

FEDERATION FRANCAISE DE VOLLEY
17 RUE GEORGES CLEMENCEAU
94600 CHOISY LE ROI

EXERCICE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

Sommaire

Rapport de présentation des comptes annuels	1
1. Comptes annuels	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Annexe	5
2. Détail des comptes	11
Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	18

Rapport de présentation des comptes annuels**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'association
FEDERATION FRANCAISE DE VOLLEY
Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 8 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	5 638 063
Total des ressources	12 119 295
Résultat net comptable (Déficit)	-814 609

Fait à CHARENTON LE PONT
Le 06/05/2019

Jérôme POUYET
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	223 390	51 441	171 948	165 961
Immobilisations corporelles	1 504 224	828 206	676 018	591 837
Immobilisations financières	3 900		3 900	2 400
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 731 514	879 647	851 866	760 199
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises	100 622	34 801	65 821	52 943
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	703 435	57 900	645 535	498 216
Autres	1 290 261		1 290 261	269 009
Valeurs mobilières de placement	851 409	5 845	845 564	941 399
Disponibilités (autres que caisse)	1 778 135		1 778 135	3 479 017
Caisse	4 942		4 942	3 421
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 728 804	98 547	4 630 257	5 244 005
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	155 940		155 940	331 355
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	155 940		155 940	331 355
TOTAL GENERAL	6 616 257	978 194	5 638 063	6 335 559

Legs nets à réaliser :
acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2018	au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 220 491	1 322 513
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	-814 609	-102 022
Report à nouveau		
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	405 882	1 220 491
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	405 882	1 220 491
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	154 685	181 029
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	201 437	255 662
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	816 738	911 073
Autres	1 475 110	1 368 542
TOTAL DETTES	2 493 286	2 535 277
Produits constatés d'avance	2 584 211	2 398 761
TOTAL GENERAL	5 638 063	6 335 559

(1) Dont à plus d'un an (a)	145 775
Dont à moins d'un an (a)	4 931 722
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	95 606	78 469	17 137	21,84
Production vendue	818 398	954 657	-136 259	-14,27
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 656 619	1 072 079	584 540	54,52
Reprises et Transferts de charge	2 133 139	127 438	2 005 701	NS
Cotisations				
Autres produits	7 265 718	7 615 887	-350 170	-4,60
Produits d'exploitation	11 969 480	9 848 531	2 120 949	21,54
Achats de marchandises	43 301	57 857	-14 555	-25,16
Variation de stock de marchandises	-21 989	-114	-21 875	NS
Achats de matières premières	84		84	
Variation de stock de matières premières	51 276	97	51 179	NS
Autres achats non stockés et charges externes	7 961 905	5 557 959	2 403 946	43,25
Impôts et taxes	127 939	132 373	-4 434	-3,35
Salaires et Traitements	1 715 542	1 770 502	-54 960	-3,10
Charges sociales	581 115	612 932	-31 818	-5,19
Amortissements et provisions	173 060	188 133	-15 073	-8,01
Autres charges	2 158 940	1 674 931	484 009	28,90
Charges d'exploitation	12 791 172	9 994 669	2 796 503	27,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	-821 693	-146 138	-675 554	462,27
Opérations faites en commun				
Produits financiers	14 675	26 549	-11 875	-44,73
Charges financières	12 458	19 882	-7 424	-37,34
Résultat financier	2 216	6 667	-4 451	-66,76
RESULTAT COURANT	-819 476	-139 471	-680 005	487,56
Produits exceptionnels	135 140	147 123	-11 983	-8,14
Charges exceptionnelles	130 273	107 896	22 377	20,74
Résultat exceptionnel	4 867	39 227	-34 360	-87,59
Impôts sur les bénéfices		1 778	-1 778	-100,00
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	-814 609	-102 022	-712 587	698,47

Annexe

ANNEXE

Lors de l'arrêté de ces comptes, il a été retenu les principes comptables suivants :

Les produits des licences, redevances clubs, affiliations clubs, pour la saison 2018/2019 ont été retenus pour 50% de leur montant encaissé et à percevoir.

Les charges récurrentes mais engagées jusqu'à la fin de la saison 2018/2019, ont été provisionnées à 50% de leur coût estimé.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
 - indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Après un résultat net 2017 déficitaire de 102 022 Euros et un résultat net 2018 à nouveau déficitaire de 814 609 Euros, la situation nette reste positive de 405 882 Euros mais devient fragile. Un nouveau déficit important pourrait engendrer un risque sur la continuité d'exploitation dans des conditions comparables. Le bureau exécutif et le conseil d'administration de l'Association étudient des mesures susceptibles d'améliorer la situation avec notamment la recherche de nouveaux partenariats et la réduction du nombre d'évènements.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE :

Les stocks « boutique » ont été mis au rebut pour un montant de 55 947 Euros sur l'exercice.

Des litiges en cours dont l'issue est incertaine et sujette à interprétation ont été provisionnés à hauteur des frais d'avocats et de procédures.

3. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE :

La FFVB organise en septembre 2019 les championnats d'Europe Masculins de Volley Ball. La réussite financière de cette organisation est déterminante.

ANNEXE

4. IMMOBILISATIONS :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
Installations, agencements	5 à 20 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Matériels divers	3 à 5 ans

Conformément aux nouvelles normes, les constructions ont été décomposées en composants distincts faisant l'objet de plans d'amortissements propres :

Gros œuvre	40 ans
Menuiserie extérieure	15 ans
Chauffage	15 ans
Façade	15 ans
Agencements intérieurs	20 ans

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Acquisitions</u>	<u>Sorties</u>	<u>Fin</u> <u>exercice</u>
Immobilisations incorporelles	94 434	30 725		125 160
Immobilisations en cours	93 342	4 888		98 230
Immobilisations corporelles				
- Terrains	153 600			153 600
- Constructions	614 402	3 018		617 420
- Agencements	292 179	24 054	23 059	293 173
- Mat. bureau, infor.	190 531	141 061	3 072	328 520
- Matériels divers	86 830	24 681		111 511
	<u>1 337 542</u>	<u>192 814</u>	<u>26 132</u>	<u>1 504 224</u>
Immobilisations financières	2 400	1 500		3 900
TOTAL	<u>1 527 718</u>	<u>229 927</u>	<u>26 132</u>	<u>1 731 514</u>

5. AMORTISSEMENTS :

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Dotations</u>	<u>Reprises</u>	<u>Fin</u> <u>Exercice</u>
Immobilisations incorporelles	21 815	29 626		51 441
Immobilisations corporelles				
- Constructions	357 634	26 754		384 388
- Agencements	193 805	19 339	23 059	190 085
- Mat. Bureau, infor.	139 594	42 404	3 072	178 925
- Matériels divers	54 672	20 135		74 807
	<u>745 705</u>	<u>108 633</u>	<u>26 132</u>	<u>828 206</u>
TOTAL	<u>767 520</u>	<u>138 259</u>	<u>26 132</u>	<u>879 647</u>

ANNEXE

6. STOCKS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. La valeur brute des éléments fongibles du stock a été déterminée selon la méthode « premier entré/premier sorti » et s'élève à 100 622 Euros.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur vénale à la date d'établissement des comptes. Cette provision a été dotée au cours de cet exercice pour 34 801 Euros. Une reprise a par ailleurs été passée pour 76 966 Euros compensée par une mise au rebut de 55 947 Euros.

