

**FEDER.FRANC.DE VOLLEY BALL
17 RUE GEORGES CLEMENCEAU
94600 CHOISY LE ROI**

EXERCICE DU 01/01/2014 AU 31/12/2014

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
1. Comptes annuels	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Annexe	5
ANNEXE	6
2. Détail des comptes	11
Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	18

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association
FEDER.FRANC.DE VOLLEY BALL
Pour l'exercice du 01/01/2014 au 31/12/2014.

Conformément à nos accords , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.
A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

	Montant en Euro
Total bilan	5 375 375
Total des ressources	585 275
Résultat net comptable (Déficit)	-228 133

Fait à CHARENTON LE PONT
Le 20/04/2015

BERNARD DEVIRGILLE
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2014	Net au 31/12/2013
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	156 393	131 629	24 764	6 385
Immobilisations corporelles	1 443 376	680 628	762 748	787 862
Immobilisations financières	3 935		3 935	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 603 704	812 256	791 447	794 247
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises	109 839	55 977	53 862	110 212
Avances et acomptes versés sur commandes				7 000
Créances				
Usagers et comptes rattachés	940 673	269 361	671 313	1 129 402
Autres	910 985		910 985	520 619
Valeurs mobilières de placement	765 986		765 986	754 335
Disponibilités (autres que caisse)	1 941 569		1 941 569	1 473 593
Caisse	2 600		2 600	6 287
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 671 652	325 337	4 346 315	4 001 448
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	237 613		237 613	336 903
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	237 613		237 613	336 903
TOTAL GENERAL	6 512 969	1 137 594	5 375 375	5 132 599

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 31/12/2014	au 31/12/2013
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	306 511	306 511
Ecarts de réévaluation		
Réerves		
Résultat de l'exercice	-228 133	134 546
Report à nouveau	751 032	616 486
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	829 410	1 057 542
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	829 410	1 057 542
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	103 211	102 320
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	407 605	452 698
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	765 350	595 745
Autres	1 012 715	701 876
TOTAL DETTES	2 185 670	1 750 320
Produits constatés d'avance	2 257 085	2 222 417
TOTAL GENERAL	5 375 375	5 132 599

(1) Dont à plus d'un an (a)	360 534
Dont à moins d'un an (a)	4 082 221
(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 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	78 206	95 442	-17 236	-18,06
Production vendue	507 068	578 543	-71 475	-12,35
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 266 209	1 162 356	103 854	8,93
Reprises et Transferts de charge	146 151	148 108	-1 957	-1,32
Cotisations				
Autres produits	5 944 815	5 317 932	626 882	11,79
Produits d'exploitation	7 942 450	7 302 381	640 069	8,77
Achats de marchandises	81 340	156 675	-75 335	-48,08
Variation de stock de marchandises	36 441	5 184	31 257	602,98
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières	13 072	-85 636	98 709	-115,27
Autres achats non stockés et charges externes	4 011 870	3 380 547	631 323	18,68
Impôts et taxes	123 837	145 175	-21 337	-14,70
Salaires et Traitements	1 352 632	1 297 238	55 394	4,27
Charges sociales	570 832	533 732	37 100	6,95
Amortissements et provisions	244 446	216 962	27 484	12,67
Autres charges	1 712 561	1 587 536	125 025	7,88
Charges d'exploitation	8 147 032	7 237 413	909 620	12,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	-204 583	64 968	-269 551	-414,90
Opérations faites en commun				
Produits financiers	21 063	18 679	2 385	12,77
Charges financières	20 541	20 695	-154	-0,75
Résultat financier	523	-2 016	2 539	-125,92
RESULTAT COURANT	-204 060	62 952	-267 012	-424,15
Produits exceptionnels	142 605	184 223	-41 618	-22,59
Charges exceptionnelles	164 710	110 371	54 339	49,23
Résultat exceptionnel	-22 105	73 852	-95 956	-129,93
Impôts sur les bénéfices	1 968	2 258	-290	-12,84
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	-228 133	134 546	-362 679	-269,56

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 2014/2015 ont été retenus pour 50% de leur montant encaissé et à percevoir.

Les charges récurrentes mais engagées jusqu'à la fin de la saison 2014/2015, 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 :

La Fédération a mis en place un système de paiement direct des licences. Ce qui a engendré une variation significative du solde de certains comptes comme les comptes usagers et comptes rattachés (clients ligues) et les comptes de trésorerie.

Des provisions pour dépréciation des créances ont été constatées pour 78K€ (concernant des ligues, des partenaires et des clubs) sur l'exercice 2014.

Des reprises de provision pour dépréciation des créances ont été constatées pour 78K€.

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

3. 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

ANNEXE

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Acquisitions</u>	<u>Sorties</u>	<u>Fin</u> <u>exercice</u>
Immobilisations incorporelles	124 299	32 093		156 393
Immobilisations corporelles				
- Terrains	153 600			153 600
- Constructions	614 402			614 402
- Agencements	292 179			292 179
- Mat. bureau, infor.	167 884	62 146	965	229 064
- Matériels divers	143 363	10 768		154 131
	<u>1 371 427</u>	<u>72 914</u>	<u>965</u>	<u>1 443 376</u>
Immobilisations financières	0	3 935		3 935
<u>TOTAL</u>	<u>1 495 726</u>	<u>108 942</u>	<u>965</u>	<u>1 603 703</u>

4. AMORTISSEMENTS :

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Dotations</u>	<u>Reprises</u>	<u>Fin</u> <u>Exercice</u>
Immobilisations incorporelles	117 914	13 714		131 629
Immobilisations corporelles				
- Constructions	251 138	26 624		277 762
- Agencements	99 984	24 146		124 130
- Mat. Bureau, infor.	137 873	21 812		159 685
- Matériels divers	94 570	24 480		119 051
	<u>583 565</u>	<u>97 062</u>		<u>680 628</u>
<u>TOTAL</u>	<u>701 479</u>	<u>110 776</u>		<u>812 256</u>

5. 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 110 K€.

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 55 977 Euros. Une reprise a par ailleurs été passée pour 49 140 Euros.

