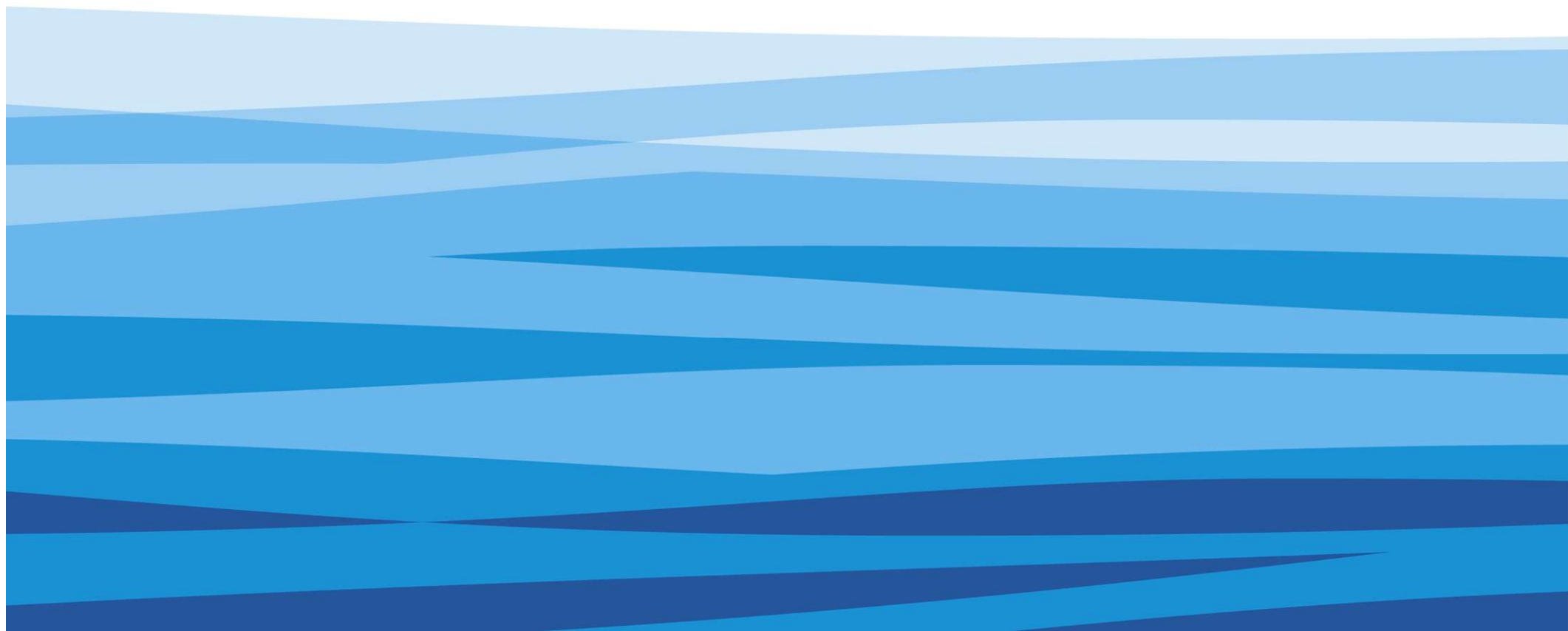




CLOTURE COMPTABLE 2024

30/04/2025

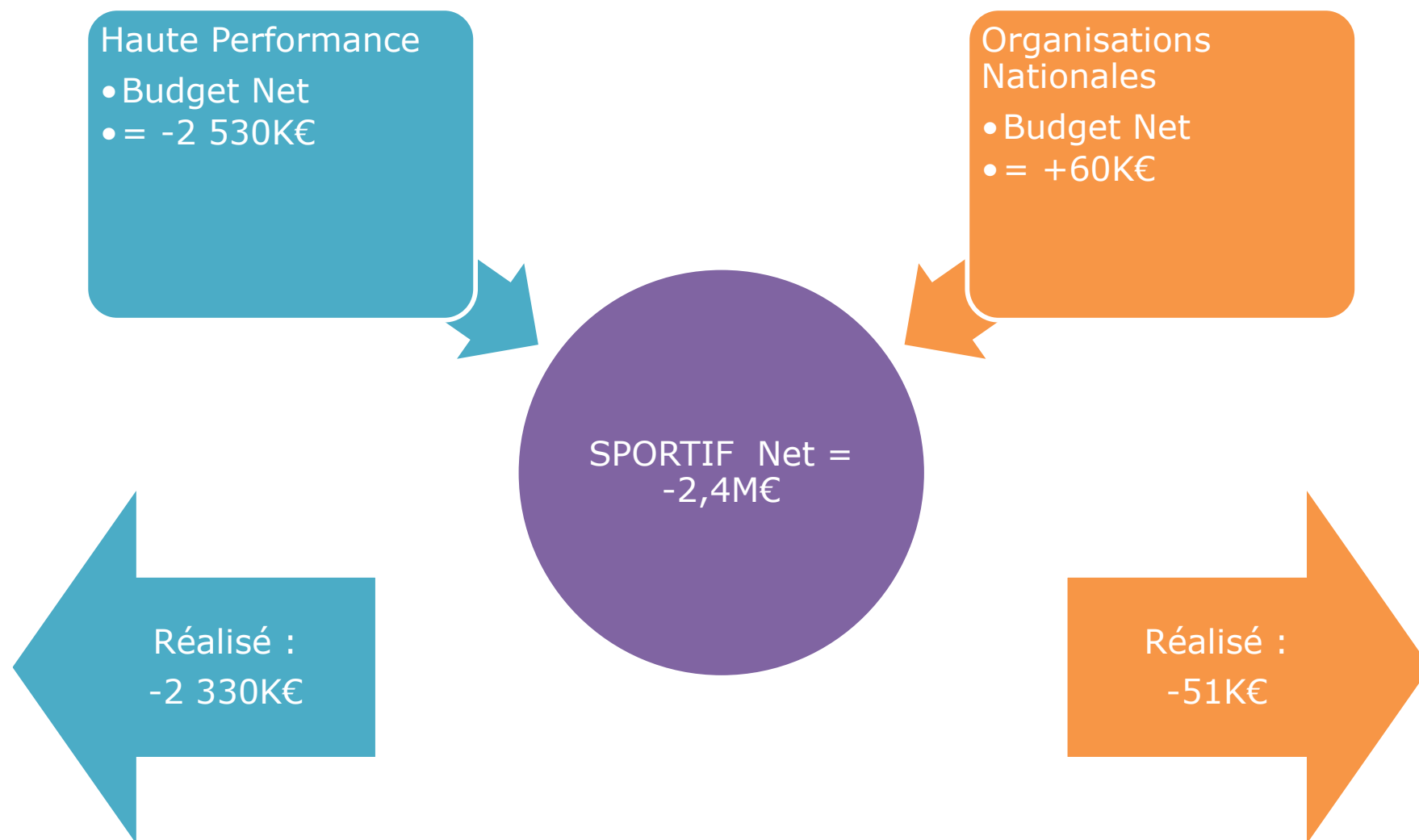


VARIATIONS vs BUDGET



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

SPORTIF - Périmètre



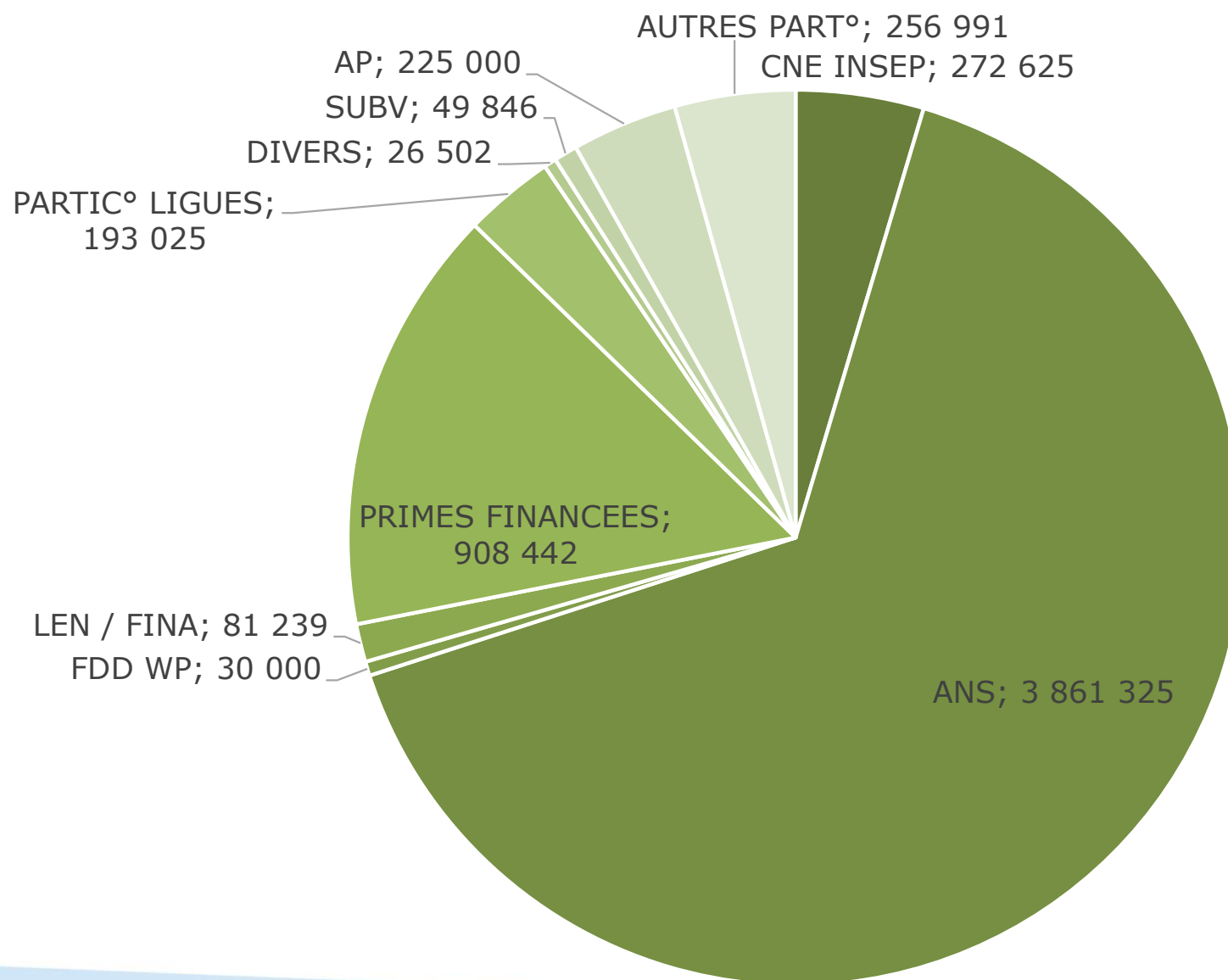
REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

SPORTIF – DEPENSES DES EQUIPES DE FRANCE

DISCIPLINES	DEPENSES (BUDGET)	DEPENSES (REEL)	PARTIC° LIGUE EDF RELEVÉ	AUTRES PARTIC°	VAR° VS BUDGET	
NAT COURSE	1 436 440	1 393 379	52 802	17 081	-112 945	-267 002
WATER POLO MASC	679 300	665 048	30 062	34 600	-78 914	
WATER POLO FEM	477 480	530 428	30 892	36 864	-14 808	
