

# LES COMPTES du CDS 64 2016



# Point 1 : Le mot des trésoriers

- L'année 2016 devait être une année de redressement des finances. Depuis 2016 un cumul de déficits, sauf un petit résultat positif en 2014.
- Tout allait pour le mieux jusqu'à Noël, mais une petite annonce à tout mis par terre. Le changement de véhicule était envisagé depuis un moment mais était toujours repoussé. L'occasion faisant le larron, devant les

# Le mot des trésoriers

- L'année 2017 en 3 chiffres
- **Recettes 2016 : 88 720,78 €**
- **Dépenses 2016 : 89142,70 €**
- **Résultat 2017 : - 467,92 €**
- Un résultat pour ainsi dire à l'équilibre 5 millièmes de déficit

# Les chiffres par grands thèmes

CDS 64 - Comité Départemental de Spéléologie  
Compte de résultat 2016

	Test résultat-journal	Test OK	RÉSULTAT
<b>TOTAL GÉNÉRAL au 31/12/2016</b>	<b>88 720,78 €</b>	<b>89 182,70 €</b>	<b>- 461,92 €</b>
	RECETTES ou PRODUITS	DÉPENSES ou CHARGES	
FONCTIONNEMENT GENERAL	6 558,95 €	6 566,50 €	- 7,55 €
MATÉRIEL	- €	9 295,75 €	- 9 295,75 €
POSTE CDST - PERMANENT	34 240,06 €	34 294,42 €	- 54,36 €
STAGES SPÉLÉO	3 737,00 €	1 148,70 €	2 588,30 €
STAGES CANYON	7 380,00 €	7 082,68 €	297,32 €
ANIMATIONS, AUTRES STAGES	7 401,00 €	1 166,80 €	6 234,20 €
JNSC	- €	434,62 €	- 434,62 €
COMMISSION SECOURS	342,90 €	1 829,36 €	- 1 486,46 €
BÉNÉVOLAT, DONNS et ABANDON FRAIS DÉPLACEMENT	27 363,87 €	27 363,87 €	- €
PUBLICATION BIBLIOTHEQUE	1 697,00 €	- €	1 697,00 €

Des postes budgétaires importants, avec des nouveautés (pas en mieux)  
cette année, comme on va le voir

**CDS 64 - Comité Départemental de Spéléologie**  
**Compte de résultat 2016**

	Test résultat-journal	Test OK	RÉSULTAT
<b>TOTAL GÉNÉRAL au 31/12/2016</b>	<b>88 720,78 €</b>	<b>89 182,70 €</b>	<b>- 461,92 €</b>
	RECETTES ou PRODUITS	DÉPENSES ou CHARGES	
<b>FONCTIONNEMENT GENERAL</b>	<b>6 558,95 €</b>	<b>6 566,50 €</b>	<b>- 7,55 €</b>
Cotisation reçue des membres et des clubs	882,00 €		Fct cotisation clubs
Subvention Conseil Général - Fonctionnement	- €		Fct subv. CG. Fonctionnement
Participation FFS - aide EDS	561,00 €		Fct aide FFS
Participation - aide - CSR-G	2 542,20 €		Fct aide CSR-G
Subvention CNDS aide (promotion de la spéléologie et canyon)	2 300,00 €		Fct subv. CNDS fonctionnement
Produits financiers	144,75 €		Fct produits financiers
Divers en recette	129,00 €		Fct divers +
Matériel et entretien		13,70 €	Fct matériel entretien
Frais de cotisation CDOS		160,00 €	Fct cotisation CDOS
Redevance et hébergement Nelson Pailou		483,00 €	Fct hébergement Nelson Pailou
Frais postaux, téléphone et photocopies		554,60 €	Fct poste-téléphone-copies
Cotisation au CSR-G Aquitaine		20,00 €	Fct cotis au CSR-G
Matériels et fournitures de bureau		60,18 €	Fct fournitures bureau
Assurance véhicule et RAQVAM		1 631,04 €	Fct assurance
Carburant véhicule		1 729,84 €	Fct carburant véhicule
Entretien véhicule		1 269,38 €	Fct entretien véhicule
Frais bancaires		170,40 €	Fct frais bancaires
Autres dépenses Divers		301,42 €	Fct autres divers -
Frais de colloque AG		78,00 €	Fct Frais de colloque AG
Matériel Local		94,94 €	Fct Matériel Local
<b>MATÉRIEL</b>	<b>- €</b>	<b>9 295,75 €</b>	<b>- 9 295,75 €</b>
Achat de matériel		9 273,01 €	Mat achat matériel
Fournitures pour Activité et petit matériel		22,74 €	Mat Fourniture activité et petit r
<b>POSTE CDST - PERMANENT</b>	<b>34 240,06 €</b>	<b>34 294,42 €</b>	<b>- 54,36 €</b>
Subvention Conseil Général - poste CDST	31 100,00 €		CDST subv. CG. Poste
Participation - aide - CSR - G CDST	3 100,00 €		CDST aide CSRG
recettes diverses CDST et CTF	40,06 €		CDST divers +
Salaires du permanent (Mathieu 100%)		19 659,22 €	CDST salaires
Charges sociales et formations		14 580,20 €	CDST Charges et formation
Dépenses de matériel	- €	55,00 €	CDST dépenses de matériel
<b>STAGES SPÉLÉO</b>	<b>3 737,00 €</b>	<b>1 148,70 €</b>	<b>2 588,30 €</b>
Stages EFSpéleo - apport des stagiaires	2 940,00 €		Spé apport stagiaires
Participation - aide - EFS pour stages	797,00 €		Spé aide Stages
Hébergement - restauration		1 024,80 €	Spé frais hébergement
Frais d'encadrement		123,90 €	Spé frais encadrement
<b>STAGES CANYON</b>	<b>7 380,00 €</b>	<b>7 082,68 €</b>	<b>297,32 €</b>
Stages EFCanyon - apport des stagiaires	6 104,00 €		Cr apport stagiaires
Participation - aide - EFC pour stages	399,00 €		Cr aide Stages
JTR Journée Technique	877,00 €		Cr JTR
Avance aux membres pour frais de stages de formation Canyon		399,00 €	Cr avance pour frais de stage
Restauration		179,68 €	Cr frais restauration
Hébergement - restauration		6 026,00 €	Cr frais hébergement
JTR Restauration	- €	478,00 €	Cr JTR Restauration
<b>ANIMATIONS, AUTRES STAGES</b>	<b>7 401,00 €</b>	<b>1 166,80 €</b>	<b>6 234,20 €</b>
Aide Ville de Pau SAVAP	975,00 €		Ani PAU SAVAP
Autres recettes, animations	6 426,00 €		Ani autres +
Frais d'encadrement		1 125,00 €	Ani frais encadrement
Petit Matériel		41,80 €	Ani frais petit matériel
<b>JNSC</b>	<b>- €</b>	<b>434,62 €</b>	<b>- 434,62 €</b>
Frais Hébergement		388,00 €	JNS frais hébergement
Restauration		46,62 €	JNS restauration
<b>COMMISSION SECOURS</b>	<b>342,90 €</b>	<b>1 829,36 €</b>	<b>- 1 486,46 €</b>
Subvention Conseil Général - Secours	- €		SSF subv. CG
Subvention préfecture SIDPC exercice départemental SSF	342,90 €		SSF subv. Préfecture
Achat de fournitures		46,72 €	SSF achat fournitures
Achat de matériel		1 277,52 €	SSF achat de matériel
Frais de restauration		109,12 €	SSF Frais de restauration
Avance aux membres pour frais de stages de formation Spéleo		396,00 €	SSF avance pour frais de stag
<b>BÉNÉVOLAT, DONS et ABANDON FRAIS DÉPLACEMENT</b>	<b>27 363,87 €</b>	<b>27 363,87 €</b>	<b>- €</b>
Dons abandon de frais de déplacements	7 221,87 €		BEN abandon frais déplact
Valorisation temps bénévoles	20 142,00 €		Ben bénévolat Ressources
Valorisation du temps bénévole dépenses		20 142,00 €	Ben bénévolat Charges
Frais de déplacement Benevoles		7 221,87 €	Ben bénévolat déplacement
<b>PUBLICATION BIBLIOTHEQUE</b>	<b>1 697,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 697,00 €</b>
Vente topo guide	1 541,00 €	- €	Pub Vente topo guide
Vente de livres	156,00 €	- €	Pub Vente de livres

