

2017

Rapport financier



Comité Départemental du Val d'Oise

CDVO GYMNASTIQUE

Déhiba

30082018

Rapport financier

Comptes annuels 2017

SOMMAIRE

- I. Présentation du compte de résultat pour l'année 2017**
Avec un total au compte des charges de **149 783.72€** et un total au compte des recettes de **142 173.08€** soit un solde positif de **7 613.64€**. **Compte de résultat joint.**
..... PAGES 3-4
- II. Présentation du bilan pour l'année 2017**
Situation du bilan comptable au 31 décembre 2017. **Bilan joint.**
..... PAGE 5
- III. Présentation des comptes analytiques pour l'année 2017**
Avec une répartition suivant les licenciés.
..... PAGES 6-7
- IV. Présentation du prévisionnel 2018 -- Prévisionnel joint.**
..... PAGE 8
- V. Tableau comparatif des comptes de résultat sur 3 ans -- Tableau joint.**
..... PAGE 8

I. Présentation du compte de résultat pour l'année 2017

Les recettes

Prestations et ventes : produit en hausse (+15%) par rapport à l'année dernière.

- 14 220.50€ pour les engagements en compétition et amendes diverses.
- 8 978.60€ d'inscription aux formations cadres et juges.
- 16 884.07€ pour les regroupements « CPS GAM, GAF, GR », « CPE/CQE GAF » et « Entraînements Clubs » session 2017-2018. Sont inclus dans la somme ;
 - 4 172€ d'inscription pour trois stages GAF.
 - 2 850€ d'inscription pour le CPE/CQE GAF.
 - 1 571€ d'inscription pour les CPS GAM-GAF-GR.
 - 988 € d'aide financière du CRIFO pour les regroupements (CPS GAM-GAF-GR).
 - 7 303.07€ de frais de location refacturés, pour les regroupements des clubs s'entraînant au CDFAS.

Les subventions : produit en légère baisse (-4%) par rapport à l'année dernière.

Le comité a perçu :

- 28 490 € de C.N.D.S. présentant nos projets et répartis comme suit ;
15 490€ (15950€ en 2016) pour le développement et la structuration des clubs en QPV ; 1 500€ (1395€ en 2016) pour le développement de la gym urbaine ; 1 500€ (1430€ en 2016) pour le sport handicap ; 8 500€ (11 230€ en 2016) pour la formation, 1 500€ (1500€ en 2016) pour la promotion de la santé.
- 7 800€ de fonctionnement.
- 4 000€ du Conseil général pour le Centre Permanent d'Entraînement GAF.
- 24 000€ pour l'emploi du Cadre Technique Départemental.

Autres : 800€ pour les frais de déplacement au congrès fédéral de la FFG.

Les produits de gestion courante : produits en légère hausse (+4%) par rapport à l'année dernière.

- 2 610€ de cotisations pour 29 clubs affiliés en 2016, le reversement effectué par le CRIFO étant de 90€ par club pour la part départementale.
- 5 914€ de licence en 2016, le reversement effectué par le CRIFO étant de 1€ par licence pour la part départementale.
- 5 613€ de licences pour 2016, le versement effectué sous facture directement par certains clubs. (cf.ag du 7/10/2011)
- 12 378.09€ de remboursement Uniformation (formation Déhiba et Carole)

Les produits Financiers : produits en hausse (+9%) par rapport à l'année dernière.

- 249.08€ provenant des intérêts du « livret A ».

Produits exceptionnels : produits en hausse (+140%) par rapport à l'année dernière.

- 11 270.32€ provenant de l'excédent du championnat de France GR de mai 2017.
- 2 081.50€ produits venant de l'aide financière du Crifgym pour l'organisation des animations relatives aux internationaux de France (2000€), ainsi que des régules d'écritures.
- 16 376.65€ de remboursement d'Uniformation (CIF-CDI Déhiba et DESU Carole)

Les dépenses

Les achats : dépenses en hausse (+11%) par rapport à l'année dernière.

- 2 476.76€ récompenses des compétitions départementales.
- 750.00€ gestion salariale : le coût est de 15€ par bulletin de salaire ainsi que 15€ par nouveau salarié, la cotisation annuelle est de 60€.
- 183.95€ achat téléphone fixe, équipement GAF
- 236.65€ de fournitures et encres de bureau.
- 142.66€ achat et flocage tee shirt GAF Dept. poussines.

Les services extérieurs dépenses en hausse (+8%) par rapport à l'année dernière.