ANNEXE

6. PROVISIONS :

	<u>Début</u> <u>exercice</u>	<u>Dotations</u>	<u>Reprises</u>	<u>Fin</u> <u>Exercice</u>
Prov. dép. stocks	49 140	55 977	49 140	55 977
Prov. dép. clients	270 132	77 692	78 464	269 360
Prov. Pour litige	102 320	35 891	35 000	103 211
<u>TOTAL</u>	<u>421 592</u>	<u>169 560</u>	<u>162 604</u>	<u>428 548</u>

7. PRODUITS A RECEVOIR :

Des produits à recevoir sont comptabilisés dans les postes :

- « Clients » pour 395.263 Euros (factures à établir).
- « Autres créances » pour 692.691 Euros
- « Disponibilités » pour 4.557 Euros.

8. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE :

Des charges constatées d'avance figurent à l'actif du bilan pour 237.613 Euros et concernent des charges imputables à l'exercice 2015.

9. 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.

10. PROVISION POUR RISQUE ET CHARGES :

La provision est de 103.211 Euros au 31/12/2014 contre 102.320 euros pour 2013 et correspond à divers risques et litiges notamment liés à d'éventuelles interprétations de la législation sociale. Les litiges antérieurs terminés ont été repris à 100% pour 35.000 Euros.

11. 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:

	EMPRUNT 1
Montant du prêt	797.000 €
Durée d'amortissement	18 ANS
Date de réalisation	07/2004
Taux d'intérêt	4.3 %
Capital restant dû au 31/12/2014 : 407.605 € dont :	
47.071 € à moins d'un an	
209.853 € de un à cinq ans	

ANNEXE

150.681 € à plus de cinq ans
Les intérêts restant à payer au 31/12/2014 se montent à 68.566 €

12. CHARGES A PAYER :

Des charges à payer sont provisionnées dans les postes suivants :

- Fournisseurs	163.297 €
(dont honoraires commissaires aux comptes : 18.540 €)	
- Dettes fiscales et sociales :	
- Provision pour congés payés	108.199 €
- Personnel – Charges à payer	42.528 €
- Charges sociales sur provisions	96.920 €
- Etat – charges à payer	3.862 €
- Autres dettes :	457.635 €
Dont Finales Jeunes	100.000 €
Dont Aides à projets	77.104 €
Dont organisation AG	30.000 €
Dont Frais arbitrage NOV-DEC	145.793 €
Dont AIAC	88.042 €
Dont autres charges	9.743 €
Dont avoirs à établir	6.953 €

13. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE :

Des produits constatés d'avance figurent au passif du bilan pour 2.257.085 Euros. La saison sportive étant à cheval sur les exercices 2014 et 2015, ils concernent des produits pour l'activité de l'exercice 2015 dont principalement :

1.434.884 € pour les licences
589.740 € pour l'engagement clubs.

14. SUBVENTIONS D'ETAT :

Elles sont utilisées conformément à leur objet et à la convention d'objectif. Au 31 Décembre 2014, la subvention comptabilisée correspond à la subvention prévue pour l'année 2014 soit 1.094.396 €.

15. 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

ANNEXE**16. PERTES ET PROFITS SUR EXERCICES ANTERIEURS :**

Le résultat de l'exercice tient compte de :

- Produits sur exercices antérieurs pour 102.882 Euros.
- Des charges sur exercices antérieurs pour 127.556 Euros.
- L'incidence globale est donc négative de 24.674 Euros.

17. AUTRES PRODUITS :

- Redevances championnat pour 1.126.560 Euros.
- Pensions pour 396.504 Euros.
- Licences pour 2.875.530 Euros.
- Transferts pour 406.080 Euros.
- Autres produits pour 1.140.141 Euros.

Soit un total de 5.944.815 Euros.

18. IMPOT SOCIETE

Il n'y a pas d'impôt sur les sociétés à payer concernant le secteur lucratif. L'impôt sur les produits financiers s'élève à 1.968 euros pour 2014.

19. ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le code du travail et la convention collective dont dépend l'entité prévoient des indemnités de fin de carrière. Le montant des droits acquis par les salariés n'a pas été valorisé.