- Les Chiffres plus en détail

# Fonctionnement Général

<b>FONCTIONNEMENT GENERAL</b>	<b>6 558,95 €</b>	<b>6 566,50 €</b>	<b>- 7,55 €</b>
Cotisation reçue des membres et des clubs	882,00 €		Fct cotisation clubs
Subvention Conseil Général - Fonctionnement	- €		Fct subv. CG. Fonctionnement
Participation FFS - aide EDS	561,00 €		Fct aide FFS
Participation - aide - CSR-G	2 542,20 €		Fct aide CSR-G
Subvention CNDS aide (promotion de la spéléologie et canyon)	2 300,00 €		Fct subv. CNDS fonctionnemen
Produits financiers	144,75 €		Fct produits financiers
Divers en recette	129,00 €		Fct divers +
Matériel et entretien		13,70 €	Fct matériel entretien
Frais de cotisation CDOS		160,00 €	Fct cotisation CDOS
Redevance et hébergement Nelson Paillou		483,00 €	Fct hébergement Nelson Paillou
Frais postaux, téléphone et photocopies		554,60 €	Fct poste-téléphone-copies
Cotisation au CSR-G Aquitaine		20,00 €	Fct cotis au CSR-G
Matériels et fournitures de bureau		60,18 €	Fct fournitures bureau
Assurance véhicule et RAQVAM		1 631,04 €	Fct assurance
Carburant véhicule		1 729,84 €	Fct carburant véhicule
Entretien véhicule		1 269,38 €	Fct entretien véhicule
Frais bancaires		170,40 €	Fct frais bancaires
Autres dépenses Divers		301,42 €	Fct autres divers -
Frais de colloque AG		78,00 €	Fct Frais de colloque AG
Materiel Local		94,94 €	Fct Materiel Local

# Fonctionnement Général

<b>FONCTIONNEMENT GENERAL</b>	<b>6 558,95 €</b>	<b>6 566,50 €</b>	<b>- 7,55 €</b>
Cotisation reçue des membres et des clubs	882,00 €		Fct cotisation clubs
Subvention Conseil Général - Fonctionnement	- €		Fct subv. CG. Fonctionnement
Participation FFS - aide EDS	561,00 €		Fct aide FFS
Participation - aide - CSR-G	2 542,20 €		Fct aide CSR-G
Subvention CNDS aide (promotion de la spéléologie et canyon)	2 300,00 €		Fct subv. CNDS fonctionnemen
Produits financiers	144,75 €		Fct produits financiers
Divers en recette	129,00 €		Fct divers +
Matériel et entretien		13,70 €	Fct matériel entretien
Frais de cotisation CDOS		160,00 €	Fct cotisation CDOS
Redevance et hébergement Nelson Paillou		483,00 €	Fct hébergement Nelson Paillou
Frais postaux, téléphone et photocopies		554,60 €	Fct poste-téléphone-copies
Cotisation au CSR-G Aquitaine		20,00 €	Fct cotis au CSR-G
Matériels et fournitures de bureau		60,18 €	Fct fournitures bureau
Assurance véhicule et RAQVAM		1 631,04 €	Fct assurance
Carburant véhicule		1 729,84 €	Fct carburant véhicule
Entretien véhicule		1 269,38 €	Fct entretien véhicule
Frais bancaires		170,40 €	Fct frais bancaires
Autres dépenses Divers		301,42 €	Fct autres divers -
Frais de colloque AG		78,00 €	Fct Frais de colloque AG
Materiel Local		94,94 €	Fct Materiel Local



2800 euros de subvention CNDS auquel il faut enlever 1300 euros, part CNDS pour les clubs qui ont mutualisé leurs actions avec le CDS , l'an passé on a eu 1800 rien que pour le CDS.....

