

Fédération Française de Hockey

Tour Gallieni II

93170 BAGNOLET

0144693369

78440610000031



# Etats Financiers

31/12/2018



# Bilan



# Bilan Actif

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 01/03/19

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	111 136	58 947	52 190	23 313
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 470	13 470		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>124 606</b>	<b>72 416</b>	<b>52 190</b>	<b>23 313</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 975	7 423	4 552	6 020
Autres immobilisations corporelles	44 690	34 775	9 915	11 499
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>56 665</b>	<b>42 198</b>	<b>14 467</b>	<b>17 519</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	50		50	1 400
Autres immobilisations financières	6 052		6 052	5 652
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>6 102</b>		<b>6 102</b>	<b>7 052</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>187 373</b>	<b>114 614</b>	<b>72 759</b>	<b>47 884</b>

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	19 554		19 554	26 184
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>19 554</b>		<b>19 554</b>	<b>26 184</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	17 178		17 178	1 600
Créances clients et comptes rattachés	297 292	1 187	296 105	261 195
Autres créances	33 888		33 888	51 386
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>348 357</b>	<b>1 187</b>	<b>347 170</b>	<b>314 181</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	145 860		145 860	178 828
Charges constatées d'avance	33 143		33 143	19 918
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>179 003</b>		<b>179 003</b>	<b>198 746</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>546 914</b>	<b>1 187</b>	<b>545 727</b>	<b>539 112</b>

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>734 287</b>	<b>115 802</b>	<b>618 485</b>	<b>586 996</b>
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

# Bilan Passif

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 01/03/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(127 846)	(137 644)
<b>Résultat de l'exercice</b>	(183 622)	9 798
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>(311 468)</b>	<b>(127 846)</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>(311 468)</b>	<b>(127 846)</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134	157
Emprunts et dettes financières divers		
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>134</b>	<b>157</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 714	170 521
Dettes fiscales et sociales	63 516	42 067
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 775	3 409
Autres dettes	64 149	36 908
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>498 155</b>	<b>252 905</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	431 664	461 779
<b>DETTES</b>	<b>929 953</b>	<b>714 842</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>618 485</b>	<b>586 996</b>

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 01/03/19

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services <b>Chiffres d'affaires nets</b>				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			853 269 32 423 1 392 856	805 242 2 074 1 289 059
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 278 548</b>	<b>2 096 375</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes			573 6 630 1 502 303	727 (9 676) 1 303 655
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>1 509 506</b>	<b>1 294 705</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			6 183	4 951
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements Charges sociales			314 661 109 077	236 590 84 739
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>423 737</b>	<b>321 329</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			29 889	23 054
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>29 889</b>	<b>23 054</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			500 686	442 146
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 470 002</b>	<b>2 086 185</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(191 454)</b>	<b>10 190</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 01/03/19

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(191 454)</b>	<b>10 190</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	134	343
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	77	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>211</b>	<b>343</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		133
Intérêts et charges assimilées		1 152
Différences négatives de change	1 702	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>1 702</b>	<b>1 286</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>(1 491)</b>	<b>(942)</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>(192 945)</b>	<b>9 248</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 887	4 684
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>14 887</b>	<b>4 684</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 221	3 957
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	342	178
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>5 563</b>	<b>4 134</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>9 324</b>	<b>550</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 293 645</b>	<b>2 101 403</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 477 267</b>	<b>2 091 605</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>(183 622)</b>	<b>9 798</b>

# Annexe





L'exercice clôturé au 31/12/2018.....présente un montant total du bilan de ..... 618 485 €  
et dégage un résultat de (183 622) €

## **Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :**

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

## **Les nouvelles règles issues :**

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,
- du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,

Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.

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

## **Immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage :

- Installations et agencements 4 à 12 ans
- Matériel de transport 4 ans
- Matériel informatique et de bureau 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau 5 ans

## **Stocks :**

Stock total de 19 554 € :

Communication 8 653 € création de Kit Communication et goddies,  
Cnja-Csn 2 890 € équipement, maillots d'arbitres et sifflets,  
Développement 6 603 € Matériels pour aide aux clubs,  
DTN 946 € équipement France,  
Siège 462 € de fournitures de bureau.

## **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## **Personnels :**

Pas de départ en retraite prévus avant 10 ans.

## **Effectif moyen :**

- Personnel siège : 9 permanents dont 2 personnes en contrat de qualification à compter du 1er septembre 2017 et du 27 septembre 2018,
- Personnel médical : 4 personnes à temps partiel.

## **Honoraires des commissaires aux comptes :**

Le commissaire aux comptes a effectué son audit et ses honoraires s'élèvent à 9 082 € HT.

