

Réalisé 2021 vs budget 2021





Réalisé 2021 vs budget 2021

DEPENSES 2021 - Récapitulatif par direction

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€	Ecart en %
SPORTIF	5 748	5 973	-224	-4%
DAF	3 992	4 747	-756	-16%
DRH	3 814	3 788	26	1%
RAYONNEMENT	1 807	1 513	295	19%
DEV PRATIQUE & SANTE	839	610	229	37%
ACC RESEAUX & TERRI	295	474	-180	-38%
FORMATION	226	214	13	6%
DSI	88	142	-54	-38%
Total général	16 809	17 461	-652	-4%



Réalisé 2021 vs budget 2021

RECETTES 2021 - Récapitulatif par direction

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€	Ecart en %
DAF	7 958	9 387	-1 429	-15%
SPORTIF	4 711	4 791	-80	-2%
RAYONNEMENT	2 301	2 369	-68	-3%
DEV PRATIQUE & SANTÉ	787	494	293	59%
FORMATION	361	260	101	39%
DRH	196	30	166	555%
ACC RESEAUX & TERRI	76	70	5	8%
DSI	47	60	-13	-21%
Total général	16 437	17 461	-1 024	-6%



Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – CHAMPIONNATS (présentation « nette »)

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
WATER POLO MASC	-3	180	-182
WATER POLO FEM	-17	-95	77
NAT COURSE	-74	50	-124
PLONGEON	-9	-19	10
NAT ARTISTIQUE	-3	-9	6
EAU LIBRE	-14	0	-14
Total général	-120	107	-228

220K d'avoirs sur engagements WP 20/21

Annulation des maitres
=> -83K de recettes

⇒ Le total des **dépenses** est de **722K€** (en ligne avec le budget)

⇒ Le total des **recettes** est de **601K€** (-222K par rapport en budget)



Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – DEPENSES HAUTE PERF / DISCIPLINES

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
NAT COURSE	542	939	-396
WATER POLO MASC	337	343	-7
EAU LIBRE	289	292	-3
NAT ARTISTIQUE	262	344	-82
WATER POLO FEM	253	310	-57
PLONGEON	137	240	-102
AJUSTEMENT BUDGET		-85	85
<i>Sous total hors avenant</i>	<i>1 820</i>	<i>2 383</i>	<i>-563</i>
NAT COURSE AVENANT	195		195
Total général	2 015	2 383	-368





Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – DEPENSES HAUTE PERF / TRANSVERSE

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
PPF	2 040	1 991	49
DTN TRANSVERSES	519	503	17
MEDICAL	290	380	-90
Total général	2 849	2 874	-24





Réalisé 2021 vs budget 2021

SPORTIF – RECETTES HAUTE PERF

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
SUBVENTIONS	3 129	3 327	-198
FINANCEMENT DES DISCIPLINES	171	201	-29
PENSIONS INSEP	453	440	13
<i>Sous total hors avenant</i>	<i>3 753</i>	<i>3 968</i>	<i>-215</i>
NAT COURSE AVENANT	195	0	195
Total général	3 948	3 968	-20

Financement LEN / FINA

Réalisé 2021 vs budget 2021

DAF – RECETTES FEDERALES

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
LICENCES	4 322	5 261	-939
AFFILIATIONS CLUBS	304	503	-199
SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES	170	0	170
MEETINGS LABELLISES	13	40	-26
TRANSFERT	18	0	18
Total général	4 828	5 804	-974

Baisse licences

Baisse tarifs

ANS 115K, LEN 40K

Réalisé 2021 vs budget 2021

DAF - DEPENSES

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
FRAIS GENERAUX	276	314	-38
LOCATIONS	238	241	-3
DOTATION AMORT	119	210	-91
DOTATION EQUIPEMENT (1/3)	95	229	-133
REUNIONS	64	136	-72
DEPRECIATION CREANCES	65	0	65
AUTRES	4	35	-31
Total général	862	1 164	-303

38K sur Horizon => éco de 53K pour la FFN

Neutre budgétairement

Suivi plus fin

Réalisé 2021 vs budget 2021

DEV DES PRATIQUES & SANTE – ACTIONS EQUILIBREES BUDGETAIREMENT (1/2)