NAT ARTISTIQUE	306 810	387 385	37 422	77 293	-34 140	
PLONGEON	281 040	265 307	18 161		-33 894	
EAU LIBRE	259 600	316 092	23 685	25 108	7 699	
PPF	2 351 900	2 596 936		58 446	186 589	+23 192
DTN TRANSVERSESES	595 000	611 681		3 839	12 842	
MEDICAL	508 000	335 521		3 760	-176 239	
PRIMES FINANCEES		908 442			908 442	
AIDES PERSO CNO	275 000	225 000			-50 000	
Total général	7 170 570	8 235 219	193 025	256 991	614 633	

REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

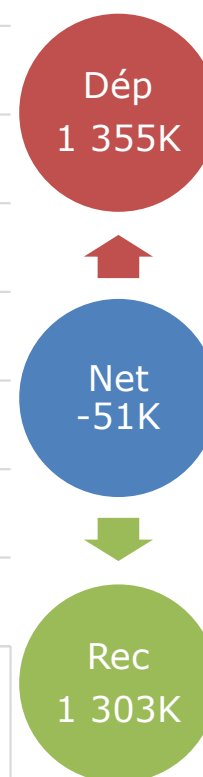
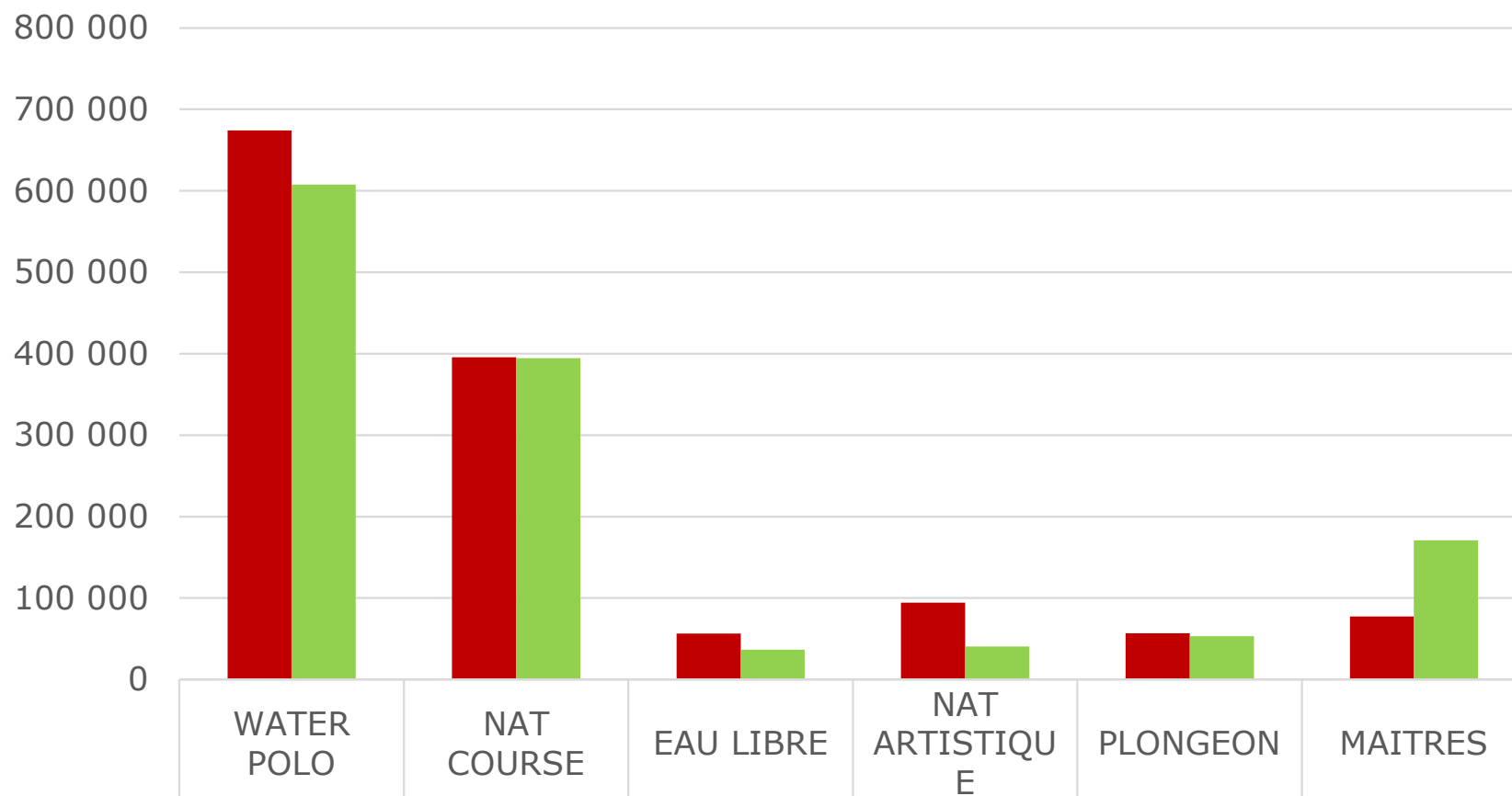
SPORTIF – RECETTES DES EQUIPES DE FRANCE