7. PROVISIONS :

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Dotations</u>	<u>Reprises</u>	<u>Fin</u> <u>Exercice</u>
Prov. dép. stocks	76 966	34 801	76 966	34 801
Prov. dép. clients	82 528		24 628	57 900
Prov. Pour litige	181 029	26 870	53 214	154 685
Prov.dép. valeurs mobilières	1 963	5 845	1 963	5 845
<u>TOTAL</u>	<u>342 486</u>	<u>67 516</u>	<u>156 771</u>	<u>253 231</u>

8. PRODUITS A RECEVOIR :

Des produits à recevoir sont comptabilisés dans les postes :

- « Clients » pour 54 509 Euros (factures à établir).
- « Autres créances » pour 736 991 Euros
- « Etat » pour 3 838 Euros (CVAE)

9. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE :

Des charges constatées d'avance figurent à l'actif du bilan pour 155 940 Euros et concernent des charges imputables à l'exercice 2019.

10. CREANCES ET DETTES :

Elles sont comptabilisées pour leur valeur nominale et une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque cela est nécessaire.

Leur échéance est entièrement à moins d'un an.

11. PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES :

La provision est de 154 685 Euros au 31/12/2018 contre 181 029 euros AU 31/12/2017 et correspond à divers risques et litiges notamment liés à d'éventuelles interprétations de la législation sociale et fiscale. Les litiges antérieurs terminés ont été repris à 100% pour 53 214 Euros.

ANNEXE

12. EMPRUNT ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT :

L'achat et les travaux du siège social ont été financés par trois emprunts bancaires dont un reste en cours. Le taux de l'emprunt a été renégocié en octobre 2015 à 2.65% contre 4.30% auparavant.

EMPRUNT 1	
Montant du prêt	797 000 Euros
Durée d'amortissement	18 ANS
Date de réalisation	07/2004
Taux d'intérêt :	2.65 %
Capital restant dû au 31/12/2018 :	201 437 € dont :
55 662 € à moins d'un an	
145 775 € de un à cinq ans	
Les intérêts restant à payer au 31/12/2018 se montent à	9 709 €

13. CHARGES A PAYER :

Des charges à payer sont provisionnées dans les postes suivants :

- Fournisseurs	82 493 €
(dont honoraires commissaires aux comptes : 16 500 €)	
- Dettes fiscales et sociales :	
- Provision pour congés payés	104 728 €
- Provision pour primes	8 012 €
- Charges sociales sur provisions	62 116 €
- Autres dettes :	256 075 €
Dont solde AAL	111 747 €
Dont CDF jeunes	120 000 €
Dont Organisation AG	15 000 €
Dont Autres charges	9 328 €

14. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE :

Des produits constatés d'avance figurent au passif du bilan pour 2 584 210 Euros. La saison sportive étant à cheval sur les exercices 2018 et 2019, ils concernent des produits pour l'activité de l'exercice 2019 dont principalement :

1 437 118 Euros pour les licences
764 537 Euros pour l'engagement clubs et les transferts.
190 828 Euros pour les indemnités arbitrage
125 000 Euros pour les partenariats

15. SUBVENTIONS D'ETAT :

Elles sont utilisées conformément à leur objet et à la convention d'objectif. Au 31 Décembre 2018, la subvention comptabilisée correspond à la subvention prévue pour l'année 2018 soit 1 060 523 Euros.

ANNEXE**16. SUBVENTIONS INDIRECTES :**

Ces subventions ne sont pas financièrement comptabilisées par la Fédération.

- Aides personnalisées : 280.000 Euros pour 12 mois.
- Mise à disposition par l'Etat de personnel : 38 personnes

17. PERTES ET PROFITS SUR EXERCICES ANTERIEURS :

Le résultat de l'exercice tient compte de :

- Produits sur exercices antérieurs pour 81 223 Euros.
- Des charges sur exercices antérieurs pour 102 526 Euros.
- L'incidence globale est donc négative de 21 303 Euros.

18. AUTRES PRODUITS :

- Redevances championnat pour 1 232 381 Euros.
- Indemnités arbitrage pour 431 262 Euros
- Pensions pour 212 850 Euros.
- Licences pour 2 981 837 Euros.
- Transferts pour 213 932 Euros.
- Produits VNL-FIVB pour 505 560 Euros
- Recettes Billetterie pour 678 274 euros
- Autres produits pour 1 009 622 Euros.

Soit un total de 7 265 718 Euros.

19. IMPOT SOCIETE

Il n'y a pas d'impôt sur les sociétés à payer concernant le secteur lucratif.

20. ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le code du travail et la convention collective dont dépend l'entité prévoient des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice. L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : Faible
- Table de taux de mortalité : Table TG 05
- Taux de charges sociales : 58 % pour la catégorie cadres et 52 % pour la catégorie non cadres

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées se monte à 157 538 Euros au 31/12/2018.

