

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

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

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	13
Bilan détaillé	15
Compte de résultat détaillé	20

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	5 025 418
Total des ressources	854 194
Résultat net comptable (Excédent)	77 760

Fait à CHARENTON LE PONT
Le 15/05/2020

Jérôme POUYET
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	253 676	95 259	158 417	171 948
Immobilisations corporelles	1 582 953	919 334	663 620	676 018
Immobilisations financières	1 500		1 500	3 900
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 838 129	1 014 593	823 536	851 866
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises	154 279	36 304	117 975	65 821
Avances et acomptes versés sur commandes	33 502		33 502	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	317 367	32 167	285 200	645 535
Autres	762 252		762 252	1 290 261
Valeurs mobilières de placement	852 175		852 175	845 564
Disponibilités (autres que caisse)	1 590 405		1 590 405	1 778 135
Caisse	4 378		4 378	4 942
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 714 357	68 470	3 645 887	4 630 257
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	555 995		555 995	155 940
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	555 995		555 995	155 940
TOTAL GENERAL	6 108 481	1 083 063	5 025 418	5 638 063

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 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	404 035	1 220 491
Ecarts de réévaluation		
Réerves		
Résultat de l'exercice	77 760	-814 609
Report à nouveau		
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	481 795	405 882
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	481 795	405 882
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101 870	154 685
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	145 775	201 437
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 050 032	816 738
Autres	1 093 137	1 475 110
TOTAL DETTES	2 288 944	2 493 286
Produits constatés d'avance	2 152 809	2 584 211
TOTAL GENERAL	5 025 418	5 638 063

(1) Dont à plus d'un an (a)	88 620
Dont à moins d'un an (a)	4 353 133
(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 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	136 652	95 606	41 046	42,93
Production vendue	717 542	818 398	-100 857	-12,32
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 542 217	1 656 619	-114 403	-6,91
Reprises et Transferts de charge	336 105	2 133 139	-1 797 034	-84,24
Cotisations				
Autres produits	6 655 764	7 265 718	-609 954	-8,39
Produits d'exploitation	9 388 279	11 969 480	-2 581 201	-21,56
Achats de marchandises	135 017	43 301	91 715	211,81
Variation de stock de marchandises	-11 501	-21 989	10 488	-47,70
Achats de matières premières		84	-84	-100,00
Variation de stock de matières premières	-42 156	51 276	-93 432	-182,21
Autres achats non stockés et charges externes	5 390 822	7 961 905	-2 571 083	-32,29
Impôts et taxes	131 306	127 939	3 368	2,63
Salaires et Traitements	1 671 540	1 715 542	-44 001	-2,56
Charges sociales	578 562	581 115	-2 553	-0,44
Amortissements et provisions	204 782	173 060	31 721	18,33
Autres charges	1 474 801	2 158 940	-684 140	-31,69
Charges d'exploitation	9 533 173	12 791 172	-3 258 000	-25,47
RESULTAT D'EXPLOITATION	-144 894	-821 693	676 799	-82,37
Opérations faites en commun				
Produits financiers	8 033	14 675	-6 642	-45,26
Charges financières	4 839	12 458	-7 620	-61,16
Résultat financier	3 194	2 216	978	44,11
RESULTAT COURANT	-141 699	-819 476	677 777	-82,71
Produits exceptionnels	501 373	135 140	366 232	271,00
Charges exceptionnelles	281 913	130 273	151 640	116,40
Résultat exceptionnel	219 459	4 867	214 592	NS
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	77 760	-814 609	892 369	-109,55

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 2019/2020 ont été retenus pour 50% de leur montant encaissé et à percevoir.

Les charges récurrentes mais engagées jusqu'à la fin de la saison 2019/2020, 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.

2. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE 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.

L'organisation de l'euro a eu un coût de 512 596 euros qui se décompose de la façon suivante :

- Subventions pour 400 000 euros
- Remises pour les ligues organisatrices pour 21 456 euros
- Invitations pour 15 592 euros
- Congrès CEV pour 75 548 euros

Soit un total de 512 596 euros

Le conseil d'administration de la FFVB a décidé d'étaler ces charges sur deux exercices (2019 et 2020) du fait du caractère exceptionnel de cette organisation. Soit une charge de 256 298 pour chaque exercice.

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

Compte tenu de l'arrêt des compétitions 2019-2020 suite au covid-19 :

- Les charges de remboursement et déplacements d'arbitres et d'indemnités clubs pour arbitres du 01/01/2020 au 13/03/2020 se sont élevées à 437 991 euros alors que les produits constatés d'avance au 31/12/2019 concernant les engagements clubs pour la saison 2019-2020 s'élevaient à 826.391 euros soit 388 400 euros non utilisés sur 2020 et ainsi rattachés sur 2019 du fait de leur diminution
- La provision pour organisation des finales de coupes de France jeunes (2019-2020) a été annulée (120.000 euros)

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	125 160	128 516		253 676
Immobilisations en cours	98 230	17 351	100 071	15 510
Immobilisations corporelles				
- Terrains	153 600			153 600
- Constructions	617 420	3 465		620 885
- Agencements	293 173	23 556		316 729
- Mat. bureau, infor.	328 520	13 591	26 433	315 678
- Matériels divers	111 511	56 139	7 099	160 551
	1 504 224	96 751	33 533	1 567 443
Immobilisations financières	3 900		2 400	1 500
TOTAL	1 731 514	240 777	136 003	1 838 129

5. AMORTISSEMENTS :

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Dotations</u>	<u>Reprises</u>	<u>Fin</u> <u>Exercice</u>
Immobilisations incorporelles	51 441	43 818		95 259
Immobilisations corporelles				
- Constructions	384 388	23 123		407 511
- Agencements	190 085	22 015		212 101
- Mat. Bureau, infor.	178 925	53 913	26 433	206 405
- Matériels divers	74 807	25 609	7 099	93 316
	828 206	124 660	33 532	919 334
TOTAL	879 647	168 478	33 532	1 014 593

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 154 278 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 36 304 Euros. Une reprise a par ailleurs été passée pour 34 801 Euros.