- 3 240€ de loyer pour les bureaux de la Maison des Comités.
- 65€ de location ADA (animations relatives aux internationaux de France).
- 334.68€ d'assurance RC des bureaux.
- 1 114€ achat de 40 livrets de juges, ainsi que des malles Access Gym (Dotation dans le cadre du CNDS).
- 311.30€ de frais de repas et déplacement pour les réunions diverses, assemblées générales (29.09.17), congrès fédéral à Nancy.

Les autres services extérieurs dépenses en hausse (+11%) par rapport à l'année dernière.

- 261.51€ cadeaux bénévoles (AG et départ).
- 2 317.30€ de frais de déplacements et transport (essence présidente et frais km mission/formation CTD)
- 4 516.60€ de remboursement des missions techniques 2017-2018.
- 1 941.50€ de remboursement de frais aux clubs organisateurs de compétitions départementales.
- 277.50€ frais de formation FFG agent de développement (CTD)
- 16 380.90€ de frais de stage et regroupements divers (factures CDFAS uniquement).
- 1 692€ de frais de communication (poste, télécom, internet).
- 75€ services bancaires.
- 225.56€ (CDOS, licence indiv. FFG).

Impôts, taxes et versement assimilés dépenses en hausse (+306%) par rapport à l'année dernière.

- 1 227€ cotisations à la formation professionnelle. (OPCA unique Uniformation avec contributions légale et conventionnelle).
- 4 580€ frais d'inscription formation CTD (remboursé par Uniformation).

Les charges de personnel dépenses stables par rapport à l'année dernière.

- 69 772.87€ de rémunérations brutes pas d'augmentation (hors conventionnelle), 11 salariés dont 9 en CDD.
- 27 147.10€ de charges sociales.
- - 5 573€ de congés payés 2016 (1594€ brut + 1037€ de charges sociales) dus pour 2017, annulés
- + 5 238.16€ de congés payés 2017 (3 741.54€ brut + 1 496.62€ de charges sociales).
- 238.08€ cotisation médecine du travail + pharmacie CDVO.

Dotation aux provisions

- 3 000€ provisions pour informatique.

II. Présentation du bilan pour l'année 2017

Le bilan permet de connaître la valeur patrimoniale du comité. Établi au 31/12/2017, il présente les éléments actifs et passifs et fait apparaître, de façon distincte, les capitaux propres.

ACTIF

Actif circulant :

- **18 345€** de créances à l'actif circulant, représentant les sommes à recevoir (clubs, Conseil général)
- **75 757€** en disponibilités bancaires au 31/12/2017.

Le compte de régularisation :

- **269€** de charges constatés d'avance :

Soit un total à l'actif de 94 371€

PASSIF

Les capitaux propres :

- **32 823€** de report à nouveau représentant le capital du Comité.
- **7 615€** de solde positif sur l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Provisions pour risques et charges :

- **17 000€**

Les dettes :

- **5 740€** de dettes de fournisseurs divers (cdfas, ...);
- **15 589€** représentant les autres tiers (charges sociales du 4^{ème} trimestre 2017),

Le compte de régularisation :

- **15 604€** de produits constatés d'avance :

Soit un total au passif de 94 371€

III. Présentation des comptes analytiques pour l'année 2017

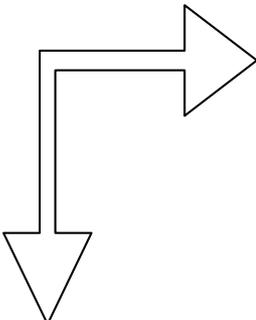
Les codes de 1 à 4 sont répartis par discipline « GAF », « GAM », « GR », « TR/AER-FIT », le code 5 étant réservé au département.

Rappel : Nous avons ventilé les codes 5 englobant toutes les charges et les recettes liées au fonctionnement du comité pour les répartir sur les codes de 1 à 4 selon le pourcentage des licences 2017.

Code 5 ayant subi une ventilation

Code	Intitulé	5AD4	DEPT-FRAIS POSTAUX
5AD1	DEPT-FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5AD5	DEPT-PHOTOCOPIES
5AD10	DEPT-SERVICES BANCAIRES	5AD6	DEPT-LOYER CDFAS
5AD11	DEPT-CHARGES SALARIALES	5AD7	DEPT-DOCUMENTATIONS
5AD12	DEPT-SALAIRES	5AD8	DEPT-FRAIS DIVERS
5AD13	DEPT-DEPLACEMENTS/TRANSPORTS	5AD9	DEPT-SUBVENTIONS
5AD14	DEPT-LICENCES CLUBS	5COMP1	DEPT-FOURNITURES COMPETITIONS
5AD15	DEPT-AFFILIATIONS CLUBS	5COMP2	DEPT-SUBVENTIONS MANIFESTATIONS
5AD2	DEPT-TELEPHONE	5COMP3	DEPT-DEFRAIEMENTS COMPETITIONS
5AD3	DEPT-INTERNET	5MAT1	DEPT-MATERIELS INFORMATIQUES