## **Evènements significatifs :**

Audit de la FFH par le cabinet Deletoille agréé par le ministère en juin 2018 et continuité d'exploitation malgré le déficit de l'année 2018.

## Subventions et utilisations :

<u>Fonds Associatif</u>	31/12/2018	31/12/2017	Variation
Report à Nouveau	-127 846	-137 644	9 798
Résultat	-183 622	9 798	-193 420
total	-311 468	-127 846	-183 622

<u>Subventions</u>	31/12/2018	31/12/2017	Variation
<u>Subventions Perçues renouvelables</u>			
Ministère des sports	701 840	680 939	20 901
Subvention ASP	28 332	28 887	-555
Subvention OFA	9 589	-184	9 773
Subvention CNDS solidarité olympique	24 974	34 000	-9 026
Subvention CNOSF aide à l'internationale	9 500		9 500
<u>Subventions Perçues non renouvelables</u>			
Subvention CNDS journées olympique	0	6 600	-6 600
Subvention Euro hockey	0	4 000	-4 000
Subvention CNDS appel à projet	80 000	50 000	30 000
	854 235	804 242	49 993

<u>Solidarité olympique Dépenses engagées</u>	31/12/2018
Coupe de monde	
Transports	17 894
Hébergements	10 552
salaires	8 039
Divers	1 000
	37 485

<u>Subvention Evénements-Appel à projets -Dépenses engagées</u>	31/12/2018
World série hébergements	9 680
World série Communication	3 600
World série Marketing	4 378
World série dépit O Moreau rencontre FIH	1 879
World série réunion	658
World série rémunération	5 790
Coupe du monde Transports	18 450
Coupe du monde Hébergements	52 344
Coupe du monde rémunérations	22 519
	119 297

## PROGRAMME 2018 DES EQUIPES DE FRANCE

### 266 jours de stages et Compétitions

#### Equipe de France Féminines

- 24 février - 1er mars : Stage Wattignies (6)
- 09 - 15 Avril : Stage Vienne (Autriche) (7)
- 04 - 09 juin : Stage Creps Wattignies vs Pologne (6)
- 16 - 24 Juin Stage Rome (Italie) (9)
- 30 juin au 8 juillet : Stage + Hockey Séries Open Wattignies (9)
- 12 au 14 septembre : Stage Creps Wattignies (3)
- 22 au 26 octobre : Stage en Pologne (5)

#### Equipe de France U21 Féminines

Rien - cf. programme A Dames.

#### Equipe de France U18 Filles

- 21 au 25 février : Stage Creps Wattignies (5)
- 30 mars au 2 avril : Stage CREPS IDF vs Irlande (4)
- 23 au 27 avril Franco-allemand, en Allemagne (5)
- 4 au 8 juin : Franco-Allemand, CREPS IDF (5)
- 29 juin : Stage à Douai (1)
- 6 au 10 juillet : Stage Creps Wattignies (5)
- 15 au 22 juillet : Euro hockey, Santander (8)

#### Equipe de France U16 Filles

- 16 au 20 juillet : Stage Creps Wattignies (5)

#### Collectif National U14 Filles

- 8 au 14 juillet : Stage à Tours (7)

#### Equipe de France Masculines

- 07-12 Janvier Stage Insep (6)
- 20-28 Janvier Stage à Antibes (Pays de Galle) (9)
- 4 - 6 Mars Micro-stage Creps de Wattignies (3)
- 12-14 Mars Micro-stage Creps de Wattignies (3)
- 25-27 Mars Micro-stage Creps de Wattignies (3)
- 1<sup>er</sup> -3 avril Micro-stage Creps de Wattignies (3)
- 16-18 Avril Micro-stage INSEP (3)
- 7 - 8 mai : Micro-stage INSEP (2)

13 -15 mai : Micro-stage Creps de Wattignies (3)  
21-22 mai : Micro-stage Creps de Wattignies (2)  
7 - 15 juin : Stage Lille vs Belgique & Nederland (9)  
21 -26 juin : Stage Creps Wattignies vs USA (6)  
27-06 au 02-07 Stage à Cork (Irlande) (6)  
12 - 17 juillet : Stage Creps Wattignies (6)  
24-29 Juillet 4 Nations à Düsseldorf (Allemagne-Espagne-Irlande) (6)  
02-12 Août Stage aux USA (Canada) (11)  
10-12/09 \* 24-26/09 \* 08-10/10 Micro stages Creps Wattignies (9)  
15 - 17 octobre : Stage Wattignies vs ENG (3)  
12-14 novembre : Stage + match vs Belgique (3)  
30/10 au 11/11 à Johannesburg (Afrique du Sud) (12)  
21/11 au 16/12 à Bhubaneshwar Coupe du Monde (26)

