

FEDERATION FRANCAISE DE VOILE

BILAN DE L'EXERCICE 2012

Assemblée Générale 2012 - 23 mars 2013



PARTENAIRE
OFFICIEL



PARTENAIRES FÉDÉRAUX



FÉDÉRATION FRANÇAISE DE VOILE
17, rue Henri Bocquillon 75015 Paris
Tél : 01 40 60 37 00 - Fax : 01 40 60 37 37 - www.ffvoile.fr

La Fédération Française de Voile est l'autorité nationale de la voile, membre de l'I.S.A.F. du C.N.O.S.F. Reconnue d'utilité publique par décret du 20/12/72

Commentaires sur les résultats de la Fédération Française de Voile de l'exercice 2012 arrêté au 31 décembre 2012

Les résultats de l'exercice 2012 dégagent un résultat de 52k€ euros après impôt (69k€ euros avant impôt), supérieur de 52k euros à celui pris en compte dans le dernier budget révisé en novembre 2012.

Les produits s'élèvent à 11 437 k euros pour une prévision de 11 253 k euros.

Le poste « licences » d'un montant de 4 421 k euros est supérieur de 46 k€ en raison essentiellement des licences club FF Voile adultes (21k€) et des passeports voiles régionalisés (18k€).

Il est à noter que la quasi-totalité de nos licences est en hausse par rapport à la prévision de novembre 2012 même si par rapport au réalisé de 2011 seules la licence club jeune et la licence temporaire 4 jours sont en hausses. Le nombre total de licences délivrées en 2012 s'élève à 293'538 soit une diminution de 0,7% par rapport à 2011.

Les cotisations Clubs et Cartes de Publicité sont au total de 322k€, supérieures de 15k€ à la prévision.

Les produits généraux s'élèvent à 155k euros, soit 5 k€ au dessus de la prévision, principalement dû aux produits financiers en hausse de 7k€ ainsi qu'aux primes Adidas données aux athlètes en fonction de leurs résultats, supérieures de 22 k€ mais ces dernières n'influent pas sur le résultat puisque la FFVoile les reverse en intégralité aux athlètes concernés.

Les produits spécifiques s'élèvent à 569k euros et ne changent pas l'équilibre budgétaire du fait de dépenses pour un montant équivalent dans les Départements/Commissions concernés.

Des produits exceptionnels se sont élevés à 188 k€ grâce à des reprises de provisions passées les exercices précédents qui n'ont plus d'objet.

La Semaine Olympique Française (SOF) présente des produits à hauteur de 379 k€ auxquels s'ajoutent le partenariat de la banque populaire pour 40k€ et la subvention du CNDS pour 4k€. Le déficit de 32k€ est due pour parti à l'imputation de la prestation des organisateurs extérieurs, qui les années précédentes ne s'imputait pas sur le budget de la SOF.

Les produits des partenaires (1 516 k euros) sont quasiment identiques à la prévision.

Les subventions du Ministère des Sports se sont élevées à 3 008 k euros, la hausse de 6k€ est dû à un avenant de 6k€ signé après les JO représentant une prime pour les entraîneurs.

Les Fonds dédiés se sont élevés à 63k Euros.

Le total des charges avant impôts s'élève à 11 369 000 euros pour une prévision de 11 253 000 euros

Les dépenses de la « Vie Fédérale » se montent à 5 530 000 euros et sont quasi identiques à la prévision étant entendu que certaines lignes sont en hausse et d'autres en diminution.

Il faut noter parmi les postes en baisse :

- La ligne Administration en raison des amortissements informatiques car une partie des investissements 2012 au titre du e-commerce a été reportée sur 2013,
- la ligne Formation

Nous constatons parmi les postes en hausse :

- Le poste « Salaires et Charges » qui accuse un dépassement de 32k€ dû à une provision de primes exceptionnelles et de l'intéressement, suite à l'accord mise en place en 2009 et renouvelé en 2012.
- La ligne Honoraire en dépassement eu égard à l'utilisation d'intérimaire pour le service comptabilité
- Les lignes soirée des champions (+16 K€) et salon nautique (+20 K€) pour une prévision trop limitée en comparaison des coûts réels.

Les dépenses du « Haut Niveau » s'élèvent à 2 613 000 euros et sont inférieures à la prévision de 55000 € dues à la dotation inférieure aux amortissements sur le matériel du Haut Niveau de 51 000 € par apport à la prévision en raison d'investissement moindre et effectué plus tardivement.

Le département « Habitable » a des charges inférieures à la prévision pour 9 K€ et le département « Voile légère » a des charges inférieures à la prévision pour un montant de 23 K€, en raison d'un suivi rigoureux des dépenses de chaque département.

La commission « Sport en Entreprise » accuse une hausse de 16k€ de dépenses, justifiées par des produits spécifiques équivalents.

Les dépenses du Département « développement » s'élèvent à 410 k€ avec des dépenses supérieures de 22k€ principalement justifiées par des produits spécifiques équivalents.

Les dépenses du poste « Arbitrage et Réglementation » sont en baisse de 36k€ par rapport à la prévision notamment en raison du regroupement de l'ensemble des séminaires de formation reporté en janvier 2013.

Les dépenses des différentes « Commissions » correspondent dans l'ensemble aux prévisions à l'exception de la commission médicale où il n'y a pas eu de réalisation de projets dans le domaine de la prévoyance du dopage ;

Les dépenses relatives aux « Partenaires » sont inférieures de 55k€ par rapport à la prévision due essentiellement à la baisse du poste cofinancement.

Le poste « Aléas » d'un montant de 190 k€ est principalement dû à :

- Une dépréciation d'une immobilisation corporelle (perte de 16k€ au titre de l'opération « Costo »)
Un ajustement comptable sur les immobilisations (64 k€)
- Une dotation pour provision sur risques et charges de 110k€

Les fonds MS pour la partie des budgets de la Convention d'Objectifs non réalisés en 2012 s'élèvent à 57k euros et feront normalement l'objet d'un report sur 2013 en Fonds Dédiés.

L'excédent d'exploitation en 2012 s'élève à 69 k euros et compte tenu d'une provision pour impôts de 17k euros, le résultat net est de 52 k euros. Cette excellente performance est à mettre au crédit de l'ensemble des responsables budgétaires qui a su optimiser les coûts sans remettre en cause la réalisation des actions.

Il sera proposé au vote de l'Assemblée générale d'affecter le résultat net après impôt en fonds associatifs.

Les fonds propres suite à l'affectation du résultat devant être approuvé par l'Assemblée Générale du 23 mars 2013, s'établiront de la façon suivante :

	Avant affectation du résultat	Proposition d'affectation	Après affectation du Résultat
Fonds associatifs	1 831 833	52 468	1 884 301
Résultat	52 468		

Le montant des investissements s'élèvent à 604k€k€ contre une prévision de 872k€ K€ soit une baisse de 268k€ k€ pour investissements non réalisés reportés en 2013 tels :

- des travaux de réfection dans le hall de l'immeuble (17k€),
- du mobilier de bureau (19k€)
- des prestations sur le « E-Commerce (126k€)
- des achats de matériels pour le Haut-Niveau (112 k€)

La trésorerie à fin 2012 s'élève à 829 k€ soit une baisse de 341 k€ par rapport à fin 2011, notamment due à une progression des créances envers les clients et une réduction du poste Fournisseurs.

Globalement la situation financière de la fédération s'avère saine avec un total de fonds propres de 1 884 k euros, soit 34% du total du passif.