7. PROVISIONS :

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Dotations</u>	<u>Reprises</u>	<u>Fin</u> <u>Exercice</u>
Prov. dép. stocks	34 801	36 304	34 801	36 304
Prov. dép. clients	57 900		25 734	32 166
Prov. Pour litige	154 685		52 815	101 870
Prov.dép. valeurs mobilières	5 845		5 845	0
<u>TOTAL</u>	<u>253 231</u>	<u>36 304</u>	<u>119 195</u>	<u>170 340</u>

8. PRODUITS A RECEVOIR :

Des produits à recevoir sont comptabilisés dans les postes :

- « Clients » pour 46 408 Euros (factures à établir).
- « Autres créances » pour 229 012 Euros

9. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE :

Des charges constatées d'avance figurent à l'actif du bilan pour 555 995 Euros et concernent des charges imputables à l'exercice 2020 dont 256 298 euros concernant l'organisation de l'Euro.

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 101 870 Euros au 31/12/2019 contre 154 685 euros au 31/12/2018 et correspond à divers risques et litiges notamment liés à d'éventuelles interprétations de la

ANNEXE

législation sociale et fiscale. Les litiges antérieurs terminés ont été repris à 100% pour 52 815 Euros.

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 31/12/2019 : 145 775 € dont :	
57 155 € à moins d'un an	
88 620 € de un à cinq ans	
Les intérêts restant à payer au 31/12/2019 se montent à 5 043 €	

13. CHARGES A PAYER :

Des charges à payer sont provisionnées dans les postes suivants :

- Fournisseurs	295 648 €
- Dettes fiscales et sociales :	
- Provision pour congés payés	117 549 €
- Charges sociales sur provisions	61 933 €
- Autres dettes :	228 225 €
Dont solde AAL	96 383 €
Dont CO Euro	100 000 €
Dont Organisation AG	10 000 €
Dont Autres charges	21 841 €

14. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE :

Des produits constatés d'avance figurent au passif du bilan pour 2 152 809 Euros. La saison sportive étant à cheval sur les exercices 2019 et 2020, ils concernent des produits pour l'activité de l'exercice 2020 dont principalement :

1 484 881 Euros pour les licences
437 991 Euros pour l'engagement clubs et les indemnités arbitrage.
113 319 Euros pour les transferts

15. SUBVENTIONS D'ETAT :

Elles sont utilisées conformément à leur objet et à la convention d'objectif. Au 31 Décembre 2019, la subvention comptabilisée correspond à la subvention prévue pour l'année 2019 soit 1 429 850 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 : 39 personnes

17. PERTES ET PROFITS SUR EXERCICES ANTERIEURS :

Le résultat de l'exercice tient compte de :

- Produits sur exercices antérieurs pour 53 348 Euros.
- Des charges sur exercices antérieurs pour 81 254 Euros.
- L'incidence globale est donc négative de 27 906 Euros.

18. AUTRES PRODUITS :

- Licences pour 3 009 756 Euros.
- Redevances championnat pour 1 270 125 Euros.
- Indemnités arbitrage pour 420 580 Euros
- Pensions pour 85 126 Euros.
- Transferts pour 217 051 Euros.
- Produits VNL-FIVB pour 170 073 Euros
- Recettes Billetterie pour 78 161 euros
- Autres produits pour 1 404 892 Euros.

Soit un total de 6 655 764 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 188 947 Euros au 31/12/2019.

