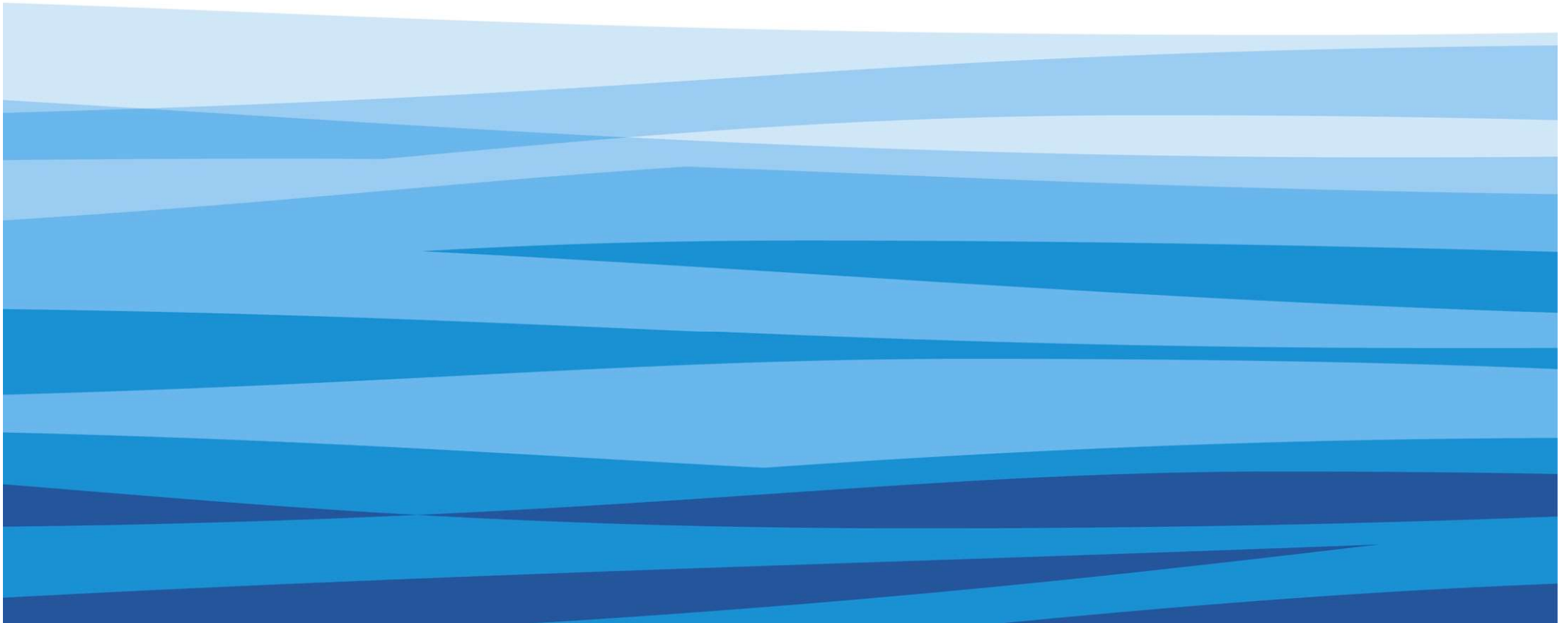




CLOTURE FINANCIERE 31/12/2023

ASSEMBLEE GENERALE 31/05/2024 _ NICE



ARRETE 2023 VS BUDGET



ARRETE 2023 VS BUDGET

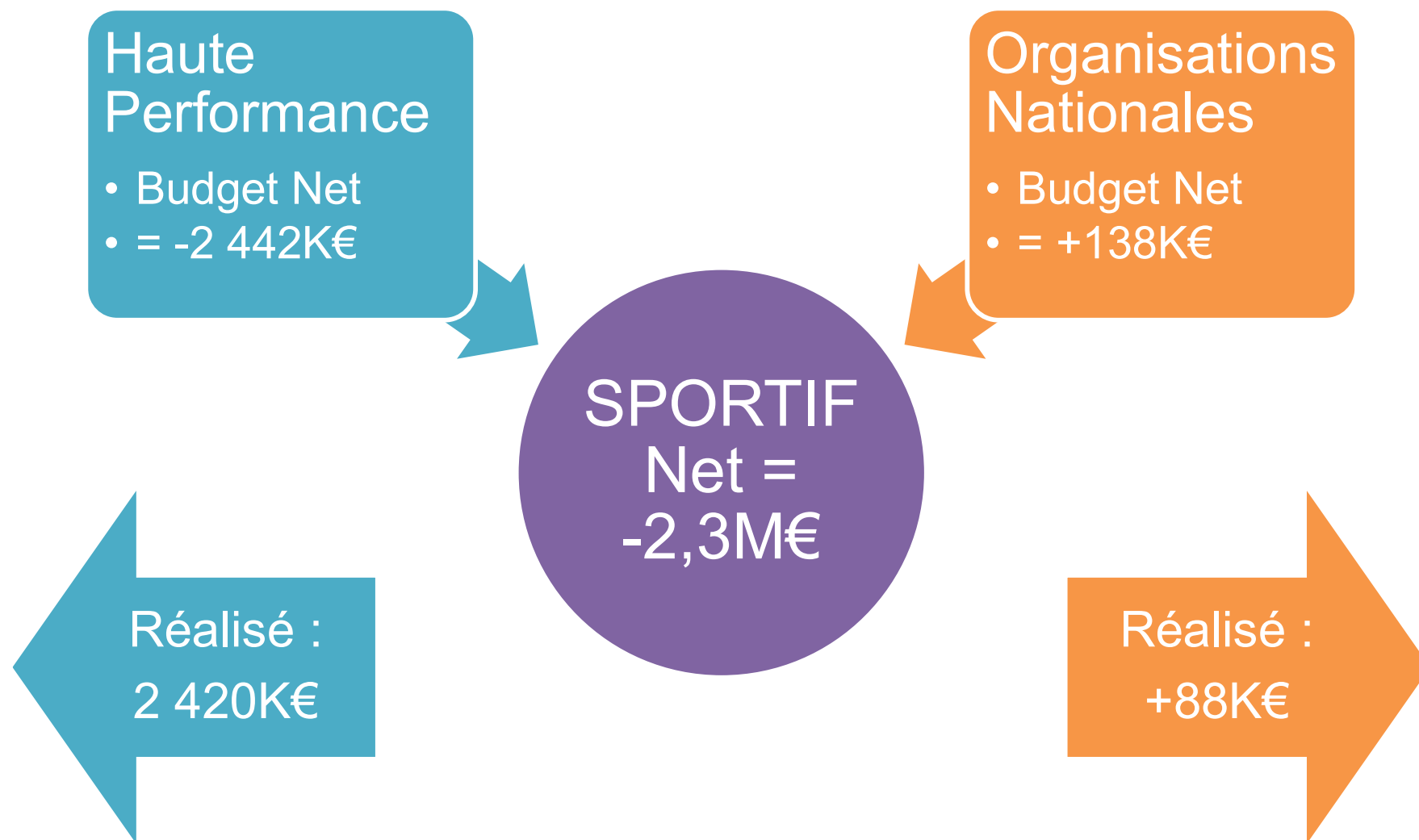
GLOBAL

Direction	Dépenses (budget)	Recettes (budget)	Dépenses Réalisé 2023	Recettes Réalisé 2023	Var° vs budget
SPORTIF	8 499 649	6 080 857	8 677 780	6 371 809	-112 822
DAF	4 775 251	11 540 500	4 699 611	11 512 125	-47 265
DRH	4 197 091	30 000	4 462 369	363 732	-68 453
ACC RESEAUX & TERRI	3 381 000	3 050 000	952 353	761 718	-140 365
RAYONNEMENT	2 081 058	2 780 074	2 680 691	3 010 870	368 837
FORMATION	1 085 905	1 183 430	1 026 508	1 221 254	-97 221
DEV PRATIQUE & SANTE	1 059 200	878 500	1 058 559	818 780	59 079
DSI	158 600	45 000	166 365	6 000	46 765
Total général	25 237 754	25 588 361	23 724 235	24 066 287	8 555