Comptabilité Analytique, pourcentage utilisé pour la répartition des charges du groupe 5 :



Discipline	Licence 2017	Pourcentage
GPT	2262	36.8%
GAM	486	7.9%
GAF	2165	35.3%
GR	1121	18.3%
AER-FIT	54	0.9%
TSA	27	0.4%
GAC	25	0.4%
TOTAL	6 140	

Pour **les 2 262 licenciés de la discipline GPT** la répartition est faite en deux points :

1. Les **licenciés Baby Gym** (de 2 à 6 ans) ont été répartis en GAM/GAF/GR selon le sexe et la spécialité principale du club.

GAF	GAM	GR	Total
772	439	302	1513

2. Les **autres licenciés** :

- a) Total des Hommes en GAM soit + 55.
- b) Total des Femmes en GAF, GR, AER-FIT soit 1258 licenciés partagés en

GAF (10%)	GR (5%)	AER-FIT (85%)	Total
69.4	34.7	589.9	694

Discipline	Licence 2017			Total	Pourcentage	CODE COMPTA
	Discip.	Baby Gym	GPT			
GAF	2165	772	69.4	3006	49%	1
GR	1121	302	34.7	1458	23.7%	3
AER-TMG	54	0	589.9	644	10.5%	4
GAM	486	439	55	980	16%	2
GAC	25	0	0	25	0.4%	4
TSA/TUM	27	0	0	27	0.4%	4
TOTAL	6140	1513	822.1	6140	100%	

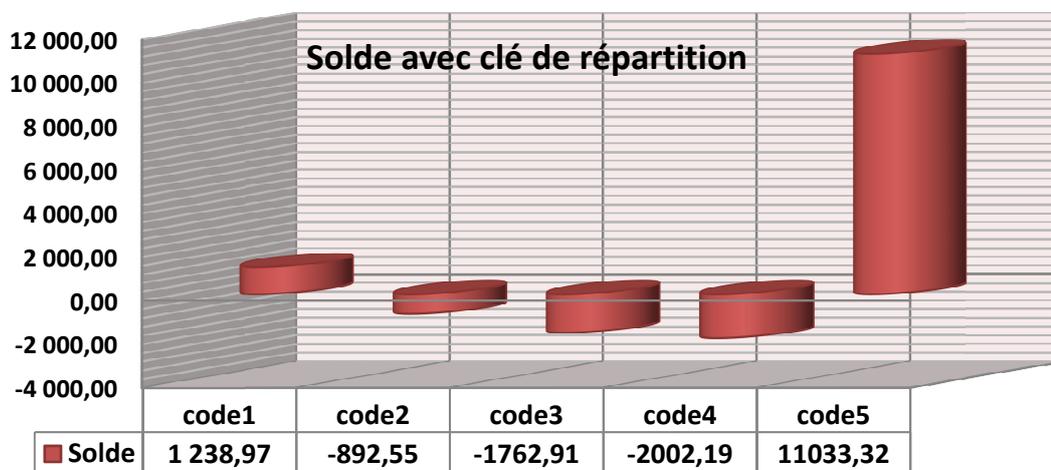
Cette répartition en pourcentage du groupe 5 se retrouve sur les codes suivants :

1FONC=GAF/AGL-Frais de fonctionnement
 2FONC=GAM/AGL-Frais de fonctionnement
 3FONC=GR/AGL-Frais de fonctionnement

4FONC=TR-ACCRO-Frais de fonctionnement
 4FONC2=AER-FIT-Frais de fonctionnement

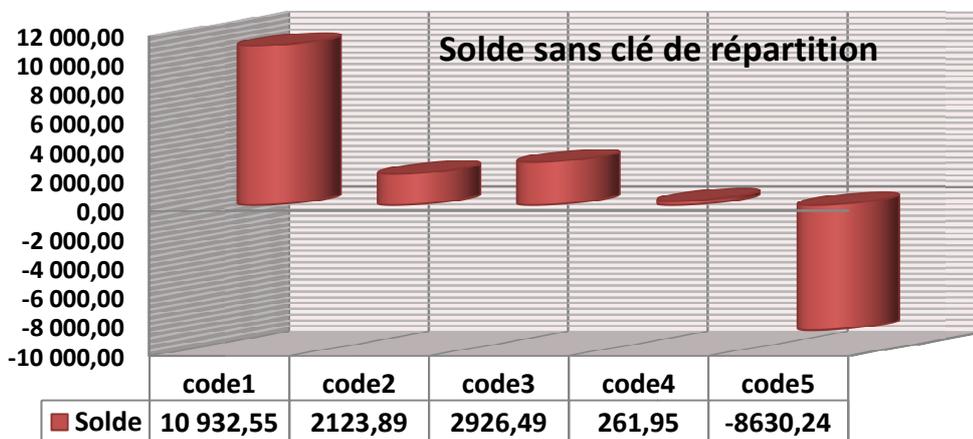
Après répartition des charges liées au fonctionnement sur toutes les disciplines, on peut lire :