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

SPORTIF – ORGANISATIONS NATIONALES

Organisations Nationales

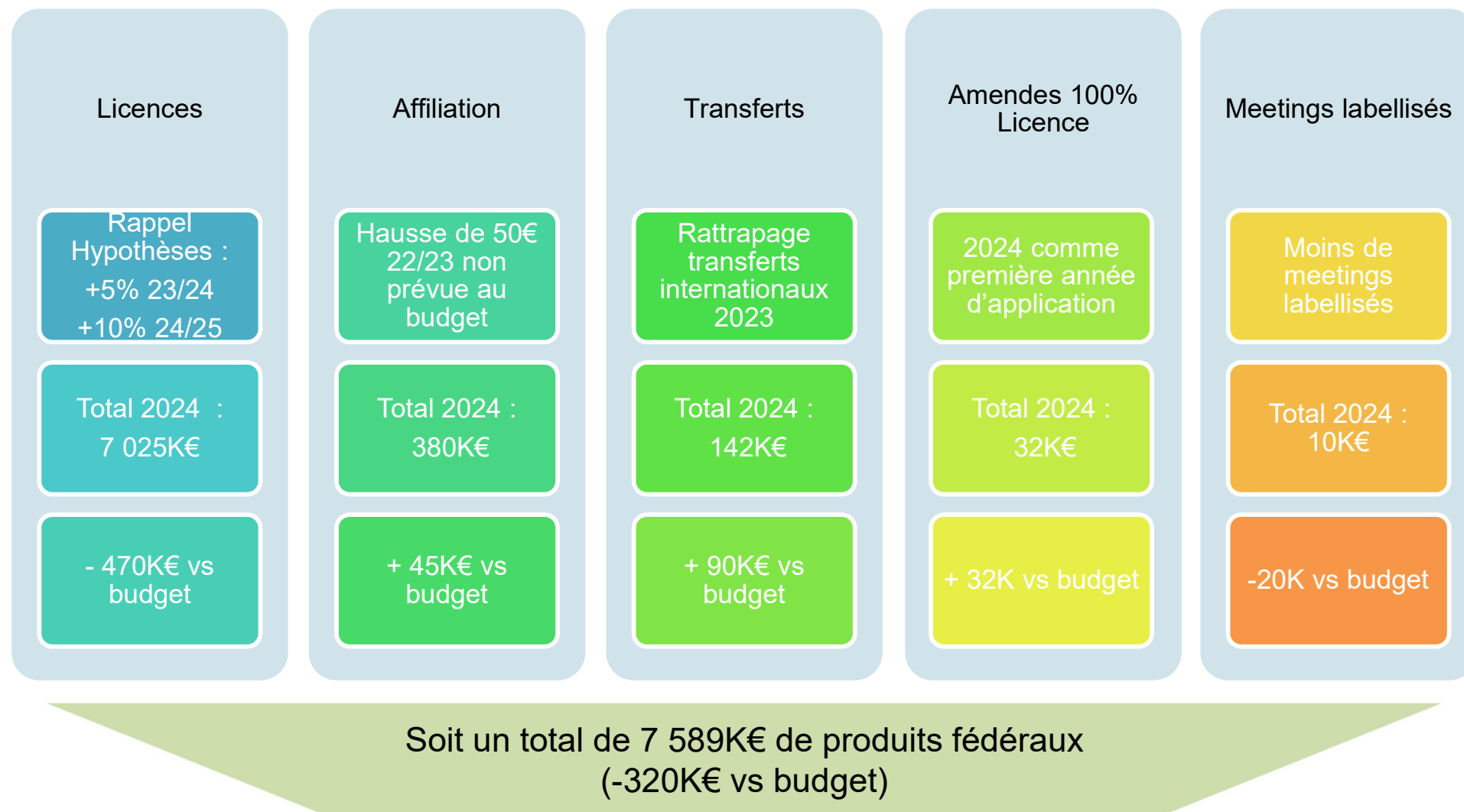


■ DEPENSES (REEL)	674 243	395 717	56 482	94 379	56 921	77 344
■ RECETTES (REEL)	607 723	394 361	36 539	40 526	53 239	170 956