ANNEXE

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
2050000000 – LICENCES, PROGRAMMES INFO	153 142,07		153 142,07	50 885,80
2050010000 – LICENCES PROGRAMMES INFO	38 999,82		38 999,82	30 819,82
2051000000 – DESSINS ET MODELES	61 534,00		61 534,00	43 454,00
2805000000 – AMORT. LICENCES, PROGRAMM		42 450,98	-42 450,98	-25 164,51
2805010000 – AMORT. LICENCES PROGRAMM		29 236,28	-29 236,28	-12 895,02
2805100000 – AMORT.DESSINS MODELES		23 571,90	-23 571,90	-13 381,90
	253 675,89	95 259,16	158 416,73	73 718,19
Autres immob. incorporelles / Avances et acompt				
2320000000 – IMMOB INCORPORELLES EN CO				98 230,00
				98 230,00
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	620 885,34		620 885,34	617 419,74
2813100000 – AMORT BATIMENTS		407 510,99	-407 510,99	-384 388,34
	620 885,34	407 510,99	213 374,35	233 031,40
Autres immobilisations corporelles				
2181400000 – INSTALL.AMENAGEMENT CHOI	316 729,13		316 729,13	293 173,11
2183000000 – MATERIEL BUREAU	15 012,16		15 012,16	15 012,16
2183050000 – MATERIEL DIVERS FFVB	35 888,27		35 888,27	35 888,27
2183100000 – MATERIEL VIDEO	10 852,35		10 852,35	8 625,95
2183150000 – MATERIEL VIDEO EXTERIEUR	4 315,16		4 315,16	679,00
2183200000 – MATERIEL INFORMATIQUE FFV	214 745,49		214 745,49	234 379,37
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	19 362,22		19 362,22	18 432,94
2183600000 – MATERIEL INFO.POLE RESSOUR	669,00		669,00	669,00
2184000000 – MOBILIER FFVB	10 579,06		10 579,06	10 579,06
2186000000 – MATERIEL SPORTIF	62 090,34		62 090,34	25 362,22
2186050000 – TOUR DE TERRAIN	19 355,86		19 355,86	14 575,86
2186210000 – MATERIEL BEACH	60 227,68		60 227,68	60 227,68
2186300000 – MATERIEL MEDICAL ET REEDU	17 617,08		17 617,08	11 345,33
2186320000 – MATERIEL MEDICAL CNVB	1 259,46		1 259,46	
2818140000 – AMORT.INSTALL.AMENAGT CH		212 100,74	-212 100,74	-190 085,50
2818300000 – AMORT MATERIEL DE BUREAU		46 175,24	-46 175,24	-42 402,13
2818310000 – AMORT.MATERIEL VIDEO		6 671,28	-6 671,28	-2 511,40
2818320000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE FF		126 879,29	-126 879,29	-105 531,71
2818330000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE C		2 932,04	-2 932,04	-2 752,56
2818340000 – AMORT.MAT.INFORMAT.TOULO		1 155,56	-1 155,56	-1 155,56
2818350000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE E		11 585,52	-11 585,52	-13 788,61
2818360000 – AMORT.MAT.INFO. POLE RESSO		427,42	-427,42	-204,42
2818400000 – AMORT MOBILIER FFVB		10 579,06	-10 579,06	-10 579,06
2818600000 – AMORT MATERIEL SPORTIF		16 970,83	-16 970,83	-17 337,38
2818605000 – AMORT.TOUR DE TERRAIN		10 569,60	-10 569,60	-6 094,64
2818621000 – AMORT MATERIEL BEACH		53 860,12	-53 860,12	-42 074,15
2818630000 – AMORT.MATERIEL ET REEDUC.		11 780,62	-11 780,62	-9 300,57
2818632000 – AMORT.MAT.MEDICAL CNVB		135,28	-135,28	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
	792 957,89	511 822,60	281 135,29	289 386,89
Immob. en cours / Avances et acomptes				
2310000000 – IMMOB CORPORELLES EN COUR	15 510,00		15 510,00	
	15 510,00		15 510,00	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
2611000000 – ACTIONS	400,00		400,00	400,00
	400,00		400,00	400,00
Autres immobilisations financières				
2755000000 – CAUTIONNEMENTS	1 100,00		1 100,00	3 500,00
	1 100,00		1 100,00	3 500,00
ACTIF IMMOBILISE	1 838 129,12	1 014 592,75	823 536,37	851 866,48
Stocks				
Marchandises				
3700000000 – MARCHANDISES	70 887,24		70 887,24	28 731,47
3710000000 – STOCKS SIEGE FFVB	83 391,32		83 391,32	71 890,53
3970000000 – PR DEP STOCKS MARCHANDISE		36 303,68	-36 303,68	-34 801,04
	154 278,56	36 303,68	117 974,88	65 820,96
Avances et acomptes versés sur commandes				
4091000000 – FOURNISSEURS AVANCES ET A	33 502,06		33 502,06	
	33 502,06		33 502,06	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
4110000000 – LIGUES	11 053,11		11 053,11	11 109,63
4110300000 – ORGANISATION INTERNATIONA				19 692,80
4110350000 – CLIENTS CONGRES CEV	3 192,00		3 192,00	
4110360000 – TQO BERLIN 2020	430,00		430,00	
4110400000 – PARTENAIRES	69 851,64		69 851,64	98 235,77
4110450000 – PARIS EN LIGNE	19 826,40		19 826,40	1 009,17
4110600000 – CLIENTS DIVERS	9 148,43		9 148,43	5 586,46
4110610000 – CLIENT LNV	55 239,87		55 239,87	88 651,77
4110630000 – COMITE ORGA EURO VOLLEY 20	62 811,79		62 811,79	366 649,47
4110800000 – BOUTIQUE FEDERALE	65,00		65,00	90,70
4160000000 – CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEU	7 174,12		7 174,12	
4160100000 – CLIENTS DOUTEUX LIGUES	32 166,56		32 166,56	57 900,44
4181000000 – CLIENTS FACTURES A ETABLIR	13 496,00		13 496,00	13 200,00
4181200000 – CLUBS FACTURES A ETABLIR	32 911,78		32 911,78	41 309,00
4910100000 – PROV.DEPRECIATION LIGUES		32 166,56	-32 166,56	-57 900,44
	317 366,70	32 166,56	285 200,14	645 534,77
Autres créances				
4010500000 – FOURNISSEURS DIVERS	2 289,20		2 289,20	
4012000000 – ARBITRES	2 734,45		2 734,45	2 369,69
4098000000 – FRS AVOIRS A OBTENIR	25 977,94		25 977,94	45 787,27
4250000000 – PERSONNEL AVANCES ET ACOM	563,54		563,54	320,25
4270000000 – PERSONNEL OPPOSITIONS	638,00		638,00	
4417010000 – SUBVENTIONS DIVERS				60 000,00
4417030000 – SUBVENTIONS CONSEIL REGIO				9 000,00
4456200000 – TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBIL	7 334,13		7 334,13	23 927,00
4456460000 – TVA INTRACOMMUNAUTAIRE				863,66
4456640000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/20%	11 544,37		11 544,37	19 404,29
4456660000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/10%				1 078,91
4456700000 – CREDIT DE TVA A REPORTER	254 840,00		254 840,00	370 615,00
4458600000 – TVA SUR FACT.NON PARVENUE	600,00		600,00	1 386,46

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
4487000000 – ETAT PRODUITS A RECEVOIR				3 838,00
4670000000 – DEBITEURS CREDITEURS DIVER	2 367,41		2 367,41	
4670140000 – DEPLACEMENTS DIRIGEANTS	13 704,67		13 704,67	
4670200000 – DEB./CRED. – POLES ESPOIRS				7 605,45
4673000000 – STAGES E.F.	3 475,00		3 475,00	335,80
4675000000 – DEB/CRED. CEV	207 172,00		207 172,00	6 738,00
4687000000 – PRODUITS A RECEVOIR	229 011,56		229 011,56	736 990,76
	762 252,27		762 252,27	1 290 260,54
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
5080000000 – AUTRES VALEURS MOBILIERES	800 000,00		800 000,00	800 000,00
5080100000 – PARTS SOCIALES	52 175,00		52 175,00	51 409,00
5900000000 – PR DEP VALEURS MOBIL PLAC				-5 845,08
	852 175,00		852 175,00	845 563,92
Disponibilités				
5110000000 – CHEQUES A ENCAISSER	143 521,75		143 521,75	201 541,25
5110010000 – CHEQUES A ENCAISSER FORMA	208,80		208,80	
5111000000 – PRELEVEMENTS A VENIR	181 546,50		181 546,50	171 127,00
5123000000 – BNP BOUTIQUE	33 347,46		33 347,46	15 638,75
5124000000 – CREDIT MUTUEL	151 022,65		151 022,65	320 183,93
5124020000 – FFVB ORGANISATIONS	8 162,67		8 162,67	1 681,87
5124030000 – CREDIT MUTUEL ENCAISS.INTE	11 909,15		11 909,15	5 536,99
5124040000 – CREDIT MUTUEL PARIS PLACE	18 828,23		18 828,23	1 090,70
5124070000 – CREDIT MUTUEL WEVZA	42 606,70		42 606,70	
5124100000 – CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	42 937,60		42 937,60	56 776,73
5124110000 – LIVRET PARTENAIRE ASSOCIATI	921 248,80		921 248,80	982 607,65
5124360000 – FFVB EDF FEMININES TOULOUS	14 878,11		14 878,11	2 189,00
5124370000 – FFVB POLE IFVB TOULOUSE	198,48		198,48	289,68
5124390000 – CREDIT MUTUEL MANAGER	676,91		676,91	1 885,70
5124400000 – CREDIT MUTUEL CNVB DANIEL	525,06		525,06	1 183,91
5124410000 – CREDIT MUTUEL POLE RESS CH	334,71		334,71	146,04
5128050000 – CREDIT MUTUEL SECTEUR BEA	6 814,71		6 814,71	4 517,45
5140000000 – CHEQUES POSTAUX	11 636,23		11 636,23	11 738,23
5315000000 – CAISSE EUROS	4 377,70		4 377,70	3 095,00
5320000000 – CAISSE DEVICES				770,58
5324000000 – CAISSE DOLLARS				1 076,65
	1 594 782,22		1 594 782,22	1 783 077,11
Charges constatées d'avance				
4860000000 – CHARGES CONSTATEES D'AVAN	299 696,76		299 696,76	155 939,61
4860300000 – CHARGES A REPARTIR	256 298,00		256 298,00	
	555 994,76		555 994,76	155 939,61
ACTIF CIRCULANT	4 270 351,57	68 470,24	4 201 881,33	4 786 196,91
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	6 108 480,69	1 083 062,99	5 025 417,70	5 638 063,39