	Cumul Débit	Cumul Crédit	Solde
classe de code 1 (GAF)	92 059.98€	93 298.95€	+ 1 238.97€
classe de code 2 (GAM)	24 476.14€	23 583.59€	- 892.55€
classe de code 3 (GR)	35 254.72€	33 491.81€	- 1 762.91€
classe de code 4 (TR-AER)	15 577.33€	13 575.14€	- 2 002.19€
classe de code 5 (DEPT)		11 033.32€	+11 033.32€
classe de la balance	167 368.17€	174 982.81€	7 614.64€



Sans répartition des charges liées au fonctionnement sur toutes les disciplines, on peut lire :

	Cumul débit	Cumul crédit	Solde
classe de code 1 (GAF)	25 084.52€	36 017.07€	+10 932.55€
classe de code 2 (GAM)	2 606.64€	4 730.53€	+2 123.89€
classe de code 3 (GR)	2 860.61€	5 787.10€	+2 926.49€
classe de code 4 (TR-AER)	132.05€	394€	261.95€
classe de code 5 (DEPT)	136 684.35€	128 054.11€	- 8 630.24€
classe de la balance	167 368.17€	174 982.81€	+ 7 614.64€



IV. Présentation du prévisionnel 2018

Le prévisionnel vous est présenté avec un total au compte des charges de 134 313€ (-6% par rapport à 2017), un total au compte des recettes de 109 174€ (-27% par rapport à 2017), soit un résultat estimé à -25 139€.

Poste des dépenses :

Attendu une hausse de 11% des achats liés au problème informatique rencontré en début d'année 2018, (*PC et imprimante principale endommagés*). Nous avons provisionné 3 000€ fin 2016, que nous n'avons pas utilisé en totalité. En effet, nous avons envoyé l'ordinateur en réparation (*disque dur du PC HS, disque externe de sauvegarde HS aussi*) puis lancé une procédure de récupération de données qui n'a pas totalement fonctionné. Nous avons remplacé le disque dur interne et racheté deux disques externes ainsi qu'une imprimante en promotion sur Amazon.

Les services extérieurs affichent également une hausse de 17% mais cela est dû à l'organisation d'un stage GAF sur la première semaine de juillet qui a rapporté près de 2 000€ au Cdvo.

Les autres services extérieurs sont en baisse -5% même s'il est à noter toutefois une hausse du poste télécommunication due à la reprise de la ligne téléphonique 0139597898 à nos frais et de l'abandon de la ligne interne 0134271908 suite à la demande du Cdos.

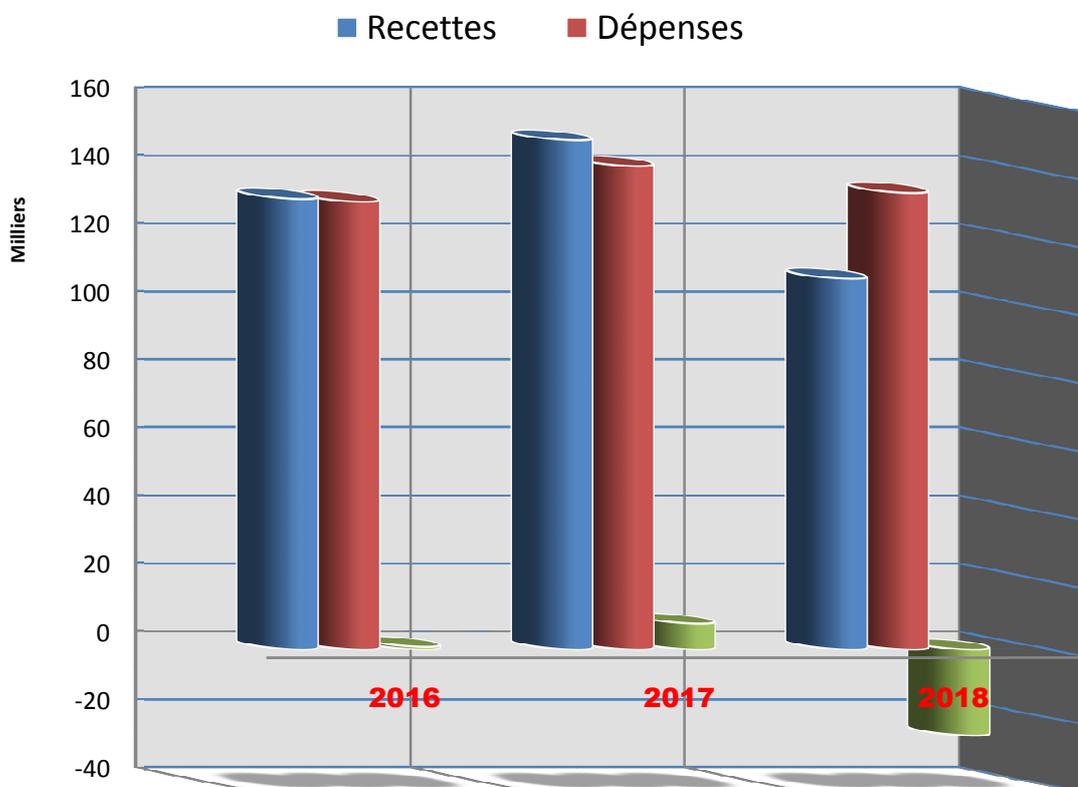
Poste des recettes :

