

Rapport financier 2019

**COMITE DEPARTEMENTAL OLYMPIQUE ET SPORTIF
DE MEURTHE-ET-MOSELLE
BILAN - ANNEE 2019**



ACTIF

Exercices clos le	31/12/2019			31/12/2018
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Immobilisations incorporelles	2 874,77	-1 516,79	1 357,98	1 880,23
Immobilisations corporelles - Matériels bureau et informatique	22 380,36	-11 409,85	10 970,51	2 671,26
Immobilisations corporelles - Mobiliers bureau	14 049,35	-8 737,38	5 311,97	7 665,89
Immobilisations corporelles - Agencements	17 186,24	-7 334,89	9 851,35	2 568,88
Créances - Produits à recevoir			102 231,69	60 016,11
Disponibilités - Compte courant			29 933,36	23 765,07
Disponibilités - Livret Bleu (et Orange)			330 000,00	110 000,00
Disponibilités - Compte CAF			37 441,25	50 385,00
Disponibilités - Compte Formation			4 795,37	936,50
Disponibilités - Caisse			309,30	295,48
Titres de participation			51 000,00	0,00
Cautionnement locaux Maxéville et divers			1 840,00	1 977,20
Charges constatées d'avance			4 448,12	4 302,39
Totaux			589 490,90	266 464,01

PASSIF

Exercices clos le	31/12/2019	31/12/2018
Capitaux - Report à nouveau	86 378,37	73 277,10
Résultat de l'exercice	15 303,77	13 101,27
Provisions pour actions en cours	40 685,00	17 200,00
Provisions pour congés payés et charges sociales	6 817,96	2 659,21
Autres provisions	1 500,00	0,00
Dettes - Charges à payer fournisseurs	128 124,14	107 401,23
Dettes - Charges à payer - Organismes sociaux	9 476,48	7 956,62
Dettes - Charges à payer - Formation professionnelle continue	3 286,73	1 861,00
Dettes fiscales	215,70	0,00
Dettes emprunt	17 094,70	1 987,04
Produits constatés d'avance	280 608,05	41 020,54
Totaux	589 490,90	266 464,01



COMITE DEPARTEMENTAL OLYMPIQUE ET SPORTIF DE MEURTHE-ET-MOSELLE
COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE - ANNEE 2019

DESIGNATION des POSTES	31/12/2019	31/12/2018
PRODUIS D'EXPLOITATION		
Travaux, prestations de services, ventes diverses	4 450,00	35 832,98
CAF - Pass Jeunes 54 - Sous Traitance	209 744,45	140 000,00
CAF - Pass Jeunes 54 - Rémunération	17 828,28	10 500,00
Etat - Services civiques - Rémunération gestion	33 363,32	34 530,00
Etat - Services civiques - Règlement formations	3 480,00	5 720,00
Etat - CR - ANS - Subventions emplois	42 632,16	45 283,33
Etat - ANS - Subventions actions (ex CNDS)	36 630,00	37 000,00
Etat - ARS - Subventions actions	73 277,78	13 000,00
Conseil Régional - Subventions actions	5 000,00	0,00
Subventions Conseil Départemental	50 480,00	51 000,00
Autres subventions diverses pour actions	121 233,34	35 450,00
Cotisations Comités Départementaux	7 061,00	7 076,00
Mécénat entreprises	1 000,00	7 200,00
Autres produits de gestion courante	2 000,00	1 995,95
Reprise de provisions N-1	17 200,00	0,00
Total Produits d'exploitation	625 380,33	424 588,26
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats marchandises	11 813,92	4 748,53
Achats matériels - coupes - récompenses	22 316,35	9 182,67
Locations et sous-traitance diverses	11 763,97	4 600,01
Loyers et charges liées aux locaux et installations	19 157,25	24 981,73
CAF - Pass Jeunes 54 - Sous Traitance	209 744,45	140 000,00
Rémunérations intermédiaires	29 587,50	38 211,71
Honoraires et commissions	3 270,13	3 269,40
Assurances	2 022,54	1 455,93
Déplacements, missions, réceptions	21 862,64	12 902,01
Autres achats et charges externes	10 565,83	7 389,38
Salaires et traitements	162 248,99	106 345,10
Charges sociales sur salaires	32 925,90	25 441,02
Avantages personnels	5 141,13	4 063,50
Formation Professionnelle continue	3 286,73	1 860,88
Indemnités stagiaires et services civiques	5 268,65	2 804,37
Provisions congés payés et charges patronales	4 158,75	596,30
Dotation aux provisions	42 185,00	17 200,00
Dotation aux amortissements	9 443,65	5 044,54
Total Charges d'exploitation	606 763,38	410 097,08
RESULTAT d'EXPLOITATION	18 616,95	14 491,18
PRODUITS FINANCIERS		
Intérêts compte dépôts	451,83	263,94
CHARGES FINANCIERES		
Charges diverses	203,94	68,60
RESULTAT FINANCIER	247,89	195,34
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Divers	1 932,46	1 572,16
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Divers	5 493,53	3 157,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 561,07	-1 585,25
RESULTAT NET EXERCICE : Résult Exploit + Résult Financier + Rt Exc	15 303,77	13 101,27