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
1020000000 – FONDS ASSOCIATIFS	404 034,54	1 220 490,94
	404 034,54	1 220 490,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	77 760,10	-814 609,17
FONDS PROPRES	481 794,64	405 881,77
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
1511010000 – PROVISION POUR LITIGES	101 870,00	154 685,00
	101 870,00	154 685,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	101 870,00	154 685,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
1640000000 – EMPRUNT CREDIT MUTUEL	145 775,12	201 437,22
	145 775,12	201 437,22
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	145 775,12	201 437,22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000000 – FOURNISSEURS	745 498,86	723 361,45
4010510000 – FOURN CHEQUES PLUS D'UN AN	8 884,31	10 884,31
4081000000 – FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	295 648,50	82 492,65
	1 050 031,67	816 738,41
Dettes fiscales et sociales		
4210200000 – REMUNERATIONS JOUEURS		337 203,27
4281000000 – PROV PRIMES A PAYER		8 012,00
4282000000 – PROV. POUR CONGES A PAYER	117 549,48	104 727,87
4310000000 – URSSAF	57 856,00	60 998,00
4370000000 – AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	624,16	607,16
4370020000 – RAFP	31 442,16	19 866,84
4373000000 – REUNICA	15 010,74	12 775,51
4373010000 – PREVOYANCE AGRR		696,42
4373100000 – I.R.N.I.S.	910,82	
4373200000 – IRCANTEC	4 779,36	1 724,10
4373300000 – G.A.N. / V.I.E.	5 105,99	5 254,00
4377100000 – INDEMNITES JOURNALIERES		1 844,78
4378000000 – MUTUELLES AIAC	6 980,61	11 988,88
4386100000 – ORG SOC. CH. A PAYER	61 933,12	62 115,89
4421000000 – PAS	19 532,00	
4457110000 – TVA COLLECTEE 5.5%	54,49	1 401,21
4457150000 – TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAIRE		863,66
4457160000 – TVA COLLECTEE 20%	10 004,41	66 365,34
4457170000 – TVA COLLECTEE 10%		728,60
4458700000 – TVA SUR FACT A ETABLIR		5 269,92
4470000000 – FORMATION CONTINUE	13 169,06	17 803,00
4471100000 – TAXE SUR LES SALAIRES	3 913,00	203,00
4473400000 – PARTICIPATION A LA CONSTRUCTION	5 685,46	10 937,63
4486000000 – ETAT CHARGES A PAYER	4 664,00	
	359 214,86	731 387,08
Autres dettes		
4110100000 – COMITES DEPARTEMENTAUX	4 672,65	5 158,14
4110200000 – CLUBS ASSOCIATIONS FFBV	26 103,89	13 790,16
4110500000 – ANNONCEURS INTERNET		1 006,45

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
4112000000 – PENSIONNAIRES	73,10	5 884,86
4198000000 – AVOIR A ETABLIR		2 701,00
4670070000 – WEVZA	42 606,70	
4670100000 – FIVB FINAL SIX LILLE	412 724,38	413 737,19
4670140000 – DEPLACEMENTS DIRIGEANTS		28 699,02
4670150000 – DEPLACEMENTS JOUEURS	15 648,60	16 671,11
4670200000 – DEB./CRED. – POLES ESPOIRS	3 868,32	
4686000000 – CHARGES A PAYER	228 224,77	256 075,48
	733 922,41	743 723,41
Produits constatés d'avance		
4870000000 – PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 150 909,00	2 584 210,50
4871300000 – PROD CONSTATES D AVANCE STAGES	1 900,00	
	2 152 809,00	2 584 210,50
DETTES	4 441 753,06	5 077 496,62
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	5 025 417,70	5 638 063,39