Savoir Nager en Seine St Denis

- Action non prévue en 2021
- Equilibrée à 300K€

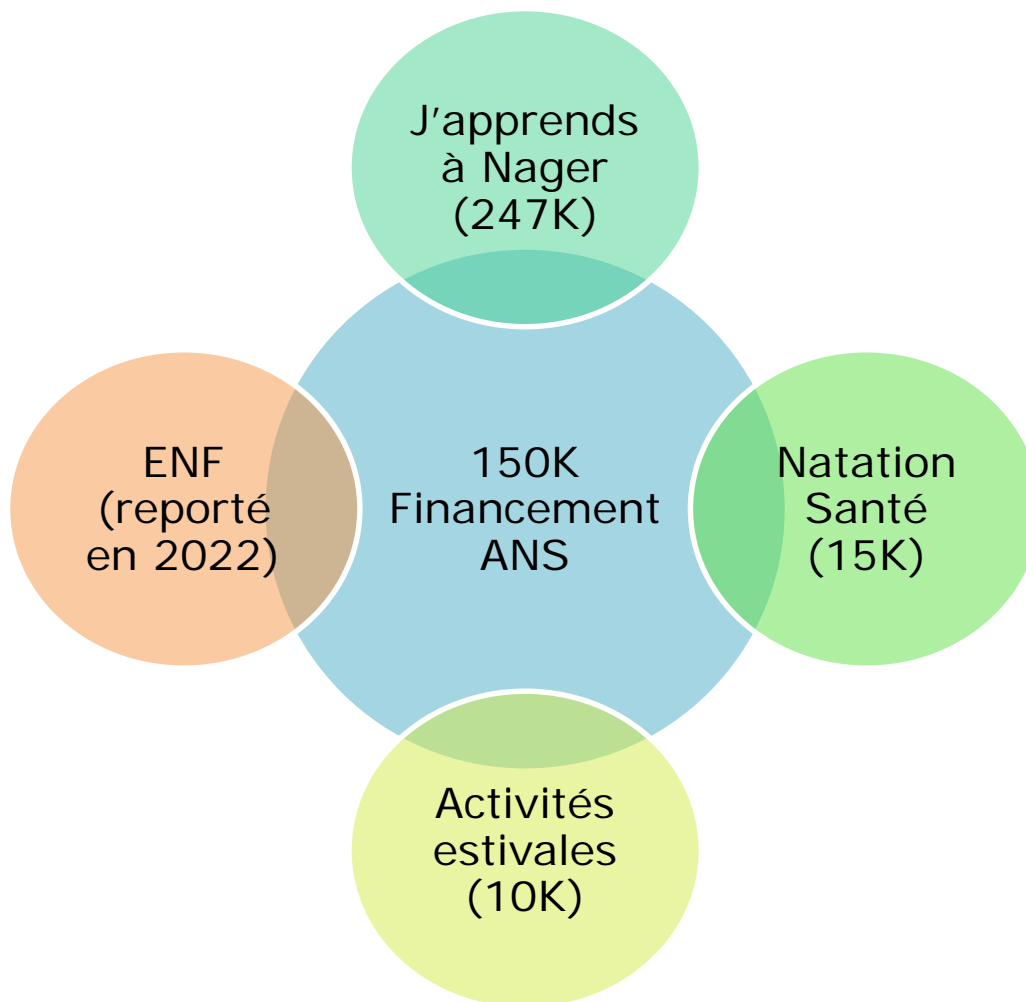
Appel à Projet Aisance Aquatique

- Appel à projet n°2
 - Budgété pour 250K – Reste 118K d'actions à mener
- Appel à projet n°3
 - Budgété pour 172K, qui sera lancé en 2022