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
2050000000 – LICENCES, PROGRAMMES INFO	50 885,80		50 885,80	28 834,46
2050010000 – LICENCES PROGRAMMES INFO	30 819,82		30 819,82	23 619,82
2051000000 – DESSINS ET MODELES	43 454,00		43 454,00	41 980,00
2805000000 – AMORT. LICENCES, PROGRAMM		25 164,51	-25 164,51	-12 932,79
2805010000 – AMORT. LICENCES PROGRAMM		12 895,02	-12 895,02	-4 160,32
2805100000 – AMORT.DESSINS MODELES		13 381,90	-13 381,90	-4 721,90
	125 159,62	51 441,43	73 718,19	72 619,27
Autres immob. incorporelles / Avances et acompt				
2320000000 – IMMOB INCORPORELLES EN CO	98 230,00		98 230,00	93 342,00
	98 230,00		98 230,00	93 342,00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
2115000000 – TERRAINS BATIS CHOISY	153 600,00		153 600,00	153 600,00
	153 600,00		153 600,00	153 600,00
Constructions				
2131000000 – BATIMENTS	617 419,74		617 419,74	614 402,09
2813100000 – AMORT BATIMENTS		384 388,34	-384 388,34	-357 634,24
	617 419,74	384 388,34	233 031,40	256 767,85
Autres immobilisations corporelles				
2181400000 – INSTALL.AMENAGEMENT CHOI	293 173,11		293 173,11	292 178,55
2183000000 – MATERIEL BUREAU	15 012,16		15 012,16	13 451,16
2183050000 – MATERIEL DIVERS FFVB	35 888,27		35 888,27	33 960,66
2183100000 – MATERIEL VIDEO	8 625,95		8 625,95	4 067,23
2183150000 – MATERIEL VIDEO EXTERIEUR	679,00		679,00	679,00
2183200000 – MATERIEL INFORMATIQUE FFV	234 379,37		234 379,37	107 888,58
2183300000 – MATERIEL INFORMATIQUE CNV	3 099,07		3 099,07	3 099,07
2183400000 – MATERIEL INFORMATIQUE TOU	1 155,56		1 155,56	1 155,56
2183500000 – MATERIEL INFORMATIQUE EXT	18 432,94		18 432,94	15 651,13
2183600000 – MATERIEL INFO.POLE RESSOUR	669,00		669,00	
2184000000 – MOBILIER FFVB	10 579,06		10 579,06	10 579,06
2186000000 – MATERIEL SPORTIF	25 362,22		25 362,22	19 270,83
2186050000 – TOUR DE TERRAIN	14 575,86		14 575,86	2 664,66
2186210000 – MATERIEL BEACH	60 227,68		60 227,68	55 539,22
2186300000 – MATERIEL MEDICAL ET REEDU	11 345,33		11 345,33	9 355,33
2818140000 – AMORT.INSTALL.AMENAGT CH		190 085,50	-190 085,50	-193 805,44
2818300000 – AMORT MATERIEL DE BUREAU		42 402,13	-42 402,13	-40 492,87
2818310000 – AMORT.MATERIEL VIDEO		2 511,40	-2 511,40	-829,87
2818320000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE FF		105 531,71	-105 531,71	-74 206,47
2818330000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE C		2 752,56	-2 752,56	-1 871,28
2818340000 – AMORT.MAT.INFORMAT.TOULO		1 155,56	-1 155,56	-1 155,56
2818350000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE E		13 788,61	-13 788,61	-10 458,55
2818360000 – AMORT.MAT.INFO. POLE RESSO		204,42	-204,42	
2818400000 – AMORT MOBILIER FFVB		10 579,06	-10 579,06	-10 579,06
2818600000 – AMORT MATERIEL SPORTIF		17 337,38	-17 337,38	-13 488,72
2818605000 – AMORT.TOUR DE TERRAIN		6 094,64	-6 094,64	-2 664,66
2818621000 – AMORT MATERIEL BEACH		42 074,15	-42 074,15	-31 097,52
2818630000 – AMORT.MATERIEL ET REEDUC.		9 300,57	-9 300,57	-7 420,61
	733 204,58	443 817,69	289 386,89	181 469,43
Immobilisations financières				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Participations et créances rattachées				
2611000000 – ACTIONS	400,00		400,00	400,00
	400,00		400,00	400,00
Autres immobilisations financières				
2755000000 – CAUTIONNEMENTS	3 500,00		3 500,00	2 000,00
	3 500,00		3 500,00	2 000,00
ACTIF IMMOBILISE	1 731 513,94	879 647,46	851 866,48	760 198,55
Stocks				
Marchandises				
3700000000 – MARCHANDISES	28 731,47		28 731,47	80 007,88
3710000000 – STOCKS SIEGE FFVB	71 890,53		71 890,53	49 901,25
3970000000 – PR DEP STOCKS MARCHANDISE		34 801,04	-34 801,04	-76 966,41
	100 622,00	34 801,04	65 820,96	52 942,72
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
4110000000 – LIGUES	11 109,63		11 109,63	
4110200000 – CLUBS ASSOCIATIONS FFVB				85 612,78
4110300000 – ORGANISATION INTERNATIONA	19 692,80		19 692,80	34 916,00
4110400000 – PARTENAIRES	98 235,77		98 235,77	163 532,33
4110450000 – PARIS EN LIGNE	1 009,17		1 009,17	2 887,06
4110500000 – ANNONCEURS INTERNET				610,86
4110600000 – CLIENTS DIVERS	5 586,46		5 586,46	6 337,53
4110610000 – CLIENT LNV	88 651,77		88 651,77	86 589,54
4110630000 – COMITE ORGA EURO VOLLEY 20	366 649,47		366 649,47	
4110800000 – BOUTIQUE FEDERALE	90,70		90,70	220,87
4112000000 – PENSIONNAIRES				39 368,28
4160100000 – CLIENTS DOUTEUX LIGUES	57 900,44		57 900,44	57 904,44
4160200000 – CLIENTS DOUTEUX CLUBS				1 551,41
4160500000 – PENSIONNAIRES DOUTEUX				23 072,98
4181000000 – CLIENTS FACTURES A ETABLIR	13 200,00		13 200,00	49 348,13
4181200000 – CLUBS FACTURES A ETABLIR	41 309,00		41 309,00	28 792,52
4910100000 – PROV.DEPRECIATION LIGUES		57 900,44	-57 900,44	-57 904,44
4910200000 – PROV. DEPRECIATION CLUBS				-1 551,41
4912000000 – PROV. DEPRECIATION PENSIONS				-23 072,98
	703 435,21	57 900,44	645 534,77	498 215,90
Autres créances				
4012000000 – ARBITRES	2 369,69		2 369,69	
4098000000 – FRS AVOIRS A OBTENIR	45 787,27		45 787,27	7 077,05
4210100000 – PERSONNEL RATTACHES				886,80
4250000000 – PERSONNEL AVANCES ET ACOM	320,25		320,25	
4417010000 – SUBVENTIONS DIVERS	60 000,00		60 000,00	3 500,00
4417030000 – SUBVENTIONS CONSEIL REGIO	9 000,00		9 000,00	
4456200000 – TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBIL	23 927,00		23 927,00	1 140,87
4456460000 – TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	863,66		863,66	
4456640000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/20%	19 404,29		19 404,29	34 022,92
4456660000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/10%	1 078,91		1 078,91	
4456700000 – CREDIT DE TVA A REPORTER	370 615,00		370 615,00	28 621,00
4457110000 – TVA COLLECTEE 5.5%				123,09
4458600000 – TVA SUR FACT.NON PARVENUE	1 386,46		1 386,46	11 239,19
4487000000 – ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 838,00		3 838,00	
4670000000 – DEBITEURS CREDITEURS DIVER				72 210,80
4670170000 – PAYPAL-FFVB STORE				478,81
4670200000 – DEB./CRED. – POLES ESPOIRS	7 605,45		7 605,45	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
4673000000 – STAGES E.F.	335,80		335,80	685,10
4675000000 – DEB/CRED. CEV	6 738,00		6 738,00	
4687000000 – PRODUITS A RECEVOIR	736 990,76		736 990,76	109 023,76
	1 290 260,54		1 290 260,54	269 009,39
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
5070000000 – BONS TRESOR BONS CAISSE C				592 658,77
5080000000 – AUTRES VALEURS MOBILIERES	800 000,00		800 000,00	300 000,00
5080100000 – PARTS SOCIALES	51 409,00		51 409,00	50 703,00
5900000000 – PR DEP VALEURS MOBIL PLAC		5 845,08	-5 845,08	-1 962,75
	851 409,00	5 845,08	845 563,92	941 399,02
Disponibilités				
5110000000 – CHEQUES A ENCAISSER	201 541,25		201 541,25	181 728,25
5111000000 – PRELEVEMENTS A VENIR	171 127,00		171 127,00	147 940,00
5123000000 – BNP BOUTIQUE	15 638,75		15 638,75	2 061,25
5124000000 – CREDIT MUTUEL	320 183,93		320 183,93	976 466,92
5124020000 – FFVB ORGANISATIONS	1 681,87		1 681,87	7 472,02
5124030000 – CREDIT MUTUEL ENCAISS.INTE	5 536,99		5 536,99	18 851,49
5124040000 – CREDIT MUTUEL PARIS PLACE	1 090,70		1 090,70	
5124100000 – CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	56 776,73		56 776,73	517,67
5124110000 – LIVRET PARTENAIRE ASSOCIATI	982 607,65		982 607,65	2 119 093,77
5124360000 – FFVB EDF FEMININES TOULOUS	2 189,00		2 189,00	2 241,96
5124370000 – FFVB POLE IFVB TOULOUSE	289,68		289,68	749,70
5124390000 – CREDIT MUTUEL MANAGER	1 885,70		1 885,70	1 259,01
5124400000 – CREDIT MUTUEL CNVB DANIEL	1 183,91		1 183,91	2 151,48
5124410000 – CREDIT MUTUEL POLE RESS CH	146,04		146,04	425,86
5128050000 – CREDIT MUTUEL SECTEUR BEA	4 517,45		4 517,45	942,14
5140000000 – CHEQUES POSTAUX	11 738,23		11 738,23	11 964,23
5187000000 – INTERETS COURUS A RECEVOIR				5 151,30
5315000000 – CAISSE EUROS	3 095,00		3 095,00	1 574,08
5320000000 – CAISSE DEVICES	770,58		770,58	770,58
5324000000 – CAISSE DOLLARS	1 076,65		1 076,65	1 076,65
	1 783 077,11		1 783 077,11	3 482 438,36
Charges constatées d'avance				
4860000000 – CHARGES CONSTATEES D'AVAN	155 939,61		155 939,61	331 354,61
	155 939,61		155 939,61	331 354,61
ACTIF CIRCULANT	4 884 743,47	98 546,56	4 786 196,91	5 575 360,00
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	6 616 257,41	978 194,02	5 638 063,39	6 335 558,55