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
7071100000 – VENTES BUVETTES	250,00	250,00		
7072000000 – IMPRIMES ADMINISTRATIFS	7 431,44	6 114,05	1 317,39	21,55
7074000000 – VENTE BOUTIQUE FEDERALE	128 970,57	89 241,76	39 728,81	44,52
	136 652,01	95 605,81	41 046,20	42,93
Production vendue				
7080000000 – PUBLICITE SITE INTERNET	838,70	6 198,69	-5 359,99	-86,47
7080200000 – PRODUITS PARRAINAGE	674 547,37	727 237,41	-52 690,04	-7,25
7080220000 – PARRAINAGE SANS TVA CEE	20 000,00	52 932,00	-32 932,00	-62,22
7082000000 – COMMISSIONS ET COURTAGE	21 680,49	29 382,34	-7 701,85	-26,21
7085000000 – PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES	475,00	2 647,82	-2 172,82	-82,06
	717 541,56	818 398,26	-100 856,70	-12,32
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
7400000000 – SUBVENTION D'ETAT	1 429 850,00	1 060 523,00	369 327,00	34,82
7401000000 – SUBVENTION CONSEIL REGION	25 000,00	91 666,67	-66 666,67	-72,73
7403100000 – SUBV MAIRIES ET COLLECTIVIT		504 429,73	-504 429,73	-100,00
7404000000 – SUBVENTION DIVERSES	86 500,00		86 500,00	
7404020000 – FINANCEMENT ETAT EMPLOI	866,67		866,67	
	1 542 216,67	1 656 619,40	-114 402,73	-6,91
Reprises et Transferts de charge				
7817300000 – REP. PROV. STOCK	34 801,04	76 966,41	-42 165,37	-54,78
7817400000 – REP. PROV. CREANCES	25 733,88	24 628,39	1 105,49	4,49
7910000000 – TRANSFERT CHARGES EXPL	123 297,22	159 814,93	-36 517,71	-22,85
7910010000 – MISE A DISPO PERSONNEL FEDE	152 272,73	135 466,00	16 806,73	12,41
7910020000 – TRANSFERT CHARGES VNL LILL		1 736 262,81	-1 736 262,81	-100,00
	336 104,87	2 133 138,54	-1 797 033,67	-84,24
Cotisations				
Autres produits				
7510500000 – REDEVANCES MANIFESTATION	46 029,00	61 598,86	-15 569,86	-25,28
7511000000 – ENGAGEMENT CHAMPIONNAT F	1 270 125,00	1 232 380,60	37 744,40	3,06
7511050000 – INDEM ARBITRAGE CHPT FR NA	420 580,00	431 262,00	-10 682,00	-2,48
7511150000 – ENG CHAMPIONNAT VOLLEY SO	1 055,00	695,00	360,00	51,80
7512000000 – ENGAGEMENTS CHPT JEUNES	70 726,12	91 771,56	-21 045,44	-22,93
7512010000 – ENGAGEMENT CDF SENIOR	7 782,00		7 782,00	
7512110000 – ENGAGEMENT COMPET'LIB NAT	4 000,00	3 500,00	500,00	14,29
7512200000 – REDEVANCES CHPT BEACH		17 580,00	-17 580,00	-100,00
7512300000 – ENG CDF BEACH VOLLEY SOUR	622,00	1 060,00	-438,00	-41,32
7514000000 – TRANSFERT	217 050,80	213 932,40	3 118,40	1,46
7514010000 – INDEMNITES DE FORMATION	40 240,00	6 900,00	33 340,00	483,19
7514020000 – INDEMNITES S/TRANSFERTS CE	70 180,84		70 180,84	
7514030000 – INDEMNITES S/TRANSFERTS	18 000,00	61 809,57	-43 809,57	-70,88
7514040000 – TRANSFERTS JOUEURS CLUBS	158 630,00	146 640,00	11 990,00	8,18
7521000000 – QUOTE-PARTS PENSIONS	85 125,80	212 850,44	-127 724,64	-60,01
7580001000 – LICENCES-MUTATIONS-SURCLA	3 009 755,57	2 981 837,13	27 918,44	0,94
7580012000 – AFFILIATIONS CLUBS	179 341,33	165 848,95	13 492,38	8,14
7580013000 – ASSURANCES A I A C	45 462,07	43 495,80	1 966,27	4,52
7581000000 – DIVERS PROD. ORGANISATIONS	176 688,90	9 409,14	167 279,76	NS
7581030000 – PRODUITS VNL-FIVB	170 072,65	505 560,31	-335 487,66	-66,36
7581040000 – PRODUITS ORG.LIGUE EUROPE	7 000,00	7 100,00	-100,00	-1,41
7581050000 – PRODUITS ORGA FEDERALES	212 760,87	107 640,40	105 120,47	97,66