ARRETE 2023 VS BUDGET

SPORTIF - Périmètre



ARRETE 2023 VS BUDGET

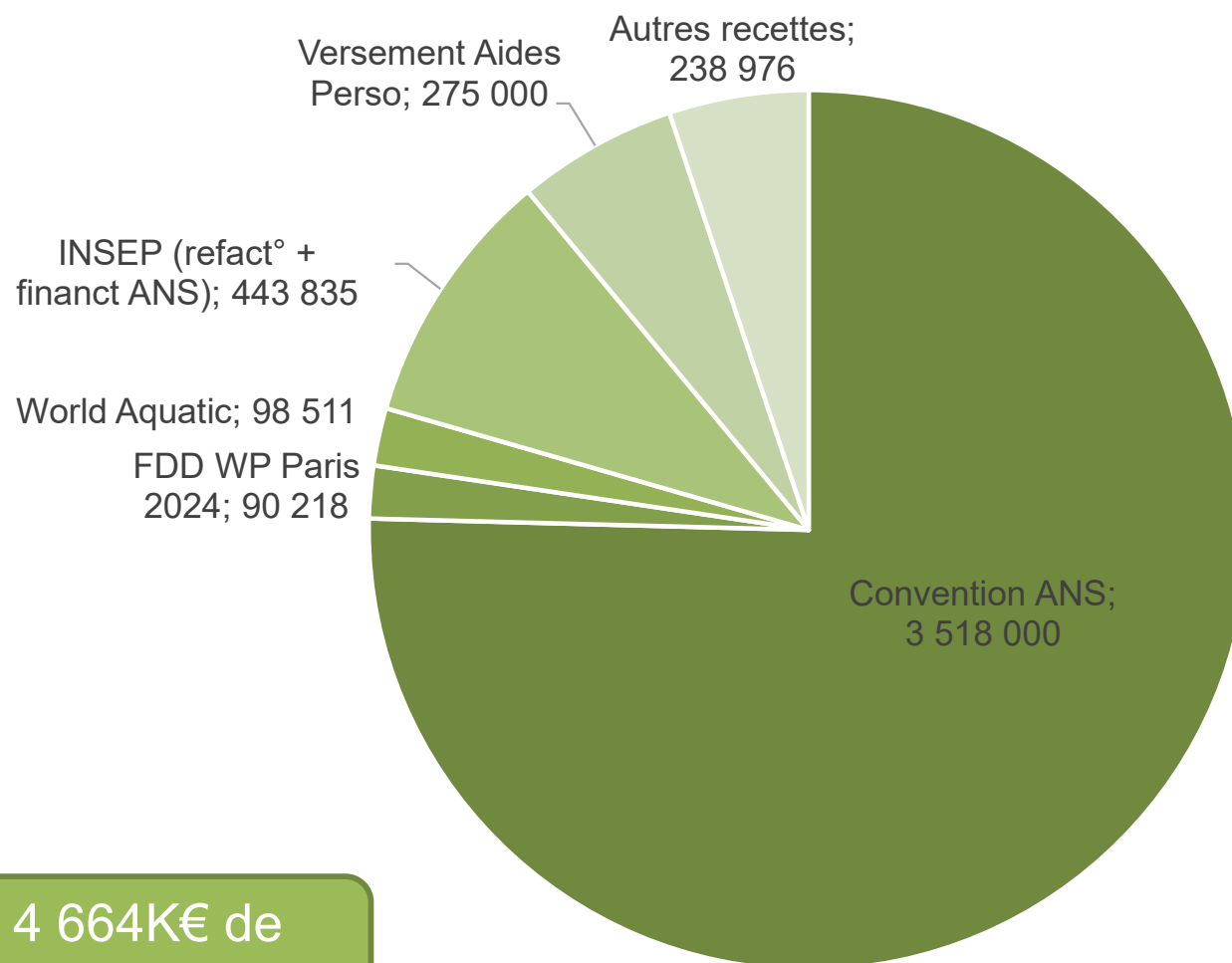
SPORTIF – DEPENSES HAUTE PERFORMANCE

Disciplines	Dépenses (budget)	Dépenses (Réel)	Var° vs budget
PPF	2 643 000	2 704 616	-61 616
DTN TRANSVERSES (yc Ambition Bleue)	1 164 600	1 183 313	-18 713
NAT COURSE	1 062 935	1 026 571	36 364
WATER POLO MASC	575 380	505 015	70 365
NAT ARTISTIQUE	397 656	420 109	-22 453
MEDICAL	423 850	362 379	61 471
WATER POLO FEM	449 210	328 663	120 547
PLONGEON	283 200	285 527	-2 327
EAU LIBRE	247 000	267 698	-20 698
Total	7 246 831	7 083 890	162 941



