

Fédération Française de Hockey

Tour Galliéni II
36, avenue du Général de Gaulle

93170 BAGNOLET
0144693369

78440610000031



Etats Financiers

31/12/2016



Bilan



Bilan Actif

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/02/17

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	79 514	60 058	19 456	23 493
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 470	13 470		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	92 983	73 528	19 456	23 493
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 635	4 630	5	
Autres immobilisations corporelles	77 335	59 003	18 332	15 699
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	81 970	63 633	18 337	15 699
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 787		9 787	9 427
TOTAL immobilisations financières :	9 787		9 787	9 427
ACTIF IMMOBILISÉ	184 740	137 161	47 580	48 619
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	16 508		16 508	6 730
TOTAL stocks et en-cours :	16 508		16 508	6 730
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	17 155		17 155	1 543
Créances clients et comptes rattachés	194 280	1 199	193 081	156 791
Autres créances	21 004	22 500	(1 496)	12 026
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	232 439	23 699	208 740	170 360
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	406 717		406 717	258 181
Charges constatées d'avance	19 578		19 578	16 172
TOTAL disponibilités et divers :	426 296		426 296	274 352
ACTIF CIRCULANT	675 242	23 699	651 543	451 442
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	859 983	160 860	699 123	500 061

Bilan Passif

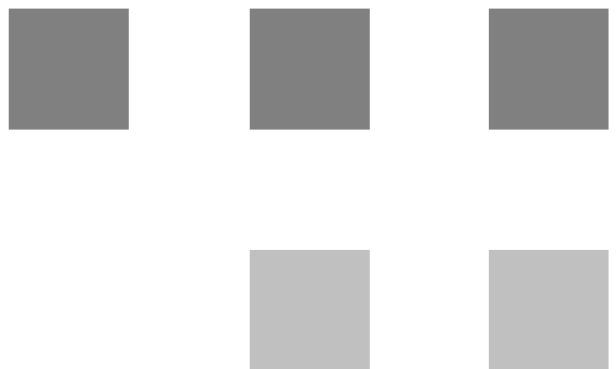
Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/02/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
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	(181 682)	(224 294)
Résultat de l'exercice	44 038	42 612
TOTAL situation nette :	(137 644)	(181 682)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(137 644)	(181 682)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	53	27
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	53	27
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 630	134 079
Dettes fiscales et sociales	56 517	68 098
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 338	
Autres dettes	55 668	61 389
TOTAL dettes diverses :	400 152	263 565
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	436 561	418 151
DETTES	836 767	681 743
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	699 123	500 061

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/02/17

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 660		3 660	
Chiffres d'affaires nets	3 660		3 660	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			679 782	775 572
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			15 152	13 223
Autres produits			1 145 710	1 124 266
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 844 305	1 913 061
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			3 432	344
Variation de stock de marchandises			(3 778)	392
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			1 001 459	1 085 025
TOTAL charges externes :			1 001 113	1 085 761
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			4 681	5 983
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			216 052	244 002
Charges sociales			89 624	97 978
TOTAL charges de personnel :			305 676	341 980
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			20 102	13 312
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				9 937
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			20 102	23 249
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			462 069	416 247
CHARGES D'EXPLOITATION			1 793 641	1 873 220
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			50 665	39 841

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/02/17

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	50 665	39 841
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	593	137
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		435
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	593	572
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	593	572
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	51 257	40 413
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 492	8 720
Produits exceptionnels sur opérations en capital	702	85
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	6 194	8 805
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 082	6 606
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 331	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	13 413	6 606
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(7 219)	2 199
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 851 092	1 922 438
TOTAL DES CHARGES	1 807 053	1 879 826
BÉNÉFICE OU PERTE	44 038	42 612

Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/2016 présente un montant total du bilan de 699 123 €
et dégage un résultat de 44 038 €

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.

Evènements significatifs :

- de l'exercice :

L'activité est relativement stable entre 2015 et 2016. Elle s'est caractérisée par :

- Tournoi de 4 nations en juin en Pologne (Garçons France A),
- World League 1 à Douai (Femmes),
- Championnat du Monde à Santiago (-21 ans Femmes),
- 10 Stages Femmes (France A et -21 ans),
- Coupe d'Europe (U16 Filles et Garçons à WALCZ en Pologne => 1er chez les garçons et 2eme chez les filles),
- Championnat d'Europe à Glasgow en Ecosse (U18 Filles et Garçons),
- Stage Franco-Allemand (1 pour les filles et 2 pour les garçons).