Le Trésorier
Dominique TINCELIN

ACTIF
BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012

	<u>BRUT</u>	<u>AMORTISS.</u> <u>PROVISIONS</u> <u>DEPRECIATIONS</u>	<u>NET</u>	<u>EXERCICE</u> <u>PRECEDENT</u> <u>NET</u>
<u>ACTIF</u>				-
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES & INCORPORELLES</u>				
Autres immobilisations incorporelles	318 013	164 194	153 819	215 592
<i>Sous Total Immos Incorporelles</i>	318 013	164 194	153 819	215 592
Terrain	755 469		755 469	755 469
Constructions	3 066 247	1 587 655	1 478 592	1 606 109
Autres Immobilisations corporelles	4 439 693	3 797 712	641 981	858 963
Immobilisations en cours	73 538		73 538	18 364
<i>Sous Total Immos Corporelles</i>	8 334 948	5 385 367	2 949 580	3 238 905
Parts sociales SVIF	19 200		19 200	19 200
Dotation statutaire	-		-	112 543
Dépôts et Cautionnements	8 620		8 620	8 620
Avances permanentes	4 250		4 250	-
<i>Sous Total Immos Financières</i>	32 070	-	32 070	140 363
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 685 030	5 549 561	3 135 469	3 594 860
 <u>ACTIF CIRCULANT</u>				
Stock de marchandises	-	-	-	-
Acomptes s/frais	5 600		5 600	12 651
Acomptes fournisseurs	209 965		209 965	150 624
Clubs débiteurs	40 054		40 054	53 131
Clubs douteux	8 181	8 181	0	-
Clients	360 522		360 522	189 913
Clients douteux			-	-
Clients Factures à établir	3 609		3 609	21 816
Autres créances	830 808	73 175	757 632	1 096 958
Valeurs mobilières placement	1 670		1 670	559 044
Disponibilités	826 476		826 476	496 777
	2 286 885	81 356	2 205 529	2 580 915
 <u>CPTE DE REGULARIS.</u>				
Charges const. Avance	173 372	-	173 372	259 115
	173 372	-	173 372	259 115
	11 145 287	5 630 917	5 514 370	6 434 889

PASSIF
BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012

		<u>EXERCICE</u> <u>PRECEDENT</u>
<u>FONDS PROPRES</u>		
Fonds associatifs	1 831 832	1 763 869
Résultat de l'exercice	52 468	67 964
	1 884 301	1 831 832
<u>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</u>		
Subventions d'investissement	3 505 817	3 316 296
Quote part subvention d'investissement MJS	- 3 333 019	- 3 023 773
	172 798	292 523
<u>PROVISION POUR RISQUES EXCEPT</u>	25 000	68 000
<u>FONDS DEDIES M.J.S</u>	75 469	81 467
<u>FONDS DEDIES HORS M.J.S</u>	-	6 710
<u>EMPRUNTS</u>	1 217 837	1 404 134
<u>DETTES</u>		
Banques	-	-
Avances sur commandes licences et autres	78 584	70 472
Dettes fiscales et sociales	571 929	643 294
Dettes "Fournisseurs"	856 187	1 234 224
Autres dettes	290 960	427 711
	1 797 660	2 375 701
<u>CPTE DE REGULARISATION</u>		
<u>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</u>	341 306	374 521
	5 514 370	6 434 889

BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
ACTIF IMMOBILISE

DETAIL DU POSTE
"AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES"

	<u>BRUT</u>	<u>AMORTISSEMENTS</u>	<u>NET</u>
TERRAIN	755 469	-	755 469
IMMEUBLE	3 066 247	1 587 655	1 478 592
LOGICIEL	87 749	75 105	12 644
WEB NET	46 350	20 884	25 466
E COMMERCE	183 913	68 205	115 708
MATERIEL ROULANT	731 035	629 706	101 330
MATERIEL NAUTIQUE	1 709 089	1 576 810	132 278
MATERIEL DE BUREAU	137 118	120 336	16 782
MATERIEL DIVERS	289 226	262 449	26 777
MATERIEL INFORMATIQUE	452 516	377 090	75 426
AGENCT.SIEGE	1 120 709	815 467	305 242
IMMOBILISATIONS EN COURS	73 538	-	73 538
TOTAL	8 652 960	5 533 707	3 119 253

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
ACTIF IMMOBILISE**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

DETAIL DU POSTE

"DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS"

	<u>BRUT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
<u>DEPOT DE GARANTIE :</u>		
SGIC 91 Avenue Kléber	856	856
Télépéage	30	30
Cabinet BURGER 101, Rue de Prony 75017 PARIS	2 147	2 147
DOMOTEC Le Technopolis 145, Rue J. J Rousseau 92130 ISSY LES MOULINEAUX	913	913
ADA LOCATION	2 000	2 000
TOTAL 24 Cours MICHELET 92069 PARIS LA DEFENSE	400	400
CABINET FESSART 205 Rue St Honoré 75001 PARIS	1 580	1 580
RENAULT Vendeur : SCADA Concessionnaire Kerfontaine - 56042 AURAY Cédex	694	694

8 620

8 620

BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012

ACTIF CIRCULANT

DETAIL DU POSTE "ACOMPTE S/FRAIS"	BRUT	PROVISION	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>	
			<u>BRUT</u>	<u>PROVISION</u>
AUTRES QUE FOURNISSEURS *	5 600		12 651	-
POLES	-		-	
	5 600	-	12 651	-

* COUREURS/ ENTRAINEURS/ KINESITHERAPEUTES/ RESPONSABLES DEPARTEMENTS

FOURNISSEURS

FOURNISSEURS DEBITEURS			187	-
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS			-	
ACOMPTE S/ FOURNISSEURS	205 239		111 495	
AVOIRS NON RECUS	4 726		38 942	-
	209 965	-	150 624	-

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
ACTIF CIRCULANT**

DETAIL DES POSTES

"CLIENTS" et "CLIENTS DOUTEUX"

	<u>BRUT</u>	<u>PROVISION</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>	
			<u>BRUT</u>	<u>PROVISION</u>
CLUBS DEBITEURS	40 054		53 131	-
CLUBS DOUTEUX	8 181	8 181	3 243	3 243
CLIENTS	360 522		189 913	-
CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	3 609		21 816	-
CLIENTS DOUTEUX	-		-	
	412 365	8 181	268 103	3 243

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
ACTIF CIRCULANT**

DETAIL DU POSTE

"AUTRES CREANCES"

	<u>BRUT</u>		<u>PROVISION</u>		<u>EXERCICE PRECEDENT</u>	
	<u>BRUT</u>		<u>BRUT</u>	<u>PROVISION</u>	<u>BRUT</u>	<u>PROVISION</u>
<u>SUBVENTIONS A RECEVOIR</u>	131 335				551 795	107 177
<i>MINISTERE DES SPORTS</i>					159 000	68 000
<i>CNDS</i>	121 335				342 960	
<i>ORGANISMES PUBLICS SUR HYERES</i>	10 000				49 835	39 177
<u>PRODUITS A RECEVOIR</u>	641 942	57 995			504 137	-
<u>DEBITEURS DIVERS</u>	-	-			-	-
<u>PERSONNEL</u>	311	-			561	-
<u>TICKETS RESTAURANT</u>	6 550	-			4 119	-
<u>TVA A RECUPERER</u>	31 951	15 180			106 150	30 628
<u>ETAT,IMPOT SOCIETE</u>	7 550	-			-	-
<u>ETAT,PRODUIT A RECEVOIR</u>	11 167					
	830 808	73 175			1 166 763	137 805

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
ACTIF CIRCULANT**

DETAIL DU POSTE
"VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT"

	<u>BRUT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u> <u>BRUT</u>
BPCA (SOF)	1 670	1 670
FONDS COM PLAC.	1 670	1 670

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
ACTIF CIRCULANT**

DETAIL DU POSTE
"DISPONIBILITES"