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000000 – FONDS ASSOCIATIFS	1 220 490,94	1 322 512,81
	1 220 490,94	1 322 512,81
RESULTAT DE L'EXERCICE	-814 609,17	-102 021,87
FONDS PROPRES	405 881,77	1 220 490,94
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
1511010000 – PROVISION POUR LITIGES	154 685,00	181 029,10
	154 685,00	181 029,10
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	154 685,00	181 029,10
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
1640000000 – EMPRUNT CREDIT MUTUEL	201 437,22	255 645,23
	201 437,22	255 645,23
Découverts et concours bancaires		
5186000000 – INTERETS COURUS A PAYER		16,77
		16,77
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	201 437,22	255 662,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000000 – FOURNISSEURS	723 361,45	696 601,64
4010510000 – FOURN CHEQUES PLUS D'UN AN	10 884,31	8 884,31
4012000000 – ARBITRES		624,20
4081000000 – FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	82 492,65	204 963,32
	816 738,41	911 073,47
Dettes fiscales et sociales		
4210000000 – PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		53 429,57
4210200000 – REMUNERATIONS JOUEURS	337 203,27	487 460,40
4221000000 – OEUVRES SOCIALES DU PERSONNEL		287,00
4250000000 – PERSONNEL AVANCES ET ACOM		972,75
4281000000 – PROV PRIMES A PAYER	8 012,00	
4282000000 – PROV. POUR CONGES A PAYER	104 727,87	89 924,00
4286000000 – PERSONNEL CHARGES A PAYER		9 349,15
4310000000 – URSSAF	60 998,00	127 352,53
4311000000 – URSSAF CPLT SALAIRES		5 677,26
4370000000 – AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	607,16	
4370010000 – FOND DE SOLIDARITE		109,20
4370020000 – RAFP	19 866,84	7 222,80
4373000000 – REUNICA	12 775,51	34 026,83
4373010000 – PREVOYANCE AGRR	696,42	748,96
4373200000 – IRCANTEC	1 724,10	
4373300000 – G.A.N. / V.I.E.	5 254,00	7 751,86
4377100000 – INDEMNITES JOURNALIERES	1 844,78	272,72
4378000000 – MUTUELLES AIAC	11 988,88	5 497,74
4386100000 – ORG SOC. CH. A PAYER	62 115,89	65 663,60
4441000000 – IMPOTS SUR PRODUITS FINANCIERS		1 778,00
4456660000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/10%		516,27
4457110000 – TVA COLLECTEE 5.5%	1 401,21	
4457150000 – TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAIRE	863,66	
4457160000 – TVA COLLECTEE 20%	66 365,34	41 003,09
4457170000 – TVA COLLECTEE 10%	728,60	

Bilan détaillé

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
4458700000 – TVA SUR FACT A ETABLIR	5 269,92	7 030,70
4470000000 – FORMATION CONTINUE	17 803,00	17 416,00
4471000000 – AUTRES IMPOTS ET TAXES		1 508,81
4471100000 – TAXE SUR LES SALAIRES	203,00	1 114,00
4473400000 – PARTICIPATION A LA CONSTRUCTION	10 937,63	5 645,14
4486000000 – ETAT CHARGES A PAYER		4 423,00
	731 387,08	976 181,38
Autres dettes		
4110000000 – LIGUES		150 763,56
4110100000 – COMITES DEPARTEMENTAUX	5 158,14	5 520,37
4110200000 – CLUBS ASSOCIATIONS FFVB	13 790,16	
4110500000 – ANNONCEURS INTERNET	1 006,45	
4112000000 – PENSIONNAIRES	5 884,86	
4198000000 – AVOIR A ETABLIR	2 701,00	6 640,00
4670100000 – FIVB FINAL SIX LILLE	413 737,19	
4670140000 – DEPLACEMENTS DIRIGEANTS	28 699,02	18 438,07
4670150000 – DEPLACEMENTS JOUEURS	16 671,11	2 217,72
4670200000 – DEB./CRED. – POLES ESPOIRS		120,00
4686000000 – CHARGES A PAYER	256 075,48	208 660,72
	743 723,41	392 360,44
Produits constatés d'avance		
4870000000 – PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 584 210,50	2 398 761,22
	2 584 210,50	2 398 761,22
DETTES	5 077 496,62	4 934 038,51
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	5 638 063,39	6 335 558,55