- postérieurs à compter de la clôture : néant

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 :

Exclu le stock de 2013 provisionné à 50 % en 2015, donné à une association humanitaire.

Acquisition de nouveaux maillots pour les arbitres - stock au 31 décembre 2016 de 4 351,20 €.

Livraisons d'équipements pour les Equipes de France en 2016, pour manifestations 2017, pour un montant de 5 370 €.

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.

Effectif moyen :

- Personnel siège : 6 permanents,.
- Personnel médical : 5 personnes à temps partiel.

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le commissaire aux comptes a effectué son audit et les honoraires s'élèvent à 8 689 euros HT.

Immobilisations

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/02/17

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	86 308		7 824
TOTAL immobilisations incorporelles :	86 308		7 824
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	4 635		
Installations générales, agencements et divers	9 839		
Matériel de transport	12 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	61 918		13 210
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	88 392		13 210
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 427		360
TOTAL immobilisations financières :	9 427		360
TOTAL GÉNÉRAL	184 126		21 394

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 148	92 983	
TOTAL immobilisations incorporelles :		1 148	92 983	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			4 635	
Inst. générales, agencements et divers			9 839	
Matériel de transport		5 500	6 500	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		14 132	60 996	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		19 632	81 970	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			9 787	
TOTAL immobilisations financières :			9 787	
TOTAL GÉNÉRAL		20 780	184 740	

Amortissements

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/2016

Edition du 21/02/17

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	62 815	11 861	1 148	73 528
TOTAL immobilisations incorporelles :	62 815	11 861	1 148	73 528
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	4 635		5	4 630
Inst. générales, agencements et divers	5 409	1 225		6 634
Matériel de transport	1	256		257
Mat. de bureau, informatique et mobil.	62 648	6 759	17 296	52 112
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	72 693	8 241	17 301	63 633
TOTAL GÉNÉRAL	135 508	20 102	18 449	137 161

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			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
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			
TOTAL immobilisations corporelles :			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/02/17
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				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

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				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

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	6 000 9 343 22 500		6 000 8 144	1 199 22 500
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	37 843		14 144	23 699

TOTAL GÉNÉRAL	37 843		14 144	23 699
----------------------	---------------	--	---------------	---------------

État des Échéances des Créances et Dettes

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/02/17

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 787		9 787
TOTAL de l'actif immobilisé :	9 787		9 787
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	1 499		1 499
Autres créances clients	192 781	192 781	
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	755	755	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	20 249	20 249	
TOTAL de l'actif circulant :	215 284	213 785	1 499
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 578	19 578	

TOTAL GÉNÉRAL	244 649	233 364	11 286
----------------------	----------------	----------------	---------------

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	53		53	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	269 630	269 630		
Personnel et comptes rattachés	20 216	20 216		
Sécurité sociale et autres organismes	32 708	32 708		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés	18 338	18 338		
Groupe et associés				
Autres dettes	55 668	55 668		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	436 561	436 561		

TOTAL GÉNÉRAL	833 173	833 120	53
----------------------	----------------	----------------	-----------

Charges et Produits Constatés d'Avance

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/02/17

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	19 578	436 561
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	19 578	436 561

Produits à Recevoir

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/02/17

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p>Immobilisations financières</p> <ul style="list-style-type: none">Créances rattachées à des participationsAutres immobilisations financières <p>Créances</p> <ul style="list-style-type: none">Créances clients et comptes rattachésPersonnelOrganismes sociauxÉtatDivers, produits à recevoirAutres créances <p>Valeurs Mobilières de Placement</p> <p>Disponibilités</p>	<p>20 249</p>
TOTAL	20 249

Charges à Payer

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/02/17

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	33 858
Dettes fiscales et sociales	35 223
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	53
Autres dettes	5 898
TOTAL	75 033