	<u>BRUT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT BRUT</u>
BPCA SOF	4 963	13 708
BRED	603 003	397 131
BRED - CYBER PLUS (paiements en ligne)	1 107	77 118
BANQUE POSTALE	7 045	5 948
CAISSE	1 638	1 531
CAISSE SOF	1 684	894
CAISSE DEVISES	446	446
LIVRET B	206 590	
	826 476	496 777

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
COMPTE DE REGULARISATION**

DETAIL DU POSTE

"CHARGES CONSTATEES D AVANCES"

	<u>BRUT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
<u>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</u>		
TELEPHONE-FAX-PHOTOCOPIEUR-AFFRANCHISSEMENT	211	4 244
ASSURANCES	55 509	9 179
ABONNEMENT REVUES	1 491	2 343
ABONNEMENT TRANSPORT	8 777	9 678
BILLETS AVION	7 571	2 780
HEBERGEMENT	-	1 313
SOF	2 426	14 928
INFORMATIQUE	12 164	10 428
IMPRIMEURS	7 320	56 879
MAINTENANCE	5 570	15 171
DIVERS	72 333	132 172
	173 372	259 115

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
DETTES**

DETAIL DU POSTE
"BANQUES"

	<u>BRUT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
BPCA	-	-
BRED BANQUE POPULAIRE	-	-
	-	-

BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
DETTES

DETAIL DU POSTE

"AVANCES SUR COMMANDES LICENCES ET AUTRES"

		<u>EXERCICE</u> <u>PRECEDENT</u>
CLUBS	77 954	69 776
CLIENTS "AVOIR A ETABLIR ET AUTRES AVOIRS	630	696
	78 584	70 472

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
DETTES**

DETAIL DU POSTE

"DETTES FISCALES ET SOCIALES"

		<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
<u>DETTES FISCALES</u>	119 067	87 568
TAXES SUR SALAIRES	51 310	47 962
TVA A PAYER	44 873	7 463
TAXE D'APPRENTISSAGE	10 344	10 313
AGEFIPH (Travailleurs Handicapés)	5 640	5 514
TAXE PROFESSIONNELLE	6 900	6 900
IMPOT SOCIETES	-	9 415
<u>DETTES SOCIALES</u>	180 839	215 728
URSSAF-POLE EMPLOI	82 465	107 006
REUNICA	37 422	42 235
RESURCA	9 432	12 089
QUATREM	16 036	16 427
SNM (Prévoyance Personnel non cadre)	2 004	2 067
EFFORT A LA CONSTRUCTION	7 528	6 826
FORMATION CONTINUE	25 952	28 341
AGESSA	-	737
<u>PERSONNEL / Comité d'Entreprise</u>	146 746	208 495
<u>CONGES PAYES - PERSONNEL</u>	125 277	131 505
	571 929	643 294

BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012

DETTES

DETAIL DU POSTE : "FOURNISSEURS"

	<u>BRUT</u>	<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
FOURNISSEURS	811 180	1 212 531
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	38 722	10 572
CREDITEURS DIVERS	6 285	11 120
	856 187	1 234 224

**BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
DETTES**

DETAIL DU POSTE "AUTRES DETTES"

		<u>EXERCICE PRECEDENT</u>
CHARGES A PAYER	226 629	355 152
ADMINISTRATION	179 521	226 730
COFINANCEMENT - PARTENARIAT	-	13 500
EUROLYMP	-	3 547
HN OLYMPIQUE	-	44 349
FORMATION	11 525	2 087
COMMUNICATION	2 503	2 790
COMMISSION MEDICALE	1 748	-
HABITABLE	8 940	48 717
DEVELOPPEMENT	6 829	6 963
VOILE LEGERE	3 574	5 563
CCA	11 990	906
CHEQUES EN RAPPROCHEMENT	64 331	72 560
	290 960	427 711

BILAN ARRETE AU 31 DECEMBRE 2012
COMPTE DE REGULARISATION

DETAIL DU POSTE
"PRODUITS CONSTATES D'AVANCE"

		<u>EXERCICE</u> <u>PRECEDENT</u>
LICENCES ADULTES	74 700	86 670
LICENCES JEUNES	12 300	12 731
PRIMO ADULTES	163 750	163 300
PRIMO JEUNES et JEUNES ADULTES	89 775	94 575
LICENCES TEMPORAIRES 1J	-	-
AVOIRS LICENCES ECOLE	-	219
AVOIRS SUR CLUBS RADIES	781	781
DIVERS		16 246
	341 306	- 374 521

FEDERATION FRANCAISE DE VOILE

COMPTE DE RESULTAT

DE L'EXERCICE 2012

PRODUITS ET CHARGES

ASSEMBLEE GENERALE DU 23 MARS 2013

COMPTE DE RESULTAT - PRODUITS PAR NATURE

	EXERCICE 2012		EXERCICE 2011
PRODUITS D'EXPLOITATION	10 883 805		11 001 323
Vente de licences	4 420 904		4 424 008
Prestations diverses	360 029		200 693
Inscriptions compétitions	224 764		274 210
Partenariat	1 516 483		1 448 933
Partenariat Echange de Biens	163 362		153 126
Recettes diverses spécifiques départements	368 443		336 634
Gestion D'Epreuves	95 157		93 000
Subventions d'exploitation	3 160 579		3 621 450
Reprises sur provisions	133 358		9 461
Transferts de charges	118 515		118 775
Cotisations	322 212		321 034
PRODUITS FINANCIERS	20 202		20 158
PRODUITS DE GESTION	827		265
PRODUITS EXCEPTIONNELS	526 893		405 377
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur exercice antérieur	80 225		-
Régularisation du prorata de TVA	8 480		1 679
Quote part subvention d'investissement	309 246		380 829
Vente matériel immobilisé	128 941		22 870
REPORT DES SUBV MINISTERE NON UTILISEES	63 005		67 734
	11 494 731		11 494 857

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES PAR NATURE

	EXERCICE 2012	EXERCICE 2011
CHARGES D'EXPLOITATION	10 362 206	10 318 718
VARIATIONS DE STOCKS		
ACHATS	761 766	692 716
Acquisition matériel	17 532	10 093
Fournitures administratives	53 986	42 535
Fournitures diverses	62 165	114 775
Achats de marchandises	628 083	525 313
SERVICES EXTERIEURS	2 999 272	2 493 162
Sous - traitance diverses	1 469 822	969 527
Locations diverses	66 718	68 813
Locations de matériel	284 060	294 415
Charges locatives et co-pro.	55 380	63 738
Entretien locaux	36 240	37 953
Entretien matériel	155 308	133 165
Assurances matériel	113 182	97 894
Assurances diverses	711 078	760 738
Documentation	16 241	16 744
Colloque / Conférence	2 780	33 536
Services extérieurs divers	88 462	16 638
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	2 641 411	3 085 105
Honoraires et commissions	152 052	173 018
Frais d'actes et de contentieux	290	
Relations Publiques	47 623	75 660
Transp. Matériel	164 019	291 851
Déplac. Miss. Réception	2 064 890	2 256 739
Frais Postaux	105 722	109 583
Services Bancaires	9 743	11 592
Insc Compét / Cotisations	97 072	166 662
TVA NON RECUPERABLE SUR ACHATS/SERVICES EXTERIEURS ET AUTRES SERVICES EXTERIEURS		
IMPOTS ET TAXES	321 267	367 804
CHARGES DE PERSONNEL	2 244 281	2 359 245
Salaires et traitements	1 501 438	1 553 868
Charges Sociales	742 843	805 377
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 394 209	1 320 686
Subvention	1 393 616	1 320 170
Charges de gestion	592	516
CHARGES FINANCIERES	57 111	67 389
CHARGES EXCEPTIONNELLES	103 133	10 956
Sur exercice	1 527	-
Sur exercices antérieurs	37 217	9 252
Valeur comptable des éléments d'actif cédé	64 389	1 704
DOTATIONS AUX PROVISIONS	107 030	141 048
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	739 255	784 061
ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBV MINISTERE	57 006	80 644
IMPOT SOCIETE	16 522	24 078
	<u>11 442 263</u>	<u>11 426 893</u>
BENEFICE AVANT IMPOTS	68 990	92 041
BENEFICE APRES IMPOTS	52 468	67 964
	11 494 731	11 494 857