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
7071100000 – VENTES BUVETTES	250,00		250,00	
7072000000 – IMPRIMES ADMINISTRATIFS	6 114,05	8 407,93	-2 293,88	-27,28
7074000000 – VENTE BOUTIQUE FEDERALE	89 241,76	70 061,12	19 180,64	27,38
	95 605,81	78 469,05	17 136,76	21,84
Production vendue				
7080000000 – PUBLICITE SITE INTERNET	6 198,69	7 542,28	-1 343,59	-17,81
7080200000 – PRODUITS PARRAINAGE	727 237,41	861 546,35	-134 308,94	-15,59
7080220000 – PARRAINAGE SANS TVA CEE	52 932,00	57 826,00	-4 894,00	-8,46
7082000000 – COMMISSIONS ET COURTAGE	29 382,34	6 022,25	23 360,09	387,90
7084000000 – PRESTATIONS SVE/EVENEMENT		6 445,00	-6 445,00	-100,00
7085000000 – PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES	2 647,82	3 275,53	-627,71	-19,16
7086110000 – PARTS PRODUCTIONS TV		12 000,00	-12 000,00	-100,00
	818 398,26	954 657,41	-136 259,15	-14,27
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
7400000000 – SUBVENTION D'ETAT	1 060 523,00	964 203,00	96 320,00	9,99
7401000000 – SUBVENTION CONSEIL REGION	91 666,67	38 766,66	52 900,01	136,46
7403100000 – SUBV MAIRIES ET COLLECTIVIT	504 429,73	10 000,00	494 429,73	NS
7404000000 – SUBVENTION DIVERSES		15 769,00	-15 769,00	-100,00
7404010000 – SUBVENTIONS CNDS		40 666,67	-40 666,67	-100,00
7404020000 – FINANCEMENT ETAT EMPLOI		2 673,92	-2 673,92	-100,00
	1 656 619,40	1 072 079,25	584 540,15	54,52
Reprises et Transferts de charge				
7817300000 – REP. PROV. STOCK	76 966,41	89 233,81	-12 267,40	-13,75
7817400000 – REP. PROV. CREANCES	24 628,39	38 204,14	-13 575,75	-35,53
7910000000 – TRANSFERT CHARGES EXPL	159 814,93		159 814,93	
7910010000 – MISE A DISPO PERSONNEL FEDE	135 466,00		135 466,00	
7910020000 – TRANSFERT CHARGES VNL LILL	1 736 262,81		1 736 262,81	
	2 133 138,54	127 437,95	2 005 700,59	NS
Cotisations				
Autres produits				
7510500000 – REDEVANCES MANIFESTATION	61 598,86	61 172,20	426,66	0,70
7511000000 – ENGAGEMENT CHAMPIONNAT F	1 232 380,60	1 166 399,40	65 981,20	5,66
7511050000 – INDEM ARBITRAGE CHPT FR NA	431 262,00	444 580,00	-13 318,00	-3,00
7511150000 – ENG CHAMPIONNAT VOLLEY SO	695,00		695,00	
7512000000 – ENGAGEMENTS CHPT JEUNES	91 771,56	82 465,80	9 305,76	11,28
7512110000 – ENGAGEMENT COMPET'LIB NAT	3 500,00	1 750,00	1 750,00	100,00
7512200000 – REDEVANCES CHPT BEACH	17 580,00	9 540,00	8 040,00	84,28
7512300000 – ENG CDF BEACH VOLLEY SOUR	1 060,00		1 060,00	
7514000000 – TRANSFERT	213 932,40	220 385,00	-6 452,60	-2,93
7514010000 – INDEMNITES DE FORMATION	6 900,00	42 000,00	-35 100,00	-83,57
7514030000 – INDEMNITES S/TRANSFERTS	61 809,57	42 096,00	19 713,57	46,83
7514040000 – TRANSFERTS JOUEURS CLUBS	146 640,00	93 580,00	53 060,00	56,70
7521000000 – QUOTE-PARTS PENSIONS	212 850,44	488 128,77	-275 278,33	-56,39
7580001000 – LICENCES-MUTATIONS-SURCLA	2 981 837,13	2 954 263,66	27 573,47	0,93
7580012000 – AFFILIATIONS CLUBS	165 848,95	174 751,72	-8 902,77	-5,09
7580013000 – ASSURANCES A I A C	43 495,80	47 879,81	-4 384,01	-9,16
7581000000 – DIVERS PROD. ORGANISATIONS	9 409,14		9 409,14	
7581020000 – PRODUITS ORG CHPT D'EUROPE		6 200,00	-6 200,00	-100,00
7581030000 – PRODUITS VNL-FIVB	505 560,31	1 186 606,60	-681 046,29	-57,39