ARRETE 2023 VS BUDGET

SPORTIF – RECETTES HAUTE PERFORMANCE

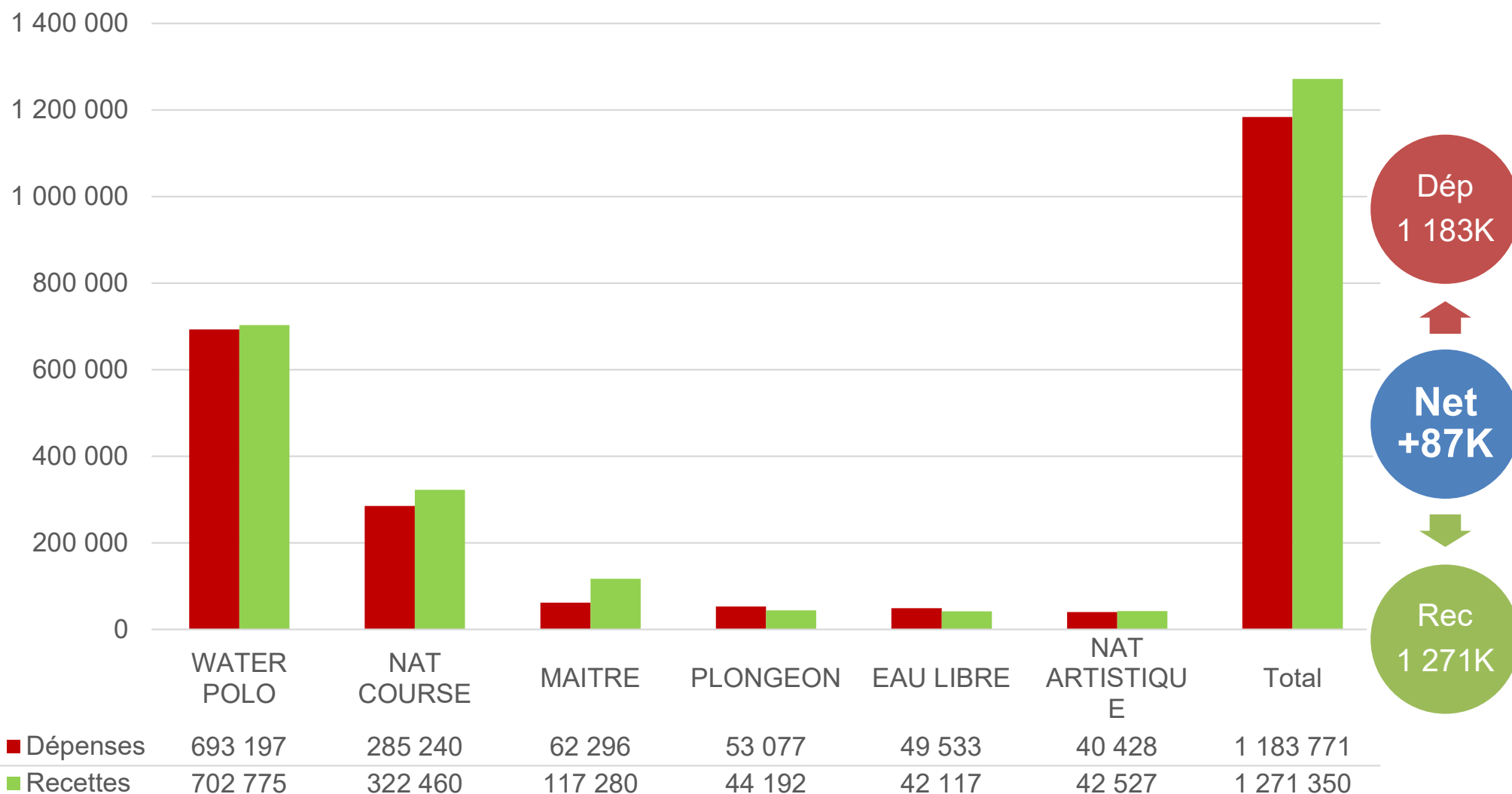


Soit 4 664K€ de recettes



ARRETE 2023 VS BUDGET

SPORTIF – Organisations Nationales

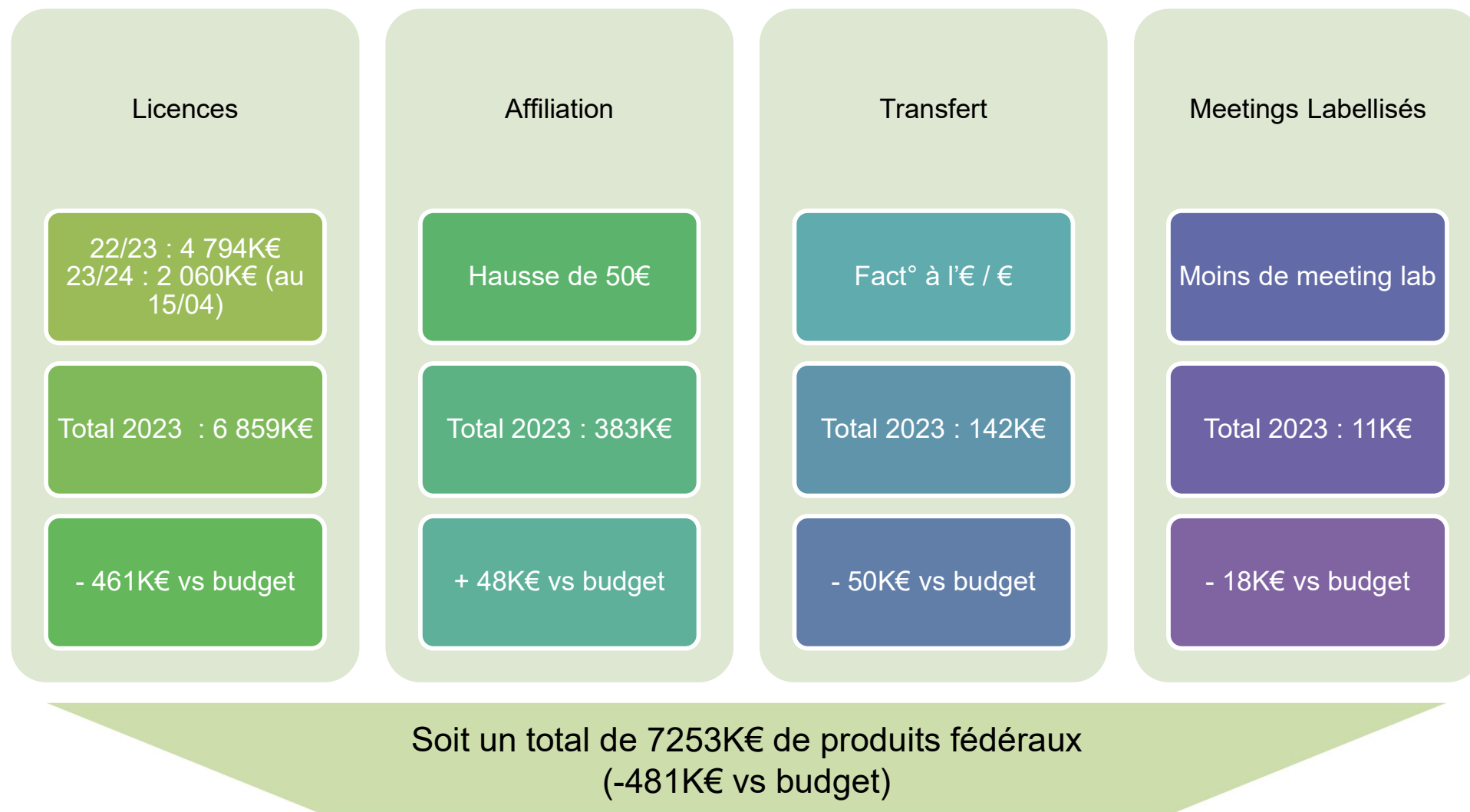


Dont
péréquation PL



ARRETE 2023 VS BUDGET

DAF – Produits fédéraux



ARRETE 2023 VS BUDGET

DAF – Produits Non budgétés en 2023

Subventions (collect terri)