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
7582000000 – RECETTES BILLETTERIE	78 160,85	678 274,34	-600 113,49	-88,48
7583000000 – AUTRES PRODUITS DIVERS	99 740,35	19 917,36	79 822,99	400,77
7583020000 – PRODUITS STAGES HEBERGEME	68 885,65	38 529,27	30 356,38	78,79
7583030000 – DIVERS AMENDES & PENALITES	40 469,46	58 756,80	-18 287,34	-31,12
7583040000 – PRODUITS STAGES	132 386,00	93 040,30	39 345,70	42,29
7583050000 – REFACTURATIONS	22 653,64	69 947,38	-47 293,74	-67,61
7583070000 – DROITS AGREMENTS CFC	2 240,00	4 380,00	-2 140,00	-48,86
	6 655 763,90	7 265 717,61	-609 953,71	-8,39
Produits d'exploitation	9 388 279,01	11 969 479,62	-2 581 200,61	-21,56
Achats de marchandises				
6077000000 – BOUTIQUE FEDERALE	135 016,63	43 361,32	91 655,31	211,38
6097000000 – RABAIS REMISES OBTENUS		-60,00	60,00	-100,00
	135 016,63	43 301,32	91 715,31	211,81
Variation de stock de marchandises				
6037000000 – VARIATION STOCKS FEDERAL	-11 500,79	-21 989,28	10 488,49	-47,70
	-11 500,79	-21 989,28	10 488,49	-47,70
Achats de matières premières				
6081000000 – FRAIS ACCESSOIRES		84,00	-84,00	-100,00
		84,00	-84,00	-100,00
Variation de stock de matières premières				
6031200000 – VARIATION STOCKS BOUTIQUE	-42 155,77	51 276,41	-93 432,18	-182,21
	-42 155,77	51 276,41	-93 432,18	-182,21
Autres achats non stockés et charges externes				
6061000000 – EDF – GDF	9 780,44	11 667,36	-1 886,92	-16,17
6061100000 – EAU	529,76	890,85	-361,09	-40,53
6061300000 – ESSENCE		128,24	-128,24	-100,00
6063000000 – FOURNITURES PETIT EQUIPEME	24 539,35	20 843,67	3 695,68	17,73
6064000000 – FOURNITURES ADMINISTRATIV	16 041,28	13 954,74	2 086,54	14,95
6064100000 – FOURNITURES INFORMATIQUES	14 834,42	12 250,94	2 583,48	21,09
6064150000 – FRAIS DE PHOTOCOPIE	914,18	264,00	650,18	246,28
6064200000 – FOURNITURES DIVERSES	8 255,23	29 234,30	-20 979,07	-71,76
6065000000 – FOURNITURES MEDICALES	15 051,74	11 086,66	3 965,08	35,76
6066000000 – FOURNITURES SPORTIVES	61 249,26	45 285,72	15 963,54	35,25
6066100000 – TENUES A DISTRIBUER	5 948,02	364,20	5 583,82	NS
6066110000 – TENUES EQUIPES NATIONALES	120 154,04	141 367,16	-21 213,12	-15,01
6067000000 – GADGETERIE	182,10		182,10	
6132010000 – LOCATIONS IMMO ALGECO	240,00		240,00	
6132100000 – LOCATION IMMO. SPORTIVES	21 254,70	525 275,78	-504 021,08	-95,95
6134000000 – LOCATION APTS TOULOUSE	103,55		103,55	
6134100000 – LOCATIONS DIVERSES	25 737,22	82 073,77	-56 336,55	-68,64
6135000000 – LOCATIONS MATERIEL – BUREA	51 612,01	198 618,62	-147 006,61	-74,01
6135100000 – LOCATION VEHICULES	47 299,95	52 167,90	-4 867,95	-9,33
6135300000 – LOCATIONS MOBILIERES		31 136,49	-31 136,49	-100,00
6152000000 – ENTRETIEN DES LOCAUX	14 152,00	21 714,89	-7 562,89	-34,83
6152010000 – ENTRETIEN DES MAILLOTS	504,23	2 959,00	-2 454,77	-82,96
6153000000 – REPARATIONS DIVERSES	6 421,45	19 377,15	-12 955,70	-66,86
6156000000 – MAINTENANCE	13 451,14	23 289,05	-9 837,91	-42,24
6162000000 – ASSURANCE S/IMMEUBLE	2 281,42	2 533,22	-251,80	-9,94
6163800000 – GARANTIE S/ AUTRES BIENS	2 586,35	2 801,99	-215,64	-7,70
6166000000 – ASSURANCES DIRIGEANTS	1 922,25	2 890,61	-968,36	-33,50
6166500000 – ASSURANCE JOUEURS EQU.DE F		15 645,12	-15 645,12	-100,00
6167100000 – ASSURANCES SUR ORGANISATI		15 265,00	-15 265,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616800000 – ASSURANCES LICENCES	78 859,22	110 312,78	-31 453,56	-28,51
616900000 – ASSURANCES VEHICULES	1 339,60	682,18	657,42	96,37
617000000 – ETUDES ET RECHERCHES		7 450,00	-7 450,00	-100,00
618100000 – DOCUMENTATION GENERALE	90,25	2 097,60	-2 007,35	-95,70
6181100000 – ABONNEMENTS	23 483,30	23 440,77	42,53	0,18
6181150000 – DIVERS REVUE & JOURNAUX	454,67	382,15	72,52	18,98
6211000000 – PERSONNEL INTERIMAIRE		450,00	-450,00	-100,00
6212000000 – PRESTATIONS EXTERIEURES	725 401,72	1 795 913,79	-1 070 512,07	-59,61
6212010000 – PRESTATIONS ENTREPRENEURS	58 110,75	60 497,23	-2 386,48	-3,94
6212060000 – PRESTATION SUR SITE		129,00	-129,00	-100,00
6212100000 – PROTECTION DE SOCIETES	3 119,37	2 492,20	627,17	25,17
6214000000 – PERSONNEL DETACHE OU PRET	32 765,00	30 988,00	1 777,00	5,73
6221000000 – COMMISSIONS/ACHATS	1 847,94	1 482,82	365,12	24,62
6222000000 – COMMISSIONS/VENTES	30 785,68	16 178,42	14 607,26	90,29
6222060000 – COMMISSION COMMERCIALES	22 500,00		22 500,00	
6226000000 – HONORAIRES	35 841,12	65 479,80	-29 638,68	-45,26
6226100000 – HONORAIRES C.C. E.C.	30 526,76	30 123,50	403,26	1,34
6226200000 – HONORAIRES JURIDIQUES	23 756,41	25 271,92	-1 515,51	-6,00
6226600000 – HONORAIRES MEDICAUX HAUT	69 497,16	60 814,25	8 682,91	14,28
6231000000 – ANNONCES ET INSERTIONS	200,00	35 275,00	-35 075,00	-99,43
6231060000 – ANNONCES ET INSERTIONS SITE		900,00	-900,00	-100,00