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
2050000000 – LICENCES, PROGRAMMES INFO	100 555,89		100 555,89	75 022,43
2050100000 – LICENCES, PROGRAMMES DTN	37 208,98		37 208,98	30 648,98
2051000000 – DESSINS ET MODELES	18 628,12		18 628,12	18 628,12
2805000000 – AMORT. LICENCES, PROGRAMM		78 314,54	-78 314,54	-69 911,45
2805010000 – AMORT. LICENCES PROGRAMM		34 826,75	-34 826,75	-29 855,64
2805100000 – AMORT.DESSINS MODELES		18 487,40	-18 487,40	-18 147,40
	156 392,99	131 628,69	24 764,30	6 385,04
<i>Immobilisations corporelles</i>				
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	614 402,09		614 402,09	614 402,09
2813100000 – AMORT BATIMENTS		277 761,73	-277 761,73	-251 137,56
	614 402,09	277 761,73	336 640,36	363 264,53
Autres immobilisations corporelles				
2181400000 – INSTALL.AMENAGEMENT CHOI	292 178,56		292 178,56	292 178,56
2183000000 – MATERIEL BUREAU	10 174,62		10 174,62	9 470,82
2183050000 – MATERIEL DIVERS FFVB	22 563,84		22 563,84	19 491,45
2183100000 – MATERIEL VIDEO	2 191,60		2 191,60	2 191,60
2183150000 – MATERIEL VIDEO EXTERIEUR	14 509,38		14 509,38	14 509,38
2183200000 – MATERIEL INFORMATIQUE FFV	122 583,96		122 583,96	64 594,71
2183300000 – MATERIEL INFORMATIQUE CNV	4 275,59		4 275,59	4 275,59
2183400000 – MATERIEL INFORMATIQUE TOU	11 512,25		11 512,25	11 512,25
2183500000 – MATERIEL INFORMATIQUE EXT	50 701,29		50 701,29	47 248,80
2183600000 – MATERIEL INFO.POLE RESSOUR	13 115,08		13 115,08	13 115,08
2184000000 – MOBILIER FFVB	19 061,15		19 061,15	19 061,15
2185000000 – MATERIEL DE TRANSPORT	1 946,66		1 946,66	1 946,66
2186000000 – MATERIEL SPORTIF	50 940,23		50 940,23	47 080,23
2186050000 – TOUR DE TERRAIN	20 998,02		20 998,02	20 998,02
2186100000 – MATERIEL SPORT CNVB	1 808,35		1 808,35	1 808,35
2186210000 – MATERIEL BEACH	24 869,74		24 869,74	24 869,74
2186300000 – MATERIEL MEDICAL ET REEDU	10 309,20		10 309,20	7 438,80
2186320000 – MATERIEL MEDICAL CNVB	531,44		531,44	531,44
2186400000 – MATERIEL MEDICAL AUTRE	1 102,65		1 102,65	1 102,65
2818140000 – AMORT.INSTALL.AMENAGT CH		124 130,40	-124 130,40	-99 984,07
2818300000 – AMORT MATERIEL DE BUREAU		20 738,52	-20 738,52	-15 620,02
2818310000 – AMORT.MATERIEL VIDEO		16 505,33	-16 505,33	-16 012,03
2818320000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE FF		60 520,18	-60 520,18	-45 705,33
2818330000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE C		4 275,59	-4 275,59	-4 275,59
2818340000 – AMORT.MAT.INFORMAT.TOULO		10 535,18	-10 535,18	-9 268,28
2818350000 – AMORT.MAT.INFORMATIQUE E		45 448,68	-45 448,68	-40 206,94
2818360000 – AMORT.MAT.INFO. POLE RESSO		13 111,88	-13 111,88	-12 785,25
2818400000 – AMORT MOBILIER FFVB		19 061,15	-19 061,15	-19 061,15
2818500000 – AMORT.MATERIEL DE TRANSPO		1 946,66	-1 946,66	-1 946,66
2818600000 – AMORT MATERIEL SPORTIF		62 343,59	-62 343,59	-52 404,50
2818610000 – AMORT.MAT.SPORTIF CNVB		1 808,35	-1 808,35	-1 466,77
2818621000 – AMORT MATERIEL BEACH		13 355,97	-13 355,97	-5 066,06
2818630000 – AMORT.MATERIEL ET REEDUC.		7 450,36	-7 450,36	-6 990,66

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
2818632000 – AMORT.MAT.MEDICAL CNVB		531,44	-531,44	-531,44
2818640000 – AMORT.MAT.MEDICAL AUTRE		1 102,65	-1 102,65	-1 102,65
	675 373,61	402 865,93	272 507,68	270 997,88
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
2755000000 – CAUTIONNEMENTS	3 935,00		3 935,00	
	3 935,00		3 935,00	
ACTIF IMMOBILISE	1 603 703,69	812 256,35	791 447,34	794 247,45
Stocks				
Marchandises				
3710000000 – STOCKS SIEGE FFVB	37 274,98		37 274,98	73 715,89
3717000000 – STOCK BOUTIQUE	72 564,00		72 564,00	85 636,43
3970000000 – PR DEP STOCKS MARCHANDISE		55 976,86	-55 976,86	-49 139,97
	109 838,98	55 976,86	53 862,12	110 212,35
Avances et acomptes versés sur commandes				
4091400000 – DEMANDES D'AVANCES DE FRA				7 000,00
				7 000,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
4110000000 – LIGUES	4 103,11		4 103,11	1 071 585,51
4110200000 – CLUBS ASSOCIATIONS FFVB	87 990,74		87 990,74	60 842,98
4110300000 – ORGANISATION INTERNATIONA	10 500,00		10 500,00	3 500,00
4110400000 – PARTENAIRES	69 546,17		69 546,17	175 418,50
4110500000 – ANNONCEURS INTERNET				1 729,34
4110600000 – CLIENTS DIVERS	10 475,54		10 475,54	
4110800000 – BOUTIQUE FEDERALE	4 300,18		4 300,18	788,67
4112000000 – PENSIONNAIRES	21 354,22		21 354,22	11 882,38
4160000000 – CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEU	37 989,50		37 989,50	652,00
4160100000 – CLIENTS DOUTEUX LIGUES	273 220,53		273 220,53	31 667,70
4160200000 – CLIENTS DOUTEUX CLUBS	25 930,56		25 930,56	
4180000000 – VENTES BOUTIQUE FEDERALE				40 306,93
4181000000 – CLIENTS FACTURES A ETABLIR	395 262,71		395 262,71	1 159,78
4910100000 – PROV.DEPRECIATION LIGUES		218 129,25	-218 129,25	-253 010,18
4910200000 – PROV. DEPRECIATION CLUBS		22 652,56	-22 652,56	-17 122,00
4910400000 – PROV. DEPRECIATION PARTENA		24 246,24	-24 246,24	
4912000000 – PROV. DEPRECIATION PENSION		4 332,50	-4 332,50	
	940 673,26	269 360,55	671 312,71	1 129 401,61
Autres créances				
4098000000 – FRS AVOIRS A OBTENIR	44 778,36		44 778,36	19 725,25
4250000000 – PERSONNEL AVANCES ET ACO	4 500,00		4 500,00	766,00
4387000000 – ORGANISMES SOCIAUX P.A.R	2 326,78		2 326,78	5 842,22
4417020000 – EMPLOIS AIDES				3 009,64
4456200000 – TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBI	292,00		292,00	
4456460000 – TVA INTRACOMMUNAUTAIRE				1 751,77
4456610000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/19.6%	4 947,54		4 947,54	4 385,08
4456620000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/7%	870,87		870,87	
4456640000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/20%	51 212,27		51 212,27	
4456650000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/5.5%	1 009,64		1 009,64	
4456660000 – TVA DEDUCTIBLE/ABS/10%	9 140,20		9 140,20	
4456700000 – CREDIT DE TVA A REPORTER	24 442,00		24 442,00	
4458600000 – TVA SUR FACT.NON PARVENUE	475,60		475,60	314,80
4487000000 – ETAT PRODUITS A RECEVOIR	5 468,92		5 468,92	
4670200000 – DEB./CRED. – POLES ESPOIRS				1 187,89