## Equipe de France U21 Masculine

14 mars : Match de détection (1)  
28 mars : Match de détection (1)

## Equipe de France U18 Garçons

14 mars : Match de détection (1)  
28 mars : Match de détection (1)  
13 - 15 avril : Stage Creps Wattignies (3)  
23-27 avril : Franco-allemand, Tours (5)  
18 - 20 mai: Stage CREPS IDF vs Canada (3)  
4 - 8 juin ; Franco-allemand, en Allemagne (5)  
4-7 juillet : Stage Creps Wattignies (4)  
10 au 22 juillet : Stage + Euro hockey, Santander (13)

## Equipe de France U 16 Garçons

14 - 17 Avril Stage Creps de Chatenay (5)

## Collectif National U 14 Garçons

08 - 13 juillet : Stage Creps de Chatenay (6)

## Hockey Fauteuil

06-08 Avril Stage Creps Val de Loire  
25-29 Avril Open de Suisse

## Hockey Adapté

26 Mai Match journée Sticks France  
16 - 18 Juillet INAS super Games

# Immobilisations

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 01/03/19

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	75 046		49 560
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>75 046</b>		<b>49 560</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	11 975		
Installations générales, agencements et divers	4 901		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	36 494		6 496
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>53 370</b>		<b>6 496</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 052		400
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>7 052</b>		<b>400</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>135 468</b>		<b>56 456</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			124 606	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>124 606</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			11 975	
Inst. générales, agencements et divers			4 901	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		3 201	39 789	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>3 201</b>	<b>56 665</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		1 350	6 102	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>1 350</b>	<b>6 102</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>4 551</b>	<b>187 373</b>	

# Amortissements

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/2018

Edition du 01/03/19

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	51 733	20 684		72 416
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>51 733</b>	<b>20 684</b>		<b>72 416</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	5 955	1 468		7 423
Inst. générales, agencements et divers	2 921	1 225		4 147
Matériel de transport	932	532		1 464
Mat. de bureau, informatique et mobil.	26 042	5 981	2 858	29 164
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>35 851</b>	<b>9 206</b>	<b>2 858</b>	<b>42 198</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>87 584</b>	<b>29 889</b>	<b>2 858</b>	<b>114 614</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

# Provisions Inscrites au Bilan

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 01/03/19  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	1 187			1 187
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>1 187</b>			<b>1 187</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 187</b>			<b>1 187</b>
----------------------	--------------	--	--	--------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 01/03/19

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	50		50
Autres immobilisations financières	6 052		6 052
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>6 102</b>		<b>6 102</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux	2 358		2 358
Autres créances clients	294 934	294 934	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	33 888	33 888	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>331 179</b>	<b>328 822</b>	<b>2 358</b>
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>33 143</b>	<b>33 143</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>370 424</b>	<b>361 965</b>	<b>8 460</b>
----------------------	----------------	----------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	134		134	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	367 714	367 714		
Personnel et comptes rattachés	26 604	26 604		
Sécurité sociale et autres organismes	31 597	31 597		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 601	3 601		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 775	2 775		
Groupe et associés				
Autres dettes	64 149	64 149		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	431 664	431 664		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>928 238</b>	<b>928 104</b>	<b>134</b>
----------------------	----------------	----------------	------------



# Charges et Produits Constatés d'Avance

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 01/03/19

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	33 143	431 664
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>33 143</b>	<b>431 664</b>

# Produits à Recevoir

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 01/03/19

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières  <b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances  <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>  <b>Disponibilités</b>	33 888
<b>TOTAL</b>	<b>33 888</b>

# Charges à Payer

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 26/02/19

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 874
Dettes fiscales et sociales	45 711
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	134
Autres dettes	2 628
<b>TOTAL</b>	<b>70 347</b>

Dettes fournisseurs et comptes rattachés = Facture fournisseurs non parvenues

Dettes Fiscales et Sociales = Provision sur Congés payés + Formation continu + Prélèvement à la source salarié étranger

Disponibilités, charges à payer = frais bancaire couru

Autres Dettes = Charges à payer

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 01/03/19

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Arrondi charges sociales et Natixis Ristourne 2017 Tickets Restaurant	106	771000
URSSAF Remboursement Contrôle	13 173	772000
Médéric litige 2016	832	772000
INSEP litige facture 2016	526	772000
Rbt clients mis en PP en 2016	242	772000

**TOTAL**

**14 879**

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Différence sur salaire et Arrondi sur charges sociales	6	671000
CNOSF Régularisation 2015	1 087	672000
Fournisseurs litiges 2015-2016	3 646	672000
Uniformation régularisation 2016	290	672000
Clients régularisation Licences	193	672000