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
7581040000 – PRODUITS ORG.LIGUE EUROPE	7 100,00	8 000,00	-900,00	-11,25
7581050000 – PRODUITS ORGA FEDERALES	107 640,40		107 640,40	
7582000000 – RECETTES BILLETTERIE	678 274,34	323 054,92	355 219,42	109,96
7583000000 – AUTRES PRODUITS DIVERS	19 917,36	2 858,32	17 059,04	596,82
7583010000 – PENALITES LIGUES ET CLUBS/FI		809,60	-809,60	-100,00
7583020000 – PRODUITS STAGES HEBERGEME	38 529,27	55 022,80	-16 493,53	-29,98
7583030000 – DIVERS AMENDES & PENALITES	58 756,80	83 204,00	-24 447,20	-29,38
7583040000 – PRODUITS STAGES	93 040,30	88 936,50	4 103,80	4,61
7583050000 – REFACTURATIONS	69 947,38	26 182,27	43 765,11	167,16
7583070000 – DROITS AGREMENTS CFC	4 380,00	6 020,00	-1 640,00	-27,24
	7 265 717,61	7 615 887,37	-350 169,76	-4,60
Produits d'exploitation	11 969 479,62	9 848 531,03	2 120 948,59	21,54
Achats de marchandises				
6077000000 – BOUTIQUE FEDERALE	43 361,32	57 856,53	-14 495,21	-25,05
6097000000 – RABAIS REMISES OBTENUS	-60,00		-60,00	
	43 301,32	57 856,53	-14 555,21	-25,16
Variation de stock de marchandises				
6037000000 – VARIATION STOCKS FEDERAL	-21 989,28	-114,31	-21 874,97	NS
	-21 989,28	-114,31	-21 874,97	NS
Achats de matières premières				
6081000000 – FRAIS ACCESSOIRES	84,00		84,00	
	84,00		84,00	
Variation de stock de matières premières				
6031200000 – VARIATION STOCKS BOUTIQUE	51 276,41	97,36	51 179,05	NS
	51 276,41	97,36	51 179,05	NS
Autres achats non stockés et charges externes				
6061000000 – EDF – GDF	11 667,36	10 802,19	865,17	8,01
6061100000 – EAU	890,85	900,65	-9,80	-1,09
6061300000 – ESSENCE	128,24	433,44	-305,20	-70,41
6063000000 – FOURNITURES PETIT EQUIPEME	20 843,67	44 938,29	-24 094,62	-53,62
6064000000 – FOURNITURES ADMINISTRATIV	13 954,74	13 396,80	557,94	4,16
6064100000 – FOURNITURES INFORMATIQUES	12 250,94	14 146,00	-1 895,06	-13,40
6064150000 – FRAIS DE PHOTOCOPIE	264,00	1 888,92	-1 624,92	-86,02
6064200000 – FOURNITURES DIVERSES	29 234,30	14 282,53	14 951,77	104,69
6065000000 – FOURNITURES MEDICALES	11 086,66	9 015,59	2 071,07	22,97
6066000000 – FOURNITURES SPORTIVES	45 285,72	17 493,58	27 792,14	158,87
6066100000 – TENUES A DISTRIBUER	364,20	1 768,08	-1 403,88	-79,40
6066110000 – TENUES EQUIPES NATIONALES	141 367,16	145 958,91	-4 591,75	-3,15
6132100000 – LOCATION IMMO. SPORTIVES	525 275,78	40 120,87	485 154,91	NS
6134000000 – LOCATION APTS TOULOUSE		4 136,00	-4 136,00	-100,00
6134100000 – LOCATIONS DIVERSES	82 073,77	14 648,64	67 425,13	460,28
6135000000 – LOCATIONS MATERIEL – BUREA	198 618,62	54 641,66	143 976,96	263,49
6135100000 – LOCATION VEHICULES	52 167,90	41 891,66	10 276,24	24,53
6135300000 – LOCATIONS MOBILIERES	31 136,49	4 445,80	26 690,69	600,36
6152000000 – ENTRETIEN DES LOCAUX	21 714,89	11 972,26	9 742,63	81,38
6152010000 – ENTRETIEN DES MAILLOTS	2 959,00	736,74	2 222,26	301,63
6153000000 – REPARATIONS DIVERSES	19 377,15	21 185,91	-1 808,76	-8,54
6156000000 – MAINTENANCE	23 289,05	19 391,06	3 897,99	20,10
6162000000 – ASSURANCE S/IMMEUBLE	2 533,22	4 068,71	-1 535,49	-37,74
6163800000 – GARANTIE S/ AUTRES BIENS	2 801,99	3 148,31	-346,32	-11,00
6166000000 – ASSURANCES DIRIGEANTS	2 890,61	1 642,87	1 247,74	75,95
6166500000 – ASSURANCE JOUEURS EQU.DE F	15 645,12	15 115,24	529,88	3,51

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6167100000 – ASSURANCES SUR ORGANISATI	15 265,00		15 265,00	
6168000000 – ASSURANCES LICENCES	110 312,78	145 619,83	-35 307,05	-24,25
6169000000 – ASSURANCES VEHICULES	682,18	766,78	-84,60	-11,03
6170000000 – ETUDES ET RECHERCHES	7 450,00	6 273,00	1 177,00	18,76
6181000000 – DOCUMENTATION GENERALE	2 097,60	4 198,09	-2 100,49	-50,03
6181100000 – ABONNEMENTS	23 440,77	15 622,12	7 818,65	50,05
6181150000 – DIVERS REVUE & JOURNAUX	382,15	95,93	286,22	298,36
6211000000 – PERSONNEL INTERIMAIRE	450,00		450,00	
6212000000 – PRESTATIONS EXTERIEURES	1 795 913,79	727 529,91	1 068 383,88	146,85
6212010000 – PRESTATIONS ENTREPRENEURS	60 497,23	100 644,48	-40 147,25	-39,89
6212060000 – PRESTATION SUR SITE	129,00		129,00	
6212100000 – PROTECTION DE SOCIETES	2 492,20	2 642,21	-150,01	-5,68
6214000000 – PERSONNEL DETACHE OU PRET	30 988,00	15 987,95	15 000,05	93,82
6221000000 – COMMISSIONS/ACHATS	1 482,82	2 531,18	-1 048,36	-41,42
6222000000 – COMMISSIONS/VENTES	16 178,42	25 371,28	-9 192,86	-36,23
6222060000 – COMMISSION COMMERCIALES		9 000,00	-9 000,00	-100,00
6226000000 – HONORAIRES	65 479,80	3 116,20	62 363,60	NS
6226100000 – HONORAIRES C.C. E.C.	30 123,50	36 201,58	-6 078,08	-16,79
6226200000 – HONORAIRES JURIDIQUES	25 271,92	26 191,04	-919,12	-3,51
6226500000 – HONORAIRES PRESSE		59 190,46	-59 190,46	-100,00
6226600000 – HONORAIRES MEDICAUX HAUT	60 814,25	43 753,75	17 060,50	38,99
6231000000 – ANNONCES ET INSERTIONS	35 275,00	8 030,46	27 244,54	339,26
6231060000 – ANNONCES ET INSERTIONS SITE	900,00		900,00	
6231500000 – ESPACES PUBLICITAIRES	48 641,77	11 809,20	36 832,57	311,90
6231510000 – PUB.SUR ORGANISATION	173 200,68	80 572,97	92 627,71	114,96
6233000000 – FOIRES ET EXPOSITIONS		29,99	-29,99	-100,00
6234000000 – CADEAUX & RECOMPENSES	60 121,08	62 613,18	-2 492,10	-3,98
6236000000 – CATALOGUES ET IMPRIMES	3 510,60	4 847,00	-1 336,40	-27,57
6236100000 – CATALOGUES ET IMPRIMES DT	4 796,06	1 324,80	3 471,26	262,02
6237010000 – PUBLICITE DIVERSES	151,12	2 417,40	-2 266,28	-93,75
6237020000 – FRAIS PHOTOS REVUE		166,15	-166,15	-100,00
6238000000 – DIVERS POURBOIRES DONS	108,70		108,70	
6241000000 – TRANSPORT SUR ACHATS	9 475,05	4 395,02	5 080,03	115,59
6244000000 – TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	20 037,48	16 218,94	3 818,54	23,54
6245000000 – FRAIS DE ROUTAGE	1 299,31	1 531,76	-232,45	-15,18
6248000000 – TRANSPORTS DIVERS	92 211,99	77,00	92 134,99	NS
6251000000 – VOYAGES ET DEPL. AVION	477 691,72	640 059,03	-162 367,31	-25,37
6251020000 – VOYAGES ET DEPL.TAXIS	5 096,16	8 248,30	-3 152,14	-38,22
6251030000 – VOYAGES ET DEPL. CAR GROUP	60 618,42	51 561,70	9 056,72	17,56
6251040000 – VOYAGES ET DEPL. BATEAUX	1 378,00		1 378,00	
6251050000 – VOYAGES ET DEPL. NOTES DE F	210 165,01	164 174,31	45 990,70	28,01
6251100000 – VOYAGES ET DEPL. SNCF	148 286,77	184 785,69	-36 498,92	-19,75
6251150000 – VOYAGES ET DEPL. ABONNEME	1 676,92	299,00	1 377,92	460,84
6251500000 – FRAIS DE REPRESENTATION		1 680,00	-1 680,00	-100,00
6252000000 – HEBERGEM. RESTAU. FOURNISS	1 226 518,14	1 095 225,06	131 293,08	11,99
6252030000 – FRAIS DE STAGES HERG+LOCAT	75 772,81	92 525,31	-16 752,50	-18,11
6252050000 – HEBERGEM. RESTAU. NOTES DE	163 018,76	171 674,78	-8 656,02	-5,04
6255000000 – SEMINAIRES	364,00	531,60	-167,60	-31,53
6257000000 – RECEPTIONS	125 451,75	51 660,95	73 790,80	142,84
6258000000 – FRAIS DEPLACEMENTS ARBITRE	736 551,36	553 730,63	182 820,73	33,02
6258100000 – INDEMNITES CLUBS ARBITRES	431 262,24	444 580,00	-13 317,76	-3,00
6260000000 – AFFRANCHISSEMENTS	27 221,06	30 291,20	-3 070,14	-10,14