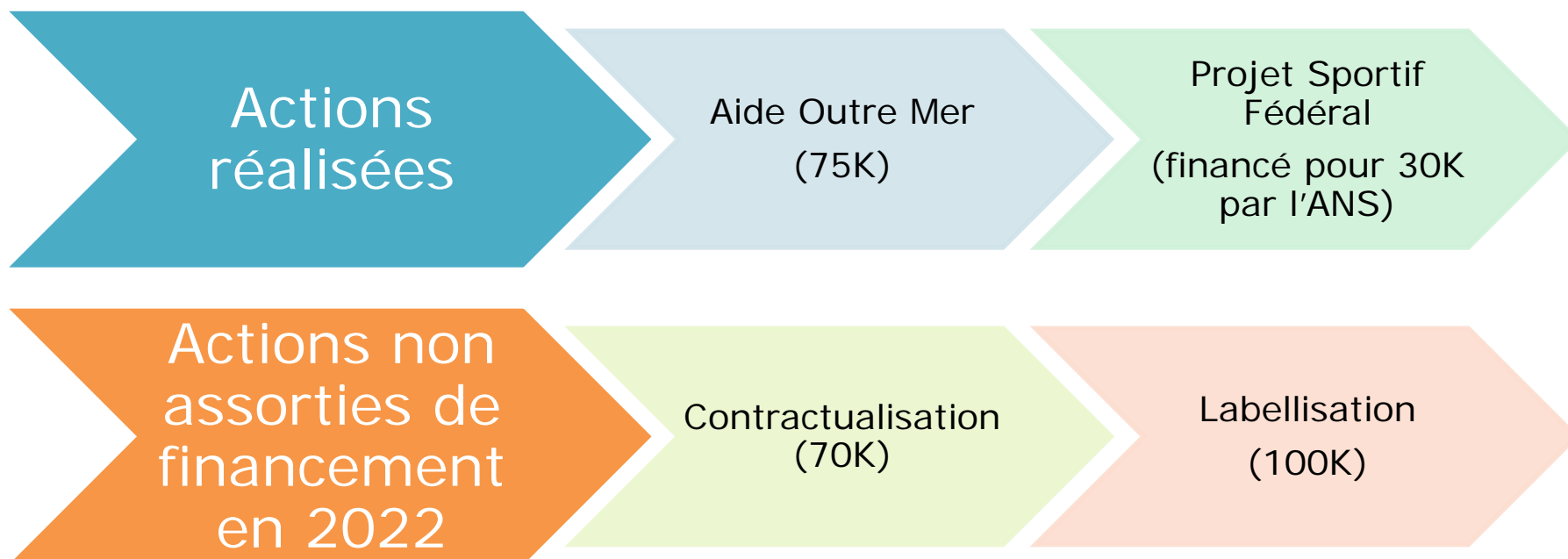
Réalisé 2021 vs budget 2021

DEV DES PRATIQUES & SANTE – ACTIONS « HISTORIQUES » (2/2)



Réalisé 2021 vs budget 2021

ACCES RESEAUX ET TERRITOIRES – ACTIONS AUX TERRITOIRES (1/2)



Réalisé 2021 vs budget 2021

ACCES RESEAUX ET TERRITOIRES – SERVICE AUX CLUBS (2/2)

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
JURIDIQUE	169	159	10
PARC AQUATIQUE	28	55	-27
DIGITAL	22	15	7
Total général	219	229	-9

Report projet AMO

Financement ANS : 75K (parc aquatique & PSF)