6231500000 – ESPACES PUBLICITAIRES	17 768,88	48 641,77	-30 872,89	-63,47
6231510000 – PUB.SUR ORGANISATION	46 723,28	173 200,68	-126 477,40	-73,02
6231520000 – PUBLICATIONS DE MARQUES	9 214,04		9 214,04	
6233000000 – FOIRES ET EXPOSITIONS	846,00		846,00	
6234000000 – CADEAUX & RECOMPENSES	81 368,89	60 121,08	21 247,81	35,34
6236000000 – CATALOGUES ET IMPRIMES	10 470,00	3 510,60	6 959,40	198,24
6236100000 – CATALOGUES ET IMPRIMES DT	3 572,40	4 796,06	-1 223,66	-25,51
6237010000 – PUBLICITE DIVERSES		151,12	-151,12	-100,00
6237020000 – FRAIS PHOTOS REVUE	2 400,00		2 400,00	
6238000000 – DIVERS POURBOIRES DONS		108,70	-108,70	-100,00
6241000000 – TRANSPORT SUR ACHATS	9 943,43	9 475,05	468,38	4,94
6244000000 – TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	29 983,81	20 037,48	9 946,33	49,64
6245000000 – FRAIS DE ROUTAGE		1 299,31	-1 299,31	-100,00
6248000000 – TRANSPORTS DIVERS	2 235,00	92 211,99	-89 976,99	-97,58
6251000000 – VOYAGES ET DEPL. AVION	548 187,33	477 691,72	70 495,61	14,76
6251020000 – VOYAGES ET DEPL.TAXIS	4 949,45	5 096,16	-146,71	-2,88
6251030000 – VOYAGES ET DEPL. CAR GROUP	34 573,75	60 618,42	-26 044,67	-42,96
6251040000 – VOYAGES ET DEPL. BATEAUX	1 508,00	1 378,00	130,00	9,43
6251050000 – VOYAGES ET DEPL. NOTES DE F	214 553,34	210 165,01	4 388,33	2,09
6251100000 – VOYAGES ET DEPL. SNCF	117 762,11	148 286,77	-30 524,66	-20,58
6251150000 – VOYAGES ET DEPL. ABONNEME	9 402,30	1 676,92	7 725,38	460,69
6252000000 – HEBERGEM. RESTAU. FOURNISS	1 088 023,28	1 226 518,14	-138 494,86	-11,29
6252030000 – FRAIS DE STAGES HERG+LOCAT	20 618,20	75 772,81	-55 154,61	-72,79
6252050000 – HEBERGEM. RESTAU. NOTES DE	157 296,53	163 018,76	-5 722,23	-3,51
6255000000 – SEMINAIRES		364,00	-364,00	-100,00
6257000000 – RECEPTIONS	4 198,41	125 451,75	-121 253,34	-96,65
6258000000 – FRAIS DEPLACEMENTS ARBITRE	668 054,17	736 551,36	-68 497,19	-9,30
6258100000 – INDEMNITES CLUBS ARBITRES	420 580,00	431 262,24	-10 682,24	-2,48
6260000000 – AFFRANCHISSEMENTS	37 114,84	27 221,06	9 893,78	36,35
6262000000 – FRAIS DE TELEPHONE	7 883,42	7 854,58	28,84	0,37
6262500000 – FRAIS DE TELEPHONES PORTAB	31 979,08	21 319,81	10 659,27	50,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6263000000 – FRAIS SERVEUR INTERNET	7 404,36	11 882,53	-4 478,17	-37,69
6270000000 – SERVICES BANCAIRES ASSIMIL	10 170,95	10 910,28	-739,33	-6,78
6278000000 – AUTRES FRAIS ET COM PREST S	21 381,67	21 594,51	-212,84	-0,99
6281000000 – CONCOURS DIVERS, COTISATIO	1 814,00	894,00	920,00	102,91
6285000000 – COTISATIONS C.N.O.S.F.		4 573,36	-4 573,36	-100,00
6285100000 – COTISATIONS F.I.V.B.	108 032,74	178 591,63	-70 558,89	-39,51
6285200000 – COTISATIONS C.E.V.	49 094,50	40 180,00	8 914,50	22,19
6285300000 – AUTRES COTISATIONS	5 588,82	6 029,24	-440,42	-7,30
6285400000 – COTISATION PARALYMPIQUE	2 500,00		2 500,00	
	5 390 822,02	7 961 904,74	-2 571 082,72	-32,29
Impôts et taxes				
6310000000 – DIVERS TAXES		50,00	-50,00	-100,00
6311000000 – TAXES SUR LES SALAIRES	84 195,63	72 678,80	11 516,83	15,85
6313000000 – PARTICIPATION FORMATION CO	23 224,89	17 803,00	5 421,89	30,45
6313010000 – TAXE D'APPRENTISSAGE		2 086,52	-2 086,52	-100,00
6314000000 – TAXE EFFORT CONSTRUCTION	5 722,83	5 292,49	430,34	8,13
6351110000 – COTISATION FONCIERE ENTREP	4 407,00	3 983,00	424,00	10,65
6351120000 – COTIS.S/VALEUR AJOUTEE	257,00	-16,00	273,00	NS
6351200000 – TAXES FONCIERES	5 703,50	5 429,00	274,50	5,06
6351400000 – TAXE SUR LES BUREAUX	2 116,00	2 088,00	28,00	1,34
6354000000 – VISAS – DROITS D'ENREGISTRE	5 529,21	13 993,98	-8 464,77	-60,49
6358000000 – AUTRES DROITS	150,00	953,39	-803,39	-84,27
6378000000 – TAXES DIVERSES		3 596,32	-3 596,32	-100,00
	131 306,06	127 938,50	3 367,56	2,63
Salaires et Traitements				
6411000000 – REMUNERATION DU PERSONNE	1 519 263,77	1 352 040,12	167 223,65	12,37
6411200000 – CONGES PAYES	8 663,38	10 592,71	-1 929,33	-18,21
6411300000 – PRIMES ET GRATIFICATIONS	133 089,12		133 089,12	
6411311000 – PRIMES STAF.EDF		30 839,06	-30 839,06	-100,00
6411360000 – PRIMES CHAMP MONDE EXO CH		311 120,00	-311 120,00	-100,00
6411400000 – IND.ET AVANTAGES DIVERS	10 094,71	6 017,72	4 076,99	67,75
6411500000 – IND. DE STAGE NON IMPOSABLE		4 931,97	-4 931,97	-100,00
6412000000 – INDEMNITES DE LICENCIEMENT	71,58		71,58	
6412200000 – SERVICE CIVIQUE	357,90		357,90	
	1 671 540,46	1 715 541,58	-44 001,12	-2,56
Charges sociales				
6451000000 – COTISATIONS A L'URSSAF	361 903,39	353 920,36	7 983,03	2,26
6452000000 – COT. MUTUELLE AIAC	21 780,51	15 542,76	6 237,75	40,13
6453000000 – COTISATIONS REUNICA	90 753,72	92 940,76	-2 187,04	-2,35
6453010000 – COTISATIONS AG2R		1 374,16	-1 374,16	-100,00
6453100000 – COTISATIONS I.R.N.I.S.	2 178,77		2 178,77	
6453200000 – COTISATIONS IRCANTEC	1 896,84	1 098,18	798,66	72,73