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6262000000 – FRAIS DE TELEPHONE	7 854,58	6 488,90	1 365,68	21,05
6262500000 – FRAIS DE TELEPHONES PORTAB	21 319,81	19 512,65	1 807,16	9,26
6263000000 – FRAIS SERVEUR INTERNET	11 882,53	9 090,23	2 792,30	30,72
6270000000 – SERVICES BANCAIRES ASSIMIL	10 910,28	9 662,00	1 248,28	12,92
6278000000 – AUTRES FRAIS ET COM PREST S	21 594,51	24 037,84	-2 443,33	-10,16
6281000000 – CONCOURS DIVERS, COTISATIO	894,00		894,00	
6285000000 – COTISATIONS C.N.O.S.F.	4 573,36	4 300,00	273,36	6,36
6285100000 – COTISATIONS F.I.V.B.	178 591,63	15 303,50	163 288,13	NS
6285200000 – COTISATIONS C.E.V.	40 180,00	40 264,14	-84,14	-0,21
6285300000 – AUTRES COTISATIONS	6 029,24	7 331,39	-1 302,15	-17,76
	7 961 904,74	5 557 958,58	2 403 946,16	43,25
Impôts et taxes				
6310000000 – DIVERS TAXES	50,00		50,00	
6311000000 – TAXES SUR LES SALAIRES	72 678,80	79 572,00	-6 893,20	-8,66
6313000000 – PARTICIPATION FORMATION CO	17 803,00	17 416,00	387,00	2,22
6313010000 – TAXE D'APPRENTISSAGE	2 086,52	1 508,81	577,71	38,29
6314000000 – TAXE EFFORT CONSTRUCTION	5 292,49	5 645,14	-352,65	-6,25
6351110000 – COTISATION FONCIERE ENTREP	3 983,00	3 577,00	406,00	11,35
6351120000 – COTIS./VALEUR AJOUTEE	-16,00	4 423,00	-4 439,00	-100,36
6351200000 – TAXES FONCIERES	5 429,00	4 676,00	753,00	16,10
6351400000 – TAXE SUR LES BUREAUX	2 088,00	2 051,00	37,00	1,80
6354000000 – VISAS – DROITS D'ENREGISTRE	13 993,98	9 940,34	4 053,64	40,78
6358000000 – AUTRES DROITS	953,39		953,39	
6378000000 – TAXES DIVERSES	3 596,32	3 563,32	33,00	0,93
	127 938,50	132 372,61	-4 434,11	-3,35
Salaires et Traitements				
6411000000 – REMUNERATION DU PERSONNE	1 352 040,12	1 143 799,63	208 240,49	18,21
6411200000 – CONGES PAYES	10 592,71	3 884,36	6 708,35	172,70
6411300000 – PRIMES ET GRATIFICATIONS		77 279,07	-77 279,07	-100,00
6411310000 – PRIMES LIGUES MONDIALES		112 377,66	-112 377,66	-100,00
6411311000 – PRIMES STAF.EDF	30 839,06		30 839,06	
6411350000 – PRIMES CHAMP EUROPE EXO		403 100,00	-403 100,00	-100,00
6411360000 – PRIMES CHAMP MONDE EXO CH	311 120,00		311 120,00	
6411400000 – IND.ET AVANTAGES DIVERS	6 017,72	6 916,48	-898,76	-12,99
6411500000 – IND. DE STAGE NON IMPOSABLE	4 931,97	5 644,80	-712,83	-12,63
6412100000 – INDEMNITES TRANSACTIONNEL		17 500,00	-17 500,00	-100,00
	1 715 541,58	1 770 502,00	-54 960,42	-3,10
Charges sociales				
6451000000 – COTISATIONS A L'URSSAF	353 920,36	358 445,59	-4 525,23	-1,26
6452000000 – COT. MUTUELLE AIAC	15 542,76	13 942,50	1 600,26	11,48
6453000000 – COTISATIONS REUNICA	92 940,76	95 060,40	-2 119,64	-2,23
6453010000 – COTISATIONS AG2R	1 374,16	1 400,86	-26,70	-1,91
6453200000 – COTISATIONS IRCANTEC	1 098,18		1 098,18	
6453300000 – COTISATIONS G.A.N. – V.I.E.	20 283,59	22 313,48	-2 029,89	-9,10
6454000000 – COTISATIONS ASSEDIC	49 545,87	54 724,66	-5 178,79	-9,46
6457000000 – RETRAITE ADDITION.FONCT.	4 324,80	3 662,40	662,40	18,09
6458000000 – COTISATIONS CHARGES SLES DI	111,60	95,00	16,60	17,47
6458010000 – CHARGES MEDECINE DU TRAV	6 322,02	3 611,40	2 710,62	75,06
6475000000 – CHARGES SOCIALES A PAYER	901,62	9 112,21	-8 210,59	-90,11
6476000000 – FORMATION DU PERSONNEL	7 172,00	28 570,00	-21 398,00	-74,90
6480000000 – AUTRES CHARGES DE PERSONN	81,40	5 129,80	-5 048,40	-98,41
6481500000 – ACHATS CHEQUES RESTAURAN	27 495,40	16 864,00	10 631,40	63,04