<b>FONCTIONNEMENT GENERAL</b>	<b>6 558,95 €</b>	<b>6 566,50 €</b>	<b>- 7,55 €</b>
Cotisation reçue des membres et des clubs	882,00 €		Fct cotisation clubs
Subvention Conseil Général - Fonctionnement	- €		Fct subv. CG. Fonctionnement
Participation FFS - aide EDS	561,00 €		Fct aide FFS
Participation - aide - CSR-G	2 542,20 €		Fct aide CSR-G
Subvention CNDS aide (promotion de la spéléologie et canyon)	2 300,00 €		Fct subv. CNDS fonctionnement
Produits financiers	144,75 €		Fct produits financiers
Divers en recette	129,00 €		Fct divers +
Matériel et entretien		13,70 €	Fct matériel entretien
Frais de cotisation CDOS		160,00 €	Fct cotisation CDOS
Redevance et hébergement Nelson Paillou		483,00 €	Fct hébergement Nelson Paillou
Frais postaux, téléphone et photocopies		554,60 €	Fct poste-téléphone-copies
Cotisation au CSR-G Aquitaine		20,00 €	Fct cotis au CSR-G
Matériels et fournitures de bureau		60,18 €	Fct fournitures bureau
Assurance véhicule et RAQVAM		1 631,04 €	Fct assurance
Carburant véhicule		1 729,84 €	Fct carburant véhicule
Entretien véhicule		1 269,38 €	Fct entretien véhicule
Frais bancaires		170,40 €	Fct frais bancaires
Autres dépenses Divers		301,42 €	Fct autres divers -
Frais de colloque AG		78,00 €	Fct Frais de colloque AG
Matériel Local		94,94 €	Fct Matériel Local

Les autres postes rien de spécial: concernant des cotisations importantes car on a perçu des cotisations 2015 et 2016, de même pour l'assurance de la CDS' mobile primes 2015 et 2016, les autres dépenses sont stables

<b>FONCTIONNEMENT GENERAL</b>	<b>6 558,95 €</b>	<b>6 566,50 €</b>	<b>- 7,55 €</b>
Cotisation reçue des membres et des clubs	882,00 €		Fct cotisation clubs
Subvention Conseil Général - Fonctionnement	- €		Fct subv. CG. Fonctionnement
Participation FFS - aide EDS	561,00 €		Fct aide FFS
Participation - aide - CSR-G	2 542,20 €		Fct aide CSR-G
Subvention CNDS aide (promotion de la spéléologie et canyon)	2 300,00 €		Fct subv. CNDS fonctionnemen
Produits financiers	144,75 €		Fct produits financiers
Divers en recette	129,00 €		Fct divers +
Matériel et entretien		13,70 €	Fct matériel entretien
Frais de cotisation CDOS		160,00 €	Fct cotisation CDOS
Redevance et hébergement Nelson Paillou		483,00 €	Fct hébergement Nelson Paillou
Frais postaux, téléphone et photocopies		554,60 €	Fct poste-téléphone-copies
Cotisation au CSR-G Aquitaine		20,00 €	Fct cotis au CSR-G
Matériels et fournitures de bureau		60,18 €	Fct fournitures bureau
Assurance véhicule et RAQVAM		1 631,04 €	Fct assurance
Carburant véhicule		1 729,84 €	Fct carburant véhicule
Entretien véhicule		1 269,38 €	Fct entretien véhicule
Frais bancaires		170,40 €	Fct frais bancaires
Autres dépenses Divers		301,42 €	Fct autres divers -
Frais de colloque AG		78,00 €	Fct Frais de colloque AG
Materiel Local		94,94 €	Fct Materiel Local

# MATERIEL

<b>MATÉRIEL</b>	- €	<b>9 295,75 €</b>	- <b>9 295,75 €</b>
Achat de matériel		<b>9 273,01 €</b>	Mat achat matériel
Fournitures pour Activité et petit matériel		<b>22,74 €</b>	Mat Fourniture activté et petit r

- Les années précédentes le matériel était compté dans le chapitre Spéléo Secours. Cette année il n'y a pas eu de subvention Conseil Départemental, le matos est compté dans un chapitre à part. Une grosse somme qui comprend le matériel spéléo, le matériel redonné aux clubs (CNDS) ainsi que notre nouveau Duster Mobile

<b>POSTE CDST - PERMANENT</b>	<b>34 240,06 €</b>	<b>34 294,42 €</b>	<b>- 54,36 €</b>
Subvention Conseil Général - poste CDST	31 100,00 €		CDST subv. CG. Poste
Participation - aide - CSR - G CDST	3 100,00 €		CDST aide CSRG
recettes diverses CDST et CTF	40,06 €		CDST divers +
Salaires du permanent (Mathieu 100%)		19 659,22 €	CDST salaires
Charges sociales et formations		14 580,20 €	CDST Charges et formation
Dépenses de matériel	- €	55,00 €	CDST dépenses de matériel

Pour une fois à

- Pour une fois à l'équilibre,  
l'équilibre  
une grosse aide du CSR

# STAGES - ANIMATIONS

<b>STAGES SPÉLÉO</b>	<b>3 737,00 €</b>	<b>1 148,70 €</b>	<b>2 588,30 €</b>
Stages EFSpéléo - apport des stagiaires	2 940,00 €		Spé apport stagiaires
Participation - aide - EFS pour stages	797,00 €		Spé aide Stages
Hébergement - restauration		1 024,80 €	Spé frais hébergement
Frais d'encadrement		123,90 €	Spé frais encadrement
<b>STAGES CANYON</b>	<b>7 380,00 €</b>	<b>7 082,68 €</b>	<b>297,32 €</b>
Stages EFCanyon - apport des stagiaires	6 104,00 €		Cñ apport stagiaires
Participation - aide - EFC pour stages	399,00 €		Cñ aide Stages
JTR Journée Technique	877,00 €		Cñ JTR
Avance aux membres pour frais de stages de formation Canyon		399,00 €	Cñ avance pour frais de stage
Restauration		179,68 €	Cñ frais restauration
Hébergement - restauration		6 026,00 €	Cñ frais hébergement
JTR Restauration	- €	478,00 €	Cñ JTR Restauration
<b>ANIMATIONS, AUTRES STAGES</b>	<b>7 401,00 €</b>	<b>1 166,80 €</b>	<b>6 234,20 €</b>
Aide Ville de Pau SAVAP	975,00 €		Ani PAU SAVAP
Autres recettes, animations	6 426,00 €		Ani autres +
Frais d'encadrement		1 125,00 €	Ani frais encadrement
Petit Matériel		41,80 €	Ani frais petit matériel
<b>JNSC</b>	<b>- €</b>	<b>434,62 €</b>	<b>- 434,62 €</b>
Frais Hébergement		388,00 €	JNS frais hébergement
Restauration		46,62 €	JNS restauration

- postes importants qui rapportent des sous. Cette année par les prestations à l'extérieur 6500 euros sont rentrés contre 4000 l'an