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

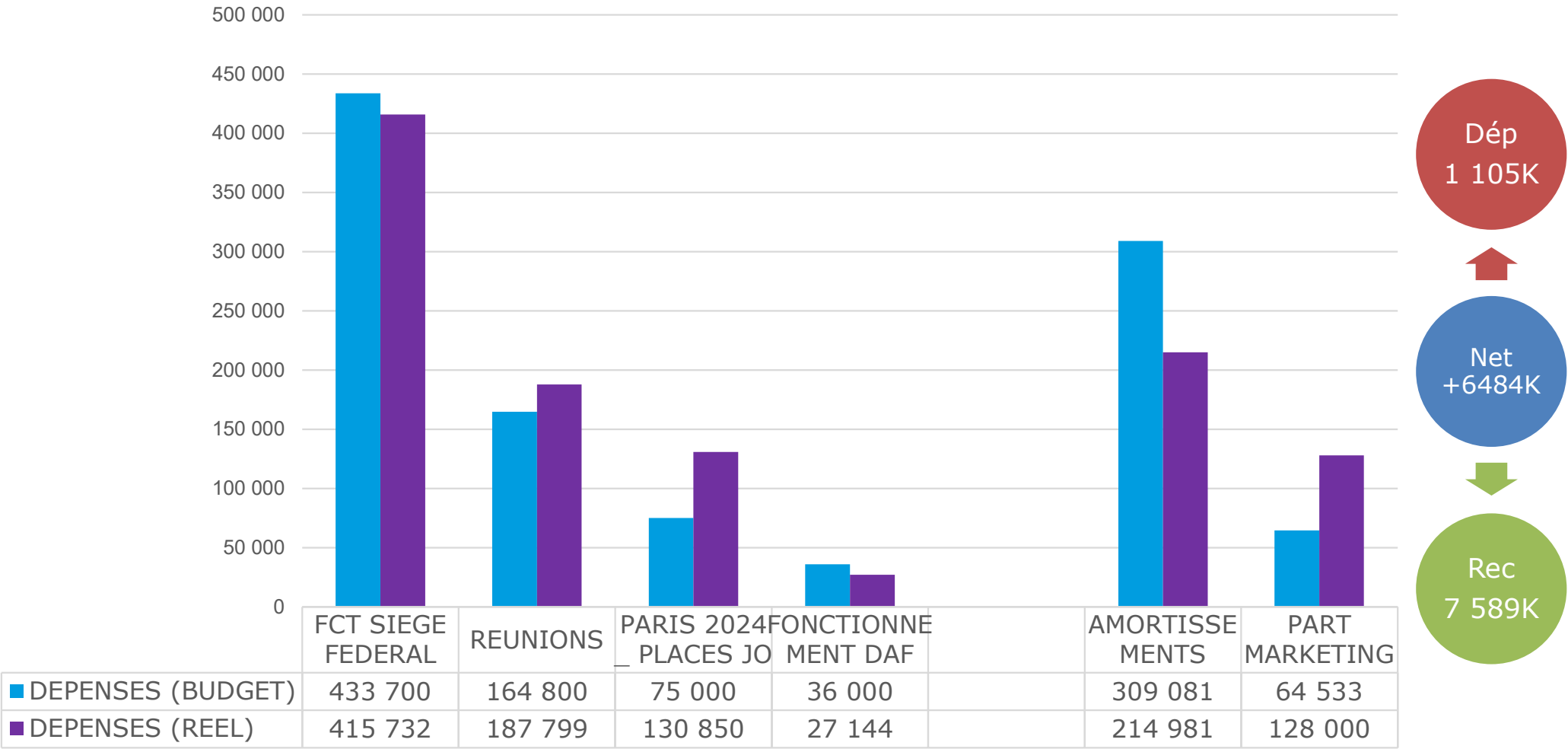
DIRECTION FINANCIERE : PRODUITS FEDERAUX



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

DIRECTION FINANCIERE : AUTRES POSTES

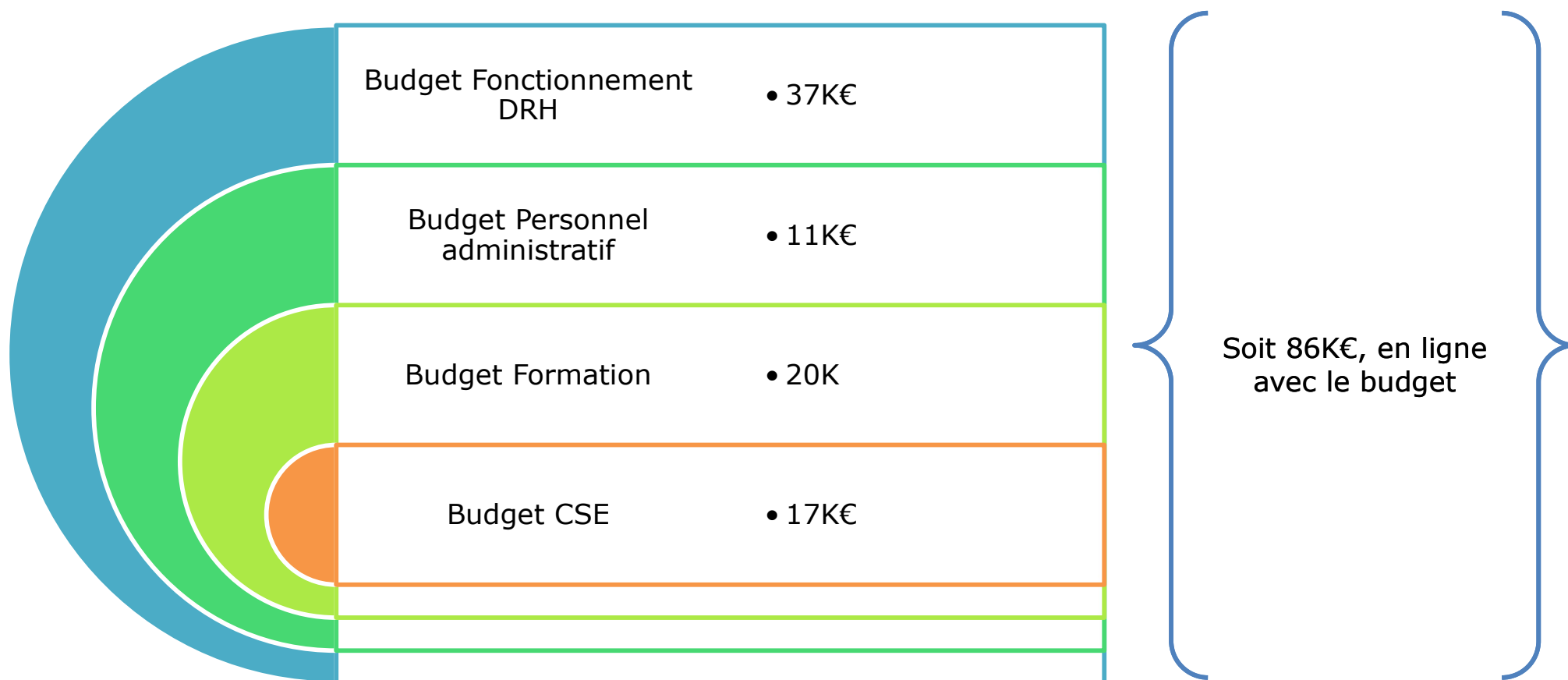
Autres postes DAF



NEUTRE (contrepartie RAYONNEMENT)