COMPTE DE RESULTAT PRODUITS AU 31 DECEMBRE 2012

	Budget 2012 Révision novembre	REEL 2012	ECART REAL BUDGET CORR.	REEL 2011
LICENCES	4375000	4421158	46158	4425014
Adultes	2823000	2843602	20602	2865936
Jeunes	480000	483133	3133	474456
Enseignement	90000	88490	-1510	90900
Passeport régionalisé	707000	725521	18521	730393
Passeport Voile à 1 Fr	3000	4128	1128	2568
Temporaires	272000	276284	4284	260761
COTISATIONS	307000	322212	15212	321034
Clubs	275000	279500	4500	272085
Cartes de Publicité	32000	42712	10712	48949
PRODUITS	690000	724171	20082	612464
A. Produits Généraux	98000	155737	57737	133864
Location Fichiers	2000		-2000	1263
Perception Frais Dossier Directeur de Course		4050	4050	
Produits Financiers	10000	17264	7264	20158
Dividendes SVIF		2698	2698	
Commissions et contrat de licences	2000	9335	7335	7991
Primes ADIDAS	18000	40000	22000	3000
Location Bocquillon	66000	82390	16390	101453
B. Produits Spécifiques Départ, FFV	592000	568434	-37655	478959
Département Vie Fédérale	0	0	0	0
Commission Corporative	36000	51750	15750	50400
Département Habitable : temps compensé	28000	14514	-13486	18637
			0	
Top clubs - apport MMA/ AMTM	8000	8099	99	8100
Participation des Ligues à l'AG		4774	4774	4538
Produits Spécifiques VF autres que Top Club et AG	4000	2051	-1949	3504
Insertion Publicitaire Produits Spécifiques de la Communication		22669	22669	
Participation aux satges sportifs	5000	4778	-222	4996
Produits affectés divers (inclus en Charges Aléas)	5000	6500		
Produits Spécifiques Haut Niveau		8253	8253	26851
Produits Spécifiques Voile légère		12589		
Produits Spécifiques Informatique			0	650
Produits Spécifiques Directeurs de Course			0	1500
Produits Spécifiques Habitables		1644	1644	
Convention d'arbitrage passées avec les Organismes	80000	74730	-5270	80400
Produits Spécifiques Arbitrage	12000	28913	16913	11578
Cofinancement	47000		-47000	29645
Organisation JO2012 (Club France et autres)	85000	88302	3302	
Produits Spécifiques SOF			0	12704
Fonds dédiés Formation hors CO	4000	6710	2710	5404
Fonds dédiés propres projet Leonardo	9000	2800	-6200	0
Logistique	4000		-4000	1048
Départements développement	76000	47208	-28792	76088
Autres produits Spécifiques du développement	45000	117944	72944	45382
Produits Spécifiques Formation	7000	12781	5781	10549
Organisation Formation Professionnelle	137000	51425	-85575	86986
Produits exceptionnels	175000	188182	13182	0
SOF hors partenaires et Ministère Sport	384000	378538	-5462	403973
Cons. Général du Var	10000	10000	0	10000
Ville Hyères		7520	7520	8500
PACA	20000	20000	0	28663
T.P.M	120000	146565	26565	133000
Inscriptions	210000	173014	-36986	223810
France Telecom	10000	9895	-105	0
Produits spécifiques	14000	11544	-2456	0
Gestion d'Epreuves	98000	95157	-2843	93000
Echange de Biens avec les Partenaires	279000	255467	0	153126
PARTENAIRES	1517000	1516483	-517	1448933
SUBVENTIONS DIVERSES	136000	122710	-13290	137985
CNASEA (emploi jeunes + Contrats aidés)	12000	12000	0	12662
OFAJ / ST FRANCO ALL.	8000	5590	-2410	7364
SUBVENTION CNDS	116000	105120	-10880	117960
Soirée des Champions	0	0	0	0
Subvention Mission formation			0	0
SUBVENTIONS MJS	3154000	3230195	76195	3597305
ANNONCE MJS	3002000	3008249	6249	3353105
SUBVENTION EXCEPTIONNELLE PERTH	0		0	159000
Subventions CNDS (relations internationales)	0	30000		
FONDS DEDIES	81000	63005	-17995	62330
Cession Matériel financé par le MJS	70000	128941		22870
TOTAL PRODUITS BUDGETISES	11115000	11254274	148718	11192832
Matériel acquis sur fonds MJS	138000	183950	45950	172025
(-) subvention d'investissement MJS	-159000	-114503	44497	-92099
(-) subvention d'investissement CNDS	-75000	-75019	-19	-116704
(+) quote part subvention investissement MJS	269000	193327	-75673	232657
(+) quote part subvention investissement CNDS	103000	180145	77145	148172
TOTAL PRODUITS APRES REPRISE	11253000	11438224	185224	11364857
SUBVENTION INVESTISSEMENT				

COMPTE DE RESULTAT DU 01 janvier au 31 décembre 2012
CHARGES ET PRODUITS AFFECTES AUX DEPARTEMENTS (exprimés en K€)

K Euros	CHARGES ET PRODUITS AFFECTES			
	<u>CORRIGE</u> <u>TOTAL</u> <u>CA 11/2012</u>	<u>REEL</u> <u>CO/FFVoile</u> <u>2012</u>	<u>ECARTS</u> <u>REEL/BUDGET</u>	<u>REEL</u> <u>2011</u>
Institutions Fédérales	187	187	0	131
Com Nle de Discipline et Cons Féd d'Appel	1	0	-1	0
<u>Administration</u>				
Frais des Locaux	201	192	-9	194
Amortissement des Locaux	221	223	2	249
Fonctionnement et Développement Informatique	101	106	5	102
Amortissement Informatique	138	101	-37	55
Frais Généraux	133	136	3	125
Amortissement Administration	13	12	-1	13
Assurances Licences, Affranchissements, Imprimés	749	749	0	800
Taxe Professionnelle	92	98	6	92
Interets emprunt immob Bocquillon + agios	57	57	0	66
Total Administration	1 705	1 674	-31	1 697
<u>Personnel</u>				
Salaires et Charges (y compris Emploi Jeunes)	1 803	1834	31	1924
Départ et retraite du personnel fédéral	30	31	1	1924
Comité d'Entreprise	14	13	-1	13
Formation nouveau logiciel comptable	14		-14	9
Organisation Formation Professionnelle	103	13	-90	17
Honoraires	93	116	23	89
Cadres Techniques (Primes FFVoile)	263	291	28	323
Cadres Techniques (Primes MJSVA)	108	114	6	111
Total Personnel	2 428	2412	16	4409
<u>Communication</u>				
Communication Interne	11	8	-3	14
Communication Externe	182	179	-3	51
Refonte de la Charte graphique FFVoile	98	99	1	51
Soirée des Champions	86	102	16	87
Salon Nautique	52	72	20	60
Club France JO 2012	0		0	0
Total Communication	429	460	31	263
Animation Régionale	765	766	1	777
Organisation d'Epreuves	10	10	0	10
Logistique	9	10	1	8
Amortissement Logistique	2	11	9	9
Organisation d'Epreuves et Logistique	21	31	10	27
TOTAL DEPARTEMENT VIE FEDERALE	5 536	5 530	-5	7 303
<u>Haut Niveau Non Olympique</u>				
Windsurfing	12	12	0	15
Catamaran	5	5		5
Equipe de France Match Race	98	95	3	187
Inshore	21	20	1	21
Course au Large	53	20	33	53
Amortissement	16	9	7	16
Total Haut Niveau Non Olympique	206	162	-44	297
<u>Stages et Compétitions HN Olympique</u>				
Equipe de France Olympique	1 117	1149	32	1275
Primes ADIDAS	18	40	22	3
Groupe Espoirs Olympique	166	161	-5	163
Handivoile Haut Niveau	36	37		34
Bleuets	147	155	8	140
Amortissement HN Olympique	426	375	-51	436
Total Stages et Compétitions HN Olympique	1 910	1917	5	2 051
Bourse Matériel	118	117	-1	104
<u>Médical</u>				
Encadrement Médical Haut Niveau	93	87	-6	95
Suivi Médical Haut Niveau des Spotifs en liste Espoirs	35	31	-4	29
Suivi Médical Haut Niveau (bilans) en liste Haut Niveau	35	36	1	35
Amortissement Médical	5	0	-5	1
Total Médical HN	168	154	-14	160
Formation des Sportifs de Haut Niveau	20	20	0	20
Sélection aux jeux	0	0	0	459
Filières Haut Niveau (Pôles)	246	245	-1	251
TOTAL HAUT NIVEAU	2 667	2 613	-56	3 342