COMITE DEPARTEMENTAL OLYMPIQUE ET SPORTIF DE MEURTHE-ET-MOSELLE

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE - ANNEE 2019

CHARGES - Libellés des postes	Année 2019		Année 2018	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
Fournitures consommables - Electricité	2 253,21		1 434,50	
Fournitures consommables - Carburants	52,49		97,92	
Fournitures photocopies	1 829,16		1 214,46	
Fournitures de bureau	2 695,45		1 170,32	
Matériels de bureau non amortissables	0,00		113,69	
Fournitures entretien et petits équipements	4 983,61		717,64	
Matériels de promotion, coupes et récompenses	22 316,35		9 182,67	
Sous-Traitance - Gestion emplois	909,50		442,00	
CAF - Pass Jeunes 54 - Sous-Traitance	209 744,45		140 000,00	
Location photocopieur	1 970,52		1 970,52	
Location téléphonie	979,20		979,20	
Loyers locaux + charges locatives	11 040,00		11 040,00	
Location de salles et locations diverses	6 829,20		1 576,62	
Locations mobilières et autres locations	2 054,75		610,87	
Entretien locaux Maxéville	2 831,80		2 039,86	
Entretien locaux extérieurs	144,00		0,00	
Autres dépenses de maintenance locaux Maxéville	659,20		8 135,55	
Assurances - Locaux, matériels, multirisques	2 022,54		1 455,93	
Documentation - Abonnements revues	410,90		324,01	
Abonnements services, télécommunications et messagerie	2 970,25		2 110,32	
Abonnement sécurité locaux Maxéville	676,80		676,80	
Frais de colloques, séminaires ...	445,00		0,00	
Rémunérations intermédiaires - Actions	8 733,40		12 659,31	
Rémunérations intermédiaires - Tremplin Sport	17 484,10		20 442,40	
Rémunérations intermédiaires - Formations	3 370,00		5 110,00	
Commissions sur ventes	30,13		29,40	
Honoraires Commissaire comptes	3 240,00		3 240,00	
Frais de communication	3 747,53		703,29	
Cadeaux	465,95		2 756,00	
Transports - Actions et divers	44,04		315,20	
Frais déplacements - Elus et bénévoles	4 012,36		3 945,70	
Frais déplacements - Personnels	6 963,12		2 447,59	
Frais déplacements - Services civiques et stagiaires	296,29		309,96	
Frais de réception, repas et hébergement	10 590,87		6 198,76	
Affranchissements	2 582,47		1 362,77	
Téléphonie - Communications	875,73		779,17	
Services bancaires et assimilés	428,37		323,40	
Cotisations diverses	633,00		494,34	
Participation employeurs FP continue	3 286,73		1 860,88	
Salaires	162 248,99		106 345,10	
Provision congés payés personnels - Variation	3 511,33		480,95	
Avantages personnels	5 141,13		4 063,50	
Urssaf - Cotisations patronales	25 060,00		17 164,12	
Caisse Prévoyance - Cotisations	2 173,92		1 416,83	
Prévoyance - Mutuelle salariés	1 091,79		758,67	
Caisse Retraite - Cotisations	4 600,19		6 101,40	
Provisions congés payés personnels - Charges sociales pat	647,42		115,35	
Médecine du Travail	766,80		331,20	
Services civiques - Indemnités non soumises aux charges	1 856,15		2 804,37	
Stagiaires - Indemnités non soumises aux charges	3 412,50		0,00	
Autres charges	22,04		0,00	
Intérêts emprunt banque - Achats mobiliers	203,94		68,60	
Charges exceptionnelles et créances irrécouvrables	5 493,53		3 157,41	
Dotation aux amortissements	9 443,65		5 044,54	
Dotation provisions pour charges	1 500,00		0,00	
Dotation provisions pour actions en cours	40 685,00		17 200,00	
Totaux	612 460,85	0,00	413 323,09	0,00

