

VILLEJUIF NATATION

44 AVENUE KARL MARX

94800 VILLEJUIF

Bilan et Resultat Association

Présenté en Euros

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

édité le 16/11/2023

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2023 (12 mois)				31/08/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	77 606	20 496	57 111	21,66	58 039	24,20
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
TOTAL (I)	77 606	20 496	57 111	21,66	58 039	24,20
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	51 769		51 769	19,63		
Valeurs mobilières de placement	15		15	0,01	15	0,01
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	154 814		154 814	58,71	181 755	75,79
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	206 598		206 598	78,34	181 770	75,80
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	284 204	20 496	263 708	100,00	239 808	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	118 162	44,81	198 233	82,66
Excédent ou déficit de l'exercice	-10 089	-3,82	-80 071	-33,38
Situation nette (sous total)	108 073	40,98	118 162	49,27
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	108 073	40,98	118 162	49,27
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			6 073	2,53
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	12 233	4,64	9 211	3,84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	143 402	54,38	106 362	44,35
TOTAL (IV)	155 635	59,02	121 646	50,73
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	263 708	100,00	239 808	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				

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/08/2023
(12 mois)Exercice précédent
31/08/2022
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	329 264		228 980		100 284	43,80
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	6 908		2 595		4 313	166,20
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	60 350		52 539		7 811	14,87
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	144 478		137 607		6 871	4,99
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	69				69	N/S
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	0		3		-3	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	541 070		421 724		119 346	28,30
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	231 773		229 743		2 030	0,88
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 946		-3 356		6 302	187,78
Salaires et traitements	235 318		207 113		28 205	13,62
Charges sociales	71 987		61 992		9 995	16,12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 952		5 904		3 048	51,63
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	1		400		-399	-99,74
Total des charges d'exploitation (II)	550 978		501 796		49 182	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 909		-80 071		70 162	87,62
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)						
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 (IV)						
RESULTAT FINANCIER (III - IV)						

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-9 909	-80 071	70 162	87,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	180		180	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	180		180	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-180		-180	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	541 070	421 724	119 346	28,30
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	551 158	501 796	49 362	9,84
EXCEDENT OU DEFICIT	-10 089	-80 071	69 982	87,40

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

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2023 (12 mois)				31/08/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires						
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains						
. Constructions						
. Installations techniques, matériel & outillage industriels						
. Autres immobilisations corporelles	77 606	20 496	57 111	21,66	58 039	24,20
218300 MATERIEL DE BUREAU	4 520		4 520	1,71	3 660	1,53
218400 MOBILIER	6 996		6 996	2,65	6 996	2,92
218500 MATERIEL PISCINE	50 186		50 186	19,03	43 022	17,94
218510 MATERIEL MUSCULATION	15 904		15 904	6,03	15 904	6,63
281830 AMORT.MATERIEL DE BUREAU		3 679	-3 679	-1,39	-2 707	-1,12
281840 AMORT.MOBILIER		5 849	-5 849	-2,21	-4 450	-1,85
281850 AMORT.MATERIEL PISCINE		9 108	-9 108	-3,44	-4 117	-1,71
281851 AMORT.MATERIEL MUSCULATION		1 860	-1 860	-0,70	-269	-0,10
. Immobilisations corporelles en cours						
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés						
. Prêts						
. Autres						
TOTAL (I)	77 606	20 496	57 111	21,66	58 039	24,20
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés						
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	51 769		51 769	19,63		
401000 FOURNISSEURS	11 000		11 000	4,17		
421028 SALAIRE CHARRO	33		33	0,01		
421048 SALAIRE LEGRAND	7		7	0,00		
468700 PRODUITS A RECEVOIR	40 729		40 729	15,44		
Valeurs mobilières de placement	15		15	0,01	15	0,01
503000 PART SOCIALE	15		15	0,01	15	0,01
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	154 814		154 814	58,71	181 755	75,79
512100 BANQUE S MONEY					143 973	60,04
512200 BANQUE STRIPE	13 831		13 831	5,24		
512400 BANQUE CREDIT MUTUEL	140 624		140 624	53,33	37 422	15,60
530000 CAISSE	359		359	0,14	359	0,15
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	206 598		206 598	78,34	181 770	75,80

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/11/2023

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/08/2023				31/08/2022	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	284 204	20 496	263 708	100,00	239 808	100,00

Projet

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité				
. Autres				
Report à nouveau	118 162	44,81	198 233	82,66
110000 REPORT A NOUVEAU	118 162	44,81	198 233	82,66
Excédent ou déficit de l'exercice	-10 089	-3,82	-80 071	-33,38
Situation nette (sous total)	108 073	40,98	118 162	49,27
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	108 073	40,98	118 162	49,27
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			6 073	2,53
401000 FOURNISSEURS			6 073	2,53
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	12 233	4,64	9 211	3,84
421006 SALAIRE BOUKEMOUCHE	261	0,10		
421016 SALAIRE PATET	1 502	0,57	1 502	0,63
431000 URSSAF	7 251	2,75	5 210	2,17
437200 RETRAITE REUNICA	2 424	0,92	1 829	0,76
437810 MUTUELLE MGEN	128	0,05		
447100 ETAT P.A.S.	668	0,25	670	0,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance	143 402	54,38	106 362	44,35
487000 PRODUITS CONST. D'AVANCE	143 402	54,38	106 362	44,35
TOTAL (IV)	155 635	59,02	121 646	50,73
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	263 708	100,00	239 808	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)
---------------	---	---