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	581 114,52	612 932,30	-31 817,78	-5,19
Amortissements et provisions				
6811100000 – DOT AMORT IMMOS INCORPOR	29 626,42	19 588,50	10 037,92	51,24
6811200000 – DOT AMORT IMMOS CORPOREL	108 632,81	87 113,73	21 519,08	24,70
6817300000 – DOT. P/PROV. DEPREC. STOCK	34 801,04	76 966,41	-42 165,37	-54,78
6817400000 – DOT PRO DEPR CREANCES		4 464,41	-4 464,41	-100,00
	173 060,27	188 133,05	-15 072,78	-8,01
Autres charges				
6511000000 – REDEVANCES INTER. ORGANIS	110 057,71	54 171,59	55 886,12	103,16
6511100000 – REDEVANCES CHAMPT DE FRA	21 000,00		21 000,00	
6516000000 – DROITS D'AUTEURS ET REPROG	11 121,56	2 594,64	8 526,92	328,64
6521000000 – PENSIONS	430 103,64	462 136,40	-32 032,76	-6,93
6521100000 – AIDE A PENSION		179 256,29	-179 256,29	-100,00
6521200000 – AIDES A PENSION SUR JUSTIFIC	19 328,00	31 157,68	-11 829,68	-37,97
6522000000 – SUBVENTION ATR/ATD		504,00	-504,00	-100,00
6530000000 – SUBVENTIONS VERSEES AUX LI	385 401,10	527 140,20	-141 739,10	-26,89
6531000000 – SUBVENTIONS VERS. AUX CLUB	314 091,24	237 052,45	77 038,79	32,50
6532000000 – SUBVENTIONS TIERS	14 832,00	27 104,72	-12 272,72	-45,28
6532010000 – REV INDEMNITES DE FORMATIO	5 520,00	33 600,00	-28 080,00	-83,57
6532020000 – SUBVENTION VERS AU C.DEPT	5 778,00		5 778,00	
6532030000 – REV.INDEM. FORMATION AUX L	1 380,00	8 400,00	-7 020,00	-83,57
6541000000 – PERTES S/CREANCES IRRECOUV	27 235,83	42 849,81	-15 613,98	-36,44
6580000000 – CHG DIVERSES GESTION COUR	3 514,63	1 535,57	1 979,06	128,88
6580300000 – PENALITES CEV-FIVB	14 900,00		14 900,00	
6581000000 – DIVERS CHARGES D'ORGANISA	750 697,83	29 581,12	721 116,71	NS
6581030000 – CHARGES ORGANISATION A.G.	31 925,54	33 838,71	-1 913,17	-5,65
6581100000 – BILLETERIES	568,72	3 630,00	-3 061,28	-84,33
6582000000 – PARTENARIAT ORGANISATIONS		378,12	-378,12	-100,00
6583030000 – DIVERS AMENDES ET PENALITE	11 484,58		11 484,58	
	2 158 940,38	1 674 931,30	484 009,08	28,90
Charges d'exploitation	12 791 172,44	9 994 669,42	2 796 503,02	27,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	-821 692,82	-146 138,39	-675 554,43	462,27
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
7640000000 – REVENUS VALEURS MOBIL PLA	1 750,76	11 125,62	-9 374,86	-84,26
7660000000 – GAINS DE CHANGE	8 073,77	146,09	7 927,68	NS
7680000000 – AUTRES PRODUITS FINANCIER	2 887,62	8 008,29	-5 120,67	-63,94
7866500000 – REPRISE PROV. ELEMENTS FINA	1 962,75	7 269,42	-5 306,67	-73,00
	14 674,90	26 549,42	-11 874,52	-44,73
Charges financières				
6611000000 – INTERETS SUR EMPRUNTS	6 119,35	7 535,45	-1 416,10	-18,79
6616000000 – AGIOS DE DECOUVERT BANCAI	257,40	16,77	240,63	NS
6660000000 – PERTES DE CHANGE	236,64	10 367,25	-10 130,61	-97,72
6866500000 – DOT PROV DEPRE.ELEMENTS FI	5 845,08	1 962,75	3 882,33	197,80
	12 458,47	19 882,22	-7 423,75	-37,34
Résultat financier	2 216,43	6 667,20	-4 450,77	-66,76
RESULTAT COURANT	-819 476,39	-139 471,19	-680 005,20	487,56
Produits exceptionnels				
7713000000 – LIBERALITES PERCUS		4 338,80	-4 338,80	-100,00
7718000000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS	703,20	2 000,00	-1 296,80	-64,84
7720000000 – PR EXCEPT EXERCICES ANTERIE	81 222,95	59 131,24	22 091,71	37,36
7875000000 – REPRISES PROV RISQ CHARG	53 214,10	81 653,17	-28 439,07	-34,83

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	135 140,25	147 123,21	-11 982,96	-8,14
Charges exceptionnelles				
6712000000 – PENALITES AMENDES FISC PEN	149,96	1 788,68	-1 638,72	-91,62
6712100000 – PENALITES RETARD E/FOURNIS	724,72		724,72	
6720000000 – CHARGES EXCEPT EXER ANTER	102 526,44	42 692,83	59 833,61	140,15
6750000000 – VAL COMPT ELEMENTS ACTIF		882,08	-882,08	-100,00
6780000000 – AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		18,00	-18,00	-100,00
6780010000 – DIFF.OU ECARTS CHARGES	1,91	0,20	1,71	855,00
6875000000 – DOT PROV RISQUES CHARGES	26 870,00	62 514,10	-35 644,10	-57,02
	130 273,03	107 895,89	22 377,14	20,74
Résultat exceptionnel	4 867,22	39 227,32	-34 360,10	-87,59
Impôts sur les bénéfices				
6952000000 – IMPOTS SUR LES PRODUITS FIN		1 778,00	-1 778,00	-100,00
		1 778,00	-1 778,00	-100,00
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	-814 609,17	-102 021,87	-712 587,30	698,47