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
4670500000 – DEB./CRED. ARBITRES LNV	113 062,47		113 062,47	172 670,92
4673000000 – STAGES E.F.	2 311,96		2 311,96	540,00
4675000000 – DEB/CRED. CEV	6 028,86		6 028,86	
4677000000 – DEB/CRED. FIVB				103 155,00
4687000000 – PRODUITS A RECEVOIR	640 117,03		640 117,03	207 270,47
	910 984,50		910 984,50	520 619,04
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
5070000000 – BONS TRESOR BONS CAISSE C	765 985,63		765 985,63	754 335,00
	765 985,63		765 985,63	754 335,00
Disponibilités				
5110000000 – CHEQUES A ENCAISSER	316 068,66		316 068,66	203 221,66
5123000000 – BNP BOUTIQUE	49 933,37		49 933,37	
5124000000 – CREDIT MUTUEL	191 113,76		191 113,76	479 930,46
5124020000 – FFVB ORGANISATIONS	1 065,10		1 065,10	8 331,57
5124030000 – CREDIT MUTUEL ENCAISS.INTE	12 409,73		12 409,73	3 705,42
5124100000 – CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	82 078,34		82 078,34	81 152,19
5124110000 – LIVRET PARTENAIRE ASSOCIAT	1 268 680,63		1 268 680,63	682 174,99
5124360000 – FFVB EDF FEMININES TOULOUS	290,68		290,68	193,83
5124370000 – FFVB POLE IFVB TOULOUSE	629,06		629,06	251,73
5124390000 – CREDIT MUTUEL TROUVE CHOI	522,74		522,74	666,72
5124400000 – CREDIT MUTUEL CNVB DANIEL	46,61		46,61	580,25
5124410000 – CREDIT MUTUEL POLE RESS CH	864,75		864,75	249,29
5128050000 – POLE FRANCE CADET	942,14		942,14	942,14
5140000000 – CHEQUES POSTAUX	12 366,63		12 366,63	7 960,73
5187000000 – INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 557,00		4 557,00	4 232,00
5315000000 – CAISSE EUROS	753,17		753,17	4 439,78
5320000000 – CAISSE DEVICES	770,58		770,58	770,58
5324000000 – CAISSE DOLLARS	1 076,65		1 076,65	1 076,65
	1 944 169,60		1 944 169,60	1 479 879,99
Charges constatées d'avance				
4860000000 – CHARGES CONSTATEES D'AVAN	237 613,24		237 613,24	336 903,45
	237 613,24		237 613,24	336 903,45
ACTIF CIRCULANT	4 909 265,21	325 337,41	4 583 927,80	4 338 351,44
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	6 512 968,90	1 137 593,76	5 375 375,14	5 132 598,89

Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
1020000000 – FONDS ASSOCIATIFS	306 510,69	306 510,69
	306 510,69	306 510,69
Report à nouveau		
1100000000 – REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	751 031,77	616 485,67
	751 031,77	616 485,67
RESULTAT DE L'EXERCICE	-228 132,59	134 546,10
FONDS PROPRES	829 409,87	1 057 542,46
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
1511010000 – PROVISION POUR LITIGE	103 210,67	102 320,00
	103 210,67	102 320,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	103 210,67	102 320,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
1640000000 – EMPRUNT CREDIT MUTUEL	407 605,00	452 698,19
	407 605,00	452 698,19
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	407 605,00	452 698,19
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000000 – FOURNISSEURS	545 269,11	385 201,20
4010500000 – FOURNISSEURS DIVERS	6 490,25	7 330,31
4010510000 – FOURN CHEQUES PLUS D'UN AN	46 445,16	48 213,08
4012000000 – ARBITRES	3 848,52	3 062,94
4013000000 – DEPLACEMENTS DIRIGEANTS		6 490,14
4014000000 – DEPLACEMENTS JOUEURS		3 800,00
4081000000 – FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	163 296,56	128 522,45
4082000000 – NOTES FR.DIRIGEANTS NON PARV.		13 125,03
	765 349,60	595 745,15
Dettes fiscales et sociales		
4210000000 – PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	5 933,26	1 001,16
4210100000 – PERSONNEL RATTACHES		2 000,00
4281000000 – PROV PRIMES A PAYER	21 120,00	
4282000000 – PROV. POUR CONGES A PAYER	108 199,06	87 403,00
4286000000 – PERSONNEL CHARGES A PAYER	21 408,10	9 084,48
4310000000 – URSSAF	79 873,19	68 677,00
4370000000 – AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	775,00	
4373000000 – REUNICA	42 621,50	36 844,00
4373010000 – PREVOYANCE AGRR	1 318,00	1 589,00
4373300000 – G.A.N. / V.I.E.	4 213,71	3 055,00
4377100000 – INDEMNITES JOURNALIERES	547,40	648,75
4378000000 – MUTUELLES AIAC	794,34	6 066,00
4386100000 – ORG SOC. CH. A PAYER	96 920,33	56 248,00
4440000000 – ETAT IMPOTS SUR LES PROD.FINANCIERS	10 010,08	10 300,00
4455100000 – TVA A DECAISSER		5 744,00
4457130000 – TVA COLLECTEE 19.6%	15 345,98	27 639,49
4457150000 – TVA COLLECTEE INTRACOMMUNAUTAIRE		1 751,77
4457160000 – TVA COLLECTEE 20%	11 136,22	
4457170000 – TVA COLLECTEE 10%	382,82	
4458700000 – TVA SUR FACT A ETABLIR	61 505,70	1 509,49
4470000000 – FORMATION CONTINUE	23 612,48	18 879,90