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

Projet

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/08/2023
(12 mois)Exercice précédent
31/08/2022
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations	329 264		228 980		100 284	43,80
756000 COTISATIONS ADHERENTS	329 264		228 980		100 284	43,80
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	6 908		2 595		4 313	166,20
707000 VENTE BONNETS / TUBAS	4 044				4 044	N/S
707100 RECETTES BUVETTE	2 865		2 595		270	10,40
- dont ventes de dons en nature						
- Ventes de prestations de services	60 350		52 539		7 811	14,87
706100 RECETTES PREST. / SPECTACLES	3 432				3 432	N/S
708000 RECETTES STAGES	27 880		25 833		2 047	7,92
708100 RECETTES MEETING	25 941		16 868		9 073	53,79
708600 REMB.FRAIS			9 838		-9 838	-100,00
708700 RECETTES FETE DU CLUB	173				173	N/S
708800 REMB. FORMATIONS	2 924				2 924	N/S
- dont parrainages						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation	144 478		137 607		6 871	4,99
741000 SUBV.MUNICIPALE	81 575		78 317		3 258	4,16
741100 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALE	3 500		4 000		-500	-12,49
741200 SUBVENTIONS STAGES	12 708				12 708	N/S
741300 SUBV.ANS	30 300		55 290		-24 990	-45,19
741400 SUBV.MEETING	6 000				6 000	N/S
741500 SUBV.CHAMPIONNAT DE FRANCE	5 400				5 400	N/S
742000 AUTRES SUBVENTIONS	4 995				4 995	N/S
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	69				69	N/S
791000 TRANSFERT DE CHARGES	69				69	N/S
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	0		3		-3	-100,00
758000 PRODUITS DIVERS	0		3		-3	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)	541 070		421 724		119 346	28,30
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	231 773		229 743		2 030	0,88
605300 ACHATS MATERIELS / EQUIPEMENTS	21 696		18 417		3 279	17,80
606300 FOURNITURES	1 621		3 162		-1 541	-48,72
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	249		321		-72	-22,42
615250 DEPENSES GROSSES REPARATIONS	6 521				6 521	N/S
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 093		931		162	17,40
616000 ASSURANCES	2 543		2 426		117	4,82
618000 FRS.MEDICAUX	6 985		3 218		3 767	117,06
618100 DOCUMENTATIONS GENERALE			86		-86	-100,00
618500 FORMATIONS	2 821		4 918		-2 097	-42,63
621200 PRESTATAIRE EXTERIEUR ASSOC.			1 054		-1 054	-100,00
623100 PUBLICITE	1 599		8 778		-7 179	-81,77
623800 DONS	70				70	N/S
625100 FRS DEPLACEMENT	182		232		-50	-21,54
625110 FRS DEPLACEMENT STAGE	44 963		38 694		6 269	16,20

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/11/2023

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
625120 FRS STAGE AA ET JAN	3 188		3 188	N/S
625300 FRS DEPLACEMENT CHAMP / COMPETITIONS	26 900	43 881	-16 981	-38,69
625400 FRS MEETING	30 331	35 965	-5 634	-15,66
625410 FRS METTING - RECOMPENSES	11 806	2 150	9 656	449,12
625700 RECEPTION / FETE DU CLUB	2 871	5 415	-2 544	-46,97
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	734	795	-61	-7,66
627500 SERVICES BANCAIRES	472	227	245	107,93
628300 LICENCES FFN	39 283	28 081	11 202	39,89
628400 COTIS. ORGANISMES	350	420	-70	-16,66
628500 COTIS. OMS	5 308	4 368	940	21,52
628600 ENGAGEMENTS COMPETITIONS	19 893	26 206	-6 313	-24,08
628800 FRAIS DIVERS	297		297	N/S
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 946	-3 356	6 302	187,78
633300 FORMATION CONTINUE	2 946	-3 356	6 302	187,78
Salaires et traitements	235 318	207 113	28 205	13,62
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	233 491	212 672	20 819	9,79
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	214	693	-479	-69,11
641410 INDM. SERVICE CIVIQUE	1 613		1 613	N/S
641900 PRIMES / SALAIRES (PROV)		-6 252	6 252	-100,00
Charges sociales	71 987	61 992	9 995	16,12
645100 COTIS.URSSAF	82 473	71 616	10 857	15,16
645200 COTIS. PREVOYANCE AG2R	1 830	1 351	479	35,46
645300 COTIS.RETRAITE	28 787	24 559	4 228	17,22
645500 COTIS.MUTUELLE MGEN	809	656	153	23,32
645700 CHARGES SOCIALES SALARIALES	-42 464	-36 728	-5 736	-15,61
647500 MEDECIN DU TRAVAIL	552	538	14	2,60
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8 952	5 904	3 048	51,63
681120 DOT.AMORT.IMMO CORP.	8 952	5 904	3 048	51,63
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1	400	-399	-99,74
658000 AUTRES CHARGES DE GESTION	1	400	-399	-99,74
Total des charges d'exploitation (II)	550 978	501 796	49 182	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-9 909	-80 071	70 162	87,62
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)				
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 (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-9 909	-80 071	70 162	87,62

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/11/2023

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	180		180	N/S
671200 PENALITES, AMENDES FISCALES	180		180	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	180		180	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-180		-180	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	541 070	421 724	119 346	28,30
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	551 158	501 796	49 362	9,84
EXCEDENT OU DEFICIT	-10 089	-80 071	69 982	87,40

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