# SPELEO SECOURS

<b>COMMISSION SECOURS</b>	<b>342,90 €</b>	<b>1 829,36 €</b>	<b>- 1 486,46 €</b>
Subvention Conseil Général - Secours	- €		SSF subv. CG
Subvention préfecture SIDPC exercice départemental SSF	342,90 €		SSF subv. Préfecture
Achat de fournitures		46,72 €	SSF achat fournitures
Achat de matériel		1 277,52 €	SSF achat de matériel
Frais de restauration		109,12 €	SSF Frais de restauration
Avance aux membres pour frais de stages de formation Spéléo		396,00 €	SSF avance pour frais de stag

- Oups la ligne Subv Conseil Départemental est vide, ah non c'est vrai il n'a rien donné cette année. A noté 1300 euros d'achat de matériel suite au secours de cet été,

# PUBLICATION

<b>PUBLICATION BIBLIOTHEQUE</b>	<b>1 697,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 697,00 €</b>
Vente topo guide	1 541,00 €	- €	Pub Vente topo guide
Vente de livres	156,00 €	- €	Pub Vente de livres

- Belle surprise cette année avec des ventes record, surprise non c'est surtout grâce à l'action efficace de quelques uns et surtout Eric

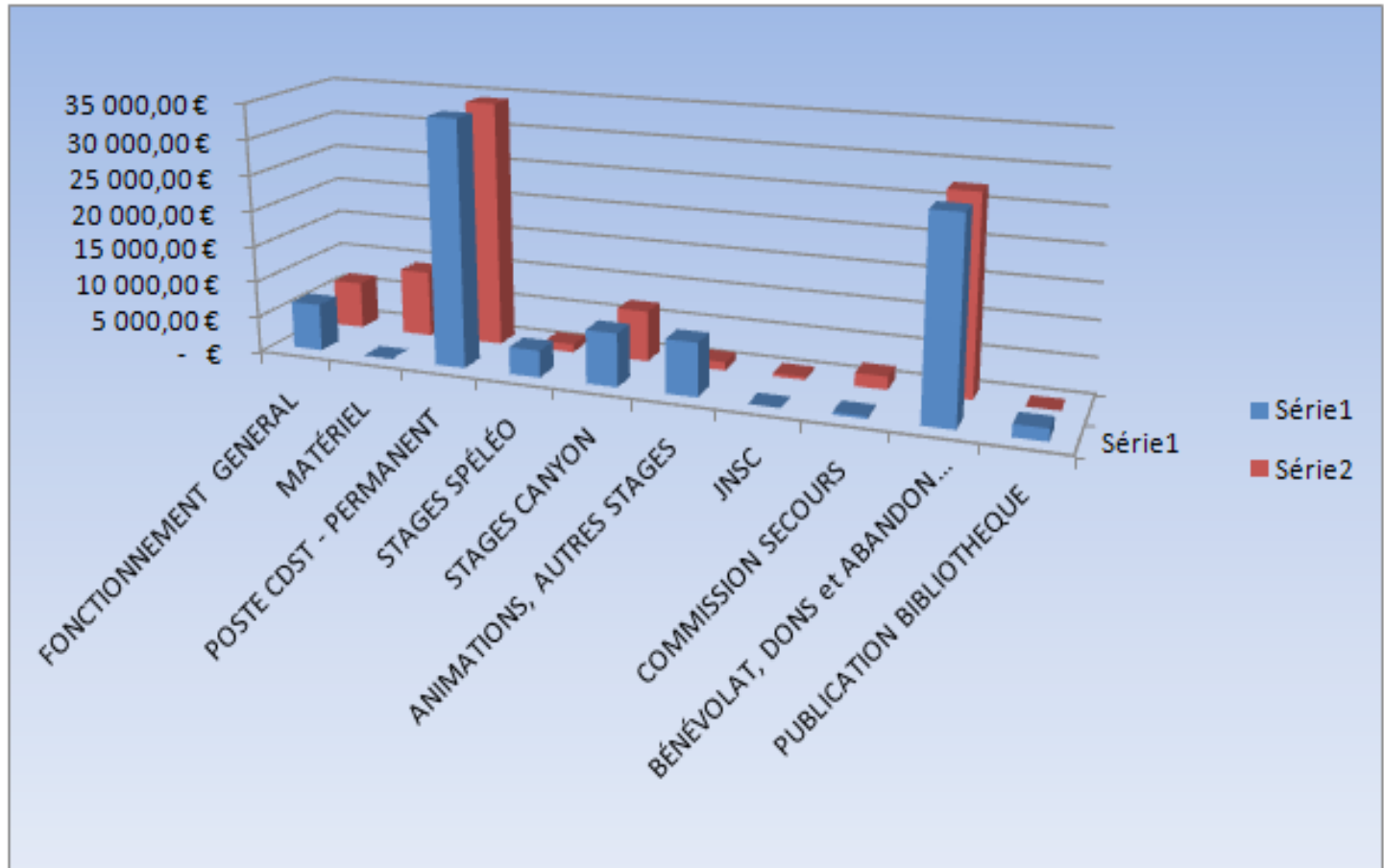
# BENEVOLAT

<b>BÉNÉVOLAT, DONNS et ABANDON FRAIS DÉPLACEMENT</b>	<b>27 363,87 €</b>	<b>27 363,87 €</b>	<b>- €</b>
Dons abandon de frais de déplacements	7 221,87 €		BEN abandon frais déplact
Valorisation temps bénévoles	20 142,00 €		Ben bénévolat Ressources
Valorisation du temps bénévole dépenses		20 142,00 €	Ben bénévolat Charges
Frais de deplacement Benevoles		7 221,87 €	Ben bénévolat déplacement

- On retrouve les mêmes chiffres que l'an passé
- Les heures bénévoles sont comptées à 15 euros soit un peu plus qu'un smic brut avec charges patronales
- A priori toutes les heures