**TOTAL**

**5 222**

# Détail des comptes



# Détail des Comptes

## Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/18 au 31/12/18  
Edition du 01/03/19  
Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 10.10

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation En valeur	Variation En %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Concessions, brevets et droits similaires	111 136,20	58 946,63	52 189,57	23 313,09	28 876,48	123,86
205000 Logiciels	111 136,20		111 136,20	61 576,20	49 560,00	80,49
280500 Amort. Logiciels		58 946,63	-58 946,63	-38 263,11	-20 683,52	-54,06
Autres immobilisations incorporelles	13 469,68	13 469,68	0,00	0,00	0,00	
208000 Site FFH	13 469,68		13 469,68	13 469,68		
280800 Amort site		13 469,68	-13 469,68	-13 469,68		
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Inst. tech., matériel et out. industriels	11 974,68	7 422,89	4 551,79	6 019,79	-1 468,00	-24,39
215400 Matériel	11 974,68		11 974,68	11 974,68		
281540 Amort Matériel		7 422,89	-7 422,89	-5 954,89	-1 468,00	-24,65
Autres immobilisations corporelles	44 690,48	34 775,23	9 915,25	11 499,26	-1 584,01	-13,77
218100 Installations et agencements	4 901,28		4 901,28	4 901,28		
218300 Matériel de bureau & informati	35 955,20		35 955,20	32 659,89	3 295,31	10,09
218400 Mobilier	3 834,00		3 834,00	3 834,00		
281810 Amortissements agenct installat		4 146,80	-4 146,80	-2 921,48	-1 225,32	-41,94
281820 Amortissement Mobilier		1 463,97	-1 463,97	-932,29	-531,68	-57,03
281830 Amortissement mat de bureau		29 164,46	-29 164,46	-26 042,14	-3 122,32	-11,99
<b>Immobilisations financières</b>						
Prêts	50,00		50,00	1 400,00	-1 350,00	-96,43
274800 Prêt J C Schinle	50,00		50,00	1 400,00	-1 350,00	-96,43
Autres immobilisations financières	6 051,99		6 051,99	5 651,99	400,00	7,08
275100 Dépôt de garantie	5 951,99		5 951,99	5 551,99	400,00	7,20
275200 Avance permanente	100,00		100,00	100,00		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>187 373,03</b>	<b>114 614,43</b>	<b>72 758,60</b>	<b>47 884,13</b>	<b>24 874,47</b>	<b>51,95</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
<b>Stocks</b>						
Marchandises	19 553,83		19 553,83	26 184,25	-6 630,42	-25,32
371000 Stocks produits	19 553,83		19 553,83	26 184,25	-6 630,42	-25,32
Avances et acptes versés sur cdes	17 177,70		17 177,70	1 600,00	15 577,70	973,61
409100 Fournisseurs acomptes	17 177,70		17 177,70	1 600,00	15 577,70	973,61
<b>Créances</b>						
Clients et comptes rattachés	297 291,76	1 187,08	296 104,68	261 194,87	34 909,81	13,37
411000 Clients	199 611,45		199 611,45	138 577,39	61 034,06	44,04
413000 Pensionnaires	95 322,74		95 322,74	120 797,60	-25 474,86	-21,09
416100 Clients Douteux	2 357,57		2 357,57	2 357,57		
418100 Clients Fact à Etablir				649,39	-649,39	-100,00
491000 Prov pour dépréciation creance		1 187,08	-1 187,08	-1 187,08		
Autres créances	33 887,65		33 887,65	51 386,39	-17 498,74	-34,05
468700 Produits à recevoir	33 887,65		33 887,65	51 386,39	-17 498,74	-34,05
<b>Divers</b>						
Disponibilités	145 860,11		145 860,11	178 828,35	-32 968,24	-18,44
512400 Société générale	27 193,42		27 193,42	139 128,87	-111 935,45	-80,45
512401 Crédit mutuel	5 320,00		5 320,00	5 320,00		
512410 société générale livret	12 156,25		12 156,25	6 813,80	5 342,45	78,41
512420 h s b c	100 331,25		100 331,25	32 541,65	67 789,60	208,32
512430 h s b c livret	138,31		138,31	138,31		
530000 Caisse	720,88		720,88	205,72	515,16	250,42

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation En valeur	Variation En %
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>						
Charges constatées d'avances	33 142,76		33 142,76	19 917,67	13 225,09	66,40
486000 Charges constatées d'avance	33 142,76		33 142,76	19 917,67	13 225,09	66,40
<b>TOTAL (III)</b>	<b>546 913,81</b>	<b>1 187,08</b>	<b>545 726,73</b>	<b>539 111,53</b>	<b>6 615,20</b>	<b>1,23</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>734 286,84</b>	<b>115 801,51</b>	<b>618 485,33</b>	<b>586 995,66</b>	<b>31 489,67</b>	<b>5,36</b>

