

**CODEP 06 FFESSM COMITE DEPARTE**

**Comptes Annuels**

**Du 01 septembre 2023 au 31 août 2024**

**BILAN ACTIF DÉTAILLÉ**

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

| ACTIF   | Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024 |                  |                   | 01/09/2022 au<br>31/08/2023 |
|---|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
|   | Brut                                 | Amort. & Dépréc. | Net               |                             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                       |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>          |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>            |                                      |                  |                   |                             |
| Terrains                                      | 5 310,00                             |                  | 5 310,00          | 5 310,00                    |
| 2110000000 TERRAINS                           | 5 310,00                             |                  | 5 310,00          | 5 310,00                    |
| Constructions                                 | 47 790,00                            | 35 573,77        | 12 216,23         | 15 403,82                   |
| 2130000000 CONSTRUCTIONS                      | 47 790,00                            |                  | 47 790,00         | 47 790,00                   |
| 2813000000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTIONS        |                                      | 35 573,77        | -35 573,77        | -32 386,18                  |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 30 565,50                            | 20 935,90        | 9 629,60          | 14 481,44                   |
| 2154000000 MATERIEL SPECIFIQUE CIOMS          | 30 565,50                            |                  | 30 565,50         | 30 565,50                   |
| 2815400000 AMORT.MAT SPECIFIQUE               |                                      | 20 935,90        | -20 935,90        | -16 084,06                  |
| <b>Immobilisations financières</b>            |                                      |                  |                   |                             |
| <b>TOTAL (I)</b>                              | <b>83 665,50</b>                     | <b>56 509,67</b> | <b>27 155,83</b>  | <b>35 195,26</b>            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                        |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Stocks et en-cours</b>                     |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Créances</b>                               |                                      |                  |                   |                             |
| <b>Disponibilités</b>                         | <b>126 335,46</b>                    |                  | <b>126 335,46</b> | <b>107 677,47</b>           |
| 5121030000 BNP                                | 26 221,29                            |                  | 26 221,29         | 37 615,23                   |
| 5122000000 BNP COMPTE EPARGNE                 | 100 114,17                           |                  | 100 114,17        | 70 062,24                   |
| <b>TOTAL (II)</b>                             | <b>126 335,46</b>                    |                  | <b>126 335,46</b> | <b>107 677,47</b>           |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>          | <b>210 000,96</b>                    | <b>56 509,67</b> | <b>153 491,29</b> | <b>142 872,73</b>           |

**BILAN PASSIF DÉTAILLÉ**

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

| <b>PASSIF</b>                            | Du 01/09/2023<br>au 31/08/2024 | Du 01/09/2022<br>au 31/08/2023 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                     |                                |                                |
| Réserves                                 |                                |                                |
| Réserves pour projet de l'entité         | 142 191,13                     | 136 532,72                     |
| 1068000000 AUTRES RESERVES               | 142 191,13                     | 136 532,72                     |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b> | 10 584,96                      | 5 658,41                       |
| <i>Situation nette (sous total)</i>      | 152 776,09                     | 142 191,13                     |
| <b>TOTAL (I)</b>                         | <b>152 776,09</b>              | <b>142 191,13</b>              |
| <b>FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS</b>          |                                |                                |
| <b>TOTAL (II)</b>                        |                                |                                |
| <b>PROVISIONS</b>                        |                                |                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                       |                                |                                |
| <b>DETTES</b>                            |                                |                                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 715,20                         | 681,60                         |
| 4081000000 FRSS FACT NON PARVENUE        | 715,20                         | 681,60                         |
| <b>TOTAL (IV)</b>                        | <b>715,20</b>                  | <b>681,60</b>                  |
| <b>Ecarts de conversion passif</b>       | (V)                            |                                |
| <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)</b>     | <b>153 491,29</b>              | <b>142 872,73</b>              |

## COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

|   | Du 01/09/23<br>au 31/08/24 | Du 01/09/22<br>au 31/08/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                            |                            |
| Cotisations   |                            |                            |
| Ventes de biens et services   |                            |                            |
| Ventes de biens   |                            |                            |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i>  |                            |                            |
| Ventes de prestations de service  | 13 799,92                  | 13 897,74                  |
| 7060000000 LICENCE FEDERALES  | 11 329,92                  | 10 176,74                  |
| 7060100000 PRODUITS COMMISSIONS BIO   | 90,00                      |                            |
| 7061000000 PRODUITS COMMISSION TECHNIQUE  | 1 630,00                   | 200,00                     |
| 7065000000 RECETTES STAGES  | 750,00                     | 3 521,00                   |
| <i>Dont parrainages</i>   |                            |                            |
| Produits de tiers financeurs  |                            |                            |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 15 000,00                  | 19 728,92                  |
| 7400000000 SUBVENTIONS  | 5 500,00                   |                            |
| 7401000000 SUBV CHAMPIONNAT DE FRANCE   |                            | 9 671,00                   |
| 7402000000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL   | 7 000,00                   | 6 057,92                   |
| 7403000000 SUBV ANS FEMINISATION  |                            | 4 000,00                   |
| 7405000000 SUBV CONS DEPT CHMPT FRANCE  | 2 500,00                   |                            |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                            |                            |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                            |                            |
| Dons manuels  |                            |                            |
| Mécénats  |                            |                            |
| Legs, donations et assurances-vie   |                            |                            |
| Contributions financières   |                            |                            |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 6 625,24                   | 4 905,22                   |
| 7910000000 TRANSFERT DE CHARGES   | 6 625,24                   | 4 905,22                   |
| Utilisations des fonds dédiés   |                            |                            |
| Autres produits   |                            | 0,01                       |
| 7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE   |                            | 0,01                       |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>  | <b>35 425,16</b>           | <b>38 531,89</b>           |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                            |                            |
| Achats de marchandises  |                            |                            |
| Variation de stock  |                            |                            |
| Autres achats et charges externes   | 19 632,70                  | 22 313,08                  |
| 6061100000 ELECTRICITE  | 513,18                     | 382,36                     |
| 6061300000 CARBURANTS   | 1 765,52                   | 383,83                     |
| 6063000000 FOURNITURES  | 10,90                      | 131,33                     |
| 6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES  | 82,30                      | 73,88                      |
| 6130000000 LOCATIONS  | 588,96                     | 42,00                      |
| 6140000000 CHARGES LOCAL  | 2 263,10                   | 2 365,71                   |
| 6151000000 ENTRETIEN MATERIEL   |                            | 48,00                      |
| 6152000000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS  | 1 182,50                   | 992,33                     |
| 6160000000 ASSURANCE  | 386,40                     | 440,48                     |
| 6226000000 HONORAIRES   | 715,20                     | 730,80                     |
| 6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE   | 648,25                     |                            |
| 6251000000 FRAIS DEPLAC AUTRES MEMBRES  | 3 503,49                   | 3 389,00                   |
| 6251100000 FRAIS CODEP  | 4 619,04                   | 5 081,54                   |
| 6251120000 FRAIS APNEE  |                            | 6 171,00                   |
| 6251140000 FRAIS ACTIVITE HANDI   | 461,70                     | 45,00                      |
| 6255111000 FRAIS COMMISSION TECHNIQUE   | 549,00                     | 120,00                     |
| 6255112000 FRAIS COMMISSION BIO   | 765,00                     |                            |
| 6255113000 FRAIS COMMISSION PHOTO/VIDEO   | 879,80                     | 1 250,00                   |
| 6260000000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT   | 104,43                     | 109,31                     |
| 6261000000 TELEPHONE  | 260,00                     | 319,64                     |

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

|   | Du 01/09/23<br>au 31/08/24 | Du 01/09/22<br>au 31/08/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES                         | 133,93                     | 136,87                     |
| 6281000000 COTISATIONS ABONNEMENT                                 | 200,00                     | 100,00                     |
| Aides financières   |                            |                            |
| Impôts, taxes et versements assimilés                             | 1 220,00                   | 407,00                     |
| 6351200000 TAXES FONCIERES  | 1 220,00                   | 407,00                     |
| Salaires et traitements   |                            |                            |
| Charges sociales  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations                 | 8 039,43                   | 9 287,72                   |
| 6811200000 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES                            | 8 039,43                   | 9 287,72                   |
| Dotations aux provisions  |                            |                            |
| Reports en fonds dédiés   |                            |                            |
| Autres charges  |                            | 140,30                     |
| 6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE                              |                            | 140,30                     |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                          | <b>28 892,13</b>           | <b>32 148,10</b>           |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                             | <b>6 533,03</b>            | <b>6 383,79</b>            |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                            |                            |
| De participation  |                            |                            |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé     |                            |                            |
| Autres intérêts et produits assimilés                             | 51,93                      | 64,85                      |
| 7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS                             | 51,93                      | 64,85                      |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                            |                            |
| Différences positives de change                                   |                            |                            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)</b>                        | <b>51,93</b>               | <b>64,85</b>               |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            |                            |
| Intérêts et charges assimilées                                    |                            |                            |
| Différences négatives de change                                   |                            |                            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                            |                            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)</b>                         |                            |                            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)</b>                                | <b>51,93</b>               | <b>64,85</b>               |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)</b>                | <b>6 584,96</b>            | <b>6 448,64</b>            |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                     |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   | 4 000,00                   |                            |
| 7720000000 SUBV N-1   | 4 000,00                   |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)</b>                       | <b>4 000,00</b>            |                            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                    |                            |                            |
| Sur opérations de gestion   |                            |                            |
| Sur opérations en capital   |                            |                            |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                            | 790,23                     |
| 6871000000 DOT AMORT EXCEPT/IMMOB                                 |                            | 790,23                     |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)</b>                     |                            | <b>790,23</b>              |

**COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ**

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

|  | Du 01/09/23<br>au 31/08/24 | Du 01/09/22<br>au 31/08/23 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>            | <b>4 000,00</b>            | <b>-790,23</b>             |
| Participation des salariés aux résultats (VII) |                            |                            |
| Impôts sur les bénéfices (VIII)                |                            |                            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)</b>            | <b>39 477,09</b>           | <b>38 596,74</b>           |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)</b>   | <b>28 892,13</b>           | <b>32 938,33</b>           |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                     | <b>10 584,96</b>           | <b>5 658,41</b>            |