**COMPTE DE RESULTAT DU 01 janvier au 31 décembre 2012
CHARGES ET PRODUITS AFFECTES AUX DEPARTEMENTS (exprimés en K€)**

K Euros	CHARGES ET PRODUITS AFFECTES			
	<u>CORRIGE</u>	<u>REEL</u>	<u>ECARTS</u>	<u>REEL</u>
	<u>TOTAL</u> CA 11/2012	<u>CO/FFVoile</u> 2012	<u>REEL/BUDGET</u>	<u>2011</u>
<u>Habitable</u>				
Coordination- Fonctionnement Elus et cadres	7	14	7	9
Monotype	17	15	-2	14
Temps compensé - ORC et Handicap national	47	40	-7	47
Match racing	11	8	-3	10
Stage commodores	2	2	0	2
Projet IM34 CA	115	111		
Amortissement	0	0	0	0
Total Habitable	199	190	-5	82
COORDINATION / CŒUR DE METIER	22	21	-1	21
<u>Voile Légère</u>				
ANIMATION VOILE LEGERE				
Animation Voile Légère	38	36	-2	33
Jeunes	10	5	-5	4
AIDES AUX EPREUVES	100	96	-4	92
ACTIONS VOILE LEGERE				
Stages toutes pratiques	45	46	1	50
Aides aux projets innovation Clubs-CDV-Ligues	6	5	-1	3
Aides aux projets jeunes	16	5	-11	6
Communication Voile Légère	8	8	0	8
Amortissement	4	4	0	2
Total Voile Légère	227	204	-24	198
<u>Sports en Entreprises</u>				
Sport en Entreprises	25	24	-1	17
Corpo spécifique	36	52	16	55
Total Sport en Entreprises	61	76	15	72
DOM TOM	15	15	0	15
HANDIVOILE	19	18	-1	19
Commission Féminine - Sport et la Femme	19	17	-2	18
TOTAL ANIMATION SPORTIVE	562	542	-20	425
<u>SOF</u>				
SOF	466	456	-10	468
Amortissement	0	0	0	0
Total S.O.F	466	456	-10	468
<u>Développement</u>				
Audit pratique de la voile et plaisance			0	
Relance Ecoles de Sport	30	30		21
Développement durable	10	10	0	6
Animation du réseau des clubs	56	56	0	52
Actions d'aide au développement de la qualité	109	105	-4	81
Produits Spécifiques	76	64	-12	76
Autres Produits Spécifiques	45	89	44	23
Education par la voile "Sport et Cohésion"	30	31	1	1
Insertion par la voile	14	14	0	6
Plan Qualité Tourisme	15	10	-5	1
Amortissement	3	1	-2	2
TOTAL DEVELOPPEMENT	388	410	22	269
<u>Arbitrage et Réglementation</u>				
Commission Réglementation et Juridique	3	0	-3	0
Commission Directeur de Course	6	6	0	6
Organisation Médiatisable et Océanique	24	20	-4	16
CCA	21	17	-4	28
Arbitrages sur Epreuves	183	177	-6	187
Formation des Arbitres	92	70	-22	81
Action Jeune Arbitre	10	7	-3	8
Produits Spécifiques	12	24	12	0
Jury d'Appel	4	1	-3	4
Amortissement	3	0	-3	0
Total Arbitrage et Réglementation	358	322	-36	331
<u>Relations Internationales</u>				
Relations internationales	71	61	-10	66
Protocole	4	0	-4	0
Total Relations Internationales	75	61	-14	66
<u>Commission Médicale</u>				
Projet -Prévention dopage	21	3	-18	0
Commission Médicale	59	60	1	56
Amortissement	0	0	0	0
Total Commission Médicale	80	63	-17	56

**COMPTE DE RESULTAT DU 01 janvier au 31 décembre 2012
CHARGES ET PRODUITS AFFECTES AUX DEPARTEMENTS (exprimés en K€)**

K Euros	CHARGES ET PRODUITS AFFECTES			
	<u>CORRIGE</u> <u>TOTAL</u> <u>CA 11/2012</u>	<u>REEL</u> <u>CO/FFVoile</u> <u>2012</u>	<u>ECARTS</u> <u>REEL/BUDGET</u>	<u>REEL</u> <u>2011</u>
<u>Formation</u>				
Formation des techniciens	60	57	-3	60
Formation des dirigeants	28	28	0	32
Formations des formateurs	37	53	16	35
Produits Spécifiques	7	5	-2	5
Mission execeptionnelle "Europe" MJS			0	
Projet Leonardo			0	
Amortissement	1		-1	
Total FORMATION	133	143	10	133
<u>Divers</u>				
Commission Calendrier	0	0	0	0
Sécurimar	0	0	0	0
Commission Sécurité	15	10	-5	14
Transferts des savoirs et Colloques des Cadres Techniques	10	1	-9	10
Protection Juridique des mandataires sociaux	10	11	1	13
Président	29	28	-1	27
Structure et Coordination				
DTN - Coordination Générale	18	19	1	18
Suivi des Régions	23	23	0	20
Amortissement	3	1	-2	
Total divers	108	92	-14	103
<u>Partenaires</u>				
Partenaires (Cofinancement, Havas, Signalétique,Textile)	424	381	-43	427
Echange de biens avec partenaires	279	265	-14	153
Gestion d'Epreuves	29	22	-7	13
Affichage sur épreuves	50	52	2	47
Organisation JO 2012 (Club France et autres)	47	43	-4	
Suivi des Partenariats	25	27	2	1
Relations Publiques Partenaires	25	33	8	3
Total Partenaires	879	824	-55	644
Aleas	0	190	190	25
Impôts	0	17	17	24
Fonds dédiés MJS	0	57	57	82
Cession de matériel	0	65	65	0
Charges Total Général	11 253	11 386	135	13 272
% réalisation/budget		100%		100%
Résultat d'Exploitation (-) déficit (+) excédent		52		68

COMPTE DE RESULTAT DU 1er janvier au 31 décembre 2012
CHARGES ET PRODUITS AFFECTES AUX DEPARTEMENTS (exprimés en K€)