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 21/02/17

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Assurance remboursement Vol	861	771000
Tickets restaurant, différence charges sociales et Parts sociales	106	771000
Chèque périmé non encaissé	645	772000
Remboursement Frais Hopital joueuses	495	772000
Fournisseurs régularisation 2013-2014	3 384	772000

TOTAL

5 492

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Frais de transferts inde	597	671000
Club France licence, différence charges sociales et différence règlement clients	168	671000
Dettes clients en sommeil	557	672000
Clients douteux perdus	9 662	672000
Régularisations fournisseurs	8	672000

TOTAL

10 992

Détail des comptes



Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets et droits similaires	79 513,67	60 057,94	19 455,73	23 492,67	-4 036,94	-17,18
205000 Logiciels	79 513,67		79 513,67	72 837,83	6 675,84	9,17
280500 Amort. Logiciels		60 057,94	-60 057,94	-49 345,16	-10 712,78	-21,71
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		
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., matériel et out. industriels	4 634,68	4 629,61	5,07	0,00	5,07	
215400 Matériel	4 634,68		4 634,68	4 634,68		
281540 Amort Matériel		4 629,61	-4 629,61	-4 634,68	5,07	0,11
Autres immobilisations corporelles	77 335,45	59 003,32	18 332,13	15 699,24	2 632,89	16,77
218100 Installations et agencements	9 839,05		9 839,05	9 839,05		
218200 Matériel de transport	6 500,00		6 500,00	12 000,00	-5 500,00	-45,83
218300 Matériel de bureau & informati	57 162,40		57 162,40	58 918,17	-1 755,77	-2,98
218400 Mobilier	3 834,00		3 834,00	3 000,00	834,00	27,80
281810 Amortissements agencet installat		6 633,93	-6 633,93	-5 408,61	-1 225,32	-22,65
281820 Amortissement Mobilier		257,29	-257,29	-1,00	-256,29	-25629,00
281830 Amortissement mat de bureau		45 612,10	-45 612,10	-50 648,37	5 036,27	9,94
281840 Amortissement mat de transport		6 500,00	-6 500,00	-12 000,00	5 500,00	45,83
Immobilisations financières						
Autres immobilisations financières	9 786,99		9 786,99	9 426,99	360,00	3,82
275100 Dépôt de garantie	9 686,99		9 686,99	9 326,99	360,00	3,86
275200 Avance permanente	100,00		100,00	100,00		
TOTAL (II)	184 740,47	137 160,55	47 579,92	48 618,90	-1 038,98	-2,14
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Marchandises	16 507,86		16 507,86	6 730,14	9 777,72	145,28
371000 Stocks produits	16 507,86		16 507,86	12 730,14	3 777,72	29,68
397100 Provision Dépréciation stocks				-6 000,00	6 000,00	100,00
Avances et acptes versés sur cdes	17 154,90		17 154,90	1 542,50	15 612,40	1012,15
409100 Fournisseurs acomptes	17 154,90		17 154,90	1 542,50	15 612,40	1012,15
Créances						
Clients et comptes rattachés	194 280,23	1 199,19	193 081,04	156 791,14	36 289,90	23,15
411000 Clients	90 418,22		90 418,22	49 268,69	41 149,53	83,52
413000 Pensionnaires	102 363,15		102 363,15	105 581,75	-3 218,60	-3,05
416100 Clients Douteux	1 498,86		1 498,86	11 176,00	-9 677,14	-86,59
418100 Clients Fact à Etablir				108,00	-108,00	-100,00
491000 Prov pour dépréciation creance		1 199,19	-1 199,19	-9 343,30	8 144,11	87,17
Autres créances	21 003,74	22 500,00	-1 496,26	12 026,25	-13 522,51	-112,44
409700 Fournisseurs AV à Recevoir				1 430,00	-1 430,00	-100,00
421000 Personnel - Rémunérations du				4 331,25	-4 331,25	-100,00
447100 Taxe sur salaire	754,89		754,89	841,89	-87,00	-10,33
468700 Produits à recevoir	20 248,85		20 248,85	27 923,11	-7 674,26	-27,48
496000 Provision pour Litiges		22 500,00	-22 500,00	-22 500,00		
Divers						
Disponibilités	406 717,17		406 717,17	258 180,63	148 536,54	57,53
512400 Société générale	66 190,02		66 190,02	92 591,44	-26 401,42	-28,51
512401 Crédit mutuel				697,30	-697,30	-100,00