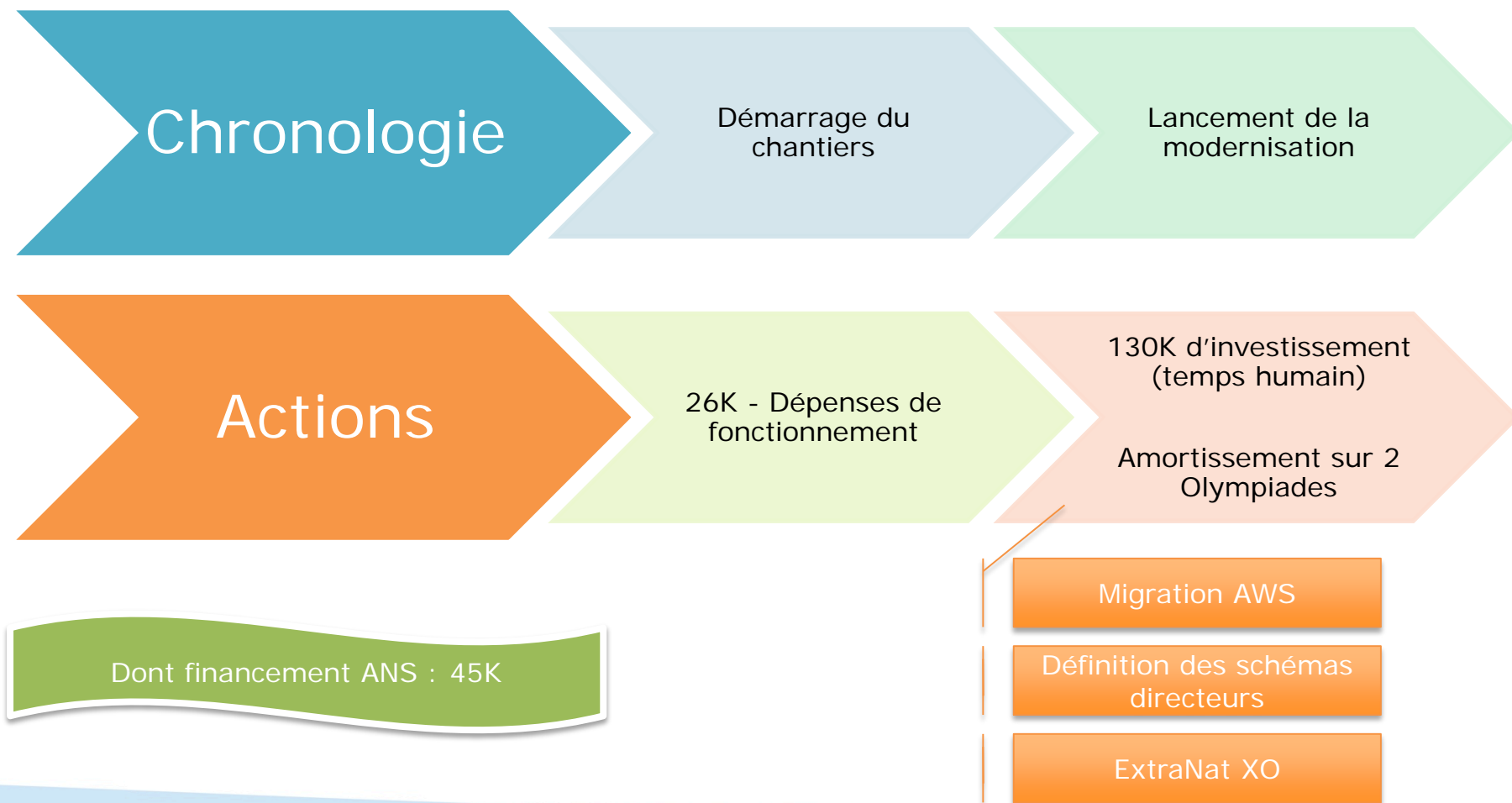
Réalisé 2021 vs budget 2021

DSI – FONCTIONNEMENT (1/2)

K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
PARC INFORMATIQUE	30	42	-12
SERVEURS ET INTERNET	20	29	-9
AUTRES	12	11	1
Total général	62	82	-20