K Euros	CHARGES 2012 K€	CESSIONS IMMO 2012 K€	PRODUITS AFFECTES 2012 K€	CHARGES NETTES 2012 k€
Institutions Fédérales	195		8	187
Com Nle de Discipline et Cons Féd d'Appel	0			0
<u>Administration</u>				
Frais des Locaux	193		1	192
Amortissement des Locaux	223			223
Fonctionnement et Développement Informatique	106		0	106
Amortissement Informatique	101			101
Frais Généraux	136		0	136
Amortissement Administration	12			12
Assurances Licences, Affranchissements, Imprimés	749		1	749
CET (EX Taxe Professionnelle)	98			98
Interets emprunt immob Bocquillon + agios	57			57
Total Administration	1676		2	1674
<u>Personnel</u>				
Salaires et Charges	1866		31	1835
Départ en retraite	31			31
Comité d'Entreprise	13			13
Formation Nouveau Logiciel comptable	0			0
Organisation Formation Professionnelle	13			13
Honoraires	116			116
<i>Cadres Techniques (Indemnités fédérales et indemnités de sujétion)</i>	291		2	291
Cadres Techniques (Primes MS)	114			114
Total Personnel	2445		33	2412
<u>Communication</u>				
Communication Interne	8		0	8
Communication Externe	179			179
Refonte du Logo FFVoile	99			99
Soirée des Champions	102			102
Salon Nautique	72			72
Club France JO 2012	0			0
Total Communication	460		0	460
Animation Régionale	766			766
Organisation d'Epreuves et Logistiques	20		0	20
Amortissement Logistique	11			11
TOTAL DEPARTEMENT VIE FEDERALE	5573		43	5530
<u>Haut Niveau Non Olympique</u>				
Windsurfing	12			12
Catamaran	5			5
Equipe de France Match Race	95			95
Inshore	20			20
Course au Large	20			20
Amortissement	9			9
Total Haut Niveau Non Olympique	162		0	162
<u>Stages et Compétitions HN Olympique</u>				
Equipe de France Olympique	1334		184	1149
Prime ADIDAS	40			40
Groupe Espoirs Olympique	161			161
Handivoile Haut Niveau	37			37
Bleuets	155		0	155
Amortissement HN Olympique MJS/CNDS	288			288
Amortissement CNDS (part FFVOILE)	87			87
Total Stages et Compétitions HN Olympique	2102	0	185	1917
Bourse Matériel	117			117
<u>Médical</u>				
Encadrement Médical Haut Niveau	87			87
Suivi Médical HN Sportifs Espoirs	31			31
Suivi Médical HN (Bilans)	36			36
Amortissement Médical	0			0
Total Médical HN	154			154
Formation des Sportifs de Haut Niveau	20			20
Filières Haut Niveau (Pôles)	245			245
TOTAL HAUT NIVEAU	2798	0	185	2613

COMPTE DE RESULTAT DU 1er janvier au 31 décembre 2012
CHARGES ET PRODUITS AFFECTES AUX DEPARTEMENTS (exprimés en K€)

K Euros	CHARGES 2012 K€	CESSIONS IMMO 2012 K€	PRODUITS AFFECTES 2012 K€	CHARGES NETTES 2012 k€
<u>Habitable</u>				
Fonctionnement Elus et cadres	15		0	14
Monotype	16		1	15
Temps compensé - ORC et Handicap National	40			40
Match racing	8			8
Stage Commodores	2			2
Projet IM34	111			111
Total Habitable	192		2	190
<u>COORDINATION / CŒUR DE METIER</u>				
	21			21
<u>Voile Légère</u>				
<u>ANIMATION VOILE LEGERE</u>				
Animation Voile Légère	36			36
Jeunes	5			5
AIDES AUX EPREUVES	96			96
<u>ACTIONS VOILE LEGERE</u>				
Stages toutes pratiques	46			46
Aides aux projets innovation Clubs-CDV-Ligues	5			5
Aides aux projets Jeunes	5			5
Communication Voile Légère	8			8
Amortissement	4			4
Total Voile Légère	205		0	205
<u>Sports en Entreprises</u>				
Sport en Entreprises	24			24
Corpo. spécifique	52			52
Total Corpo	76			76
DOM TOM	15			15
Handivoile	18			18
Commission Féminine - Sport et la Femme	17			17
TOTAL ANIMATION SPORTIVE	544		2	542
<u>SOF</u>				
SOF	457		2	456
Amortissement				
Total S.O.F	458		2	456
<u>Développement</u>				
Relance Ecoles de Sport	30			30
Développement durable	10			10
Animation du réseau clubs	56			56
Actions d'aide au développement de la qualité	106		1	105
Produits spécifiques	64			64
Autres Produits Spécifiques	89			89
Education par la voile - Sport et Cohésion sociale	31			31
Insertion par la voile	14			14
Plan qualité tourisme	10		0	10
Amortissement	1			1
TOTAL DEVELOPPEMENT	411		1	410
<u>Arbitrage et Réglementation</u>				
Commission Réglementation et Juridique	0			0
Commission Directeur de Course	6			6
Organisation Médiatisable et Océanique	21		1	20
CCA	17		0	17
Colloque des Arbitres	0			
Arbitrages sur Epreuves	177			177
Formation des Arbitres	70			70
Action Jeune Arbitre	7			7
Produits spécifiques	24			24
Jury d'Appel	1			1
Amortissement	0			0
Total Arbitrage et Réglementation	323		1	322
<u>Relations Internationales</u>				
Relations internationales	61		0	61
Protocole				
Total Relations Internationales	61		0	61
<u>Commission Médicale</u>				
Commission Médicale	63			63
Total Commission Médicale	63	0	0	63

COMPTE DE RESULTAT DU 1er janvier au 31 décembre 2012
CHARGES ET PRODUITS AFFECTES AUX DEPARTEMENTS (exprimés en K€)

K Euros	CHARGES 2012 K€	CESSIONS IMMO 2012 K€	PRODUITS AFFECTES 2012 K€	CHARGES NETTES 2012 k€
<u>Formation</u>				
Formation des Techniciens	57			57
Formation des dirigeants	28			28
Formations des formateurs	53			53
Gestion de carrière	5			5
Projet "Léonardo"	0			
Amortissement				
Total FORMATION	143		0	143
<u>Divers</u>				
Commission Calendrier				
Sécurimar	0			
Commission Sécurité	10			10
Documentation et Transfert des savoirs	1			1
Protection Juridique des mandataires sociaux	11			11
Président	28			28
Structure et Coordiantion				
DTN - Coordination Générale	19			19
Suivi des régions	23		0	23
Amortissement	1			1
Total divers	93		0	93
<u>Partenaires</u>				
Partenaires (Cofinancement, Havas, Signalétique, Textile)	381			381
Echange de biens avec les partenaires	327		163	163
Gestion d'Epreuves	31		9	22
Affichage sur épreuves	52			52
Organisation des JO 2012 (Club France et Autres)	47		4	43
Suivi des Partenariats	29		3	27
Relations Publiques Partenaires	33			33
Total Partenaires	901		179	722
Aleas	-64		-253	189
Impôts	17			17
Fonds non réalisés MJS	57			57
VNC des matériels cédés	65			65
Total Charges Général	11443	0	160	11283

Total produits	11 495
-----------------------	---------------

Bénéfice	52
-----------------	-----------

COMPTE DE RESULTAT S.O.F. 2012

PRODUITS	PREVISIONNEL Révision de novembre	REALISATION
<u>PRODUITS hors MJS & Banque Populaire</u>	384000	356700
<i>INSCRIPTIONS HYERES</i>	210000	172615
<i>SUBVENTIONS</i>	150000	184085
Conseil général du var	10000	10000
Région PACA	20000	20000
T P M	120000	146565
Ville de hyères (Taxes portuaires)	0	7520
Reliquat années antérieures		0
<i>DIVERS</i>	0	0
<i>PRODUITS SPECIFIQUES</i>	14000	12715
<u>SUBV.MINISTERE DES SPORTS</u>	15000	4000
<u>PARTENARIAT ORANGE</u>	10000	9895
<u>PARTENARIAT BANQUE POPULAIRE</u>	40000	40000
	463000	423310
CHARGES	BUDGET	REALISATION
OPERATION SOF 2012	466000	455578
	466000	455578
RESULTAT BENEFICIAIRE	-3000	-32268