Bilan détaillé

	Net au 31/12/14	Net au 31/12/13
4471100000 – TAXE SUR LES SALAIRES	8 875,00	14 366,00
4473400000 – PARTICIPATION A LA CONSTRUCTION	5 317,69	5 133,71
4486000000 – ETAT CHARGES A PAYER	3 862,00	3 862,00
	523 771,86	361 802,75
Autres dettes		
4110100000 – COMITES DEPARTEMENTAUX	7 783,57	9 192,74
4110610000 – CLIENT LNV	11 628,84	15 424,04
4110700000 – VENTES COMPTANT	70,00	
4198000000 – AVOIR A ETABLIR	6 952,88	
4670000000 – DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	1 802,23	2 595,00
4670030000 – TRANSFERTS JOUEURS INTERNATIONAUX	2 150,00	
4670140000 – DEPLACEMENTS DIRIGEANTS	4 517,89	
4670150000 – DEPLACEMENTS JOUEURS	2 019,40	
4670200000 – DEB./CRED. – POLES ESPOIRS	1 336,59	
4675000000 – DEB/CRED. CEV		2 111,84
4686100000 – DIVERS CHARGES A PAYER	450 681,91	310 750,00
	488 943,31	340 073,62
Produits constatés d'avance		
4870000000 – PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 257 084,83	2 222 416,72
	2 257 084,83	2 222 416,72
DETTES	4 442 754,60	3 972 736,43
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	5 375 375,14	5 132 598,89

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
7071100000 – VENTES DE CASSETTES	3 828,20		3 828,20	
7071550000 – FONDAMENTAUX	12,50		12,50	
7071900000 – DIVERS VENTES D'OUVRAGES	306,16	1 497,57	-1 191,41	-79,56
7072000000 – IMPRIMES ADMINISTRATIFS	1 357,45		1 357,45	
7072200000 – DIVERS VENTES D'IMPRIMES	1 063,68		1 063,68	
7074000000 – VENTE BOUTQUE FEDERALE	71 443,21	93 944,45	-22 501,24	-23,95
7079000000 – VENTES DIVERSES	195,13		195,13	
	78 206,33	95 442,02	-17 235,69	-18,06
Production vendue				
7080000000 – PUBLICITE SITE INTERNET	6 186,16		6 186,16	
7080060000 – ANNONCES SITE INTERNET		13 089,22	-13 089,22	-100,00
7080200000 – PRODUIT PARRAINAGE	422 822,13	231 605,16	191 216,97	82,56
7080210000 – PARRAINAGE SANS TVA	50 000,00	40 000,00	10 000,00	25,00
7080220000 – PARRAINAGE SANS TVA CEE	18 525,44	293 848,63	-275 323,19	-93,70
7082000000 – COMMISSIONS ET COURTAGE	3 878,40		3 878,40	
7085000000 – PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES	5 656,27		5 656,27	
	507 068,40	578 543,01	-71 474,61	-12,35
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
7400000000 – SUBVENTION D'ETAT	1 094 396,00	1 118 943,00	-24 547,00	-2,19
7401000000 – SUBVENTION CONSEIL REGION	55 833,34		55 833,34	
7401100000 – SUBV. DIRECT. DEPT DES SPORT	36 666,67		36 666,67	
7403000000 – SUBVENTION MAIRIE	12 500,00	15 000,00	-2 500,00	-16,67
7403100000 – SUBV MAIRIES ET COLLECTIVIT	30 000,00		30 000,00	
7404000000 – SUBVENTION DIVERSES	16 366,76	8 980,11	7 386,65	82,26
7404020000 – FINANCEMENT ETAT EMPLOI	20 446,72	19 432,52	1 014,20	5,22
	1 266 209,49	1 162 355,63	103 853,86	8,93
Reprises et Transferts de charge				
7817300000 – REP. PROV. STOCK	49 139,97	40 634,33	8 505,64	20,93
7817400000 – REP. PROV. CREANCES	78 463,87	44 848,04	33 615,83	74,95
7910000000 – TRANSFERT CHARGES EXPL	18 547,15	62 625,95	-44 078,80	-70,38
	146 150,99	148 108,32	-1 957,33	-1,32
Cotisations				
Autres produits				
7510500000 – REDEVANCES MANIFESTATION	4 500,00	32 840,00	-28 340,00	-86,30
7511000000 – REDEVANCES CHAMPIONNAT F	1 126 560,00	1 116 040,00	10 520,00	0,94
7511100000 – REDEVANCE TOURNOI BEACH	7 000,00	3 500,00	3 500,00	100,00
7512000000 – ENGAGT COUPE FRANCE JEUNE	74 120,00	68 030,00	6 090,00	8,95
7512200000 – REDEVANCES CHPT VETERANS	925,00	925,00		
7514000000 – TRANSFERT	406 080,00	317 460,50	88 619,50	27,92
7514010000 – INDEMNITES DE FORMATION	51 100,00	54 300,00	-3 200,00	-5,89
7514020000 – INDEMNITES S/TRANSFERTS CE	50 967,50	18 869,77	32 097,73	170,10
7514030000 – INDEMNITES S/TRANSFERTS FIV		15 820,99	-15 820,99	-100,00
7521000000 – QUOTE-PARTS PENSIONS	396 503,66	431 164,55	-34 660,89	-8,04
7580001000 – LICENCES-MUTATIONS-SURCLA	2 875 530,07	2 772 052,30	103 477,77	3,73
7580012000 – AFFILIATIONS CLUBS	167 626,45	152 351,75	15 274,70	10,03
7580013000 – ASSURANCES ATHENA LICENCI	22 796,83	5 353,51	17 443,32	325,83
7581000000 – DIVERS PROD. ORGANISATIONS	184 372,03		184 372,03	
7581030000 – PDT ORG LIGUE MONDIALE	280 064,83	144 637,00	135 427,83	93,63
7582000000 – RECETTES BILLETERIE	132 482,80	24 424,00	108 058,80	442,43