En prestation/vente une hausse de 6% due aux inscriptions du stage GAF d'été.

Une baisse de 56% du Cnds (28 490€ en 2017)

Une hausse des produits de gestion courante relative au 0.50cts en plus sur les licences de la saison 2018-2019. (Soit 2.50€/licence de part départementale).

V. Tableau comparatif des comptes de résultat sur 3 ans.



Comité Départemental du Val d'Oise de Gymnastique

Compte de résultat 2017

Eaubonne, le 31/01/2017

Modif le 29/06/2018

ACHATS		3 789,02 €	PRESTATIONS et VENTES		40 083,17 €
Matériel/equipemnt sportif stockés	- €		Ventes d'objets	- €	
Autres (<i>coupes, médailles,...</i>)	2 476,76 €		Manifestations non sportives	- €	
Prestation de service (<i>gestion salariale</i>)	750,00 €		Manifestations sportives	14 220,50 €	
Informatique & petit équipement	182,95 €		Formations	8 978,60 €	
Fouritures administratives	236,65 €		Stages/regroupements	9 581,00 €	
Autres achats	142,66 €		Mise à disposition club	7 303,07 €	
SERVICES EXTÉRIEURS		5 064,98 €	SUBVENTIONS		64 290,00 €
Loyer cdfas	3 240,00 €		CNDS	28 490,00 €	
Locations diverses	65,00 €		<i>Accompagnements scolaires</i>	- €	
Entretien et réparations	- €		Plan Sport Emploi-PSE	- €	
Assurances	334,68 €		Conseil départemental		
Documentations	1 114,00 €		<i>Fonctionnement</i>	7 800,00 €	
Divers (<i>frais séminaires, autres</i>)	311,30 €		<i>Matériel</i>	- €	
			<i>Manifestations</i>		
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		27 687,87 €	<i>Regroupement Elite</i>	4 000,00 €	
Rémunérat° d'intermédiaires/honoraires	- €		<i>CTD</i>	24 000,00 €	
Publicité/Réception	261,51 €				
Déplacements administratif	2 317,30 €		AUTRES		800,00 €
Déplacements technique	4 516,60 €		Conseil Régional		
Frais de compétitions (<i>clubs, inscript°</i>)	1 941,50 €		<i>Manifestation</i>	- €	
Frais de formations cdfas ou dirigeants	2 198,25 €				
Frais de stages/regroupements(<i>cdfas</i>)	14 460,15 €		FFG		
Frais postaux et Télécom. (Internet)	1 692,00 €		<i>Aide fédérale</i>	800,00 €	
Services bancaires et assimilés	75,00 €				
Divers (<i>cotisations diverses</i>)	225,56 €		CDOS		
			<i>Manifestation</i>	- €	
IMPÔTS, TAXES et VERSEMENT ASSIMILES		5 807,00 €			
Participation à la formation prof.	1 227,00 €		PRODUITS DE GESTION COURANTE		31 012,65 €
Taxes sur les salaires	- €		<i>CRIFO-Cotisations Clubs</i>	2 610,00 €	
Participation employeur à la formation	4 580,00 €		<i>CRIFO-Licences Clubs</i>	6 140,00 €	
			<i>DEPT-Licences Clubs</i>	5 886,00 €	
CHARGES DE PERSONNEL		96 823,21 €	<i>FFG-Licences Clubs</i>	- €	
Rémunérations brutes	69 772,87 €		Remboursement Uniformation	16 376,65 €	
Charges sociales	27 147,10 €				
Reprise congés payés 2017	- 5 573,00 €		PRODUITS FINANCIERS		249,08 €
Congés payés + charges soc. 2018	5 238,16 €		Intérêts livret A	249,08 €	
Medecine du travail, pharmacie	238,08 €				
			PRODUITS EXCEPTIONNELS		13 351,82 €
CHARGES FINANCIÈRES		0 €	Championnat de Zone	11 270,32 €	
			Partenariats/mécénats/dons	- €	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		0 €	Produits excep,	2 081,50 €	
Charges excep, sur gestion	- €				
Autres charges exceptionnelles	- €		REPRISES SUR AMOR/PROV		- €
			Reprise sur provisions		
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS		0 €			
			DOTATION AUX PROVISIONS		3 000 €
Matériel informatique	3 000,00 €				
SOUS TOTAL		142 172 €	SOUS TOTAL		149 787 €
RESTE ou PERTE		7 614,64 €			
TOTAL		149 787 €	TOTAL		149 787 €