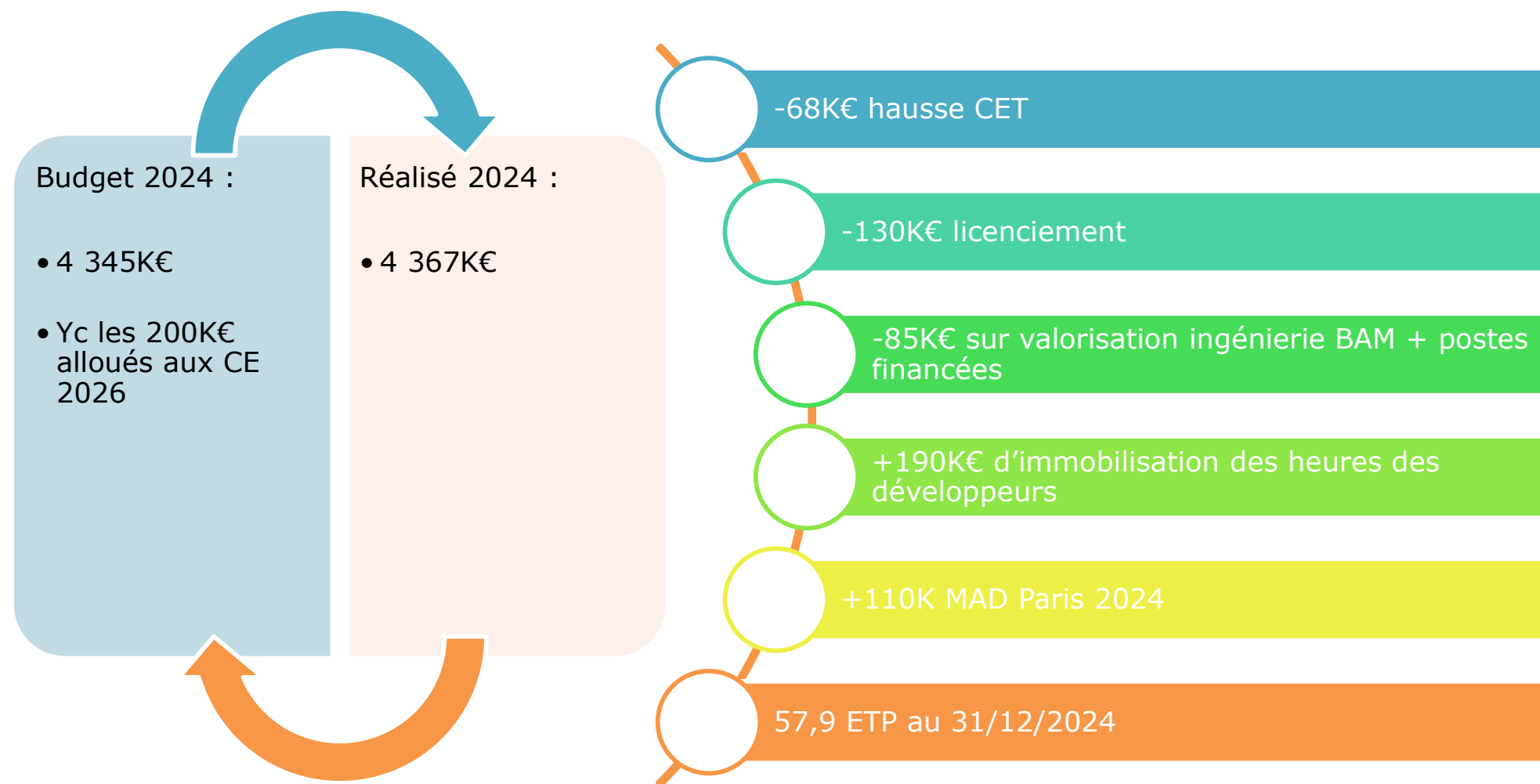
REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

RESSOURCES HUMAINES : FRAIS DE FONCTIONNEMENT



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

RESSOURCES HUMAINES : MASSE SALARIALE



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

ACCOMPAGNEMENT RESEAUX & TERRITOIRES – Bassins Mobiles

Redéploiement des 12 bassins 2022 et 2023



☐ Opération à +8K€

☐ Financement par des conventions de Mise à disposition

Acquisition de 2 bassins en IDF



☐ Bassins « déficitaires » de 81K€

☐ Financement ANS et convention de MàDisposition OK

☐ Désistement de la Région Ile de France



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

ACCOMPAGNEMENT RESEAUX & TERRITOIRES – CFR

Famille	DEPENSES (BUDGET)	DEPENSES (REEL)	VAR° VS BUDGET
ASSURANCES	164 375	190 204	-25 829
CENTRE FEDERAL DE RESSOURCE	111 000	88 545	22 455
AIDE AUX OUTRE MER	50 000	50 000	0
AUTRES DISPO POUR RESEAU FEDERAL	40 000	43 004	-3 004
Sous total	365 375	371 754	-6 379
Financements ANS	45 000	45 000	0
Impact budgétaire Net	320 375	326 754	-6 379



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

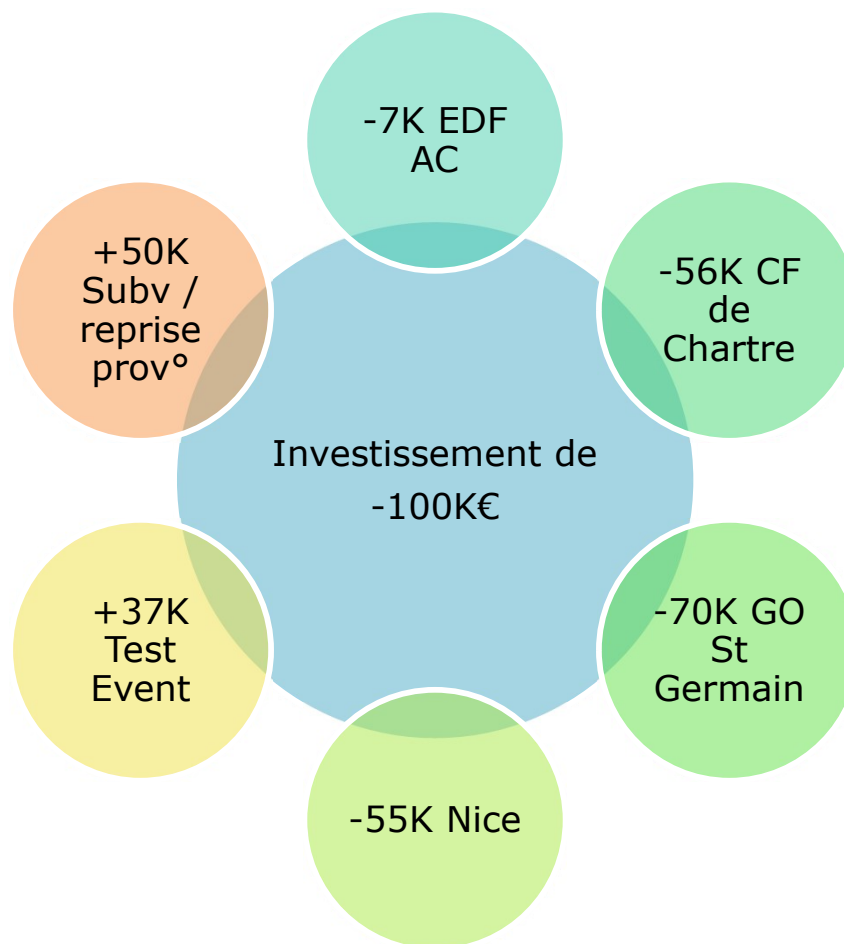
FORMATION

FORMATION	BUDGET	REEL	VAR° VS BUDGET
CFA	75 571	92 307	-16 736
FORM° INFAN : BF, DE, MSN	25 435	55 669	-30 234
STRUCTURATION DE L'OFFRE DE FORMATION	17 000	39 792	-22 792
PPF	-12 940	21 815	-34 755
FORM° CONTINUE PLURIDISCIPLINAIRE	23 450	42 299	-18 849
FONCTIONNEMENT INFAN	-16 090	-18 078	1 988
TOTAL FORMATION	112 426	233 804	-121 378