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
758300000 – AUTRES PRODUITS DIVERS	2 784,90	5 381,01	-2 596,11	-48,25
7583020000 – AFFRANCHISSEMENT		33,22	-33,22	-100,00
7583030000 – DIVERS AMENDES & PENALITES	68 160,00	70 939,00	-2 779,00	-3,92
7583040000 – PRODUITS STAGES	79 970,00	81 952,50	-1 982,50	-2,42
7583050000 – REFACTURATIONS	9 826,48		9 826,48	
7583070000 – DROITS AGREMENTS CFC	3 444,00	1 857,00	1 587,00	85,46
	5 944 814,55	5 317 932,10	626 882,45	11,79
Produits d'exploitation	7 942 449,76	7 302 381,08	640 068,68	8,77
Achats de marchandises				
6071200000 – ACHATS BUVETTES	4 748,83		4 748,83	
6072000000 – ACHAT IMPRIMES ADMINISTRA	716,40	6 651,82	-5 935,42	-89,23
6074000000 – TEE- SHIRTS	1 647,60	2 073,00	-425,40	-20,52
6077000000 – BOUTIQUE FEDERALE	40 710,56	147 574,67	-106 864,11	-72,41
6077100000 – ACHAT TENUES ARBITRES	33 516,92	375,80	33 141,12	NS
	81 340,31	156 675,29	-75 334,98	-48,08
Variation de stock de marchandises				
6037000000 – VARIATION STOCKS FEDERAL	36 440,91	5 183,76	31 257,15	602,98
	36 440,91	5 183,76	31 257,15	602,98
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
6031200000 – VARIATION STOCKS BOUTIQUE	13 072,43	-85 636,43	98 708,86	-115,27
	13 072,43	-85 636,43	98 708,86	-115,27
Autres achats non stockés et charges externes				
6061000000 – EDF – GDF	12 057,92	12 874,62	-816,70	-6,34
6061100000 – EAU	1 324,42	741,00	583,42	78,73
6063000000 – FOURNITURES PETIT EQUIPEME	9 019,04	20 894,83	-11 875,79	-56,84
6064000000 – FOURNITURES ADMINISTRATIV	10 371,58	19 943,46	-9 571,88	-48,00
6064100000 – FOURNITURES INFORMATIQUES	9 702,07	4 103,97	5 598,10	136,41
6064150000 – FRAIS DE PHOTOCOPIE	13 417,92	10 556,47	2 861,45	27,11
6064200000 – FOURNITURES DIVERSES	19 538,34	6 255,53	13 282,81	212,34
6065000000 – FOURNITURES MEDICALES	9 881,44	16 485,05	-6 603,61	-40,06
6065100000 – FOURNITURES DIETETIQUES	2 525,00	1 178,73	1 346,27	114,21
6066000000 – FOURNITURES SPORTIVES	17 715,99	16 795,45	920,54	5,48
6066100000 – TENUES A DISTRIBUER	5 169,04	85 184,83	-80 015,79	-93,93
6066110000 – TENUES EQUIPES NATIONALES	139 262,49	215 751,02	-76 488,53	-35,45
6067000000 – GADGETERIE	2 944,13	12 997,74	-10 053,61	-77,35
6132000000 – LOCATION IMMOBILIERES (PAR	408,00		408,00	
6132100000 – LOCATION IMMO. SPORTIVES	12 090,09	2 010,00	10 080,09	501,50
6134100000 – LOCATIONS DIVERSES	20 219,61	3 828,99	16 390,62	428,07
6135000000 – LOCATIONS MOBILIERES / MAT	40 266,63	35 442,08	4 824,55	13,61
6135100000 – LOCATION VEHICULES	41 909,28	34 877,10	7 032,18	20,16
6152000000 – ENTRETIEN DES LOCAUX	15 137,25	19 382,72	-4 245,47	-21,90
6152010000 – ENTRETIEN DES MAILLOTS	948,90	1 102,12	-153,22	-13,90
6153000000 – REPARATIONS DIVERSES	5 509,16	4 089,03	1 420,13	34,73
6156000000 – MAINTENANCE	20 570,61	17 169,60	3 401,01	19,81
6162000000 – ASSURANCE S/IMMEUBLE	2 254,35	2 150,38	103,97	4,83
6163800000 – GARANTIE S/ AUTRES BIENS	1 923,56	4 353,04	-2 429,48	-55,81
6166000000 – ASSURANCES DIRIGEANTS	1 656,75	1 022,75	634,00	61,99
6166500000 – ASSURANCE JOUEURS EQU.DE F	14 327,23	14 327,21	0,02	
6168000000 – ASSURANCES LICENCES	157 716,13	129 847,62	27 868,51	21,46
6169000000 – ASSURANCES VEHICULES	904,77	950,39	-45,62	-4,80
6170000000 – ETUDES ET RECHERCHES		2 858,44	-2 858,44	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6181000000 – DOCUMENTATION GENERALE	478,47	795,90	-317,43	-39,88
6181100000 – ABONNEMENTS	7 843,37	3 860,62	3 982,75	103,16
6181150000 – DIVERS REVUE & JOURNAUX	54,58	3,30	51,28	NS
6183000000 – DOCUMENTS DIVERS	12 863,80	172,22	12 691,58	NS
6211000000 – PERSONNEL INTERIMAIRE	2 013,54	741,74	1 271,80	171,46
6212000000 – PRESTATIONS EXTERIEURES	325 608,77	348 787,94	-23 179,17	-6,65
6212010000 – PRESTATIONS ENTREPRENEURS	227 509,99		227 509,99	
6212060000 – PRESTATION SUR SITE	408,44	1 142,40	-733,96	-64,25
6212100000 – PROTECTION DE SOCIETES	2 348,78	1 988,30	360,48	18,13
6214000000 – PERSONNEL DETACHE OU PRET	4 000,00		4 000,00	
6222000000 – COMMISSIONS ET COURTAGES	44 364,72	31 058,71	13 306,01	42,84
6222060000 – COMMISSION DE REGIE		3 328,70	-3 328,70	-100,00
6226000000 – HONORAIRES	7 143,24	171,72	6 971,52	NS
6226100000 – HONORAIRES C.C. E.C.	39 668,06	45 444,32	-5 776,26	-12,71
6226200000 – HONORAIRES JURIDIQUES	29 848,85	44 774,13	-14 925,28	-33,33
6226400000 – HONORAIRES REVUES	1 185,00		1 185,00	
6226500000 – HONORAIRES PRESSE	74 120,00	46 698,80	27 421,20	58,72
6226600000 – HONORAIRES MEDICAUX HAUT	58 150,84	56 013,44	2 137,40	3,82
6227000000 – FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU	40,00		40,00	
6231000000 – ANNONCES ET INSERTIONS	57 540,00	24 250,00	33 290,00	137,28
6231500000 – ESPACES PUBLICITAIRES	65 317,80	300,00	65 017,80	NS
6231510000 – PUB.SUR ORGANISATION	205 873,45	59 133,00	146 740,45	248,15
6231520000 – PUBLICATIONS DE MARQUES	4 068,70		4 068,70	
6234000000 – CADEAUX & RECOMPENSES	31 581,06	31 707,33	-126,27	-0,40
6236000000 – CATALOGUES ET IMPRIMES	36 126,05	23 997,06	12 128,99	50,54
6236100000 – CATALOGUES ET IMPRIMES DT	1 470,60	897,00	573,60	63,95