• 233K

Mécénat

• 142K

MAD Paris 2024

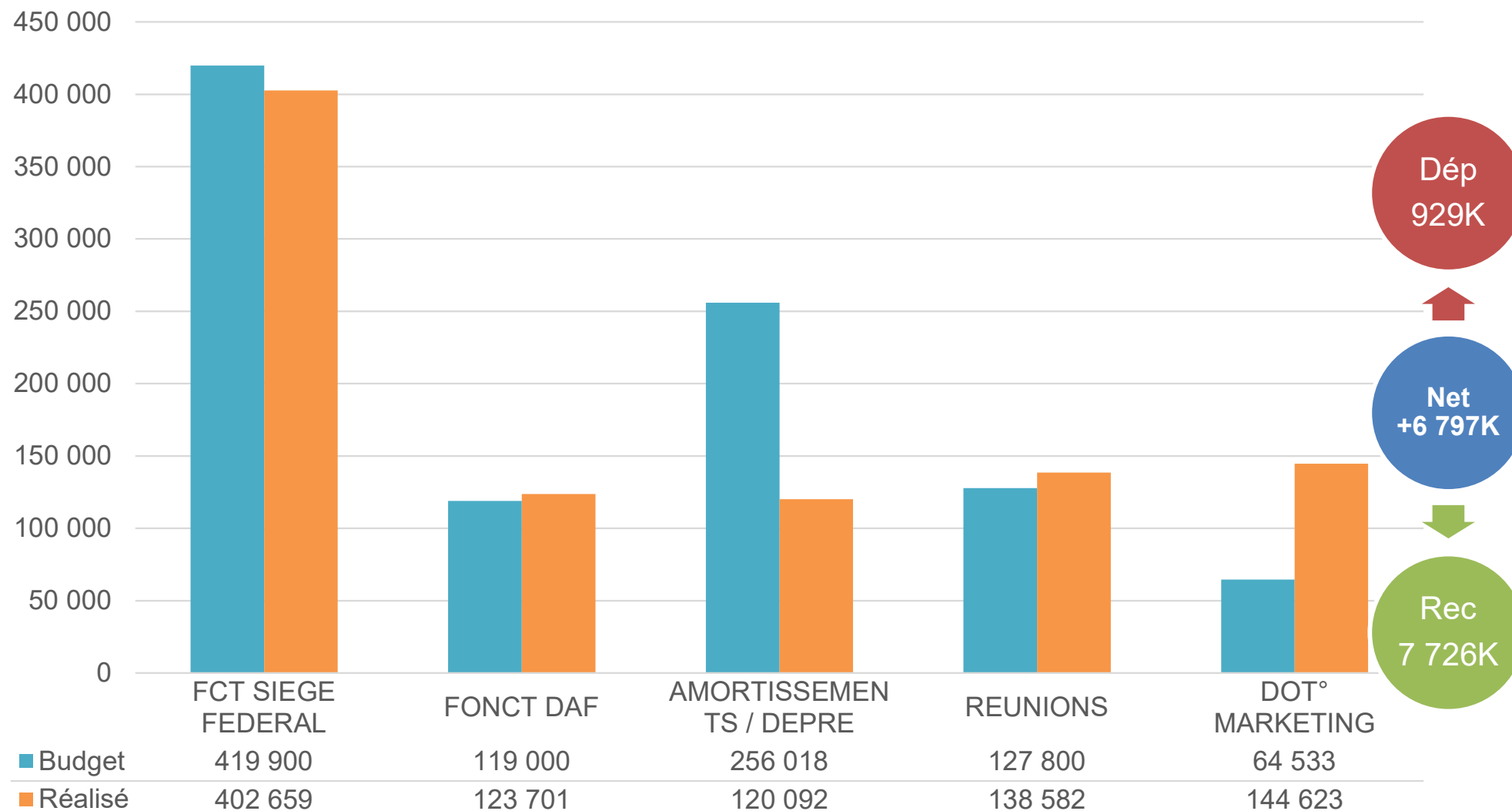
• 98K

Soit 473K de
recettes
complémentaires



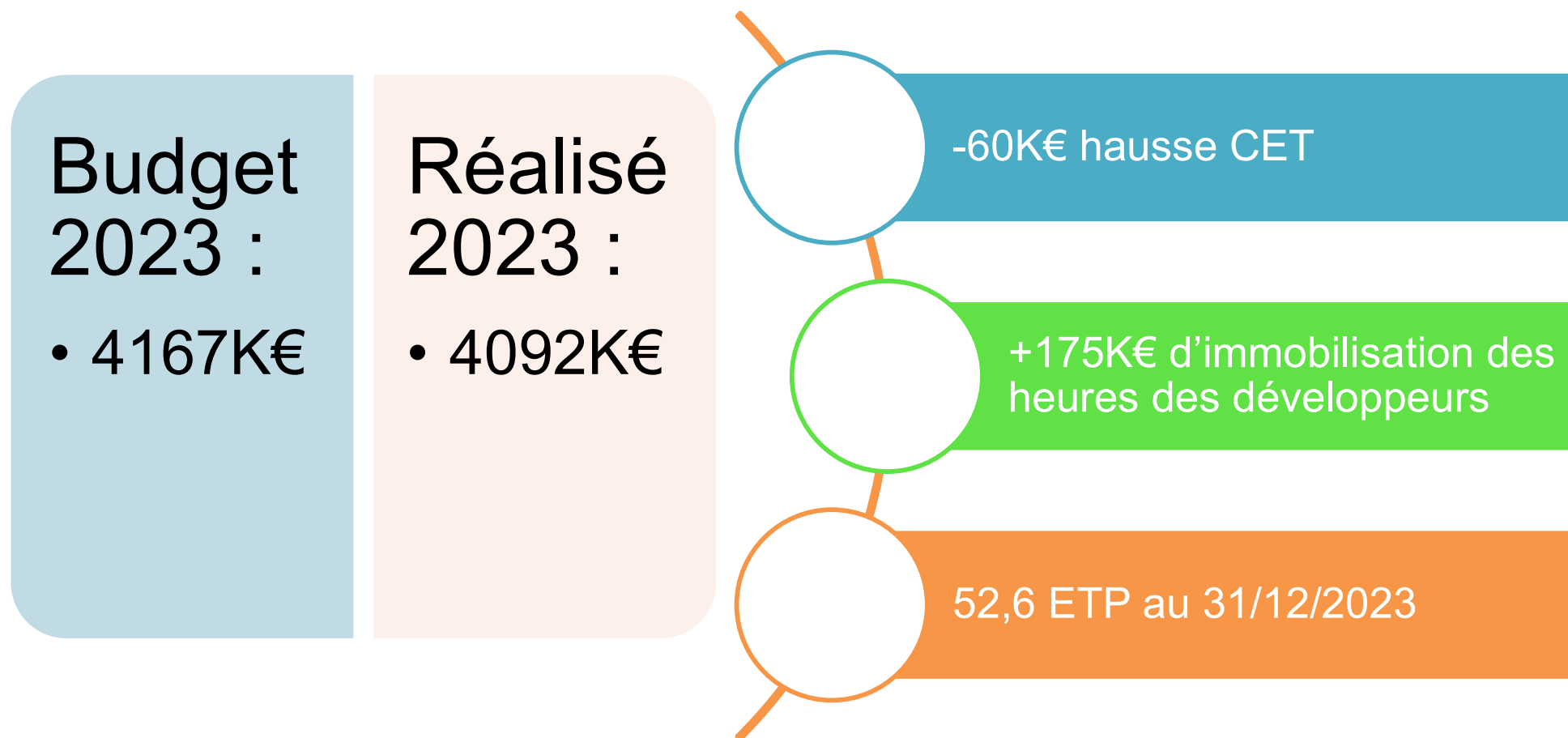
ARRETE 2023 VS BUDGET

DAF – Autres Postes



ARRETE 2023 VS BUDGET

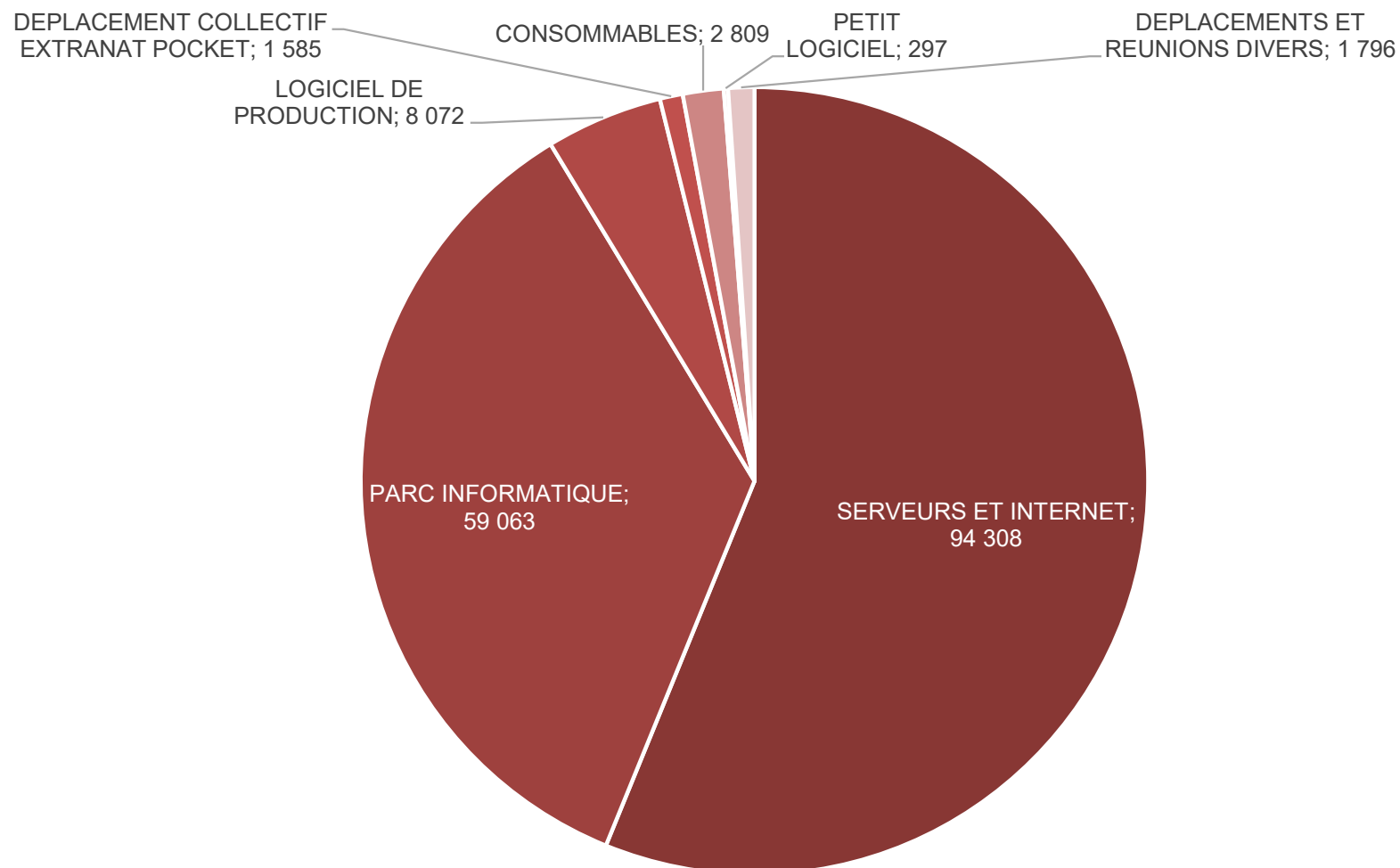
DRH



ARRETE 2023 VS BUDGET

DSI – Dépenses de fonctionnement

Budget respecté, et ventilé comme suit :



ARRETE 2023 VS BUDGET

DSI – Dépenses d'investissement activées (AquaVista)

Pilotage
(2023 : 348K€)