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Report à nouveau	-127 845,97	-137 643,62	9 797,65	7,12
110000 Report à nouveau (créditeur)	-127 845,97	-137 643,62	9 797,65	7,12
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-183 621,84</b>	<b>9 797,65</b>	<b>-193 419,49</b>	<b>-1974,14</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-311 467,81</b>	<b>-127 845,97</b>	<b>-183 621,84</b>	<b>-143,63</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	134,29	157,04	-22,75	-14,49
518600 Intérêts courus	134,29	157,04	-22,75	-14,49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	367 714,18	170 521,00	197 193,18	115,64
401000 Fournisseurs	325 439,43	142 395,22	183 044,21	128,55
402000 Notes de frais	20 401,11	3 920,22	16 480,89	420,41
408100 Fournisseurs Non Parvenues	21 873,64	24 205,56	-2 331,92	-9,63
Dettes fiscales et sociales	63 516,36	42 067,24	21 449,12	50,99
428200 Dettes prov. congés payés	26 603,52	19 132,90	7 470,62	39,05
431100 Urssaf	12 999,92	7 789,20	5 210,72	66,90
431110 Contribution Fonctionnaires		70,74	-70,74	-100,00
437300 Médéric - Malakoff	3 347,50	2 166,19	1 181,31	54,53
437400 Humanis Prévoyance	1 457,70	1 088,37	369,33	33,93
438200 Charges sur congés à payer	13 791,56	9 369,94	4 421,62	47,19
447100 Taxe sur salaire		918,16	-918,16	-100,00
448000 Uniformation form continue	1 714,84	1 531,74	183,10	11,95
448600 Etât Charges à Payer	3 601,32		3 601,32	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 774,59	3 409,28	-634,69	-18,62
404000 Carte Affaire HSBC	2 774,59	3 409,28	-634,69	-18,62
Autres dettes	64 149,44	36 907,72	27 241,72	73,81
468210 Charges à payer part rég licences	61 521,50	35 879,50	25 642,00	71,47
468600 Charges à payer	2 627,94	1 028,22	1 599,72	155,58
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>				
Produits constatés d'avance	431 664,28	461 779,35	-30 115,07	-6,52
487210 Licences constatées d'avance	296 916,28	284 864,35	12 051,93	4,23
487310 Engagements constatés d'avance	33 530,00	34 290,00	-760,00	-2,22
487410 Pensions constatées d'avance	83 358,00	125 502,00	-42 144,00	-33,58
487510 Cot arbitrages constatées d'avance	17 860,00	17 123,00	737,00	4,30
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>929 953,14</b>	<b>714 841,63</b>	<b>215 111,51</b>	<b>30,09</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	<b>618 485,33</b>	<b>586 995,66</b>	<b>31 489,67</b>	<b>5,36</b>



Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Subvention d'exploitation</b>	<b>853 268,60</b>	<b>805 242,21</b>	<b>48 026,39</b>	<b>5,96</b>
740100 Subvention MJS	781 840,00	680 939,00	100 901,00	14,82
740200 Subvention OFA	9 590,88	-184,00	9 774,88	5312,43
740300 Subvention ASP - cnaséa	28 331,59	28 887,21	-555,62	-1,92
740400 Subvention CNOSF	33 506,13	1 000,00	32 506,13	3250,61
740500 Subvention CNDS		90 600,00	-90 600,00	-100,00
740600 subvention autre		4 000,00	-4 000,00	-100,00
<b>Reprises sur amort. et prov., transf. de ch</b>	<b>32 422,90</b>	<b>2 073,75</b>	<b>30 349,15</b>	<b>1463,49</b>
781100 Reprise prov. risques et charges		12,11	-12,11	-100,00
791000 Transfert de charge	32 422,90	2 061,64	30 361,26	1472,68
<b>Autres produits</b>	<b>1 392 856,03</b>	<b>1 289 059,19</b>	<b>103 796,84</b>	<b>8,05</b>
756010 Droit d'Adhésion	96 054,50		96 054,50	
756011 licences	550 350,87	604 600,13	-54 249,26	-8,97
756032 Cotisation fédérale	31 640,00	30 525,00	1 115,00	3,65
756051 Engagements	94 125,00	87 387,50	6 737,50	7,71
756052 Engagements Clubs FFH	6 850,00	2 900,00	3 950,00	136,21
756061 Amendes	31 165,00	27 996,00	3 169,00	11,32
756071 Cot arbitrage	37 018,00	35 202,00	1 816,00	5,16
756080 Cotisations logiciels FFH CVF	9 388,80	22 787,20	-13 398,40	-58,80
756090 Licence Vidéo Dartfish	5 700,00		5 700,00	
756100 Drillster	316,00		316,00	
756200 Formations	19 200,00	22 793,60	-3 593,60	-15,77
756300 Particip stagiaires pôles	183 161,55	205 964,80	-22 803,25	-11,07
756310 Particip stagiaire France	15 670,00	16 506,00	-836,00	-5,06
756320 Aides personnalisées FFH		1 600,00	-1 600,00	-100,00
756330 Participation Equipes Etrangères	27 651,70	90 741,59	-63 089,89	-69,53
756350 Participations stages développement	28 630,00	24 500,00	4 130,00	16,86
756360 Participations Frais FFH	15 344,23	16 897,10	-1 552,87	-9,19
756400 Ch France des Regions	53 067,45	22 700,02	30 367,43	133,78
756450 recettes manifestations	3 503,08		3 503,08	
756500 Dons	101 103,41	32 766,68	68 336,73	208,56
756600 Partenariat	74 956,28	30 642,88	44 313,40	144,61
756700 Sponsoring pub		700,00	-700,00	-100,00
756710 Loc stand /manifestations	199,80		199,80	
756800 Boutiques	6 619,50	2 572,05	4 047,45	157,36
756820 Kit communication	195,00	69,00	126,00	182,61
756900 Remboursements divers	945,00	9 188,46	-8 243,46	-89,72
758000 Produits divers de gestion courante	0,86	19,18	-18,32	-95,52
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>2 278 547,53</b>	<b>2 096 375,15</b>	<b>182 172,38</b>	<b>8,69</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Achats de marchandises (y compris droits douane)</b>	<b>573,21</b>	<b>726,77</b>	<b>-153,56</b>	<b>-21,13</b>
607000 Achats Boissons FFH	573,21	726,77	-153,56	-21,13
<b>Variation de stock (marchandises)</b>	<b>6 630,42</b>	<b>-9 676,39</b>	<b>16 306,81</b>	<b>168,52</b>
603700 Stock	6 630,42	-9 676,39	16 306,81	168,52
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>1 502 302,81</b>	<b>1 303 655,11</b>	<b>198 647,70</b>	<b>15,24</b>
606100 Eau, électricité ...	287,16		287,16	
606300 Fournitures Entretien, petit équip.	2 162,95	2 596,49	-433,54	-16,70
606400 Fournitures administratives	3 507,33	3 116,65	390,68	12,54
606500 Fournitures médicales	3 937,10	3 328,58	608,52	18,28
606800 Matériels informatiques	9 835,75	2 975,71	6 860,04	230,53
606810 Achat équipements sportifs	67 521,43	68 983,28	-1 461,85	-2,12
606811 Achat crosses		4 090,00	-4 090,00	-100,00
606812 Achat matériel pour Haut niveau	518,82	3 588,56	-3 069,74	-85,54
606813 Achat balles	5 853,07	1 519,38	4 333,69	285,23
606814 Achats objets comm	4 614,78	11 525,61	-6 910,83	-59,96
606840 Carburants Véhicules	7 135,40	5 558,01	1 577,39	28,38
611000 Maintenance informatique	20 195,82	32 363,72	-12 167,90	-37,60
611100 Exalto exploitation mensuelle	23 460,00	13 400,66	10 059,34	75,07
611110 Maintenance Photocopieurs	8 242,49	5 472,00	2 770,49	50,63
611200 Sous traitance extérieure	1 326,00	11 154,50	-9 828,50	-88,11
613000 Loyer FFH	38 172,91	36 288,54	1 884,37	5,19
613100 Location photocopieur	9 369,60	9 648,00	-278,40	-2,89
613120 Locations diverses	27 296,62	18 359,41	8 937,21	48,68