Bilan Actif (2050)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation En valeur	Variation En %
512402 Crédit mutuel livret				705,22	-705,22	-100,00
512410 société générale livret	301 227,65		301 227,65	90 154,14	211 073,51	234,13
512420 h s b c	38 494,87		38 494,87	72 954,44	-34 459,57	-47,23
512430 h s b c livret	138,31		138,31	138,31		
514000 Chèques postaux				551,46	-551,46	-100,00
530000 Caisse	666,32		666,32	388,32	278,00	71,59
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	19 578,41		19 578,41	16 171,51	3 406,90	21,07
486000 Charges constatées d'avance	19 578,41		19 578,41	16 171,51	3 406,90	21,07
TOTAL (III)	675 242,31	23 699,19	651 543,12	451 442,17	200 100,95	44,32
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	859 982,78	160 859,74	699 123,04	500 061,07	199 061,97	39,81

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Report à nouveau	-181 681,78	-224 293,79	42 612,01	19,00
110000 Report à nouveau (créditeur)	-181 681,78	-224 293,79	42 612,01	19,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	44 038,16	42 612,01	1 426,15	3,35
TOTAL (I)	-137 643,62	-181 681,78	44 038,16	24,24
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	53,00	26,82	26,18	97,61
518600 Intérêts courus	53,00	26,82	26,18	97,61
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 629,60	134 078,89	135 550,71	101,10
401000 Fournisseurs	216 675,94	127 217,72	89 458,22	70,32
402000 Notes de frais	19 095,77	765,88	18 329,89	2393,31
408100 Fournisseurs Non Parvenues	33 857,89	6 095,29	27 762,60	455,48
Dettes fiscales et sociales	56 516,99	68 097,86	-11 580,87	-17,01
428200 Dettes prov. congés payés	20 215,51	18 114,12	2 101,39	11,60
431100 Urssaf	13 184,20	30 614,00	-17 429,80	-56,93
437300 Médéric	6 988,85	5 732,00	1 256,85	21,93
437400 Icirs Prévoyance	1 120,49	1 124,60	-4,11	-0,37
438200 Charges sur congés à payer	10 443,31	8 403,14	2 040,17	24,28
438600 Organismmes sociaux à payer	970,80		970,80	
448000 Uniformation form continue	3 593,83	4 110,00	-516,17	-12,56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	18 338,06		18 338,06	
404000 Carte Affaire HSBC	18 338,06		18 338,06	
Autres dettes	55 667,63	61 388,65	-5 721,02	-9,32
419800 Clients Acompte	1 981,00		1 981,00	
468210 Charges à payer part rég licences	49 769,22	48 845,12	924,10	1,89
468600 Charges à payer	3 917,41	12 543,53	-8 626,12	-68,77
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Produits constatés d'avance	436 561,38	418 150,63	18 410,75	4,40
487210 Licences constatées d'avance	267 753,08	250 952,13	16 800,95	6,69
487310 Engagements constatés d'avance	31 792,50	29 140,00	2 652,50	9,10
487410 Pensions constatées d'avance	120 355,80	122 661,00	-2 305,20	-1,88
487510 Cot arbitrages constatées d'avance	16 660,00	15 397,50	1 262,50	8,20
TOTAL (IV)	836 766,66	681 742,85	155 023,81	22,74
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	699 123,04	500 061,07	199 061,97	39,81