6237010000 – PUBLICITE DIVERSES	13 722,34		13 722,34	
6237020000 – FRAIS PHOTOS REVUE	11 720,00		11 720,00	
6241000000 – TRANSPORT SUR ACHATS	1 454,00	5 419,22	-3 965,22	-73,17
6244000000 – TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	10 109,54	7 333,25	2 776,29	37,86
6251000000 – VOYAGES ET DEPL. AVION	399 333,94	407 600,39	-8 266,45	-2,03
6251020000 – VOYAGES ET DEPL.TAXIS	5 668,99	125,94	5 543,05	NS
6251030000 – VOYAGES ET DEPL. CAR GROUP	33 735,19	31 746,68	1 988,51	6,26
6251050000 – VOYAGES ET DEPL. NOTES DE F	167 928,14	151 114,30	16 813,84	11,13
6251100000 – VOYAGES ET DEPL. SNCF	159 229,47	168 631,71	-9 402,24	-5,58
6251150000 – VOYAGES ET DEPL. ABONNEME	1 035,00		1 035,00	
6252000000 – HEBERGEM. RESTAU. FOURNISS	388 056,89	317 281,04	70 775,85	22,31
6252030000 – FRAIS DE STAGES HERG+LOCAT	73 542,46	106 035,44	-32 492,98	-30,64
6252050000 – HEBERGEM. RESTAU. NOTES DE	131 474,73	96 068,97	35 405,76	36,85
6255000000 – SEMINAIRES		9 697,76	-9 697,76	-100,00
6257000000 – RECEPTIONS	93 952,19	13 483,35	80 468,84	596,80
6258000000 – FRAIS D'ARBITRAGE	537 979,95	526 110,93	11 869,02	2,26
6260000000 – AFFRANCHISSEMENTS	27 155,08	28 248,69	-1 093,61	-3,87
6262000000 – FRAIS DE TELEPHONE	16 514,95	13 002,50	3 512,45	27,01
6262500000 – FRAIS DE TELEPHONES PORTAB	23 579,41	28 778,52	-5 199,11	-18,07
6263000000 – FRAIS SERVEUR MINTEL	15 330,50		15 330,50	
6263100000 – FRAIS SERVEUR SITE INTERNET	755,88	5 402,01	-4 646,13	-86,01
6263200000 – SERVEUR FAX	5 087,50	10 067,66	-4 980,16	-49,47
6270000000 – SERVICES BANCAIRES ASSIMIL	8 674,91	4 081,17	4 593,74	112,56
6278000000 – AUTRES FRAIS ET COM PREST S	40 405,25	1 319,93	39 085,32	NS
6280000000 – DIVERS	350,00		350,00	
6282000000 – COTISATIONS DROITS D'AUTEU	763,63		763,63	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6285000000 – COTISATIONS C.N.O.S.F.	3 131,30	4 749,67	-1 618,37	-34,07
6285100000 – COTISATIONS F.I.V.B.	2 480,00	4 857,51	-2 377,51	-48,95
6285200000 – COTISATIONS C.E.V.	7 355,00	15 886,28	-8 531,28	-53,70
6285300000 – AUTRES COTISATIONS	2 944,18	1 063,06	1 881,12	176,95
	4 011 870,23	3 380 546,78	631 323,45	18,68
Impôts et taxes				
6310000000 – DIVERS TAXES	50,00	142,00	-92,00	-64,79
6311000000 – TAXES SUR LES SALAIRES	80 041,07	101 527,00	-21 485,93	-21,16
6313000000 – PARTICIPATION FORMATION CO	20 201,00	18 879,90	1 321,10	7,00
6314000000 – TAXE EFFORT CONSTRUCTION	5 368,82	5 150,71	218,11	4,23
6335000000 – VERS.LIBERATOIRE		6 291,79	-6 291,79	-100,00
6351110000 – COTISATION FONCIERE ENTREP	2 894,00	2 803,00	91,00	3,25
6351120000 – COTIS.S/VALEUR AJOUTEE	269,00	270,00	-1,00	-0,37
6351200000 – TAXES FONCIERES	3 866,00	3 825,00	41,00	1,07
6351400000 – TAXE SUR LES BUREAUX	1 910,00	2 000,00	-90,00	-4,50
6354000000 – VISAS – DROITS D'ENREGISTRE	4 200,00	4 285,39	-85,39	-1,99
6358000000 – AUTRES DROITS	1 263,68		1 263,68	
6378000000 – TAXES DIVERSES	3 773,88		3 773,88	
	123 837,45	145 174,79	-21 337,34	-14,70
Salaires et Traitements				
6411000000 – REMUNERATION DU PERSONNE	1 075 420,31	1 170 628,42	-95 208,11	-8,13
6411200000 – CONGES PAYES	20 796,06	15 499,00	5 297,06	34,18
6411310000 – PRIMES LIGUES MONDIALES	101 470,99		101 470,99	
6411350000 – PRIMES CHAMP EUROPE EXO		28 000,00	-28 000,00	-100,00
6411360000 – PRIMES CHAMP MONDE EXO CH	135 554,72		135 554,72	
6411400000 – IND.ET AVANTAGES DIVERS	6 759,14	83 110,71	-76 351,57	-91,87
6411500000 – IND. DE STAGE NON IMPOSABLE	12 630,94		12 630,94	
	1 352 632,16	1 297 238,13	55 394,03	4,27
Charges sociales				
6451000000 – COTISATIONS A L'URSSAF	332 455,62	336 865,92	-4 410,30	-1,31
6452000000 – COT. MUTUELLE AIAC	14 075,11	14 527,98	-452,87	-3,12
6453000000 – COTISATIONS REUNICA	82 490,32	79 630,57	2 859,75	3,59
6453010000 – COTISATIONS AG2R	1 306,46	1 466,90	-160,44	-10,94
6453300000 – COTISATIONS G.A.N. – V.I.E.	13 777,71	11 423,00	2 354,71	20,61
6454000000 – COTISATIONS ASSEDIC	50 288,98	49 892,14	396,84	0,80
6455000000 – COTISATIONS AGPHI		3 772,00	-3 772,00	-100,00
6457000000 – MEDECINE DU TRAVAIL	4 200,00	3 985,06	214,94	5,39
6458000000 – COTISATIONS CHARGES SLES DI	9 848,04	-3 303,00	13 151,04	-398,15
6475000000 – CHARGES SOCIALES A PAYER	33 809,61	4 566,68	29 242,93	640,35
6476000000 – FORMATION DU PERSONNEL	3 632,31	11 533,03	-7 900,72	-68,51
6480000000 – AUTRES CHARGES DE PERSONN	4 309,48		4 309,48	
6481500000 – ACHATS CHEQUES RESTAURAN	20 638,52	19 372,13	1 266,39	6,54
	570 832,16	533 732,41	37 099,75	6,95
Amortissements et provisions				
6811100000 – DOT AMORT IMMOS INCORPOR	13 714,20	11 902,89	1 811,31	15,22
6811200000 – DOT AMORT IMMOS CORPOREL	97 062,70	87 834,78	9 227,92	10,51
6817300000 – DOT. P/PROV. DEPREC. STOCK	55 976,86	49 139,97	6 836,89	13,91
6817410000 – DOT.P/PROV.PENSIONS	4 332,50		4 332,50	
6817420000 – PROV. DEPRECIATION LIGUES	39 950,94	68 084,48	-28 133,54	-41,32
6817430000 – DOT. P/PROV.S/PARTENAIRES	24 246,24		24 246,24	
6817440000 – DOT PROV CREANCES CLUBS	9 162,56		9 162,56	
	244 446,00	216 962,12	27 483,88	12,67