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

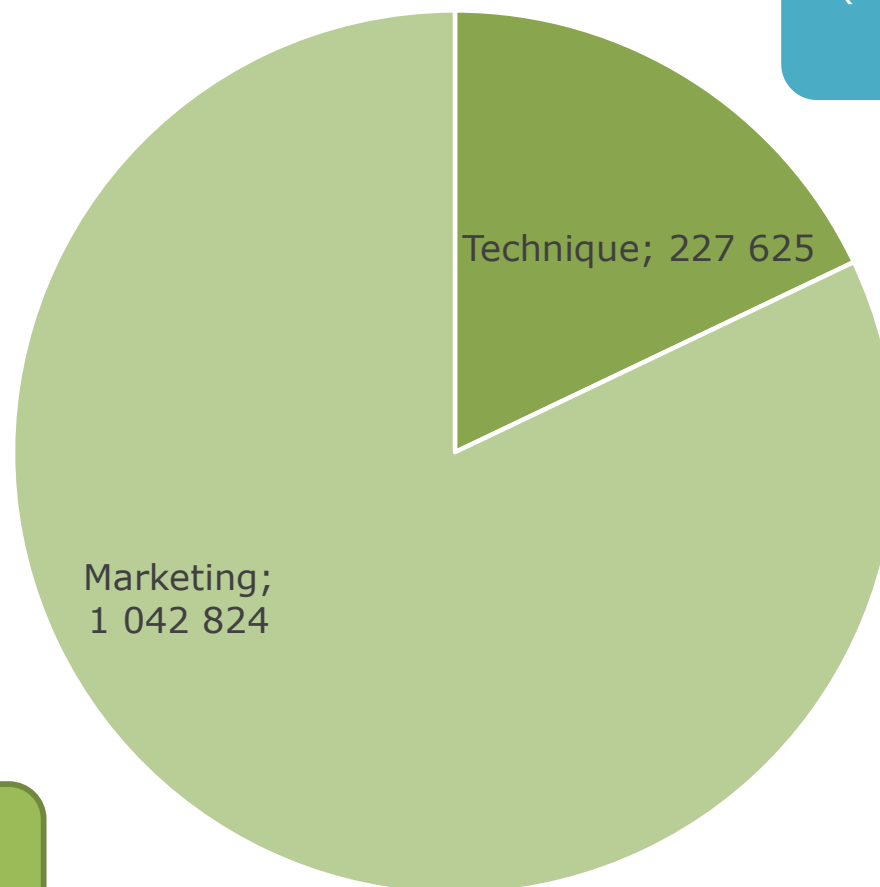
RAYONNEMENT - Événementiel



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

RAYONNEMENT - Partenaires

+ Echanges marchandises = 448K
(TYR principalement), dont 106K
basculé chez FFN



Soit + 1 275K€
vs +1 405K€ prévu au
budget



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

RAYONNEMENT – Autres postes

Département	Budget	Réalise	Commentaires
Marketing	259 000	204 276	
Edition	145 000	127 424	Financé par 93K par les frais de comm'
Communication	142 000	131 957	
Frais de fonctionnement	77 200	175 564	95K d'amortissement budgété chez FFN
Boutique	Recette 18 000	Recette 5 373	Boutique externalisée
Total	605 200	633 848	



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

RAYONNEMENT – CE 2026



- Correspondant aux prestataires mobilisés en 2024
- Frais isolés ; en attente de la création de la structure pour refacturation

REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

DEV PRATIQUES & SANTE – Actions financées

Aisance Aquatique

Poursuite des conventions signées les années antérieures

Budget « Net » -60K

Réalisé à l'équilibre (jeu de reprise des fonds dédiés)

J'apprends à Nager

Financement ANS : 105K€

Budget « Net » -22K€ (yc 105K ANS)
Fin de la gratuité de l'opé

Réalisé à l'équilibre

Apprentissage + Natation Santé

Financement ANS : 45K€

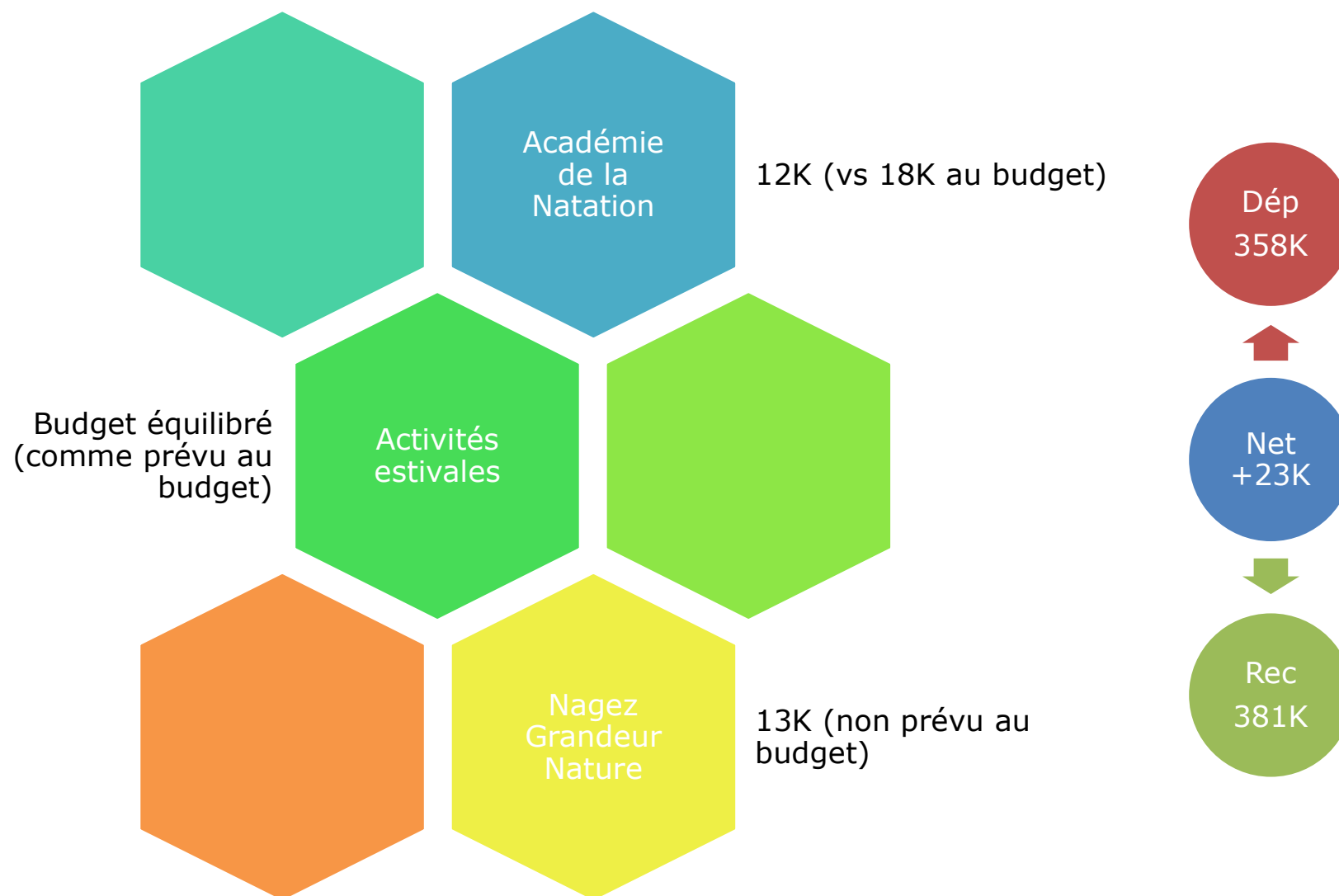
Budget Equilibré (soutien ANS)