BILAN du 01/01/2017 au 31/12/2017

BILAN ARRETE AU 31/12/2017

modif : 25/06/2018

ACTIF		
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations financières	- €	- €
CREANCES		18 345 €
Clients et comptes rattachés	15 840 €	
Autres	2 505 €	
BANQUES	5 509 €	75 757 €
LIVRET A	70 200 €	
CAISSE	48 €	
COMPTES DE REGULARISATION		269 €
Charges Constatées d'Avance	269 €	
TOTAL		94 371 €

PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
REPORT A NOUVEAU		32 823 €
Résultat de l'exercice		7 615 €
Provisions pour risques et charges		17 000 €
DETTES		21 329 €
Fournisseurs et comptes rattachés	5 740 €	
Autres dettes	15 589 €	
COMPTES DE REGULARISATION		15 604 €
Produits constatés d'avance	15 604 €	
TOTAL		94 371 €

Comité Départemental du Val d'Oise de Gymnastique

Budget prévisionnel 2018

Eaubonne, le 31/01/2017

Modif le 03/09/2018

ACHATS		4 188,00 €	PRESTATIONS et VENTES		42 464,00 €
Matériel/equipemt sportif stockés	- €		Ventes d'objets	- €	
Autres (<i>coupes, médailles,...</i>)	2 200,00 €		Manifestations non sportives	- €	
Prestation de service (<i>gestion salariale</i>)	1 400,00 €		Manifestations sportives	14 200,00 €	
Informatique & petit équipement	330,00 €		Formations	8 900,00 €	
Fournitures administratives	258,00 €		Stages/regroupements	9 000,00 €	
Autres achats	- €		Mise à disposition club	7 300,00 €	
			Stage d'été	3 064,00 €	
SERVICES EXTÉRIEURS		5 924,00 €	SUBVENTIONS		48 300,00 €
Loyer cdfas	3 240,00 €		CNDS	12 500,00 €	
Entretien et réparations	697,00 €		<i>Accompagnements scolaires</i>	- €	
Assurances	338,00 €		Plan Sport Emploi-PSE	- €	
Documentations	300,00 €		Conseil départemental		
Divers (<i>frais séminaires, autres</i>)	319,00 €		<i>Fonctionnement</i>	7 800,00 €	
Stage été	1 030,00 €		<i>Matériel</i>	- €	
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		26 230,90 €	<i>Manifestations</i>		
Rémunérat° d'intermédiaires/honoraires	- €		<i>Regroupement Elite</i>	4 000,00 €	
Publicité/Réception	105,90 €		<i>CTD</i>	24 000,00 €	
Déplacements administratif	1 500,00 €				
Déplacements technique	5 500,00 €		AUTRES		800,00 €
Frais de compétitions (<i>clubs, inscrit°</i>)	1 800,00 €				
Frais de formations cdfas ou dirigeants	- €		Conseil Régional		
Frais de stages/regroupements(<i>cdfas</i>)	15 000,00 €		<i>Manifestation</i>	- €	
Frais postaux et Télécom. (Internet)	2 000,00 €				
Services bancaires et assimilés	75,00 €		FFG		
Divers (<i>cotisations diverses</i>)	250,00 €		<i>Aide fédérale</i>	800,00 €	
			<i>Contrat d'Objectif Territorial 18-20</i>		
			CDOS		
IMPÔTS, TAXES et VERSEMENT ASSIMILES		1 230,00 €	<i>Manifestation</i>	- €	
Participation à la formation prof.	1 230,00 €				
Taxes sur les salaires	- €		PRODUITS DE GESTION COURANTE		17 610,00 €
Participation employeur à la formation	- €		<i>CRIF'GYM-Cotisations Clubs</i>	2 610,00 €	
			<i>CRIF'GYM-Licences Clubs</i>	15 000,00 €	
CHARGES DE PERSONNEL		96 740,00 €		- €	
Rémunérations brutes	70 000,00 €		<i>FFG-Licences Clubs</i>	- €	
Charges sociales	26 500,00 €		Remboursement Uniformation	- €	
Reprise congés payés 2018	- 5 238,16 €				
Congés payés + charges soc. 2019	5 238,16 €		PRODUITS FINANCIERS		0,00 €
Medecine du travail, pharmacie	240,00 €		Intérêts livret A	- €	
CHARGES FINANCIÈRES		0 €	PRODUITS EXCEPTIONNELS		0,00 €
			Championnat de Zone	- €	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		0 €	Partenariats/mécénats/dons	- €	
Charges excep, sur gestion	- €		Produits excep,	- €	
Autres charges exceptionnelles	- €				
			REPRISES SUR AMOR/PROV		- €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS		0 €	Reprise sur provisions		
DOTATION AUX PROVISIONS		0 €			
Matériel informatique	0,00 €				
SOUS TOTAL		134 313 €	SOUS TOTAL		109 174 €
		25 139 €			
TOTAL		109 174 €	TOTAL		109 174 €

