86	416.24	7064	Formation	1 838.90	2 740.00
605	Achats de matériel et équipements	271.40	0.00				
6064	Fournitures administratives	0.00	19.36				
6071	Brevets	270.00	192.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>713.26</b>	<b>627.60</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>1 838.90</b>	<b>2 740.00</b>
<b>Résultat : 1 125.64</b>				N-1 : 2 112.40			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>1 838.90</b>	<b>2 740.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1 838.90</b>	<b>2 740.00</b>

Action PL01-	300 - RIFAP	302 - ANTEOR	303 - Formation formateurs PSC	Actions 2021-2022	TOTAL 2022-2023
Dépenses	291,40	45,70	357,86	18,30	713,26
Recettes	1 140,00	210	488,90	2 740,00	1 838,90
Résultat	848,60	164,30	131,04	-18,30	1 125,64

## COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023 FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN: Formation Handi



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6044	Formation	0.00	284.18	7064	Formation	0.00	125.00
605	Achats de matériel et équipements	1 320.05	0.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>1 320.05</b>	<b>284.18</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>0.00</b>	<b>125.00</b>
<b>Résultat : -1 320.05</b>				N-1 : -159.18			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>125.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>0.00</b>	<b>125.00</b>

## COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023 FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN: Formation TIV



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6043	Restauration	0.00	690.93	7064	Formation	760.00	700.00
6071	Brevets	240.00	72.00				
625	Déplacements, missions et réceptions	0.00	211.64				
6251	Déplacements formateurs	300.00	0.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>540.00</b>	<b>974.57</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>760.00</b>	<b>700.00</b>
<b>Résultat : 220.00</b>				N-1 : -274.57			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>760.00</b>	<b>700.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>760.00</b>	<b>700.00</b>

# COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023

## FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN:

### Formation Initiateur



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6042	Plongées	445.60	464.43	7064	Formation	1 950.00	1 550.00
6043	Restauration	426.83	44.10				
6064	Fournitures administratives	10.00	0.00				
6071	Brevets	156.00	388.40				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>1 038.43</b>	<b>896.93</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>1 950.00</b>	<b>1 550.00</b>
<b>Résultat : 911.57</b>				N-1 : 653.07			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>1 950.00</b>	<b>1 550.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1 950.00</b>	<b>1 550.00</b>

Action	306 – Stage initial Initiateur	310 – Examen initiateur	Actions 2021-2022	TOTAL
Dépenses	513,77	608,66		1 122,43
Recettes	1 150,00	800,00	84,00	2 034,00
Résultat	<b>636,23</b>	<b>191,34</b>	<b>84,00</b>	<b>911,57</b>

**COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023**  
**FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN:**  
**Formation MF1**



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6042	Plongées	98.40	0.00	7064	Formation	1 685.00	0.00
6043	Restauration	1 148.80	0.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>1 247.20</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>1 685.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Résultat : 437.80</b>				<b>N-1 : 0.00</b>			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>1 685.00</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>1 685.00</b>	<b>0.00</b>

## COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023 FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN: Journées pédagogiques



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6042	Plongées	208.36	150.00	7064	Formation	370.00	110.00
6043	Restauration	61.31	0.00				
6044	Formation	0.00	-25.00				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>269.67</b>	<b>125.00</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>370.00</b>	<b>110.00</b>
<b>Résultat : 100.33</b>				N-1 : -15.00			
86	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00	87	Contributions volontaires en nature	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>370.00</b>	<b>110.00</b>	<b>TOTAL</b>		<b>370.00</b>	<b>110.00</b>

# Saison 2022-2023 : vue analytique

## *Fonctionnement du CODEP*

***01/10/2022 - 30/09/2023***

---

AG CODEP01 - 05/11/2023



## COMPTE DE RESULTAT - Exercice 2022/2023 FFESSM - COMITE DEPARTEMENTAL AIN: Fonctionnement



Dépenses				RECETTES			
INTITULÉ		MONTANT	N-1	INTITULÉ		MONTANT	N-1
6043	Restauration	0.00	<b>68.52</b>	743	Conseil Départemental	<b>3 562.00</b>	<b>1 444.00</b>
605	Achats de matériel et équipements	0.00	<b>445.00</b>	745	Subvention Agence Nationale du Sport	<b>5 000.00</b>	0.00
6064	Fournitures administratives	<b>10.98</b>	0.00	7471	Comité AURA	<b>3 122.02</b>	<b>2 926.82</b>
627	Frais bancaires	<b>424.28</b>	<b>420.36</b>	761	Produits financiers	<b>81.75</b>	0.00
6501	Cotisation CDOS	<b>125.00</b>	<b>125.00</b>				
6502	Licence CASICO	<b>50.00</b>	<b>50.00</b>				
68154	Dotations Amortissements Matériel	<b>700.00</b>	<b>700.00</b>				
<b>TOTAL DÉPENSES</b>		<b>1 310.26</b>	<b>1 808.88</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>11 765.77</b>	<b>4 370.82</b>
<b>Résultat : 10 455.51</b>				N-1 : 2 561.94			
86	Contributions volontaires en nature	18 146.00	3 145.00	87	Contributions volontaires en nature	18 146.00	3 145.00
<b>TOTAL</b>		<b>29 911.77</b>	<b>7 515.82</b>	<b>TOTAL</b>		<b>29 911.77</b>	<b>7 515.82</b>