Réalisé +46K€



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

DEV PRATIQUES & SANTE – Autres actions

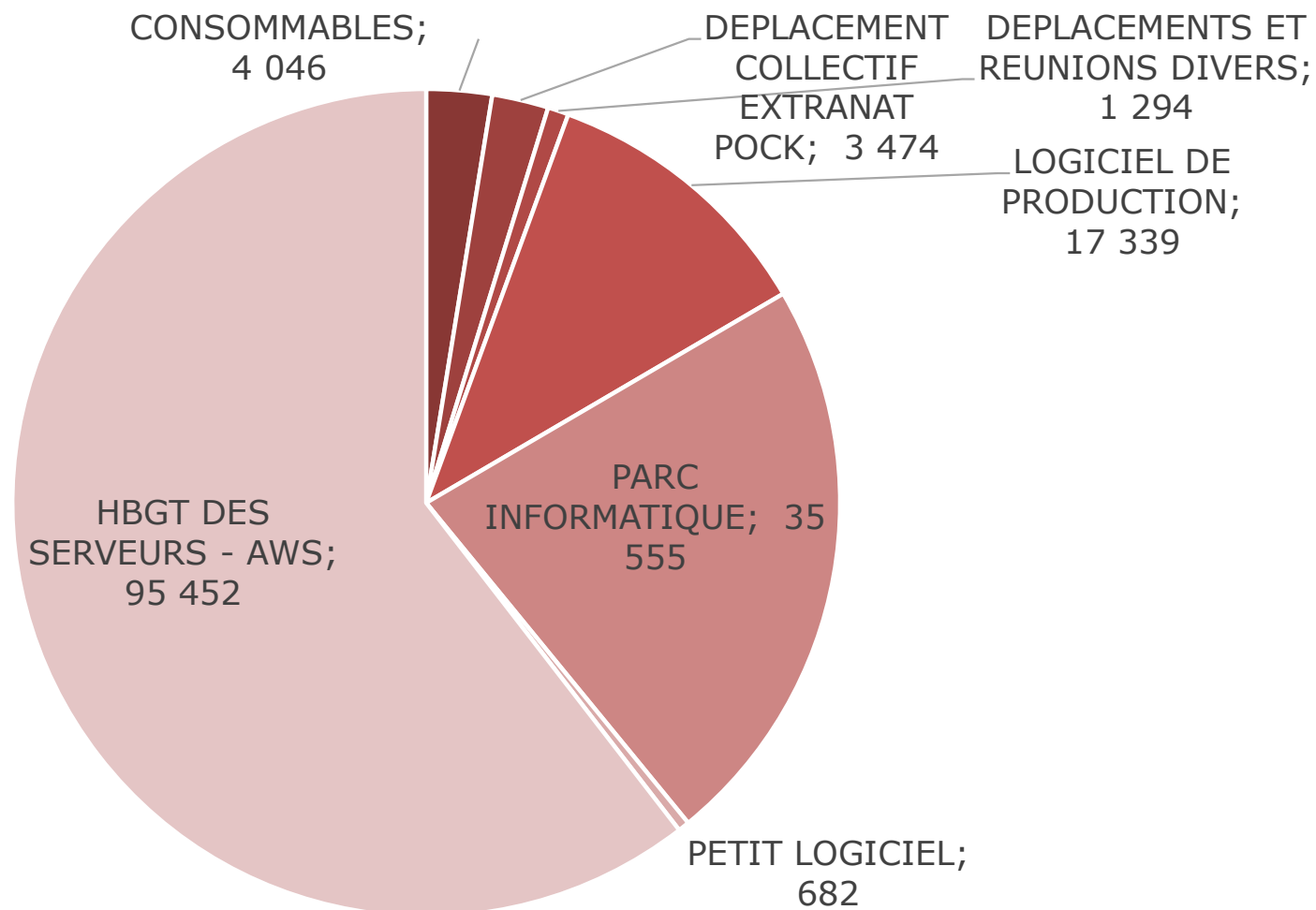


REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

DSI – Dépenses de fonctionnement

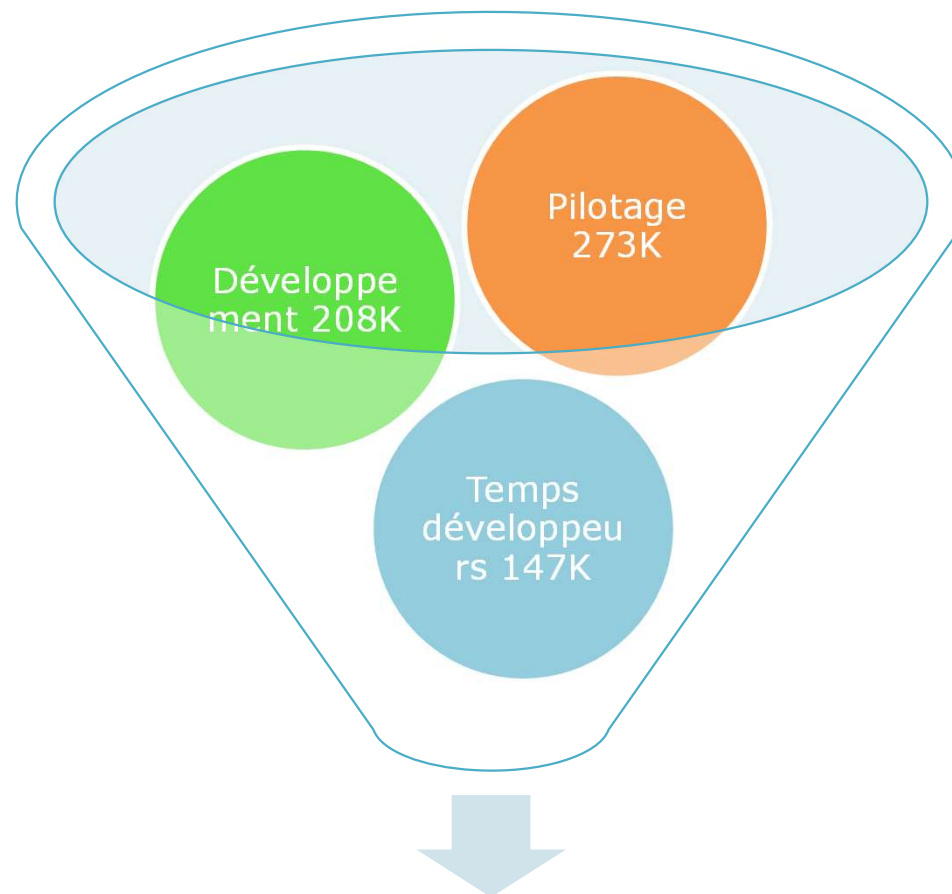
Budget respecté

- **158K de consommé**
- **Vs 192K de budget),**
- Ventilé comme suit :



REALISE 2024 Vs BUDGET 2024

DSI – Dépenses d'investissement activées (AquaVista)