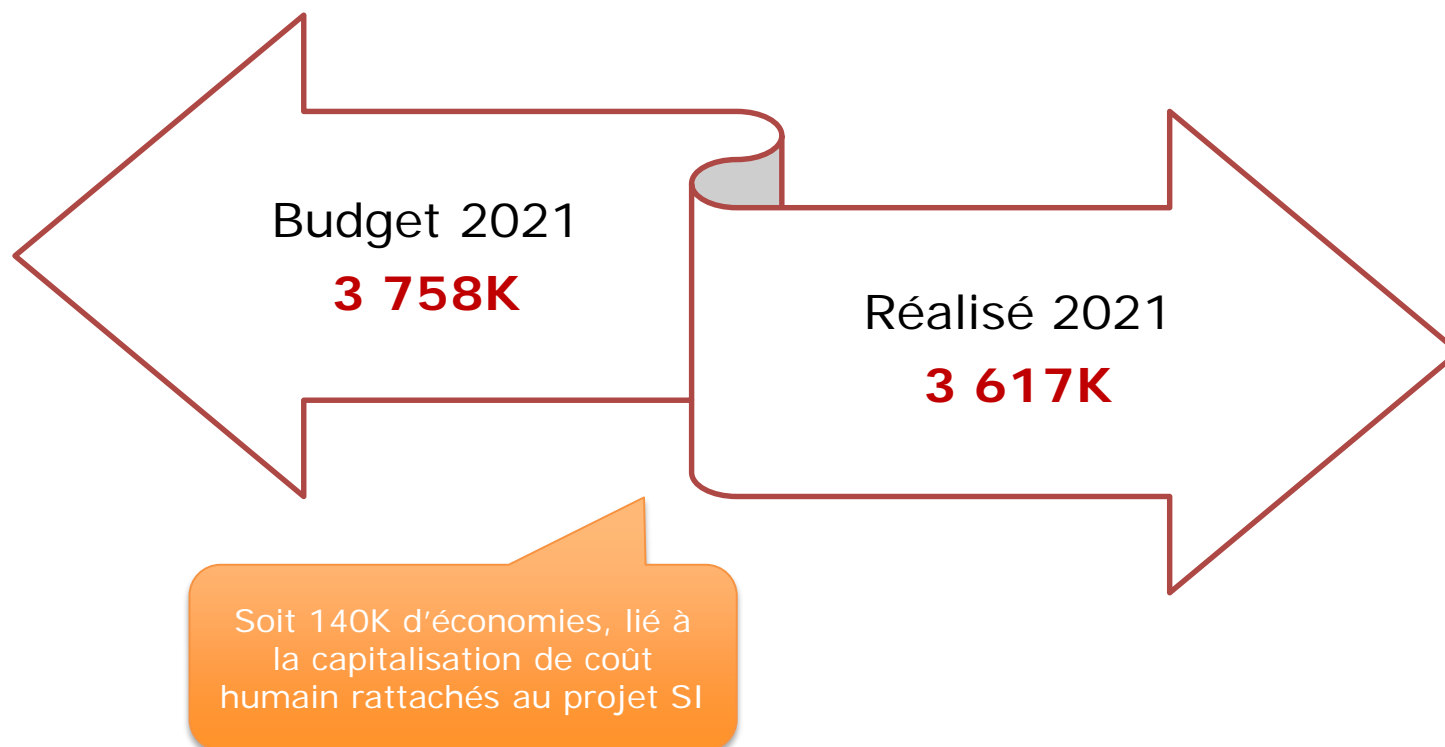
Réalisé 2021 vs budget 2021

DSI – MODERNISATION DES SI (2/2)