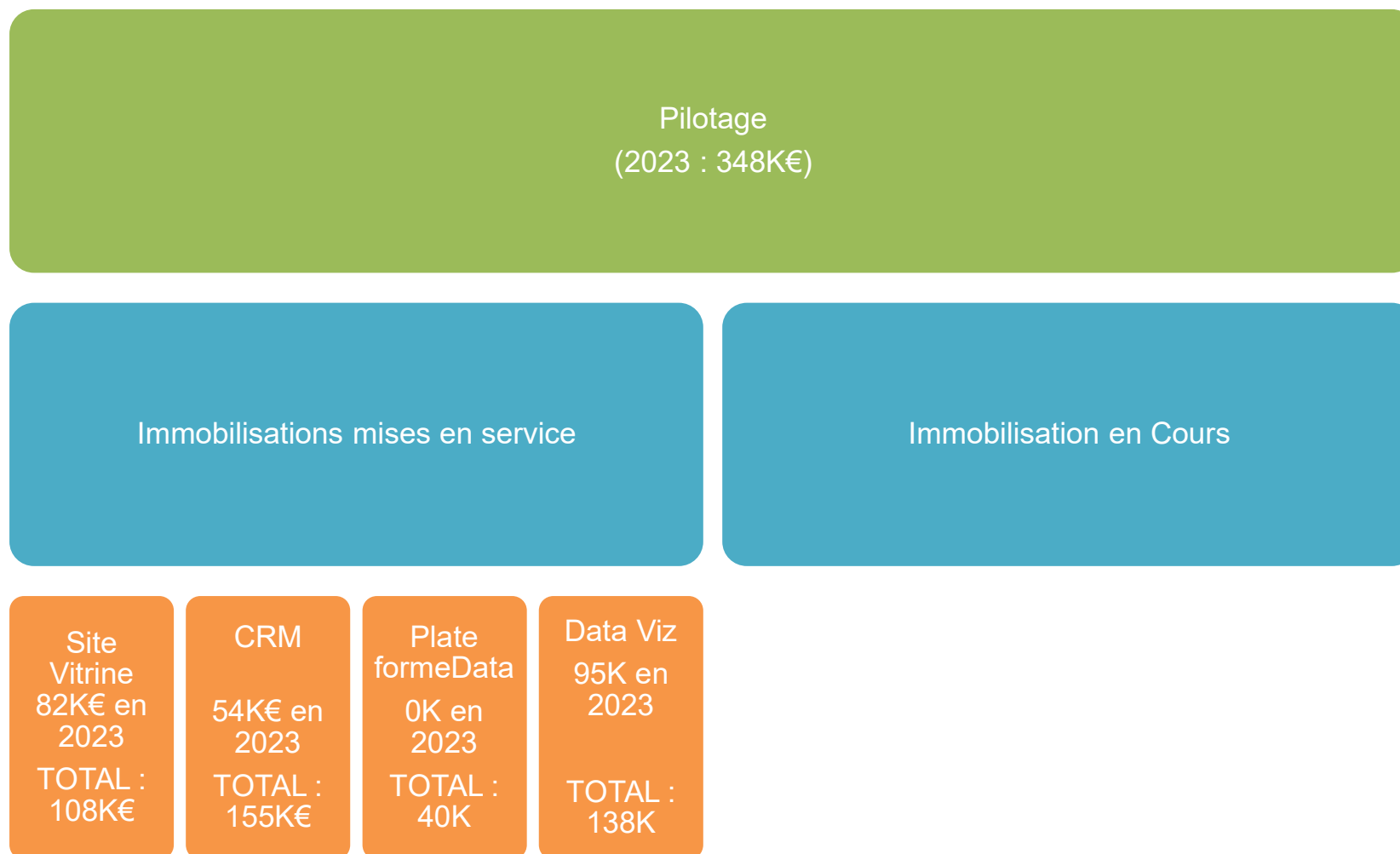
Immobilisations mises en service

Immobilisation en Cours



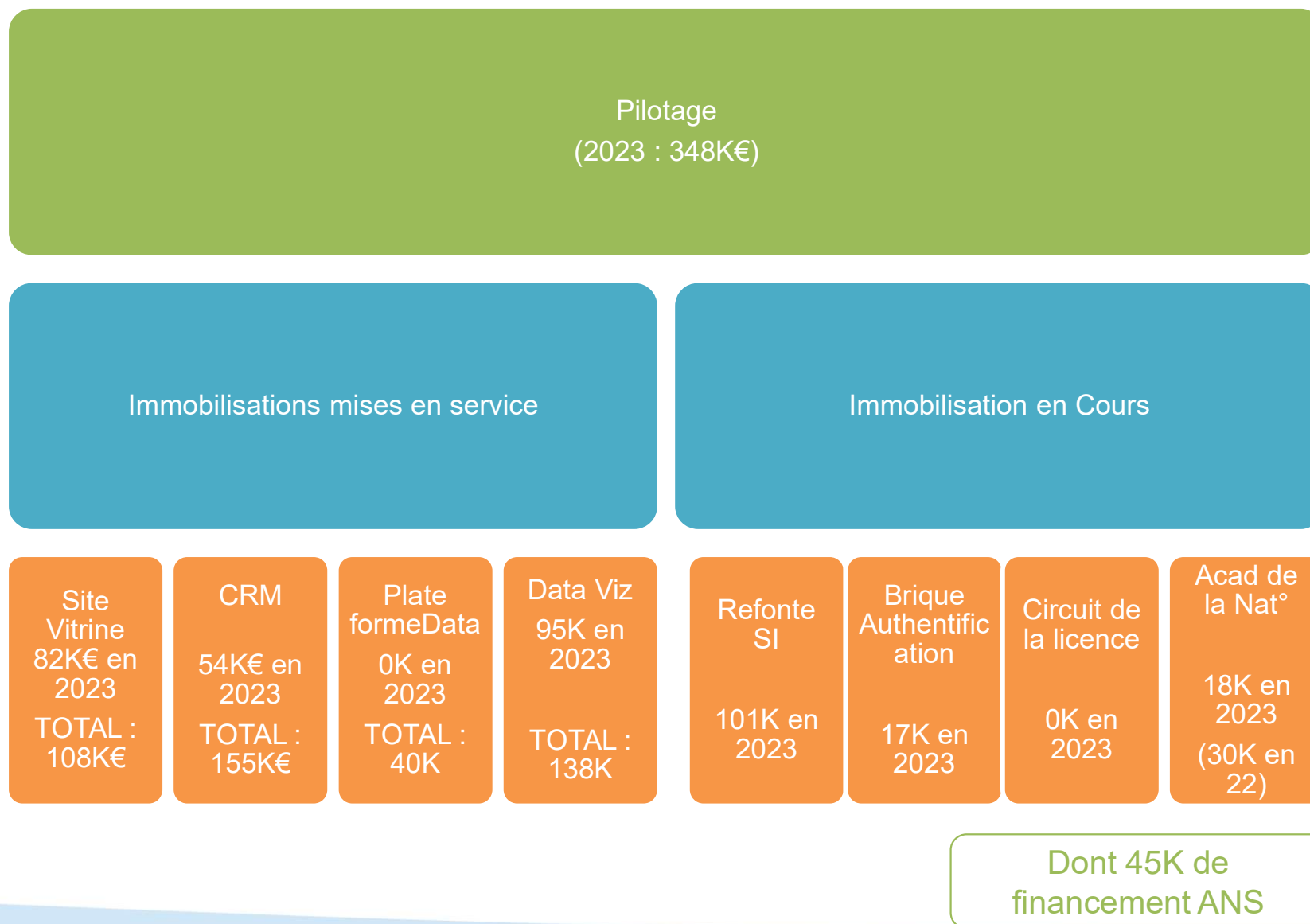
ARRETE 2023 VS BUDGET

DSI – Dépenses d'investissement activées (AquaVista)



ARRETE 2023 VS BUDGET

DSI – Dépenses d'investissement activées (AquaVista)



ARRETE 2023 VS BUDGET

ACC DES RESEAUX & TERRITOIRES – HORS BASSINS MOBILES

- Report des projets :