**COMITE DEPARTEMENTAL OLYMPIQUE ET SPORTIF DE MEURTHE-ET-MOSELLE****COMPTE DE RESULTAT DETAILLE - ANNEE 2019**

PRODUITS - Libellés des postes	Année 2019		Année 2018	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
Prestations de services		4 450,00		10 817,98
Participations financières aux activités		0,00		25 000,00
Ventes de marchandises		0,00		15,00
CAF - Pass Jeunes 54 - Sous-Traitance		209 744,45		140 000,00
CAF - Pass Jeunes 54 - Rémunération		17 828,28		10 500,00
Etat - Services civiques - Rémunération Gestion		33 363,32		34 530,00
Etat - Services civiques - Règlement Formations		3 480,00		5 720,00
Etat - Subventions - Emplois		3 330,85		10 531,16
Etat - Subventions - Actions diverses		98 900,00		26 950,00
Etat - Subventions - ARS - Actions		73 277,78		13 000,00
Etat - Subventions - ANS (ex CNDP) - Actions		36 630,00		37 000,00
Etat - Subventions - ANS (ex CNDP) - Emplois		34 028,68		28 630,14
Conseil Régional - Subventions - Emplois		5 272,63		6 122,03
Conseil Régional - Subventions - Actions		5 000,00		0,00
Conseil Départemental - Subventions - Actions		50 480,00		51 000,00
Métropole GN - Subventions - Actions		4 000,00		4 000,00
Communes - Subventions - Actions		1 500,00		500,00
Subventions diverses - Actions		16 833,34		4 000,00
Cotisations Comités Départementaux		7 061,00		7 076,00
Autres produits - Basi Compta - Cotisations		1 000,00		820,00
Mécénat		1 000,00		7 200,00
Intérêts compte Livret Bleu		451,83		263,94
Produits exceptionnels exercices antérieurs		1 932,46		1 572,16
Reprise provisions N-1		17 200,00		0,00
Transfert de charges		1 000,00		1 175,95
Totaux	0,00	627 764,62	0,00	426 424,36

**COMITE DEPARTEMENTAL OLYMPIQUE ET SPORTIF DE MEURTHE-ET-MOSELLE****COMPTE DE RESULTAT DETAILLE - ANNEE 2019**

RESULTATS - Libellés	Année 2019		Année 2018	
	Débit	Crédit	Débit	Crédit
Totaux D - C	612 460,85	627 764,62	413 323,09	426 424,36
Résultats - Déficits	15 303,77	0,00	13 101,27	0,00
Balance	627 764,62	627 764,62	426 424,36	426 424,36