Détail des Comptes

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/02/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	3 660,48		3 660,48	
708000 Produits annexes loca maint copieur	3 660,48		3 660,48	
Chiffres d'affaires nets	3 660,48		3 660,48	
Subvention d'exploitation	679 782,29	775 572,00	-95 789,71	-12,35
740100 Subvention MJS	645 600,00	735 588,00	-89 988,00	-12,23
740200 Subvention OFA	14 248,00	14 984,00	-736,00	-4,91
740300 Subvention ASP - cnaséa	9 154,29		9 154,29	
740600 subvention autre	10 780,00	25 000,00	-14 220,00	-56,88
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	15 152,44	13 222,81	1 929,63	14,59
781100 Reprise prov. risques et charges	14 144,11	12 266,70	1 877,41	15,30
791000 Transfert de charge	1 008,33	956,11	52,22	5,46
Autres produits	1 145 710,13	1 124 266,22	21 443,91	1,91
756011 licences	564 467,46	542 869,62	21 597,84	3,98
756031 Abt COSMOS	480,00		480,00	
756032 Cotisation fédérale	33 705,00	32 425,00	1 280,00	3,95
756051 Engagements	97 712,50	73 018,00	24 694,50	33,82
756052 Engagements Clubs FEH	2 250,00	4 450,00	-2 200,00	-49,44
756061 Amendes	10 002,00	2 102,50	7 899,50	375,72
756071 Cot arbitrage	33 989,50	33 799,50	190,00	0,56
756080 Cotisations logiciels FFH CVF	23 756,20	20 565,60	3 190,60	15,51
756120 World league III		20 885,44	-20 885,44	-100,00
756200 Formations	24 836,69	16 363,00	8 473,69	51,79
756300 Particip stagiaires pôles	198 204,20	186 279,00	11 925,20	6,40
756310 Particip stagiaire France	16 890,00	7 842,00	9 048,00	115,38
756330 Participation Equipes Etrangères	27 482,00	29 697,75	-2 215,75	-7,46
756350 Participations stages développement	16 950,00	23 810,00	-6 860,00	-28,81
756400 interligues	33 295,36	59 267,72	-25 972,36	-43,82
756450 recettes manifestations	1 886,50	530,00	1 356,50	255,94
756500 Dons	41 041,44	49 362,66	-8 321,22	-16,86
756600 Partenariat	10 450,00	18 300,00	-7 850,00	-42,90
756800 Boutiques	6 302,50	2 233,56	4 068,94	182,17
756820 Kit communication	112,36	151,60	-39,24	-25,88
756830 Rio le défi		62,45	-62,45	-100,00
756900 Remboursements divers	1 883,17	246,00	1 637,17	665,52
758000 Produits divers de gestion courante	13,25	4,82	8,43	174,90
Total des produits d'exploitation (I)	1 844 305,34	1 913 061,03	-68 755,69	-3,59
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	3 432,25	343,70	3 088,55	898,62
607000 Achats Boissons FFH	702,01	343,70	358,31	104,25
607100 Achats Boutiques	2 730,24		2 730,24	
Variation de stock (marchandises)	-3 777,72	392,08	-4 169,80	-1063,51
603700 Stock	-3 777,72	392,08	-4 169,80	-1063,51
Autres achats et charges externes	1 001 458,54	1 085 025,49	-83 566,95	-7,70
606100 Eau, électricité ...		493,58	-493,58	-100,00
606300 Fournitures Entretien, petit équip.	2 662,44	2 900,23	-237,79	-8,20
606400 Fournitures administratives	3 584,04	2 743,89	840,15	30,62
606500 Fournitures médicales	2 022,23	2 699,25	-677,02	-25,08
606800 Matériels informatiques	243,70		243,70	
606810 Achat équipements sportifs	57 631,96	18 907,13	38 724,83	204,82
606812 Achat matériel pour Haut niveau	723,12	1 919,85	-1 196,73	-62,33
606813 Achat balles	4 743,73		4 743,73	
606820 Matériel médical	7 016,59	620,87	6 395,72	1030,12
606840 Carburants Véhicules	5 255,79	4 601,43	654,36	14,22
611000 Maintenance informatique	31 426,22	33 917,56	-2 491,34	-7,35
611100 CVF exploitation mensuelle	21 233,71	19 122,84	2 110,87	11,04
611110 Maintenance Photocopieurs		600,00	-600,00	-100,00
613000 Loyer FFH	39 060,12	27 211,23	11 848,89	43,54
613100 Location photocopieur	9 648,00	9 979,20	-331,20	-3,32
613110 Location secap (courrier)		847,03	-847,03	-100,00
613120 Locations diverses	10 111,56	15 491,68	-5 380,12	-34,73
613130 Location Logiciel	10 461,64	11 657,78	-1 196,14	-10,26