Labellisation des clubs

• 30K

AMO

• 15K

**Animation du dispositif
fédéral**

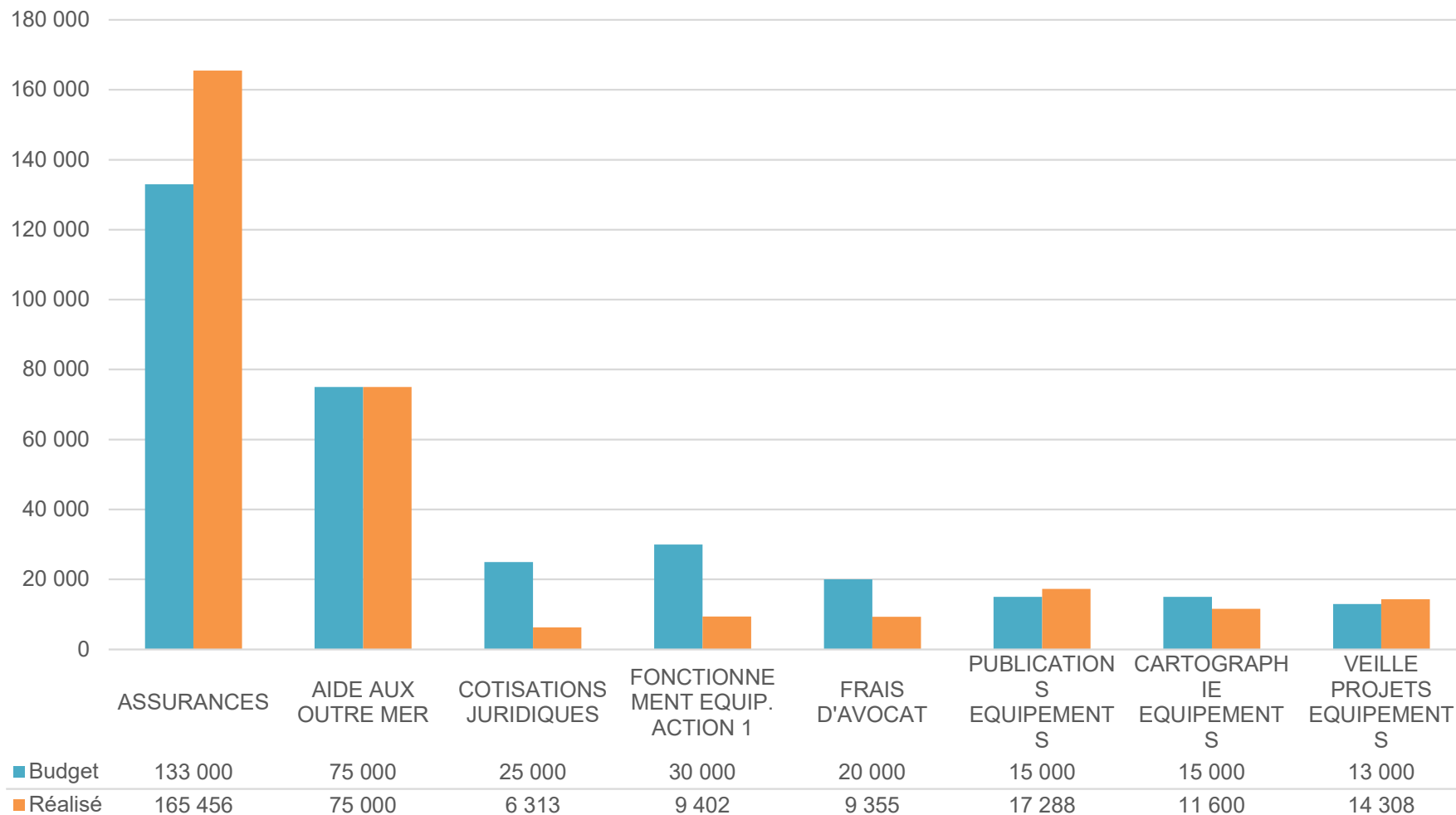
• 10K



ARRETE 2023 VS BUDGET

ACC DES RESEAUX & TERRITOIRES – HORS BASSINS MOBILES

- Autres dispositifs au réseau fédéral :



ARRETE 2023 VS BUDGET

DEPLOIEMENT BASSINS MOBILES

Redéploiement
8 bassins
2022

- Coût Net 93K€
- Financement par des conventions de Mise à disposition

Financement 80K d'EDF + 130K du FDD Paris 2024 => Excédent global de 66K€



ARRETE 2023 VS BUDGET

DEPLOIEMENT BASSINS MOBILES

Redéploiement 8 bassins 2022

- Coût Net 93K€
- Financement par des conventions de Mise à disposition

Acq de 5 bassins « OM »

- Bassins « excédentaires » à 83K€
- Financement ANS
- Conventions de Mise à disposition

Financement 80K d'EDF + 130K du FDD Paris 2024 => Excédent global de 66K€



ARRETE 2023 VS BUDGET

DEPLOIEMENT BASSINS MOBILES

Redéploiement 8 bassins 2022

- Coût Net 93K€
- Financement par des conventions de Mise à disposition

Acq de 5 bassins « OM »

- Bassins « excédentaires » à 83K€
- Financement ANS
- Conventions de Mise à disposition

Acq de 4 bassins « ZAP »

- Bassins déficitaires de 143K€
- Financement ANS
- Conventions de Mise à disposition

Financement 80K d'EDF + 130K du FDD Paris 2024 => Excédent global de 66K€



ARRETE 2023 VS BUDGET

DEPLOIEMENT BASSINS MOBILES

Redéploiement 8 bassins 2022

- Coût Net 93K€
- Financement par des conventions de Mise à disposition

Acq de 5 bassins « OM »

- Bassins « excédentaires » à 83K€
- Financement ANS
- Conventions de Mise à disposition

Acq de 4 bassins « ZAP »

- Bassins déficitaires de 143K€
- Financement ANS
- Conventions de Mise à disposition

Acq de 3 bassins « CD92 »

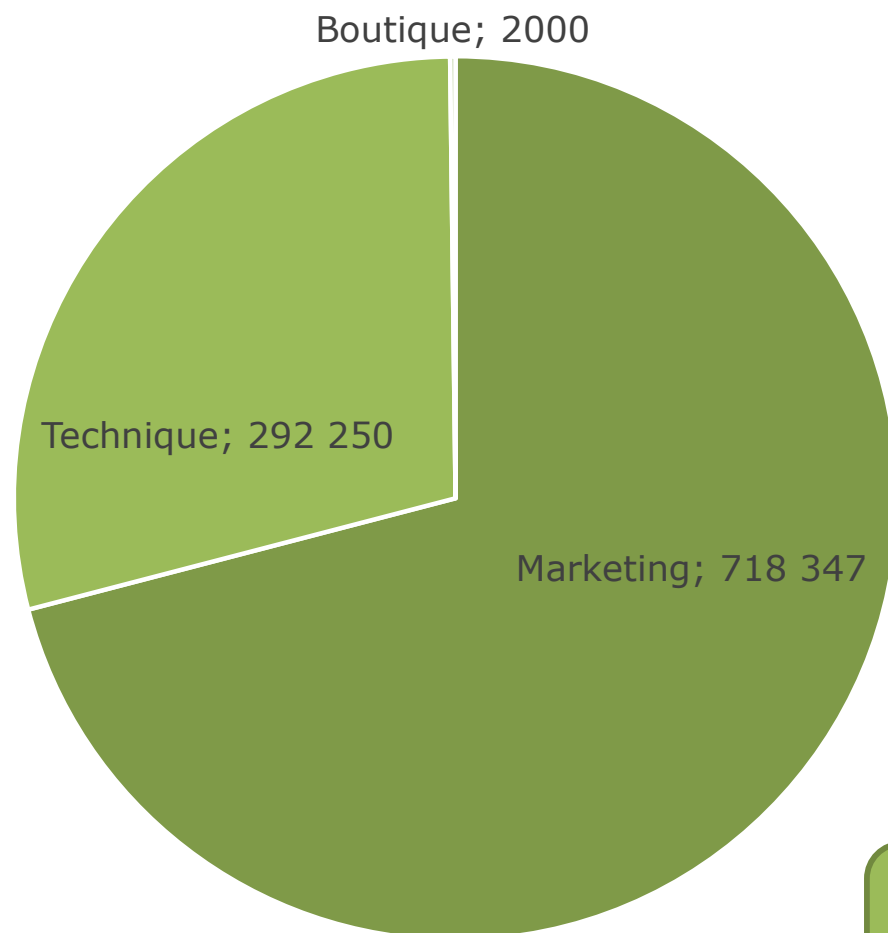
- Investissement de 5,6M€
- Financement CD92
- Financement RIF

Financement 80K d'EDF + 130K du FDD Paris 2024 => Excédent global de 66K€



ARRETE 2023 VS BUDGET

RAYONNEMENT – Recettes Partenaires



+ Echanges marchandises = 460K
(TYR principalement), dont 120K
basculé chez FFN

Soit + 1 012K€ vs
+1 211K€ prévu au
budget



ARRETE 2023 VS BUDGET

RAYONNEMENT - Fonctionnement

Département	Budget	Réalise	Commentaires
Marketing	249 000	231 083	
Edition	145 000	129 857	Financé par 94K par les frais de comm'
Communication	153 000	106 699	Financé pour 30K par des partenariats
Application	60 000	51 993	Financé pour 25K par facturation
Frais de fonctionnement	10 000	116 409	<ul style="list-style-type: none"> • 35K d'amortissement budgété chez FFN • 30K d'erreur budget • 30K dépré client (Célisette) ;
Total	617 000	636 041	



ARRETE 2023 VS BUDGET

DEVELOPPEMENT DES PRATIQUES & SANTE – Actions financées

Aisance Aquatique

Financement ANS :
290K€

Budget Equilibré

Réalisé -131K€
(correction erreur faites
en 2019 et 2022)

J'apprends à Nager

Financement ANS :
105K€

Budget « Net » -172K€

Réalisé -150K€
(yc 105K ANS)

Fonds de dotation Paris 2024

Financement FDD Paris
2024 : 200K€

Budget Equilibré :
Financement des
Bassins Mobiles,
Héritage P24, Nagez
Grandeur Nature

Réalisé +22K : bascule
de la subv Bassin
Mobile (131K) + subv
RH (35K)