Budget FFVoile - Investissement

K Euros	Budget corrigé CA Novembre	FFVOILE 2012	CNDS 2012	CONVENTION OBJECTIFS 2012	FONDS DEDIES 2011	REALISE 2012	REALISE 2011
<u>Administration</u>							
Mobilier	19	1				1	0
Informatique	52	53				53	39
Travaux Immeuble	44	27				27	0
E-Commerce	145	19				19	212
Remboursement Emprunts Bocquillon	<u>186</u>	<u>186</u>				<u>186</u>	<u>178</u>
Total Administration	446	286				286	429
Opération Costo "Ex Bosco"	0	0				0	26
Participation dans le capital de la SVIF	0	0				0	15
Organisation d'Epreuves et Logistiques	<u>6</u>	<u>7</u>				<u>7</u>	<u>5</u>
TOTAL DEPARTEMENT VIE FEDERALE	452	292		0	0	292	475
Haut Niveau Non Olympique						0	0
Haut Niveau Olympique							
Achat Matériel Coureurs	333	88	75	115		278	253
Utilisation des fonds de cession de matériel financé par le MS							
Achat Matériel Entraîneurs	38	34	0	0	0	34	35
Médical HN	0	0					
Filières Haut Niveau	<u>0</u>	<u>0</u>					
TOTAL HAUT NIVEAU	371	121	75	109	0	305	288
Habitable							
Voile Légère				6		6	0
Corpo							
Sport de la Femme							
TOTAL ANIMATION SPORTIVE	0	0		6	0	6	0
S.O.F	0	0		0	0	0	0
TOTAL DEVELOPPEMENT	0	0		0	0	0	0
TOTAL ARBITRAGE TE REGLEMENTATION	0	0		0	0	0	0
TOTAL COMMISSION MEDICALE	2	0		0	0	0	0
TOTAL FORMATION	0	0		0	0	0	0
TOTAL DIVERS	0	0		0	0	0	5
TOTAL PARTENAIRES	0	0		0	0	0	1
INVESTISSEMENT TOTAL GENERAL	825	414	75	115	0	603	769

ADMINISTRATION

DETAIL DES POSTES	EXERCICE 2012	EXERCICE 2011
FRAIS LOCAUX	192 116	194 491
Charges co-propriété	45 266	39 227
Loyer	21 639	19 621
EDF	8 576	22 698
Entretien et fourniture	36 180	33 970
Assurance	7 606	6 455
Taxe habitation / foncière	71 254	70 083
Divers	1 594	2 437
FRAIS GENERAUX	234 738	230 366
CET (EX Taxe professionnelle)	98 440	91 776
Matériel divers	4 553	4 723
Fournitures de bureau	12 318	9 134
Frais photocopieurs	17 852	17 752
Entretien matériel bureau	622	2 140
Sécurité immeuble	20 835	17 759
Affranchissement	36 528	35 514
Téléphone / fax	18 746	13 374
Documentation / abonnement	3 615	3 869
Services Extérieurs Divers	4 297	14 830
Chancellerie / Dons	525	947
Cotisations / Taxes diverses	14 162	14 514
Frais financiers / Agios arrêté de cpte	2 244	4 035

	EXERCICE 2011	EXERCICE 2011
GESTION LICENCES / CARTES VOILE	748 516	800 131
Gestion Licences	66 389	79 508
Affranchissements	-	52
Assurances M.N.S	682 128	720 571

**FEDERATION FRANCAISE DE VOILE
17, Rue Henri Bocquillon
75015 PARIS**

ANNEXE

AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS 31 DECEMBRE 2012

(MONTANT EXPRIME EN EUROS)

SOMMAIRE

A - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1 - EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

2 - DEROGATIONS, MODIFICATIONS AUX PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

B - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1 - BILAN ACTIF

2 - BILAN PASSIF

C - INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

D - AUTRES INFORMATIONS

A - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1- EVENEMENTS MAJEURS DE L'EXERCICE

Note n°1 :

L'accord d'intéressement signé en date du 29 juin 2009 a été renouvelé pour trois ans en date du 23 novembre 2012.

La FFVoile a procédé à la refonte de son logo qui s'est appliqué à partir du Salon nautique 2012, la charte graphique se déploiera à partir du 01 janvier 2013.

Il s'est tenu une assemblée générale électorale le 09 décembre 2012, durant laquelle, le Conseil d'Administration, le bureau exécutif et le mandat du Président ont été renouvelés.

2 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement N° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général et pris en compte le règlement N° 99-01 au titre des règles de comptabilisation des domaines spécifiques : règles d'évaluation, de réévaluation des éléments de patrimoine, des contributions volontaires en nature.

Note n°2 :

Aucune dérogation aux principes et méthodes comptables n'a été appliquée, aucun changement de méthode d'évaluation et de présentation n'est intervenu, durant l'exercice 2012.

B - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

1 - BILAN ACTIF

Note n°3 : Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS AU 31 DECEMBRE 2012				
	SOLDE AU 31.12.11	ACQUISITIONS 12	SORTIES 12	SOLDE AU 31.12.12
Immobilisations incorporelles	299 289	18 723		318 012
TERRAIN du 17 Bocquillon	755 469			755 469
IMMEUBLE du 17 Bocquillon	3 061 132	5 116		3 066 248
MAT ROULANT	705 498	69 608	44 070	731 036
MAT NAUTIQUE	1 843 904	234 440	369 256	1 709 088
MAT DE BUREAU	136 358	760		137 118
MAT DIVERS	290 468	9 793	11 035	289 226
INFORMAT.	418 507	53 002	18 993	452 516
AGENCT du 17 Bocquillon	1 098 510	22 199		1 120 709
	8 609 135	413 641	443 354	8 579 422
IMMOBILISATIONS EN COURS	18 364	73 538	18 364	73 538
	8 627 499	487 179	461 718	8 652 960

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS AU 31 DECEMBRE 2012				
	SOLDE AU 31.12.11	DOTATIONS 12	REPRISES 12	SOLDE AU 31.12.12
Immobilisations incorporelles	83 697	80 496		164 193
IMMEUBLE du 17 Bocquillon	1 455 023	132 632		1 587 655
MAT ROULANT	605 637	63 423	39 354	629 706
MAT NAUTIQUE	1 566 047	320 932	310 169	1 576 810
MAT DE BUREAU	112 020	8 316		120 336
MAT DIVERS	254 360	17 736	10 033	262 063
MAT INFORMAT.	369 476	26 993	18 993	377 476
AGENCT 17 Henri Bocquillon	726 741	88 726		815 467
	5 173 002	739 254	378 549	5 533 707

MODE D'AMORTISSEMENT

Durées moyennes d'amortissement pour les postes suivants

Nature des biens	Taux
Voitures particulières	3 ans
Camions	3 ans
Remorques	3 ans
Vedettes	3 ans
Moteurs	3 ans
Planche à voile	1 an
Voiliers des Collectifs	
470	1 an
49er	1 an
Laser	1 an
Europe	2 ans
Finn	2 ans
Tornado	2 ans
Star	2 ans
Yngling	2 ans
Quillards autres	3 ans
Matériel Nautique divers	3 ans
Matériel Audiovisuel	5 ans
Matériel informatique	3 ans
Matériel de bureau	5 ans
Matériel Médical	5 ans
Gros œuvre	60 ans
Menuiserie extérieure	20 ans
Technique (chauffage, électricité, plomberie...)	12 ans
Agencements, sols et revêtements	10 ans