Réalisé 2021 vs budget 2021

RESSOURCES HUMAINES



Réalisé 2021 vs budget 2021

RAYONNEMENT – EN NET

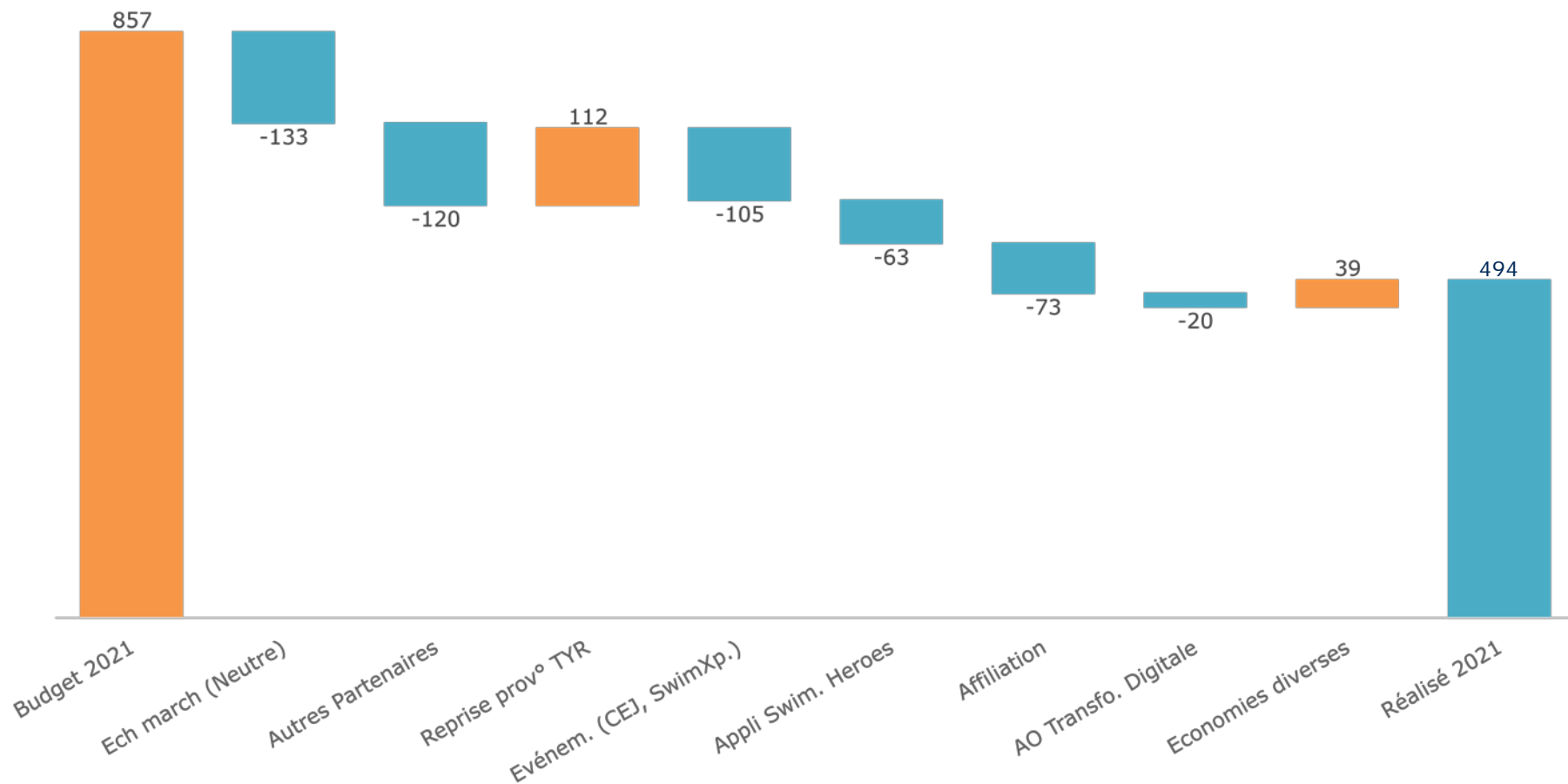
K€	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
Marketing	949	1 101	-152
Evenementiel	-195	-89	-106
Edition (dont affiliations)	-50	27	-77
Communication	-131	-135	4
Boutiques	3	2	1
Dotations aux amortissements	-38	0	-38
Fonctionnement	-45	-50	5
Total général	494	857	-362

Budget prévu sur le secteur fédéral => éco de 50K au global



Réalisé 2021 vs budget 2021

RAYONNEMENT – EN NET



Réalisé 2021 vs budget 2021

FORMATION – EN NET

	Réalisé	Budget 2021	Ecart en K€
BF5 SHN	19	8	11
CFA	5	0	5
MSN UC5	0	0	0
DESJEPS, NF, BF5 Pluri-disciplinaire, Formation Continues	61	38	23
Fonctionnement	-26	-15	-11
Structuration de l'offre de formation	76	15	61
Total général	134	46	88

Nouvelles formations

Formations historiques

Dont financement ANS : 105K

Réalisé 2021 vs réalisé 2020





Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Compte de résultat – produits d'exploitation

en (K€)	2 021	2 020	Var en K€	Var en %	
Cotisations	7 437	8 455	-1 018	-12%	A
Ventes de biens	244	157	87	55%	
Ventes de prestations de service	1 784	2 102	-318	-15%	B
Subventions	4 924	3 836	1 088	28%	C
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	858	178	680	382%	B
Utilisations des fonds dédiés	121	205	-84	-41%	
Autres produits	905	367	538	147%	B
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	16 274	15 300	974	6%	