# La compta en graphique



## Compte de Résultat

### Exercice comptable du 1er janvier 2015 au 31 décembre 2015

CHARGES	Dépenses prévues	Dépenses réalisées	Ecart en euros	Ecart en %
<b>Charges d'exploitation</b>				
<b>60 Achats</b>	8 050,00 €	7 741,76 €	308,24 €	-3,85%
6010 6010 - Achats de matières premières (boissons, etc)	-	-	-	-
6040 6040 - Achat de prestations de service	1 100,00 €	-	1 100,00 €	-100,00%
6050 6050 - Achats de matériel	6 100,00 €	6 938,48 €	161,52 €	-2,65%
6061 6061 - Eau - Gaz - Electricité	-	-	-	-
6063 6063 - Fournitures pour les activités - petit matériel	250,00 €	144,88 €	105,02 €	-42,01%
6064 6064 - Fournitures administratives	600,00 €	1 668,30 €	1 068,30 €	176,38%
6068 6068 - Autres matières et fournitures	-	-	-	-
<b>61 Services extérieurs</b>	2 650,00 €	2 668,76 €	18,76 €	0,71%
6110 6110 - Organisations sous-traitées (traiteur, orchestre, ...)	-	-	-	-
6130 6130 - Locations ( matériel et équipements )	-	-	-	-
6140 6140 - Charges locatives	500,00 €	644,00 €	144,00 €	28,80%
6150 6150 - Entretien et réparations	1 300,00 €	1 269,83 €	30,17 €	-2,32%
6160 6160 - Primes d'assurances	850,00 €	754,93 €	95,07 €	-11,18%
6180 6180 - Frais de colloques et conférences	-	-	-	-
<b>62 Autres services extérieurs</b>	17 600,00 €	23 697,93 €	5 997,93 €	34,08%
6211 6211 - Frais d'arbitrage	-	-	-	-
6226 6226 - Honoraires ( comptables ou autres )	-	-	-	-
6230 6230 - Relations publiques	-	-	-	-
6231 6231 - Annonces et insertions publicitaires	150,00 €	-	150,00 €	-100,00%
6234 6234 - Récompenses et cadeaux	-	-	-	-
6237 6237 - Publications (affiches, programmes, ...)	-	139,51 €	139,51 €	-
6251 6251 - Frais de déplacement	5 700,00 €	8 235,86 €	2 535,86 €	44,49%
6252 6252 - Frais de restauration	-	36,70 €	36,70 €	-
6253 6253 - Frais d'hébergement	10 300,00 €	11 103,37 €	803,37 €	7,80%
6256 6256 - Frais de missions et de représentation	-	1 686,84 €	1 686,84 €	-
6260 6260 - Frais postaux et frais de télécommunications	700,00 €	1 051,25 €	351,25 €	50,18%
6270 6270 - Services bancaires	150,00 €	161,10 €	1,10 €	0,73%
6280 6280 - Frais divers	600,00 €	1 193,30 €	593,30 €	98,68%
<b>63 Impôts, taxes et versements assimilés</b>	-	-	-	-
6300 6300 - Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-	-
<b>64 Charges de personnel</b>	32 900,00 €	31 027,81 €	1 872,19 €	-5,69%
6411 6411 - Salaires	18 900,00 €	17 348,10 €	1 551,90 €	-8,21%
6450 6450 - Charges de sécurité sociale et de prévoyance	14 000,00 €	13 679,71 €	320,29 €	-2,28%
6480 6480 - Autres frais de personnel	-	-	-	-
<b>65 Autres charges de gestion courante</b>	390,00 €	1 321,00 €	931,00 €	238,72%
6516 6516 - Droits d'auteur (SACEM)	-	-	-	-
6544 6544 - Créances sur exercices antérieurs	-	-	-	-
6580 6580 - Autres frais de gestion courante	-	-	-	-
6581 6581 - Achat de licences	190,00 €	20,00 €	170,00 €	-89,47%
6582 6582 - Frais spécifiques pour événements ( tournois, fêtes, etc )	-	-	-	-
6583 6583 - Frais de stages de formation (athlètes, cadres, etc )	200,00 €	1 301,00 €	1 101,00 €	550,50%
<b>66 Charges financières</b>	-	-	-	-
6611 6611 - Intérêts des emprunts	-	-	-	-
6680 6680 - Autres charges financières	-	-	-	-
<b>TOTAL I</b>	<b>61 590,00 €</b>	<b>66 357,26 €</b>	<b>4 767,26 €</b>	<b>7,74%</b>
<b>67 Charges exceptionnelles</b>	-	23 100,00 €	23 100,00 €	-
6712 6712 - Amendes et pénalités	-	-	-	-
6788 6788 - Charges exceptionnelles diverses	-	23 100,00 €	23 100,00 €	-
<b>68 Dotation aux amortissements et provisions</b>	-	-	-	-
6810 6810 - Amortissements sur charges d'exploitation	-	-	-	-
6860 6860 - Engagements à réaliser sur ressources affectées	-	-	-	-
<b>TOTAL II</b>	<b>- €</b>	<b>23 100,00 €</b>	<b>23 100,00 €</b>	<b>-</b>
<b>A = Total des charges directes (Total I + Total II)</b>	<b>61 590,00 €</b>	<b>89 457,26 €</b>	<b>27 867,26 €</b>	<b>45,25%</b>
<b>86 Emploi des contributions volontaires</b>				
8610 8610 - Secours en nature	-	-	-	-
8611 8611 - Mise à disposition gratuite de biens et prestations	-	-	-	-
8612 8612 - Personnels bénévoles	5 000,00 €	20 788,32 €	15 788,32 €	315,77%
<b>B = Total des charges indirectes</b>	<b>5 000,00 €</b>	<b>20 788,32 €</b>	<b>15 788,32 €</b>	<b>315,77%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (A + B)</b>	<b>66 590,00 €</b>	<b>110 245,58 €</b>	<b>43 655,58 €</b>	<b>65,56%</b>
<b>Solde créditeur : Excédent</b>	<b>- €</b>	<b>394,66 €</b>	<b>394,66 €</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>66 590,00 €</b>	<b>109 850,92 €</b>	<b>43 260,92 €</b>	<b>64,97%</b>