Détail des Comptes

Fédération Française de Hockey

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/02/17

Tenue de compte EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 8.12

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2016	Net N-1 31/12/2015	Variation	
			En valeur	En %
614000 Charges locatives		6 629,09	-6 629,09	-100,00
615100 Lavage équipements	559,46	1 249,57	-690,11	-55,23
615200 entretien véhicules	1 157,30	1 550,33	-393,03	-25,35
615300 entretien matériel	423,46	174,00	249,46	143,37
615330 Entretien Matériel de Bureau		30,87	-30,87	-100,00
616000 Primes d'assurance	17 176,17	1 800,54	15 375,63	853,95
616002 Assurances licences	12 308,86	23 384,06	-11 075,20	-47,36
616400 Assurance voiture	2 325,54	2 494,77	-169,23	-6,78
617000 Production de documents	8 023,20	21 002,68	-12 979,48	-61,80
618000 Services extérieurs divers		55 349,85	-55 349,85	-100,00
618100 Abonnements	1 129,33	1 557,83	-428,50	-27,51
618200 Suivi médical	14 290,17	11 724,55	2 565,62	21,88
618300 Cotisations	9 055,78	11 330,53	-2 274,75	-20,08
618310 Engagement club FEH	4 900,00	2 000,00	2 900,00	145,00
618320 Engagement Equipes France	1 350,00		1 350,00	
618500 Frais Formations	7 528,00	3 870,00	3 658,00	94,52
621100 Indemnités Stagiaires		2 093,40	-2 093,40	-100,00
621200 Indemnités Services civiques	1 515,69		1 515,69	
622000 Prestations de services extérieurs	58 430,97	42 736,44	15 694,53	36,72
622100 Vacances médicales	20 700,00	15 800,00	4 900,00	31,01
622200 Honoraires commissaires aux comptes	10 442,45	10 453,74	-11,29	-0,11
622210 Honoraires	9 802,80	13 930,00	-4 127,20	-29,63
622700 Frais d'actes & Contentieux	31,00	197,66	-166,66	-84,32
623000 Publicité, publications, relations	7 717,05	4 483,68	3 233,37	72,11
623400 Cadeaux	3 874,81	1 152,29	2 722,52	236,27
623600 Don, pourboires	10,00	1 000,00	-990,00	-99,00
625000 Transports des collectifs	61 947,36	89 243,12	-27 295,76	-30,59
625100 Frais de déplacements individuel	240 903,73	235 940,33	4 963,40	2,10
625200 Hébergements et restauration	282 118,87	343 318,81	-61 199,94	-17,83
625700 Réceptions	1 201,43	2 230,35	-1 028,92	-46,13
626100 Affranchissement	4 233,59	4 789,86	-556,27	-11,61
626200 Téléphone	7 159,59	15 212,31	-8 052,72	-52,94
627000 Services bancaires et assimilés	5 317,08	4 005,50	1 311,58	32,74
627110 Frais gestion Ticket Rest.		575,78	-575,78	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	4 680,83	5 982,91	-1 302,08	-21,76
631000 Taxes diverses		64,80	-64,80	-100,00
631100 Taxes / salaires	87,00	1 591,11	-1 504,11	-94,53
631300 Formation Continue	3 593,83	4 327,00	-733,17	-16,94
635000 Formation et stage	1 000,00		1 000,00	
Salaires et traitements	216 051,55	244 001,85	-27 950,30	-11,45
641100 Salaires appointements	213 950,16	244 814,20	-30 864,04	-12,61
641200 Congés payés	2 101,39	-1 153,86	3 255,25	282,12
641410 Indemnité de Licenciement		341,51	-341,51	-100,00
Charges sociales	89 624,50	97 977,77	-8 353,27	-8,53
645100 Urssaf	61 243,43	74 564,33	-13 320,90	-17,86
645200 Mutuelle	1 966,02	1 366,64	599,38	43,86
645300 Retraites Mederic	14 682,62	14 096,19	586,43	4,16
645350 Humanis prévoyance	1 535,99	1 769,20	-233,21	-13,18
645360 Prévoyance cadre	217,62		217,62	
645800 Tickets restaurants	5 745,00	4 250,00	1 495,00	35,18
645810 cartes de transport	1 641,15	2 102,20	-461,05	-21,93
647500 Médecine du travail	552,50	588,00	-35,50	-6,04
648200 Charges sociales sur CP	2 040,17	-758,79	2 798,96	368,87
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	20 101,97	13 312,04	6 789,93	51,01
681110 Dot aux amortis incorporels	11 860,94	6 747,33	5 113,61	75,79
681120 Dot/amort. immob. corporelles	8 241,03	6 564,71	1 676,32	25,54
Sur actif circulant : dot aux prov.		9 937,00	-9 937,00	-100,00
681700 Dot aux provisions actifs circulant		6 000,00	-6 000,00	-100,00
685000 Provisions pour créances douteuses		3 937,00	-3 937,00	-100,00
Autres charges	462 068,84	416 247,28	45 821,56	11,01
658000 Frais divers de gestion courante	0,64		0,64	
658001 Part regionale licences	106 745,80	99 802,99	6 942,81	6,96
658019 ffh aide aux clubs-ligues	822,70	2 524,91	-1 702,21	-67,42
658100 Organisation championnat de zone	23 072,00	16 581,50	6 490,50	39,14
658110 Interligues Cadets	21 420,50	26 517,20	-5 096,70	-19,22