TABLEAU DES COMPTES DE RESULTAT avec le PREVISIONNEL 2018 & 2019

modif le 26/01/2017

DEPENSES	2016	2017	Ecart	P2018	P2019	RECETTES	2016	2017	Ecart	P2018	P2019
ACHATS	3 401,64	3 789,02	11%	4 187,94	3 900,00	PRESTATIONS et VENTES	34 761,30	40 083,17	15%	42 464,00	39 400,00
Matériels/Equipements sportifs stockés	279,00	0,00	-100%	0,00	0,00	Ventes d'objets					
Autres (coupes, médailles, ...)	2 346,17	2 476,76	6%	2 200,00	2 200,00	Manifestations sportives/animations	12 194,50	14 220,50	17%	14 200,00	14 200,00
Prestation de service (gestion salariale)	570,00	750,00	32%	1 400,00	1 400,00	Formations	8 105,00	8 978,60	11%	8 900,00	8 900,00
Informatique	0,00	182,95		330,00	0,00	Stages/regroupements	9 077,00	9 581,00	6%	9 000,00	9 000,00
Fournitures	56,73	236,65	317%	257,94	300,00	Regroupements clubs	5 384,80	7 303,07	36%	7 300,00	7 300,00
Autres achats	149,74	142,66	-5%	0,00	0,00	Mise à disposition				0,00	0,00
						Stage d'été				3 064,00	0,00
SERVICES EXTÉRIEURS	4 696,06	5 064,98	8%	5 924,00	4 180,00	SUBVENTIONS	67 305,00	64 290,00	-4%	48 300,00	45 800,00
Loyer cdfas	3 240,00	3 240,00	0%	3 240,00	3 240,00	CNDS	31 505,00	28 490,00	-10%	12 500,00	10 000,00
Locations diverses		65,00		0,00	0,00	Accompagnements scolaires	0,00	0,00		0,00	0,00
Entretien et réparations	0,00	0,00		697,00	0,00	PSE - Plan Sport Emploi	0,00	0,00		0,00	0,00
Assurances	346,13	334,68	-3%	338,00	340,00	Conseil Général					
Documentations (fiches dida, autres)	350,00	1 114,00	218%	300,00	300,00	Fonctionnement	7 800,00	7 800,00	0%	7 800,00	7 800,00
Divers (frais séminaires, autres)	759,93	311,30	-59%	319,00	300,00	Matériel		0,00			
Stage d'été	0,00	0,00		1 030,00	0,00	Manifestation					
						Regroupement Elite	4 000,00	4 000,00	0%	4 000,00	4 000,00
AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	24 989,45	27 687,87	11%	26 230,90	24 625,00	Emploi CTD	24 000,00	24 000,00	0%	24 000,00	24 000,00
Rémunérat° d'intermédiaire/honoraires	0,00	0,00		0,00	0,00	AUTRES	800,00	800,00	0%	800,00	800,00
Publicité/Réception	52,50	261,51	398%	105,90	0,00	Conseil Régional					
Déplacements administratif	1 704,61	2 317,30	36%	1 500,00	1 500,00	Manifestation	0,00				
Déplacements technique	3 535,76	4 516,60	28%	5 500,00	4 000,00	FFG					
Frais de compétitions (aides clubs)	1 288,50	1 941,50	51%	1 800,00	1 800,00	Manifestation	800,00	800,00	0%	800,00	800,00
Frais de formations(cdfas)ou dirigeants	345,00	277,50	-20%	0,00	0,00	1€/Licences Clubs	0,00				
Frais de stages/regroupements(cdfas)	15 984,69	16 380,90	2%	15 000,00	15 000,00	CDOS					
Frais postaux et Télécom. (Internet)	1 801,33	1 692,00	-6%	2 000,00	2 000,00	Manifestation	0,00				
Services bancaires et assimilés	72,50	75,00	3%	75,00	75,00	PROD. DE GESTION COURANTE	14 137,00	14 636,00	4%	17 610,00	17 610,00
Divers (cotisations diverses)	204,56	225,56	10%	250,00	250,00	CRIFO-Cotisations Clubs	2 610,00	2 610,00	0%	2 610,00	2 610,00
						CRIFO-Licences Clubs	5 914,00	6 140,00	4%	15 000,00	15 000,00
IMPÔTS, TAXES et VERSEMENT ASSIMILÉS	1 430,10	5 807,00	306%	1 230,00	1 230,00	DEPT-Licences Clubs	5 613,00	5 886,00	5%	0,00	0,00
Participation à la formation prof.	1 161,00	1 227,00	6%	1 230,00	1 230,00	PRODUITS FINANCIERS	228,70	249,08	9%	0,00	0,00
Taxes sur les salaires	0,00	0,00		0,00	0,00	Plus values/Intérêts livret A	228,70	249,08	9%	0,00	0,00
Participation employeur à la formation	269,10	4 580,00	1602%	0,00	0,00	PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 378,09	29 728,47	140%	0,00	10 000,00
						Championnat	0,00	11 270,32		0,00	10 000,00
CHARGES DE PERSONNEL	97 295,94	96 823,21	0%	96 740,00	96 740,00	CF clubs extérieures	0,00				
Rémunérations brutes	67 416,86	69 772,87	3%	70 000,00	70 000,00	Partenariats/mécénats/dons	0,00				
Charges sociales	26 586,55	27 147,10	2%	26 500,00	26 500,00	Produits excep.	0,00	2 081,50			
Reprise congés payés N-1	-2 631,00	-5 573,00	112%	-5 238,00	0,00	Autres produits excep.	0,00				
Congés payés N	5 573,00	5 238,16	-6%	5 238,00	0,00	Remboursement Uniformation	12 378,09	16 376,65	32%		
Medecine du travail, pharmacie	350,53	238,08	-32%	240,00	240,00	REPRISES SUR AMOR/PROV	3 000,00	0,00	-100%	0,00	0,00
						Reprise sur provisions	3 000,00	0,00	-100%		
CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00									
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,01	0,00	-100%	0,00	0,00						
Charges excep. sur gestion	0,01	0,00	-100%	0,00	0,00						
Autres charges exceptionnelles	0,00	0,00		0,00	0,00						
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	0,00	0,00									
DOTATION AUX PROVISIIONS	0,00	3 000,00		0,00	0,00						
Matériel informatique	0,00	3 000,00		0,00	0,00						
SOUS TOTAL	131 813,20	142 172,08	8%	134 312,84	130 675,00	SOUS TOTAL	132 610,09	149 786,72	13%	109 174,00	113 610,00
Résultat	796,89	7 614,64		-25 138,84	-17 065,00						
TOTAL	132 610,09	149 786,72	13%	109 174,00	113 610,00	TOTAL	132 610,09	149 786,72	13%	109 174,00	113 610,00