Apprentissage + Natation Santé

Financement ANS :
45K€

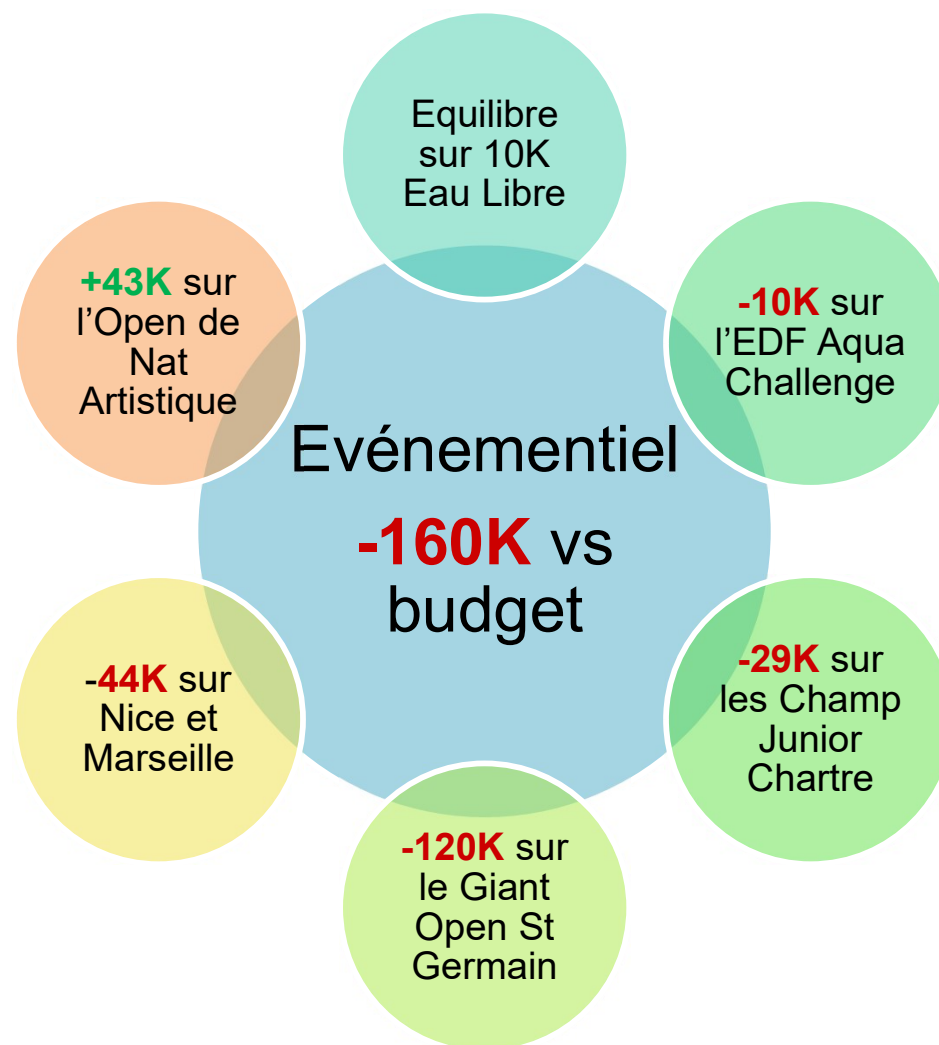
Budget Equilibré
(soutien ANS)