6453300000 – COTISATIONS G.A.N. – V.I.E.	20 331,77	20 283,59	48,18	0,24
6454000000 – COTISATIONS ASSEDIC	54 192,39	49 545,87	4 646,52	9,38
6457000000 – RETRAITE ADDITION.FONCT.	3 888,00	4 324,80	-436,80	-10,10
6458000000 – COTISATIONS CHARGES SLES DI		111,60	-111,60	-100,00
6458010000 – CHARGES MEDECINE DU TRAV	4 711,96	6 322,02	-1 610,06	-25,47
6475000000 – CHARGES SOCIALES A PAYER	1 325,70	901,62	424,08	47,04
6476000000 – FORMATION DU PERSONNEL	1 248,00	7 172,00	-5 924,00	-82,60
6480000000 – AUTRES CHARGES DE PERSONN	5 038,00	81,40	4 956,60	NS
6481500000 – ACHATS CHEQUES RESTAURAN	28 206,00	27 495,40	710,60	2,58
6482010000 – INDEMN JOURN PERCU	-18 893,43		-18 893,43	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	578 561,62	581 114,52	-2 552,90	-0,44
Amortissements et provisions				
6811100000 – DOT AMORT IMMOS INCORPOR	43 817,73	29 626,42	14 191,31	47,90
6811200000 – DOT AMORT IMMOS CORPOREL	124 660,10	108 632,81	16 027,29	14,75
6817300000 – DOT. P/PROV. DEPREC. STOCK	36 303,68	34 801,04	1 502,64	4,32
	204 781,51	173 060,27	31 721,24	18,33
Autres charges				
6511000000 – REDEVANCES INTER. ORGANIS	122 573,71	110 057,71	12 516,00	11,37
6511100000 – REDEVANCES CHAMPT DE FRA	43 050,00	21 000,00	22 050,00	105,00
6514040000 – TRANSFERTS JOUEURS CLUBS E	1 777,15		1 777,15	
6516000000 – DROITS D'AUTEURS ET REPROG	545,86	11 121,56	-10 575,70	-95,09
6521000000 – PENSIONS	306 195,16	430 103,64	-123 908,48	-28,81
6521200000 – AIDES A PENSION SUR JUSTIFIC	28 716,00	19 328,00	9 388,00	48,57
6530000000 – SUBVENTIONS VERSEES AUX LI	378 598,00	385 401,10	-6 803,10	-1,77
6531000000 – SUBVENTIONS VERS. AUX CLUB	164 471,92	314 091,24	-149 619,32	-47,64
6532000000 – SUBVENTIONS TIERS		14 832,00	-14 832,00	-100,00
6532010000 – REV INDEMNITES DE FORMATIO	30 820,00	5 520,00	25 300,00	458,33
6532020000 – SUBVENTION VERS AU C.DEPT		5 778,00	-5 778,00	-100,00
6532030000 – REV.INDEM. FORMATION AUX L	9 420,00	1 380,00	8 040,00	582,61
6541000000 – PERTES S/CREANCES IRRECOUV	27 471,80	27 235,83	235,97	0,87
6580000000 – CHG DIVERSES GESTION COUR	915,60	3 514,63	-2 599,03	-73,95
6580300000 – PENALITES CEV-FIVB		14 900,00	-14 900,00	-100,00
6581000000 – DIVERS CHARGES D'ORGANISA	324 751,13	750 697,83	-425 946,70	-56,74
6581020000 – AIDE AUX CLUBS	1 500,00		1 500,00	
6581030000 – CHARGES ORGANISATION A.G.	33 129,46	31 925,54	1 203,92	3,77
6581100000 – BILLETTERIES	365,00	568,72	-203,72	-35,82
6583030000 – DIVERS AMENDES ET PENALITE	500,00	11 484,58	-10 984,58	-95,65
	1 474 800,79	2 158 940,38	-684 139,59	-31,69
Charges d'exploitation	9 533 172,53	12 791 172,44	-3 257 999,91	-25,47
RESULTAT D'EXPLOITATION	-144 893,52	-821 692,82	676 799,30	-82,37
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
7640000000 – REVENUS VALEURS MOBIL PLA	766,71	1 750,76	-984,05	-56,21
7660000000 – GAINS DE CHANGE	11,45	8 073,77	-8 062,32	-99,86
7680000000 – AUTRES PRODUITS FINANCIER	1 409,67	2 887,62	-1 477,95	-51,18
7866500000 – REPRISE PROV. ELEMENTS FINA	5 845,08	1 962,75	3 882,33	197,80
	8 032,91	14 674,90	-6 641,99	-45,26
Charges financières				
6611000000 – INTERETS SUR EMPRUNTS	4 665,26	6 119,35	-1 454,09	-23,76
6616000000 – AGIOS DE DECOUVERT BANCAI		257,40	-257,40	-100,00
6660000000 – PERTES DE CHANGE	173,50	236,64	-63,14	-26,68
6866500000 – DOT PROV DEPRE.ELEMENTS FI		5 845,08	-5 845,08	-100,00
	4 838,76	12 458,47	-7 619,71	-61,16
Résultat financier	3 194,15	2 216,43	977,72	44,11
RESULTAT COURANT	-141 699,37	-819 476,39	677 777,02	-82,71
Produits exceptionnels				
7718000000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS		703,20	-703,20	-100,00
7718010000 – ABANDON REMB NDF BENEVOL	6 310,10		6 310,10	
7718020000 – DONS FINANCIERS	500,00		500,00	
7720000000 – PR EXCEPT EXERCICES ANTERIE	53 347,53	81 222,95	-27 875,42	-34,32
7781000000 – PRODUITS ARRET COMPETITION	388 400,00		388 400,00	
7875000000 – REPRISES PROV RISQ CHARG	52 815,00	53 214,10	-399,10	-0,75

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	501 372,63	135 140,25	366 232,38	271,00
Charges exceptionnelles				
6712000000 – PENALITES AMENDES FISC PEN	120,00	149,96	-29,96	-19,98
6712100000 – PENALITES RETARD E/FOURNIS	339,11	724,72	-385,61	-53,21
6720000000 – CHARGES EXCEPT EXER ANTER	81 254,05	102 526,44	-21 272,39	-20,75
6780010000 – DIFF.OU ECARTS CHARGES		1,91	-1,91	-100,00
6780020000 – PERTE SUR OPERATION EXCEPT	200,00		200,00	
6780030000 – REDEVANCE CO EURO 2019	200 000,00		200 000,00	
6875000000 – DOT PROV RISQUES CHARGES		26 870,00	-26 870,00	-100,00
	281 913,16	130 273,03	151 640,13	116,40
Résultat exceptionnel	219 459,47	4 867,22	214 592,25	NS
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	77 760,10	-814 609,17	892 369,27	-109,55