RAPPORT DU VERIFICATEUR AUX COMPTES

POUR LA PERIODE DU 01 JANVIER 2017 AU 31 DECEMBRE 2017

Je soussignée Madame Carine BIGANT agissant en qualité de vérificateur aux comptes ;
Atteste avoir procédé à la vérification de la comptabilité tenue par Monsieur Albert
GOLDSCHMID, trésorier du Comité Départemental de Gymnastique du Val d'Oise dont le siège
social est situé à la Maison des Comités Sportif « Jean Bouvelle », 106 rue des Bussys - 95600
EAUBONNE conformément aux statuts de l'association.

L'examen des comptes effectué par les soussignées, porte sur la période du 01 janvier 2017 au 31
décembre 2017.

Nous avons trouvé une comptabilité bien tenue et à jour utilisant en principal un état
informatique des dépenses et des recettes.

TOTAL DES RECETTES VERIFIEES	149 787 €
TOTAL DES DEPENSES VERIFIEES	149 787 €

Nous avons bien pris connaissance et vérifié l'exactitude des pièces justificatives produites et
nous n'avons pas constaté d'erreur ou d'irrégularité.

Nous vous proposons donc de donner quitus au trésorier pour la gestion du 01 janvier 2017 au
31 décembre 2017.

Fait à Eaubonne, le 24 septembre 2018



Mme Carine Bigant