	PRODUITS	Recettes		Ecart	
		prévues	réalisées	en euros	en %
<b>Produits d'exploitation</b>					
<b>70 Produits des activités</b>		7 540,00 €	4 740,52 €	- 2 799,48 €	-37,13%
7010	7010 - Recettes des buvettes	- €	- €	- €	
7020	7020 - Recettes diverses (lotos, tombolas...)	- €	- €	- €	
7060	7060 - Recettes des guichets	- €	- €	- €	
7061	7061 - Recettes pour événements (tournois, fêtes, etc.)	- €	- €	- €	
7070	7070 - Ventes de produits dérivés	1 540,00 €	97,52 €	- 1 442,48 €	-93,67%
7081	7081 - Participations aux soirées (repas, etc...)	- €	- €	- €	
7088	7088 - Autres recettes d'activités	6 000,00 €	4 643,00 €	- 1 357,00 €	-22,62%
<b>74 Subventions d'exploitation</b>		39 450,00 €	63 646,29 €	24 196,29 €	61,33%
<b>7410 - Etat</b>					
7417	7417 - Ministère chargé des Sports / CNDS	1 500,00 €	1 800,00 €	300,00 €	20,00%
7418	7418 - Emplois aidés (CNASEA)	- €	- €	- €	
7419	7419 - Autres ministères	- €	3 152,89 €	3 152,89 €	
<b>7440 - Collectivités territoriales</b>					
7441	7441 - Conseil Régional	- €	- €	- €	
7442	7442 - Conseil Général	32 200,00 €	32 000,00 €	- 200,00 €	-0,62%
7443	7443 - Commune	1 000,00 €	1 000,00 €	- €	0,00%
7445	7445 - Etablissement de coopération intercommunale	- €	23 000,00 €	23 000,00 €	
<b>7460 - Organismes sociaux</b>					
7460	7460 - Participation de la Fédération	4 750,00 €	2 693,40 €	- 2 056,60 €	-43,30%
<b>75 Autres produits de gestion courante</b>		14 600,00 €	29 676,79 €	6 075,79 €	41,62%
7510	7510 - Dons manuels	3 000,00 €	7 867,71 €	4 867,71 €	162,26%
7511	7511 - Recettes publicitaires	- €	- €	- €	
7560	7560 - Cotisations des adhérents	800,00 €	381,00 €	- 419,00 €	-52,38%
7581	7581 - Participations pour stages de formation (athlètes, cadres, etc)	10 800,00 €	12 427,08 €	1 627,08 €	15,07%
7585	7585 - Produits de gestion courante	- €	- €	- €	
<b>76 Produits financiers</b>		- €	- €	- €	
7610	7610 - Intérêts des fonds placés	- €	- €	- €	
<b>TOTAL I</b>		<b>61 590,00 €</b>	<b>89 062,60 €</b>	<b>27 472,60 €</b>	<b>44,61%</b>
<b>77 Produits exceptionnels</b>		- €	- €	- €	
7710	7710 - Produits exceptionnels	- €	- €	- €	
7711	7711 - Produit des amendes et pénalités	- €	- €	- €	
<b>78 Reprise sur amortissements et provisions</b>		- €	- €	- €	
7810	7810 - Reprise sur amortissements et provisions	- €	- €	- €	
7890	7890 - Report des ressources non utilisées	- €	- €	- €	
<b>TOTAL II</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	
<b>A = Total des Produits directs (Total I + Total II)</b>		<b>61 590,00 €</b>	<b>89 062,60 €</b>	<b>27 472,60 €</b>	<b>44,61%</b>
<b>87 Contributions volontaires en nature</b>					
	Dons en nature	- €	- €	- €	
	Prestations en nature	- €	- €	- €	
8712	Bénévolat	5 000,00 €	29 788,32 €	15 788,32 €	315,77%
<b>B = Total des Produits indirects</b>		<b>5 000,00 €</b>	<b>29 788,32 €</b>	<b>15 788,32 €</b>	<b>315,77%</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (A + B)</b>		<b>66 590,00 €</b>	<b>109 850,92 €</b>	<b>43 260,92 €</b>	<b>64,97%</b>
<b>Solde débiteur : Déficit</b>		- €	-394,66 €	394,66 €	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>66 590,00 €</b>	<b>110 245,58 €</b>	<b>43 655,58 €</b>	<b>65,56%</b>
<b>A = Total des charges directes (Total I + Total II)</b>		<b>61 590,00 €</b>	<b>89 457,26 €</b>	<b>27 867,26 €</b>	<b>45,25%</b>
<b>88 Emploi des contributions volontaires</b>					
	Secours en nature	- €	- €	- €	
	Mise à disposition gratuite de biens et prestations	- €	- €	- €	
8812	Personnels bénévoles	5 000,00 €	29 788,32 €	15 788,32 €	315,77%
<b>B = Total des charges indirectes</b>		<b>5 000,00 €</b>	<b>29 788,32 €</b>	<b>15 788,32 €</b>	<b>315,77%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (A + B)</b>		<b>66 590,00 €</b>	<b>110 245,58 €</b>	<b>43 655,58 €</b>	<b>65,56%</b>
<b>Solde créditeur : Excédent</b>		- €	394,66 €	- 394,66 €	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>66 590,00 €</b>	<b>109 850,92 €</b>	<b>43 260,92 €</b>	<b>64,97%</b>

# LE BILAN

ACTIF

PASSIF

OU

Ce que l'on a

d'où ça vient

		CDS 64 - BILAN AU 31/12/16		
ACTIF (Où sont nos possessions)	50 037,47 €	OK	PASSIF (Origine et histoire de nos possessions)	50 037,47 €
<b>Actif immobilisé (NON DISPONIBLE IMMÉDIATEMENT)</b>			<b>Capitaux propres (CE QUI EST À NOUS)</b>	
20. Immobilisations incorporelles	0,00 €		10. Fonds propres et réserves	19 823,72 €
Frais d'établissement	- €		Fonds propres antérieurs à 2015	16 855,49 €
Frais de développement	- €		Résultat année 2014	2 968,23 €
Concessions et droits similaires	- €			
Droit au bail	- €		11. Eléments en instance d'affectation en fonds propres en 2016	- 424,33 €
Autres immobilisations	- €		1100 - Résultat 2015 à passer en fonds propre au 01/01/2016	- 394,66 €
21. Immobilisations corporelles	- €		Solde crédit Agricole	29,67 €
Terrains	- €		12. Résultat exercice 2016 (exercice en cours - rapprochement IF9)	- 461,92 €
Aménagements	- €		13. Subventions d'investissement	- €
Constructions	- €		<b>Total capitaux propres disponibles</b>	<b>18 937,47 €</b>
Matériel et outillage	- €			
Autres immobilisations	- €			
	- €			
	- €			
	- €			
	- €			
	- €			
23. Immobilisations en cours (Prêt VERNA)			<b>Provisions (C'EST À NOUS AUSSI, MAIS C'EST EN RÉSERVES)</b>	
266. Immobilisation Participation SAS VERNA	31 000,00 €		14. Provisions réglementées	- €
27. Autres immobilisations financières	100,00 €			
	- €		15. Provisions pour risques et charges	- €
	- €		1500 - Provisions pour risques (licenciement salariés)	
29. Provisions pour dépréciation	- €		1502 - Autres provisions	
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>31 100,00 €</b>		<b>Total provisions</b>	<b>- €</b>
<b>Actif circulant (DISPONIBLE IMMÉDIATEMENT)</b>			<b>Dettes (CE QUE L'ON DOIT ENCORE)</b>	
3. Stocks et en-cours	- €		16. Emprunts et dettes assimilées	- €
Autres approvisionnements			Emprunts auprès des banques	- €
			17. Dettes sur participations	- €
4. Clients, Comptes de tiers créances	7 753,30 €		4. compte de tiers dettes (crédeurs divers)	- €
4110 - créances diverses	45,60 €		4010 dettes à court terme	
délai d'encaissement (paiements émis/non débités)	7 805,70 €			- €
délai d'encaissement (créances notifiées/non encaissées)	98,00 €		<b>Total dettes</b>	<b>- €</b>
5. Comptes financiers	26 690,77 €		<b>Autres (C'EST À NOUS MAIS C'EST NON DISPONIBLE CAR BLOQUÉ)</b>	
5101 - Compte CA (rapprochement B3)	- €		18. Comptes de liaison	31 100,00 €
5102 - Compte CCP (rapprochement B4)	5 702,15 €		Action Weesed	100,00 €
5103 - Livret A (rapprochement B5)	20 988,62 €		Biens et prestations échangés (capital VERNA)	31 000,00 €
<b>Total actif circulant</b>	<b>18 937,47 €</b>		19. Fonds dédiés	- €
			<b>Total autres</b>	<b>31 100,00 €</b>