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2018	Net N-1 31/12/2017	Variation	
			En valeur	En %
613130 Location Logiciel	17 822,85	11 499,07	6 323,78	54,99
613140 Location Financière Mat Roulant	4 494,24	4 132,20	362,04	8,76
613150 Location financière Mat Info	1 323,99		1 323,99	
615000 Entretien Agencements locaux	159,60		159,60	
615100 Lavage équipements	744,74	1 054,55	-309,81	-29,38
615200 entretien véhicules	381,83	60,00	321,83	536,38
615300 entretien matériel		163,42	-163,42	-100,00
616000 Primes d'assurance	8 679,55	7 859,72	819,83	10,43
616002 Assurances licences	24 223,20	17 985,45	6 237,75	34,68
616400 Assurance voiture	796,02	1 728,00	-931,98	-53,93
617000 Production de documents	6 342,00	6 144,29	197,71	3,22
617100 Lettres FFH -New Letter	417,60	382,80	34,80	9,09
618000 Services extérieurs divers		30 000,00	-30 000,00	-100,00
618100 Abonnements	1 524,78	1 684,35	-159,57	-9,47
618200 Suivi médical	42 030,68	11 804,30	30 226,38	256,06
618300 Cotisations	7 570,00	6 860,53	709,47	10,34
618310 Engagement club FEH	4 750,00	5 000,00	-250,00	-5,00
618320 Engagement Equipes France	8 952,00	9 000,56	-48,56	-0,54
618500 Frais Formations	30 998,92	13 564,96	17 433,96	128,52
621100 Indemnités Stagiaires	1 317,00	1 375,78	-58,78	-4,27
621200 Indemnités Services civiques	17 151,21	13 789,46	3 361,75	24,38
622000 Prestations de services extérieurs	142 620,05	63 869,00	78 751,05	123,30
622100 Vacances médicales	343,77	25 923,00	-25 579,23	-98,67
622200 Honoraires commissaires aux comptes	10 898,05	10 930,49	-32,44	-0,30
622210 Honoraires	47 194,80	9 652,80	37 542,00	388,92
622300 Honoraires photographes	100,00		100,00	
622400 Commission sur Fosburit Mangopay	1 194,40		1 194,40	
622700 Frais d'actes & Contentieux	60,00	12,96	47,04	362,96
623000 Publicité, publications, relations	1 529,98	3 275,30	-1 745,32	-53,29
623400 Cadeaux	2 953,05	5 799,25	-2 846,20	-49,08
625000 Transports des collectifs	146 951,62	93 890,42	53 061,20	56,51
625100 Frais de déplacements individuel	213 167,32	219 297,07	-6 129,75	-2,80
625110 Frais déplacements élus	7 563,64	16 284,69	-8 721,05	-53,55
625200 Hébergements et restauration	495 863,54	459 901,31	35 962,23	7,82
625210 Frais de gestion stage	781,51	76,99	704,52	915,08
625700 Réceptions	1 588,40	1 877,85	-289,45	-15,41
626100 Affranchissement	5 195,39	3 291,13	1 904,26	57,86
626200 Téléphone	5 080,05	6 190,18	-1 110,13	-17,93
626300 CVF site internet	139,20		139,20	
626310 Talkspirit	1 000,56		1 000,56	
627000 Services bancaires et assimilés	4 960,04	5 324,13	-364,09	-6,84
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>6 182,79</b>	<b>4 950,61</b>	<b>1 232,18</b>	<b>24,89</b>
631000 Taxes diverses	2 085,69	1 658,82	426,87	25,73
631100 Taxes / salaires		1 760,05	-1 760,05	-100,00
631300 Formation Continue	4 097,10	1 531,74	2 565,36	167,48
<b>Salaires et traitements</b>	<b>314 660,50</b>	<b>236 590,09</b>	<b>78 070,41</b>	<b>33,00</b>
641100 Salaires appointements	307 189,88	232 980,56	74 209,32	31,85
641200 Congés payés	7 470,62	-1 082,61	8 553,23	790,06
641410 Indemnité de Licenciement		4 692,14	-4 692,14	-100,00
<b>Charges sociales</b>	<b>109 076,77</b>	<b>84 739,29</b>	<b>24 337,48</b>	<b>28,72</b>
645100 Urssaf	73 633,92	59 587,00	14 046,92	23,57
645110 Contribution except fonctionnaires		-70,74	70,74	100,00
645200 Mutuelle	2 071,42	2 096,25	-24,83	-1,18
645300 Retraites Mederic	17 514,80	13 891,08	3 623,72	26,09
645350 Humanis prévoyance	2 341,15	1 799,67	541,48	30,09
645800 Tickets restaurants	6 483,00	6 737,00	-254,00	-3,77
645810 cartes de transport	1 922,86	1 772,40	150,46	8,49
647500 Médecine du travail	688,00		688,00	
648200 Charges sociales sur CP	4 421,62	-1 073,37	5 494,99	511,94
<b>Dotation d'exploitation</b>				
<b>Sur immobilisations - dot. aux amort.</b>	<b>29 889,15</b>	<b>23 053,97</b>	<b>6 835,18</b>	<b>29,65</b>
681110 Dot aux amortis incorporels	20 683,52	14 192,64	6 490,88	45,73
681120 Dot/amort. immob. corporelles	9 205,63	8 861,33	344,30	3,89
<b>Autres charges</b>	<b>500 686,17</b>	<b>442 145,55</b>	<b>58 540,62</b>	<b>13,24</b>
658000 Frais divers de gestion courante	1,09	78,27	-77,18	-98,61
658001 Part regionale licences	138 680,50	93 856,33	44 824,17	47,76
658008 FFH aide aux polistes	3 250,00	4 000,00	-750,00	-18,75