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
658120 Interco minimales	33 270,00	34 155,45	-885,45	-2,59
658130 Organisation compet internationale	5 000,00		5 000,00	
658200 Pensions INSEP	139 011,01	110 639,60	28 371,41	25,64
658500 Pension Chatenay	76 616,00	67 353,00	9 263,00	13,75
658600 Pension wattignies	56 110,19	58 666,96	-2 556,77	-4,36
658800 Pertes gestion courante		5,67	-5,67	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)	1 793 640,76	1 873 220,12	-79 579,36	-4,25
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	50 664,58	39 840,91	10 823,67	27,17
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits financiers de participations	592,58	136,65	455,93	333,65
761000 Intérêts compte livret	592,58	136,65	455,93	333,65
Différences positives de change		435,15	-435,15	-100,00
766000 Gains de change		435,15	-435,15	-100,00
Total des produits financiers (V)	592,58	571,80	20,78	3,63
Charges financières				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	592,58	571,80	20,78	3,63
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	51 257,16	40 412,71	10 844,45	26,83

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2016	31/12/2015	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	5 491,70	8 720,03	-3 228,33	-37,02
771000 Produits except. /opé. gestion	966,96	147,26	819,70	556,63
772000 Pds except sur exercie antérieur	4 524,74	8 572,77	-4 048,03	-47,22
Produits except. sur opérations en capital	702,00	85,00	617,00	725,88
775200 Produits cessions immos corporels	702,00	85,00	617,00	725,88
Total des produits exceptionnels (VII)	6 193,70	8 805,03	-2 611,33	-29,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	11 081,86	6 605,73	4 476,13	67,76
671000 Charges excep. /opération gestion	764,86	119,53	645,33	539,89
671200 Amendes routières	90,00	45,00	45,00	100,00
672000 Charges /exercices antérieurs	10 227,00	6 441,20	3 785,80	58,77
Charges except. sur opérations en capital	2 330,84		2 330,84	
675000 VNC éléments d'actif cédés	2 330,84		2 330,84	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 412,70	6 605,73	6 806,97	103,05
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-7 219,00	2 199,30	-9 418,30	-428,24
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 851 091,62	1 922 437,86	-71 346,24	-3,71
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 807 053,46	1 879 825,85	-72 772,39	-3,87
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	44 038,16	42 612,01	1 426,15	3,35

Sommaire

Page de garde	1
Bilan	2
Bilan Actif.....	3
Bilan Passif.....	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat premiere partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
Annexe	8
regles et methodes comptables 1-2.....	9
regles et methodes comptables 2-2.....	10
Immobilisation.....	11
Amortissements.....	12
Provisions inscrites au bilan.....	13
Etat des échéances des créances et des dettes.....	14
Charges et produits constatés d'avance.....	15
Produits à recevoir.....	16
Charges à payer.....	17
Détails des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	18
Détail des comptes	19
Bilan Actif (2050).....	20
Bilan Passif (2051).....	22
Compte de Résultat (2052).....	23
Compte de Résultat (2053).....	26