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges				
6511000000 – REDEVANCES INTER. ORGANIS	101 505,10	67 909,61	33 595,49	49,47
6511100000 – REDEVANCES CHAMPT DE FRA	12 200,00		12 200,00	
6516000000 – DROITS D'AUTEURS ET REPROG	1 657,73		1 657,73	
6521000000 – PENSIONS	590 319,35	638 556,96	-48 237,61	-7,55
6530000000 – SUBVENTIONS VERSEES AUX LI	416 454,30	499 260,70	-82 806,40	-16,59
6531000000 – SUBVENTIONS VERS. AUX CLUB	314 230,97	263 710,61	50 520,36	19,16
6532000000 – SUBVENTIONS TIERS	1 533,00		1 533,00	
6532010000 – REV INDEMNITES DE FORMATIO	40 880,00	43 300,00	-2 420,00	-5,59
6532020000 – SUBVENTION VERS AU C.DEPT	37 784,00	6 000,00	31 784,00	529,73
6532030000 – REV.INDEM. FORMATION AUX L	10 220,00	11 000,00	-780,00	-7,09
6541000000 – PERTES S/CREANCES IRRECOUV	4 450,00		4 450,00	
6580000000 – CHG DIVERSES GESTION COUR	921,00	3 578,46	-2 657,46	-74,26
6580300000 – PENALITES CEV-FIVB	11 260,66	151,00	11 109,66	NS
6581000000 – DIVERS CHARGES D'ORGANISA	110 538,40	16 072,00	94 466,40	587,77
6581030000 – CHARGES ORGANISATION A.G.	54 856,16	37 996,48	16 859,68	44,37
6581050000 – CHARGES D'ORGANISATION WS	3 750,00		3 750,00	
	1 712 560,67	1 587 535,82	125 024,85	7,88
Charges d'exploitation	8 147 032,32	7 237 412,67	909 619,65	12,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	-204 582,56	64 968,41	-269 550,97	-414,90
Opérations faites en commun				
Produits financiers				
7640000000 – REVENUS VALEURS MOBIL PLA	21 063,41	18 678,79	2 384,62	12,77
	21 063,41	18 678,79	2 384,62	12,77
Charges financières				
6611000000 – INTERETS SUR EMPRUNTS	18 584,21	20 653,10	-2 068,89	-10,02
6660000000 – PERTES DE CHANGE	1 956,64	41,98	1 914,66	NS
	20 540,85	20 695,08	-154,23	-0,75
Résultat financier	522,56	-2 016,29	2 538,85	-125,92
RESULTAT COURANT	-204 060,00	62 952,12	-267 012,12	-424,15
Produits exceptionnels				
7720000000 – PR EXCEPT EXERCICES ANTERI	102 881,72	127 077,09	-24 195,37	-19,04
7780000000 – AUTRES PRODUITS EXCEPTION	4 723,65		4 723,65	
7875000000 – REPRISES PROV RISQ CHARG	35 000,00	57 146,00	-22 146,00	-38,75
	142 605,37	184 223,09	-41 617,72	-22,59
Charges exceptionnelles				
6712000000 – PENALITES AMENDES FISC PEN	1 208,00	375,00	833,00	222,13
6712100000 – PENALITES RETARD E/FOURNIS	55,00		55,00	
6720000000 – CHARGES EXCEPT EXER ANTER	127 556,21	38 157,96	89 398,25	234,28
6780000000 – AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		17 518,15	-17 518,15	-100,00
6875000000 – DOT PROV RISQUES CHARGES	35 890,67	54 320,00	-18 429,33	-33,93
	164 709,88	110 371,11	54 338,77	49,23
Résultat exceptionnel	-22 104,51	73 851,98	-95 956,49	-129,93
Impôts sur les bénéfices				
6950000000 – IMPOTS SUR BENEFICES	1 968,08		1 968,08	
6952000000 – IMPOTS SUR LES PRODUITS FIN		2 258,00	-2 258,00	-100,00
	1 968,08	2 258,00	-289,92	-12,84
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	-228 132,59	134 546,10	-362 678,69	-269,56