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
658010 Part Régionale droit Adhésion	25 502,50		25 502,50	
658019 ffn aide aux clubs-ligues	300,00	3 477,00	-3 177,00	-91,37
658050 UNSS aide sport scolaire et univers	1 500,00	1 500,00		
658100 Organisation championnat de zone	30 403,00	25 713,00	4 690,00	18,24
658110 Interligues Cadets		21 409,90	-21 409,90	-100,00
658120 Ch France Regions U14	28 767,43		28 767,43	
658200 Pensions Insep	108 586,44	160 567,20	-51 980,76	-32,37
658500 Pension Chatenay	89 291,20	73 372,00	15 919,20	21,70
658600 Pension wattignies	74 404,01	58 171,85	16 232,16	27,90
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>2 470 001,82</b>	<b>2 086 185,00</b>	<b>383 816,82</b>	<b>18,40</b>
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-191 454,29</b>	<b>10 190,15</b>	<b>-201 644,44</b>	<b>-1978,82</b>
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	133,93	343,42	-209,49	-61,00
761000 Intérêts compte livret	133,93	343,42	-209,49	-61,00
Différences positives de change	77,00		77,00	
766000 Gains de change	77,00		77,00	
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>210,93</b>	<b>343,42</b>	<b>-132,49</b>	<b>-38,58</b>
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées		133,28	-133,28	-100,00
661000 Charges d'intérêts		133,28	-133,28	-100,00
Différences négatives de change	1 702,01	1 152,31	549,70	47,70
666000 Perte frais change	1 702,01	1 152,31	549,70	47,70
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>1 702,01</b>	<b>1 285,59</b>	<b>416,42</b>	<b>32,39</b>
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>-1 491,08</b>	<b>-942,17</b>	<b>-548,91</b>	<b>-58,26</b>
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)</b>	<b>-192 945,37</b>	<b>9 247,98</b>	<b>-202 193,35</b>	<b>-2186,35</b>

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	En valeur	En %
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits except. sur opérations de gestion	14 886,72	4 684,03	10 202,69	217,82
771000 Produits except. /opé. gestion	106,09	2,28	103,81	4553,07
772000 Pdots except sur exercice antérieur	14 780,63	4 681,75	10 098,88	215,71
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>14 886,72</b>	<b>4 684,03</b>	<b>10 202,69</b>	<b>217,82</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges except. sur opérations de gestion	5 220,86	3 956,74	1 264,12	31,95
671000 Charges except. /opération gestion	5,45	32,64	-27,19	-83,30
671200 Amendes routières		330,00	-330,00	-100,00
672000 Charges /exercices antérieurs	5 215,41	3 594,10	1 621,31	45,11
Charges except. sur opérations en capital	342,33	177,62	164,71	92,73
675000 VNC éléments d'actif cédés	342,33	177,62	164,71	92,73
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>5 563,19</b>	<b>4 134,36</b>	<b>1 428,83</b>	<b>34,56</b>
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>9 323,53</b>	<b>549,67</b>	<b>8 773,86</b>	<b>1596,20</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>2 293 645,18</b>	<b>2 101 402,60</b>	<b>192 242,58</b>	<b>9,15</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>2 477 267,02</b>	<b>2 091 604,95</b>	<b>385 662,07</b>	<b>18,44</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>-183 621,84</b>	<b>9 797,65</b>	<b>-193 419,49</b>	<b>-1974,14</b>

# Index

<b>Page de garde</b> .....	1
<b>bilan</b> .....	2
Bilan Actif.....	3
bilan passif.....	4
<b>compte de résultat</b> .....	5
compte de résultat premiere partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
<b>annexe</b> .....	8
regles et methodes comptables 1-4.....	9
regles et methodes comptables 2-4.....	10
regles et methodes comptables 3-4.....	11
regles et methodes comptables 4-4.....	12
immobilisation.....	13
Amortissements.....	14
Provisions inscrites au bilan.....	15
etat des échéances des créances et des dettes.....	16
charges et produits constatés d'avance.....	17
produits à recevoir.....	18
charges à payer.....	19
details des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	20
<b>Détail des comptes</b> .....	21
Bilan Actif (2050).....	22
Bilan Passif (2051).....	24
Compte de Résultat (2052).....	25



# Index

Compte de Résultat (2053)..... 28