A	Baisse des licences (8 mois de saison 2020/2021)
B	<ul style="list-style-type: none"> Reclassement des refacturations INSEP de « vente de prestations de service » à « transfert de charge » (400K en 2021) ; Reclassement des engagements de « ventes de prestation de service » à « autres produits » (440K en 2021) <p>Variation au global de +900K, avec +230K de partenariats (dont prestations réciproques), +110K de reprise TYR, +100K d'engagements, +80K sur les nouvelles formations SHN & CFA-Apprentissage, +60K refacturations pensions INSEP, +50K sur les transferts</p>
C	Avenants ANS (357K), Opération Savoir Nager en Seine St Denis (300K), Championnats de France de Chartre (200K), Subvention Exceptionnelle ANS (115K), Subventions Exceptionnelles LEN (40K)



Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Compte de résultat – charges d'exploitation

en (K€)	2 021	2 020	Var en K€	Var en %	
Variation de stock	17	-29	46	-161%	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	172	72	100	139%	A
Autres achats et charges externes	6 569	4 806	1 763	37%	A
Aides financières	4 338	5 192	-854	-16%	B
Impôts, taxes et versements assimilés	270	255	15	6%	
Salaires et traitements	3 067	2 739	328	12%	C
Charges sociales	1 225	671	554	83%	C
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	283	166	116	70%	D
Dotations aux provisions	0	328	-328	-100%	D
Reports en fonds dédiés	437	250	187	75%	
Autres charges	240	83	157	188%	E
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	16 619	14 533	2 086	14%	

A	Reprise des actions sportives par rapport à l'année dernière (stages, compétitions, championnats...)
B	Baisse du nombre de licences (8 mois de 2020/2021)
C	Fin des dispositifs de Chômage partiel des salariés & exonérations charges sociales
D	255K de provisionnement TYR sans récurrence en 2021
E	Reclassement des primes aux sportifs « aides financières » à « autres charges »

Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Compte de résultat – résultat financier et exceptionnel

en (K€)	2 021	2 020	Var en K€	Var en %
RESULTAT D'EXPLOITATION	-345	767	-1 112	-145%
RESULTAT FINANCIER	-2	-26	24	-91%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-24	-104	80	-77%
RESULTAT	-372	636	-1 008	-158%



Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Bilan Actif - 31/12/2021

En K€	2 021	2 020	Var en K€	Var en %	
Immobilisations incorporelles	440	147	293	199%	
Immobilisations corporelles	200	479	-279	-58%	
Immobilisations financières	86	87	-1	-1%	
Stocks et en-cours	65	82	-17	-20%	
Créances	1 832	1 795	37	2%	
Autres Créances	460	567	-107	-19%	
Valeurs mobilières de placement	2 353	2 353	0	0%	
Disponibilités	3 367	2 728	639	23%	A
Charges constatées d'avance	1 536	1 308	228	17%	B
TOTAL ACTIF	10 339	9 545	794	8%	

A	Impact favorable de la hausse des licences 2021/2022
B	Hausse des licences 2021/2022 vs 2020/201

Réalisé 2021 vs réalisé 2020

Bilan Passif - 31/12/2021

En K€	2 021	2 020	Var en K€	Var en %	
Fonds propres	2 500	2 673	-173	-6%	
Report à Nouveau	197	-505	701	-139%	
Résultat	-372	636	-1 008	-158%	
Subvention d'investissement	90	0	90		
Fonds dédiés	566	250	316	126%	
Fonds associatifs	2 981	3 054	-73	-2%	
Provisions pour risques	0	25	-25	-100%	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	500	500	0	0%	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 454	1 455	-1	0%	
Dettes fiscales et sociales	908	795	113	14%	
Autres dettes	135	32	103	323%	
Produits constatés d'avance	4 360	3 685	675	18%	A
TOTAL PASSIF	10 339	9 545	794	8%	

A

Hausse des licences 2021/2022 vs 2020/201

ARRETE DES COMPTES 2021

APPROBATION DU COMITE DIRECTEUR

Arrêté des
comptes
2021

Intervention des Commissaires aux comptes

Questions

Approbation des comptes 2021 par le comité
Directeur

Affectation du résultat en Report à nouveau