- L'an passé au total on avait 50529 euros soit une baisse de 462 euros correspondant au déficit de cette

Le CDS est à la tête d'un patrimoine de 50 037 euros

Reparti de la manière suivante :

fond propre (argent disponible)	19 800
résultat 2016	-460
capital La Verna	31 100 mais c'est indisponible

Le CDS est à la tête d'un patrimoine de 50 529 euros

Reparti de la manière suivante :

fond propre (argent disponible)	19 823
résultat 2015	-395
capital La Verna	31 100 mais c'est indisponible

Un résultat négatif, mais on a une bagnole neuve qui est payée

Le CDS est à la tête d'un patrimoine de 50 529 euros

Reparti de la manière suivante :

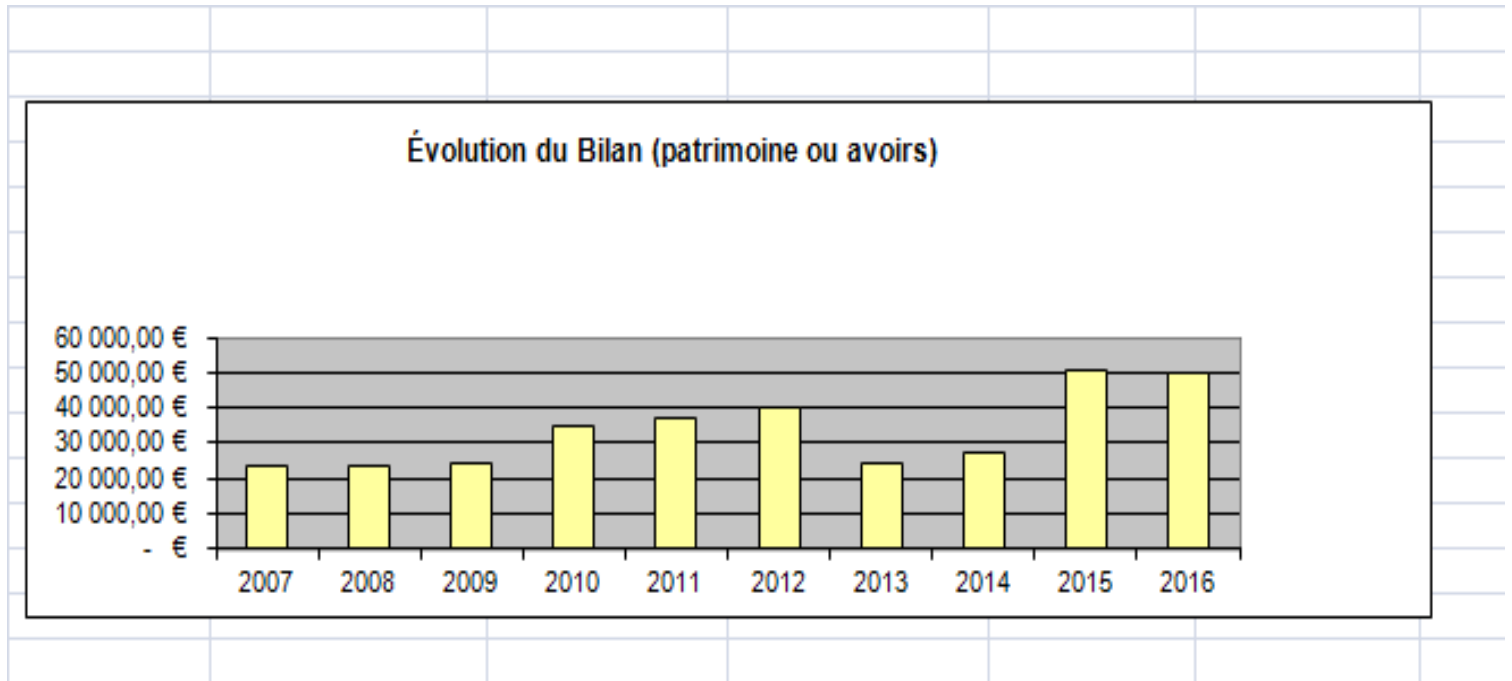
fond propre (argent disponible)	19 823
résultat 2015	-395
capital La Verna	31 100 mais c'est indisponible

Un résultat négatif, mais on a une bagnole neuve qui est payée

Un résultat négatif qui a failli ou aurait pu être positif sans la perte de matériel (matos, médoc...) lors du secours, matériel qu'il a bien fallu remplacer au plus vite dès fois que, et qui sera remboursé en 2017