# Saison 2022-2023 : Bilan et compte de résultat

*01/10/2022 - 30/09/2023*

---

AG CODEP01 - 05/11/2023



# Saison 2022-2023 : Contrôle de gestion et budget prévisionnel

*01/10/2022 - 30/09/2023*

---

AG CODEP01 - 05/11/2023

# Saison 2022-2023 - Réalisations



	Dépenses				Recettes		
	Prévu	Réalisé	Ecart		Prévu	Réalisé	Ecart
Hébergement, plongées, restauration, Brevets, Doc.	26 750,00	16 472,32	<b>10 277,68</b>	Formation	27 074,00	18 664,00	<b>-8 410,00</b>
Achats de matériel	1 800,00	1 601,42	198,58	Conseil Départemental	1 450,00	3 562,00	<b>2 112,00</b>
Fournitures non stockables (eau...)	0,00	35,99	<b>-35,99</b>	Agence nationale du sport	0,00	5 000,00	<b>5 000,00</b>
Fournitures administratives	20,00	20,98	<b>-0,98</b>	Comité AURA	3 000,00	3 122,00	122,02
Déplacements formateurs	220,00	300,00	<b>-80,00</b>	Produits divers	100,00	115,00	15,00
Frais postaux	30,00	0,00	<b>30,00</b>	Produits financiers	0,00	81,75	81,75
Frais bancaires	430,00	424,28	<b>5,72</b>				
Cotisations	180,00	175,00	<b>5,00</b>				
Amortissements	700,00	700,00	0,00				
<b>TOTAL</b>	<b>30 130,00</b>	<b>19 729,99</b>	<b>10 400,01</b>		<b>31 624,00</b>	<b>30 544,77</b>	<b>-1 079,23</b>

# Saison 2023-2024 - Actions prévues

## Bio

BI01-400	9 nov. 2023 STAGE LA CIOTAT : Découverte, PB1, PB2 ,FB1, Formation Continue
BI01-401	17 mai 2024 Formation PB1 , PB2 & FB1 à CREPS Antibes
BI01-402	31 mai 2024 Stage de formation Découverte, PB1, PB2 & FB1 à La Lagune de THAU
BI01-403	30 juin 2024 Stage de validation à Port sur le lac de Nantua
BI01-404	3 mars 2024 Formation Théorique PB1, PB2, FB1
BI01-500	8 nov. 2024 STAGE LA CIOTAT : Découverte, PB1, PB2 ,FB1, Formation Continue

## Secourisme

PL01-400	3 févr. 2024 RIFA-P & PSC1 à BELLEY
PL01-401	28 janv. 2024 Formation Continue Annuelle Formateurs PSC à Bourg en Bresse
PL01-402	10 févr. 2024 Formation Initiale & Continue ANTEOR à Bourg en Bresse
PL01-403	27 janv. 2024 FC PSE1 à Montluel avec la FFSS

## Technique

<del>PL01-404</del>	<del>14 oct. 2023 Stage Initial Initiateur - La Valbonne / Oyonnax</del>
PL01-405	11 nov. 2023 Module Complémentaire 6-20 m // Stagiaires GP Initiateur (E2) - Chamagnieu
PL01-406	16 mars 2024 Journée Pédagogique stagiaires initiateurs & MF1 - Oyonnax
PL01-407	25 mai 2024 Journée Pédagogique stagiaires initiateurs & MF1 - Oyonnax
PL01-408	29 juin 2024 Examen Initiateur - Oyonnax
PL01-409	13 avr. 2024 Journée Calage Théorie GP - Château Gaillard
PL01-410	4 mai 2024 Stage préparation GP - Méditerranée
PL01-411	7 juin 2024 Examen GP - Méditerranée

## Handi

PL01-412	6 janv. 2024 Formation EH1 - Oyonnax
PL01-413	21 janv. 2024 Formation MPC - Oyonnax

## TIV

PL01-414	TIV – Initial
PL01-415	TIV – Recyclage & réactivation

# Saison 2023-2024 - Budget prévisionnel



Dépenses		Recettes	
Hébergement, plongées, restauration, Brevets, Documentation	31220	Formation	30 600
Achats de matériel	220	Conseil Départemental	2 000
Fournitures non stockables (eau...)	40	Agence nationale du sport	5 000
Fournitures administratives	200	Comité AURA	3 000
Déplacements formateurs	300	Produits divers	100
Frais postaux	30	Produits financiers	25
Frais bancaires	430		
Cotisations	200		
Amortissements	400		
<b>TOTAL</b>	<b>33 040</b>		<b>40 725</b>
<i>Réalisé 2022-2023</i>	<i>19 729,99</i>		<i>30 544,77</i>

# Saison 2022-2023 : Contrôle de Gestion et budget prévisionnel

*01/10/2022 - 30/09/2023*



---

AG CODEP01 - 05/11/2023

***Merci de votre  
attention !***