630K investis en 2024

Dont 570K sur la brique ENF Admin



VARIATIONS VS 2023



ARRETE 2024 VS 2023

COMPTE DE RESULTAT Résultat d'exploitation

COMPTE DE RESULTAT					
exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024					
	en (€)	en (€)	en (€)	%	
	Exercice N	Exercice N-1	Var°	Var°	Commentaires
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Cotisations	10 896 474	10 629 685	266 789	3%	
Ventes de biens	90 059	88 256	1 803	2%	
Ventes de prestations de service	5 100 211	3 568 630	1 531 581	43%	Dynamisme des partenariats et de l'événementiel
Concours publics et subventions d'exp	7 177 726	5 859 754	1 317 971	22%	JO 2024 + Événementiel (Test Event + CF)
Mécénats	108 960	61 280	47 680	78%	
Reprises sur amortissements, dépréci	123 194	1 404 523	-1 281 330	-91%	Reclassement des transferts de charge
Utilisations des fonds dédiés	177 655	378 633	-200 978	-53%	
Autres produits	2 174 987	1 652 585	522 401	32%	
Total des produits d'exploitation	25 849 264	23 643 346	2 205 919	9%	
CHARGES D'EXPLOITATION					
Variation de stock	34 683	5 324	29 359	552%	
Achats de matières premières et autre	489 167	291 805	197 362	68%	
Autres achats et charges externes	11 254 726	11 066 222	188 504	2%	
Aides financières	6 036 077	5 405 942	630 136	12%	JO 2024 : plus de reversement
dont reversement licence	3 345 346	3 298 728	46 618	1%	
Impôts, taxes et versements assimilés	361 975	319 302	42 673	13%	
Salaires et traitements	4 409 524	3 933 773	475 750	12%	
Charges sociales	1 675 701	1 478 882	196 819	13%	
Dotations aux amortissements et aux	1 134 693	452 877	681 816	151%	Dont Dotations sur AquaVista, Tourcoing
Dotations aux provisions	327 078	228 793	98 285	43%	Dont bassins déficitaires
Reports en fonds dédiés	0	388 318	-388 318	-100%	
Autres charges	179 376	105 742	73 634	70%	
Total des charges d'exploitation	25 902 999	23 676 979	2 226 021	9%	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION	-53 735	-33 633	-20 102	60%	

ARRETE 2024 VS 2023

COMPTE DE RESULTAT Résultat financier et exceptionnel

exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	en (€)	en (€)	en (€)	%	
	Exercice N	Exercice N-1	Var°	Var°	Commentaires
PRODUITS FINANCIERS					
De participation	8 889	9 877	-988	-10%	
D'autres valeurs mobilières et créances	36 439	77	36 362	47181%	
Autres intérêts et produits assimilés	567	0	567		
Reprises sur provisions, dépréciations	28 000	59 592	-31 592	-53%	
Différences positives de change	9	334	-325	-97%	
Total des produits financiers	73 905	69 880	4 025	6%	
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts et charges assimilées	22 049	3 384	18 665	552%	Dont emprunt bancaire
Différences négatives de change	2 175	2 780	-605	-22%	
Charges nettes sur cessions de valeurs	0	5 061	-5 061	-100%	
Total des charges financières	24 224	11 225	12 999	116%	
2. RESULTAT FINANCIER	49 681	58 655	-8 974	-15%	
3. RESULTAT COURANT avant impôts	-4 054	25 021	-29 076	-116%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion	104 963	79 668	25 295	32%	
Sur opérations en capital	0	273 394	-273 394	-100%	Nouvelle réglementation comptable FD
Total des produits exceptionnels	104 963	353 062	-248 099	-70%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion	2 023	25 524	-23 501	-92%	Nouvelle réglementation comptable
Total des charges exceptionnelles	2 023	25 524	-23 501	-92%	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL	102 940	327 537	-224 598	-69%	
Participation des salariés aux résultats	29 361	10 507	18 854	179%	
Impôts sur les bénéfices	3 560	0	3 560		
Total des produits	26 028 132	24 066 287	1 961 845	8%	
Total des charges	25 962 168	23 724 235	2 237 933	9%	
EXCEDENT OU DEFICIT	65 964	342 052	-276 088	-81%	

ARRETE 2024 VS 2023

BILAN _ ACTIF

BILAN					
Du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024					
ACTIF	Exercice N			Exercice N-1	Commentaires
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	2 818 759 €	- 1 369 182 €	1 449 576 €	1 221 280 €	
Immobilisations incorporelles en cours	691 389 €	- €	691 389 €	385 348 €	Programme AquaVista
Immobilisations corporelles					
Constructions	17 040 €	- 17 040 €	- €	- €	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 375 400 €	- 2 165 787 €	7 209 612 €	5 355 985 €	Bassins mobiles
Immobilisations corporelles en cours	- €	- €	- €	2 360 205 €	
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	15 568 €	- €	15 568 €	15 568 €	
Autres	63 442 €	- €	63 442 €	55 469 €	
Total I	12 981 598 €	- 3 552 010 €	9 429 588 €	9 393 854 €	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours	50 667 €	- €	50 667 €	83 639 €	
Avances & acomptes s/commandes versés	267 011 €	- €	267 011 €	825 427 €	N-1 : Billetterie P24 + bassins mobiles
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 068 967 €	- 422 027 €	2 646 939 €	3 457 296 €	N-1 : factures de Bassins mobiles + Echanges marchandises
Autres	526 534 €	- €	526 534 €	2 838 560 €	N-1 : subventions Bassins mobiles
Valeurs mobilières de placement	2 097 151 €	- €	2 097 151 €	2 330 055 €	
Disponibilités	3 424 127 €	- €	3 424 127 €	610 619 €	Dont 1240K€ pour les CE 2026 , N-1 : Bassins mobiles
Charges constatées d'avance	1 904 980 €	- €	1 904 980 €	1 857 861 €	
Total II	11 339 436 €	- 422 027 €	10 917 409 €	12 003 456 €	
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion Actif (V)					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	24 321 034 €	- 3 974 037 €	20 346 997 €	21 397 310 €	



ARRETE 2024 VS 2023

BILAN _ PASSIF

BILAN				
Du 1er janvier 2024 au 31 décembre 2024				
PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Commentaires
FONDS PROPRES *				
Fonds propres sans droit de reprise		2 500 000 €	2 500 000 €	
Report à nouveau	-	1 003 173 €	1 345 225 €	
Excédent ou déficit de l'exercice		65 964 €	342 052 €	
Situation nette (sous total)		1 562 791 €	1 496 827 €	
Subventions d'investissement		7 629 201 €	8 046 347 €	Bassins mobiles
Total I		9 191 992 €	9 543 174 €	
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés		210 663 €	388 318 €	
Total II		210 663 €	388 318 €	
PROVISIONS				
Provisions pour risques		- €	28 000 €	
Provisions pour charges		- €	- €	
Total III		- €	28 000 €	
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements		326 677 €	188 027 €	Emprunt AquaVista
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		2 411 794 €	4 379 275 €	N-1 : factures de Bassins mobiles + Echanges marchandises
Dettes fiscales et sociales		1 153 900 €	1 258 384 €	
Autres dettes		1 412 922 €	204 267 €	
Produits constatés d'avance		5 639 048 €	5 407 866 €	
Total IV		10 944 342 €	11 437 819 €	
Ecarts de conversion Passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		20 346 997 €	21 397 310 €	