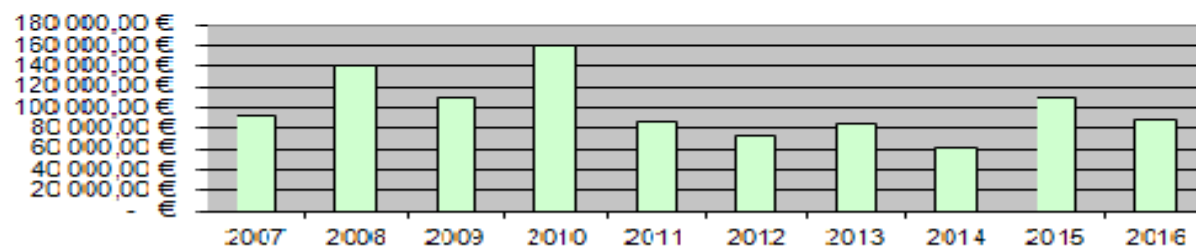


Rappel des années précédentes

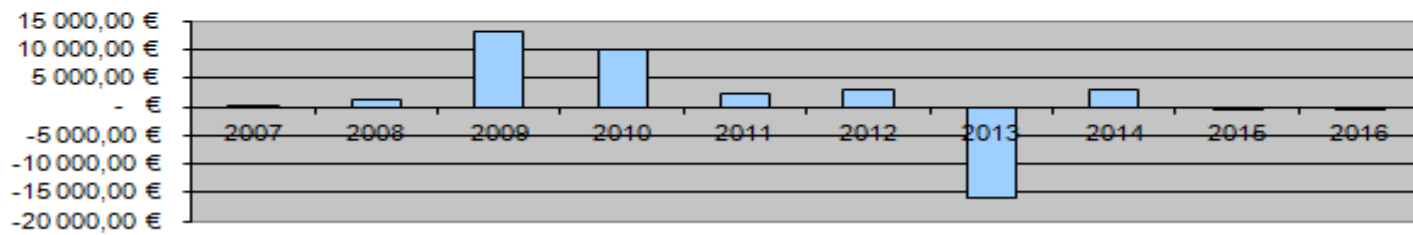


Un bilan stable

### Évolution du chiffre d'affaire



Évolution du résultat



Un résultat toujours  
négatif

# PREVISIONNEL 2017

- C'est parce que la météo se trompe.....

CDS 64 - Comité Départemental de Spéléologie  
Prévisionnel 2017

PREVISIONNEL	84 900,00 €	84 900,00 €
	RECETTES ou PRODUITS	DÉPENSES ou CHARGES
<b>FONCTIONNEMENT GENERAL</b>	<b>3 400,00 €</b>	<b>5 850,00 €</b>
Cotisation reçue des membres et des clubs	550,00 €	
Participation FFS -	550,00 €	
Subvention CNDS aide (y compris CNDS mutualisé à redistribuer)	2 300,00 €	
Matériel et entretien		150,00 €
Frais de cotisation CDOS		170,00 €
Redevance et hébergement Nelson Paillou		550,00 €
Frais postaux, téléphone et photocopies		550,00 €
Cotisation au CSR-G Aquitaine		20,00 €
Matériels et fournitures de bureau		100,00 €
Assurance véhicule et RAQVAM		850,00 €
Carburant véhicule		1 150,00 €
Entretien véhicule		700,00 €
Frais bancaires		200,00 €
Autres dépenses Divers		610,00 €
Aide au club CNDS mutualisé		800,00 €
<b>MATÉRIEL</b>	<b>- €</b>	<b>2 900,00 €</b>
Achat de matériel		2 600,00 €
Autres - Divers local, petit matériel, piles.....)		300,00 €
<b>POSTE CDST et permanents CDS 64</b>	<b>32 100,00 €</b>	<b>33 400,00 €</b>
Subvention Conseil Général - poste CDST	27 600,00 €	
Participation - aide - CSR - G CDST	4 500,00 €	
Salaires du permanent (Mathieu 100%)		18 900,00 €
Charges sociales et formations		14 000,00 €
Autres dépenses Divers		500,00 €
<b>Stages Spéleo et Enseignement spéleo</b>	<b>5 300,00 €</b>	<b>5 600,00 €</b>
Stages EFSpéleo - apport des stagiaires	3 000,00 €	
Participation - aide - EFS pour stages	600,00 €	
Participation - aide - CSR - G stages	1 700,00 €	
Hébergement - restauration		5 000,00 €
Frais de déplacements (inclus utilisation du véhicule du CDS)		300,00 €
Frais d'encadrement		300,00 €
<b>Stages Canyon - Commission Canyon</b>	<b>6 600,00 €</b>	<b>5 750,00 €</b>
Stages EFCanyon - apport des stagiaires	6 200,00 €	
Participation - aide - CSR - G stages	400,00 €	
Hébergement - restauration		5 500,00 €
Frais de matériels (achat et amortissement)		250,00 €
<b>ANIMATIONS autres stages, animations diverses</b>	<b>8 500,00 €</b>	<b>800,00 €</b>
Aide Ville de Pau SAVAP	1 000,00 €	
Autres recettes, animations notamment	7 500,00 €	
Hébergement - restauration		300,00 €
Frais d'encadrement		500,00 €
<b>COMMISSIONS CPMS (Connaissance Protection Milieu Souterrain)</b>	<b>- €</b>	<b>150,00 €</b>
Frais divers		150,00 €
<b>COMMISSION SECOURS</b>	<b>1 000,00 €</b>	<b>2 300,00 €</b>
Subvention préfecture SIDPC exercice départemental SSF	1 000,00 €	
Achat de fournitures		300,00 €
Achat de matériel		1 300,00 €
Frais de communication		150,00 €
Frais d'hébergement		550,00 €
<b>PUBLICATION BIBLIOTHEQUE</b>	<b>500,00 €</b>	<b>200,00 €</b>
Vente topo guide	500,00 €	- €
Bibliothèque	- €	200,00 €
<b>BÉNÉVOLAT, DONNS et ABANDON FRAIS DÉPLACEMENT</b>	<b>27 500,00 €</b>	<b>27 500,00 €</b>
Dons abandon de frais de déplacements	7 500,00 €	
Valorisation temps bénévoles	20 000,00 €	
Valorisation du temps bénévole dépenses		20 000,00 €
Frais de déplacement bénévoles		7 500,00 €

Merci à Alain pour son travail de saisie et classement des documents comptables, travail de l'ombre peut être aussi ingrat, souvent fait seul à Paillou  
Merci à Mathieu, vigilant qui jette un œil sur les fichiers et rectifie les erreurs de ventilation.

SAINTE SUZANNE le 22 janvier 2017