Réalisé +20K€



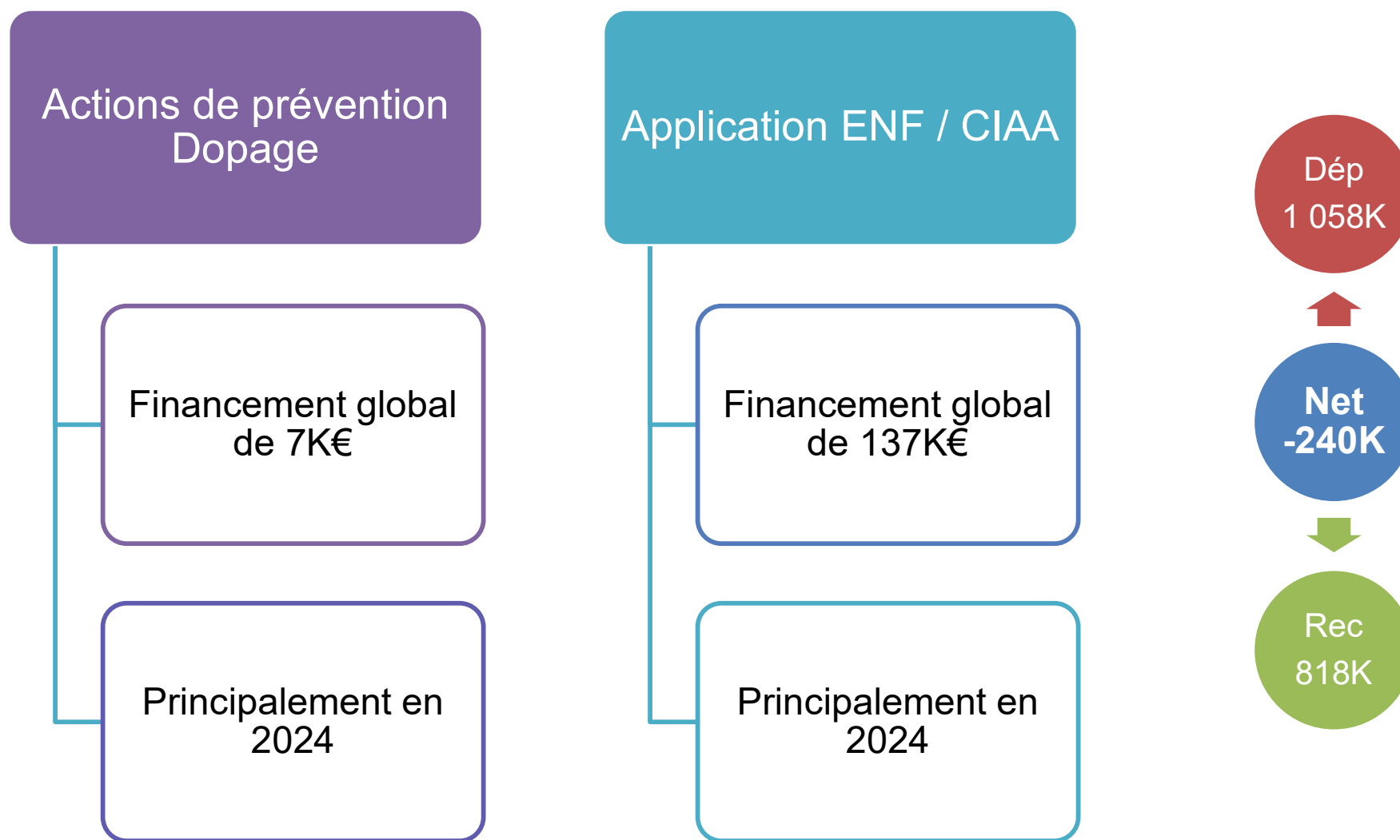
ARRETE 2023 VS BUDGET

RAYONNEMENT - Événementiel



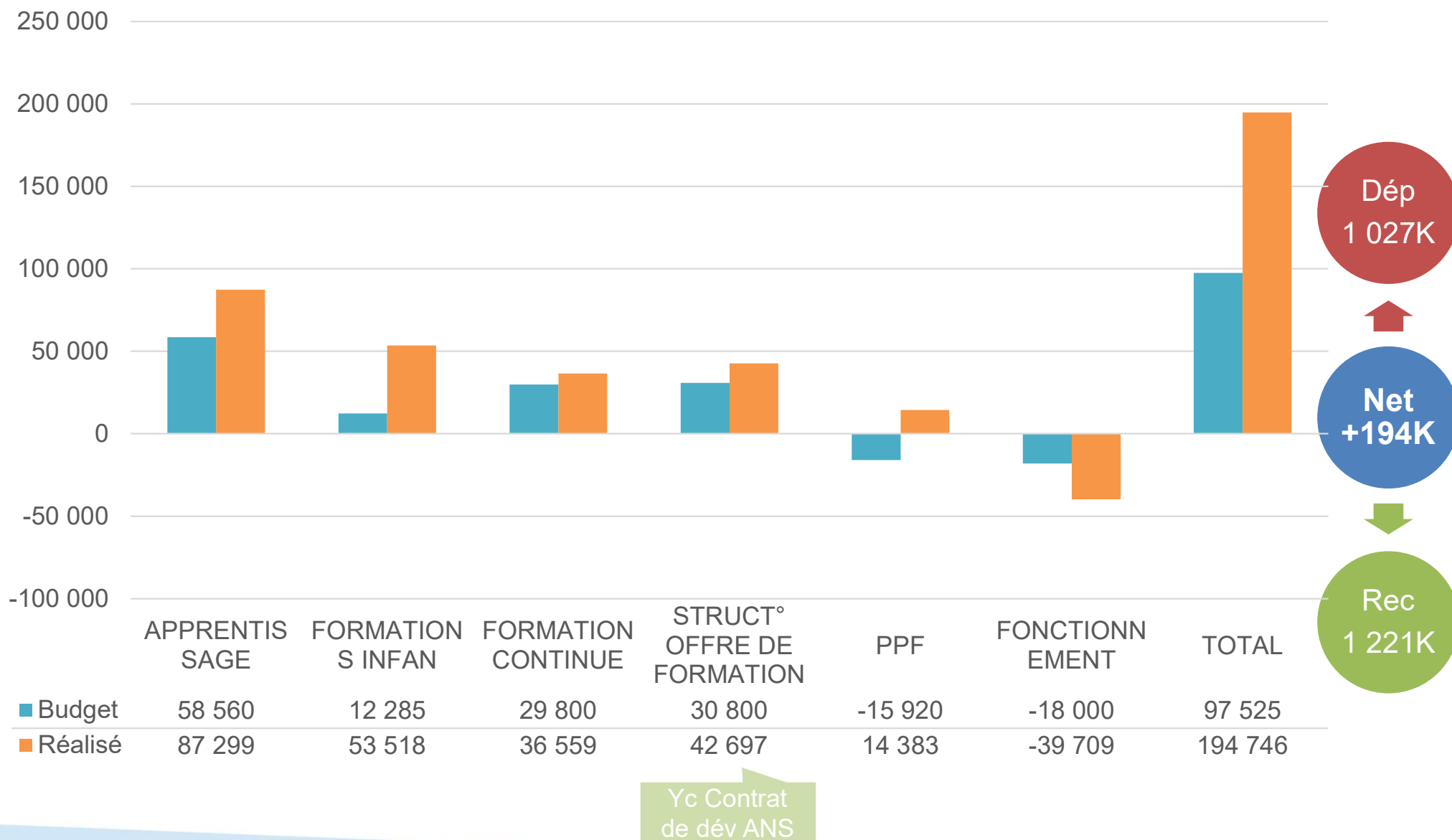
ARRETE 2023 VS BUDGET

DEVELOPPEMENT DES PRATIQUES & SANTE – Sans impact 2023



ARRETE 2023 VS BUDGET

FORMATION – RECETTES GENEREES



VARIATION PAR RAPPORT A 2022



ARRETE 2023 VS 2022

COMPTE DE RESULTAT _ Résultat d'exploitation

COMPTE DE RESULTAT

exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

	en (€)	en (€)	en (€)	
	Exercice N	Exercice N-1	Var°	Commentaires
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	10 629 685	9 170 607	1 459 077	Hausse de 5€ des licences 2022/2023
Ventes de biens	88 256	105 007	-16 751	
Ventes de prestations de service	3 568 630	2 675 416	893 214	
Concours publics et subventions d'exploitation	5 859 754	5 882 378	-22 624	
Mécénats	61 280	0	61 280	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et trans	1 404 523	765 538	638 985	Opé° "nouvelles" en 2023 : MAD P2024 (185K), FDD WP (105K), BAM (260K)
Utilisations des fonds dédiés	378 633	565 957	-187 324	
Autres produits	1 652 585	1 660 983	-8 398	
Total des produits d'exploitation	23 643 346	20 825 887	2 817 459	
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	0	2 897	-2 897	
Variation de stock	5 324	-25 128	30 452	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	291 805	83 314	208 491	
Autres achats et charges externes	11 066 222	9 760 312	1 305 910	En lien avec le budget, densité du calendrier vu les JO
Aides financières	5 405 942	5 490 971	-85 030	
<i>dont reversement licences</i>	3 298 728	3 220 080	78 648	Hausse de 5€ des licences
Impôts, taxes et versements assimilés	319 302	305 935	13 367	
Salaires et traitements	3 933 773	3 899 824	33 949	
Charges sociales	1 478 882	1 521 633	-42 751	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	452 877	311 620	141 257	Montée de puissance d'AquaVista
Dotations aux provisions	228 793	65 274	163 520	Provision sur Bassins Mobiles "déficitaires"
Reports en fonds dédiés	388 318	378 633	9 685	
Autres charges	105 742	191 673	-85 931	
Total des charges d'exploitation	23 676 979	21 986 958	1 690 021	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION	-33 633	-1 161 071	1 127 438	



ARRETE 2023 VS 2022

COMPTE DE RESULTAT _ Résultat financier et exceptionnel

	en (€)	en (€)	en (€)	
	Exercice N	Exercice N-1	Var°	Commentaires
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	9 954	15 006	-5 053	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0	0	
Autres intérêts et produits assimilés	0	0	0	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	59 592	0	59 592	Reprise des MV Latentes
Différences positives de change	334	3 134	-2 800	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0	0	
Total des produits financiers	69 880	18 140	51 740	
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisi	0	59 592	-59 592	
Intérêts et charges assimilées	3 384	4 317	-932	
Différences négatives de change	2 780	1 133	1 647	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placemen	5 061	22 647	-17 586	
Total des charges financières	11 225	87 688	-76 463	
2. RESULTAT FINANCIER	58 655	-69 548	128 203	
3. RESULTAT COURANT avant impôts	25 021	-1 230 619	1 255 640	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	79 668	35 380	44 287	
Sur opérations en capital	273 394	159 618	113 776	Reprise des immobilisations subventionnées
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	0	0	0	
Total des produits exceptionnels	353 062	194 998	158 064	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	25 524	107 522	-81 998	
Sur opérations en capital	0	0	0	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisi	0	0	0	
Total des charges exceptionnelles	25 524	107 522	-81 998	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	327 537	87 476	240 061	
Participation des salariés aux résultats	10 507	26 936	-16 429	
Impôts sur les bénéfices	0	0	0	
Total des produits	24 066 287	21 039 025	3 027 262	
Total des charges	23 724 235	22 209 104	1 515 132	
EXCEDENT OU DEFICIT	342 052	-1 170 078	1 512 130	

ARRETE 2023 VS 2022

BILAN _ ACTIF

BILAN

Du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

ACTIF	2023	2022	Variation	Commentaires
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	1 221 280 €	481 575 €	739 704 €	AquaVista
Immobilisations incorporelles en cours	385 348 €	404 565 €	- 19 218 €	AquaVista
Immobilisations corporelles				
Constructions	- €	2 576 €	- 2 576 €	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 492 372 €	1 362 955 €	4 129 417 €	Bassins Mobiles
Immobilisations corporelles en cours	2 223 818 €	- €	2 223 818 €	Bassins Mobiles
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15 568 €	15 568 €	- €	
Autres	55 469 €	57 669 €	- 2 200 €	
Total I	9 393 854 €	2 324 909 €	7 068 945 €	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	83 639 €	90 571 €	- 6 932 €	
Avances & acomptes s/commandes versés	825 427 €	123 584 €	701 843 €	200K de billetterie 2024, 245K BAM, Stage début janvier
Créances			- €	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 457 296 €	2 287 454 €	1 169 842 €	165K sur BAM, 768K d'échanges marchandise (neutre)
Autres	2 838 560 €	577 922 €	2 260 638 €	Subv à recevoir : 1,9M€ sur BAM, 200K P2024
Valeurs mobilières de placement	2 330 055 €	2 270 963 €	59 092 €	Reprise MV Latente
Disponibilités	610 619 €	3 039 355 €	- 2 428 736 €	Financement des BAM + AquaVista
Charges constatées d'avance	1 857 861 €	1 821 843 €	36 018 €	Licences principalement
Total II	12 003 456 €	10 211 692 €	1 791 765 €	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	21 397 310 €	12 536 600 €	8 860 710 €	



ARRETE 2023 VS 2022

BILAN _ PASSIF

BILAN

Du 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

PASSIF	2023	2022	Variation	Commentaires
Fonds propres sans droit de reprise	2 500 000 €	2 500 000 €	- €	
Excédent ou déficit de l'exercice	342 052 €	- 1 170 078 €	1 512 130 €	
Situation nette (sous total)	1 496 827 €	1 154 775 €	342 052 €	
Subventions d'investissement	8 046 347 €	1 485 860 €	6 560 487 €	Bassins Mobiles
Total I	9 543 174 €	2 640 635 €	6 902 539 €	
Fonds dédiés	388 318 €	378 633 €	9 685 €	
Total II	388 318 €	378 633 €	9 685 €	
Provisions pour risques	28 000 €	- €	28 000 €	
Total III	28 000 €	- €	28 000 €	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	188 027 €	437 746 €	- 249 718 €	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 379 275 €	2 360 397 €	2 018 878 €	560K FNP BAM, 600K factures BAM, 768K d'échanges marchandise (neutre)
Dettes fiscales et sociales	1 258 384 €	1 198 127 €	60 256 €	
Autres dettes	204 267 €	226 568 €	- 22 301 €	
Produits constatés d'avance	5 407 866 €	5 294 456 €	113 410 €	
Total IV	11 437 819 €	9 517 332 €	1 920 486 €	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	21 397 310 €	12 536 600 €	8 860 710 €	