Note n° 4 : Immobilisations financières

	<u>BRUT</u>
DEPOT DE GARANTIE :	
SGIC	856
91 Avenue Kléber	
TELEPEAGE	30
Cabinet BURGER	2 147
101, Rue de Prony	
75017 PARIS	
DOMOTEC	913
Le Technopolis	
145, Rue J. J Rousseau	
92130 ISSY LES MOULINEAUX	
ADA LOCATION	2 000
TOTAL	400
24 Cours MICHELET	
92069 PARIS LA DEFENSE	
CABINET FESSART	1 580
205 Rue St Honoré	
75001 PARIS	
RENAULT	694
Vendeur : SCADA	
Concessionnaire	
Kerfontaine - 56402 AURAY	
Cédex	
	8 620

Note n°5: Titres immobilisés

La Fédération Française de Voile a des participations pour une valeur de 19 200,00 euros dans la société SVIF, agence de voyages ;

Types d'immobilisations	Valeur
Participations dans la société SVIF	19 200€

Note n°6 : Immobilisations financières

Aucune autre immobilisation financière n'est à constater sur l'exercice 2012.

Note n°7 : Stocks

Aucun nouveau stock n'a été constitué au 31 décembre 2012.

Note n° 8 : Acomptes Fournisseurs et Acomptes sur frais

CREANCES A MOINS D'UN AN	BRUT
ACOMPTES / FOURNISSEURS	205 239
ACOMPTES / FRAIS	5 600
	210 839

**Coureurs/Entraîneurs/Kinésithérapeutes/Responsables Départements*

Note n° 9 : Clients et Clients Douteux

<u>CREANCES A MOINS D'UN AN</u>	<u>BRUT</u>	<u>PROVISION POUR DEPRECIATION</u>
CLUBS DEBITEURS	40 054	
CLUBS DOUTEUX	8 181	- 8 181
CLIENTS	360 522	
CLIENTS, Factures à établir	3 609	
	412 365	- 8 181

Note n° 10: Autres Créances

<u>CREANCES A MOINS D'UN AN</u>	<u>BRUT</u>	<u>PROVISION POUR DEPRECIATION</u>
<u>SUBVENTIONS A RECEVOIR</u>	131 335	
<u>PRODUITS A RECEVOIR</u>	641 942	- 57 995
<u>TICKETS RESTAURANT</u>	6 550	
TVA A RECUPERER	31 951	- 15 180
PERSONNEL	311	
ETAT, IMPOT SOCIETE	7 550	
<u>ETAT,PRODUIT A RECEVOIR</u>	11 167	
	830 808	- 73 175

Note n° 11 : Disponibilités : Valeurs Mobilières de Placement

	BRUT
BPCA (SOF)	1 670

Nature de titres	Valeur d'achat	Valeur au 31/12/12	Plus value latente
Fonds Commun de placement	1 670	1 808	138

Note n° 12 : Autres Disponibilités

BPCA SOF	4 963
BRED, COMPTE COURANT	603 003
BRED, CYBER PLUS	1 107
BANQUE POSTALE	7 045
CAISSE	1 638
CAISSE SOF	1 684
CAISSE DEVICES	446
LIVRET B	206 590
	826 476

Note n° 13 : Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	BRUT
TELEPHONE-FAX-PHOTOCOPIEUR-AFFRANCHISSEMENT	211
ASSURANCES	55 509
ABONNEMENT REVUES	1 491
ABONNEMENT TRANSPORT	8 777
BILLETS AVION	7 571
IMPRIMEURS	7 320
SOF	2 426
INFORMATIQUE	12 164
MAINTENANCE	5 570
DIVERS	72 333
	173 372

2 - BILAN PASSIF

Note n°14 : Fonds associatifs

				Avant affectation du résultat	Proposition d'affectation	Après affectation du Résultat
Résultat de l'exercice 2012				52 468	(-) 52 468	-
Autres fonds associatifs				1 831 833	52 468	1 884 301

Une provision pour risque de 25 000€ a été constituée pour faire face à une assignation en justice comme d'autres fédérations par un syndicat d'encadrants professionnels diplômés évoluant dans le domaine du sport : » le CNES »

Ce syndicat reproche l'utilisation de dénominations telles qu'entraîneurs/moniteurs pour des fonctions de bénévoles.

Situations et mouvements	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour charges				
Provisions pour risques	68 000	25 000	68 000	25 000

Note n°15 : Fonds dédiés

Tableau de suivi des fonds dédiés					
Ressources	Fonds au 01.01.12	Régul	Utilisation	Engagements 2012	Fonds au 31.12.12
Subvention d'Objectif MS	81 467		63 005	57 006	75 468
Subvention CNDS	0		0	0	0
Subvention « Projet Léonardo »	3 134		3 134	0	0
Subvention « Mission Européenne »	3 577		3 577	0	0
TOTAL	88 178		69 716	57 006	75 468

Note n°16 : Subventions d'investissement, composition, méthodes d'amortissement

La convention d'objectif signée avec le Ministère des Sports prévoit le financement de biens comptabilisés à l'actif immobilisé de la Fédération. La part de la subvention finançant ces acquisitions est portée en « subvention d'investissement » afin de permettre une meilleure lisibilité du compte de résultat. En effet, la comptabilisation de cette subvention en produit entraînerait un décalage au niveau du résultat de l'exercice et des exercices à venir tout au long de la durée de l'amortissement des biens financés par le Ministère. Ce reclassement en « subventions d'investissement » est reporté au compte de résultat selon le même rythme que les dotations aux amortissements des biens financés.

Subvention d'investissement

	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Subventions d'investissements sur biens renouvelables	3 316 296	189 521		3 505 817
Quote-part de Subventions d'investissements virés au compte de résultat	-3 023 773		309 246	-3 333 019
	292 523	189 521	309 246	172 798

Dans la subvention d'investissement obtenue en 2012, il faut distinguer la subvention d'investissement au titre du CNDS pour 75 019€ et 114 502€ pour le MS.

Note n°17

: Emprunts

- Un premier emprunt de la BRED BANQUE POPULAIRE, contracté en 08/2003 pour l'acquisition de l'immeuble d'un montant de 2 300 000 € amortissable sur 15 ans qui prendra fin en août 2018.

- Un deuxième emprunt de la BRED BANQUE POPULAIRE, contracté en 01/2005 d'un montant de 330 000 € pour des travaux d'aménagement amortissable sur 14 ans qui prendra fin en juillet 2018.

Emprunts	Montant contracté	Capital restant du au 31/12/12	Echéance a (-) 1 an	Echéances a + 1an et (-) de 5 ans	Echéances a + de 5 ans
BRED BANQUE POPULAIRE	2 300 000	1 059 622	168 768	890 854	0
BRED BANQUE POPULAIRE	330 000	158 215	25 623	132 592	0
TOTAL	2 630 000	1 217 837	194 391	1 023 446	0

Note n° 18 : Dettes « Banques »

<u>BRUT</u>			
BRED BANQUE POPULAIRE			0
B PCA			0
			0

Note n° 19 : Clubs et Clients, avoirs à établir et autres avoirs

<u>BRUT</u>	
CLUBS	77 954
CLIENTS « Avoir à établir et Autres Avoirs	630
	78 584

Note n°20 : Fournisseurs

	<u>BRUT</u>
FOURNISSEURS	811 180
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	38 722
CREDITEURS DIVERS	6 285
	856 187

Note n°21 : Dettes fiscales et sociales

<u>DETTES FISCALES</u>	119 067
TAXE SUR SALAIRES	51 310
TVA A PAYER	44 873
TAXE D'APPRENTISSAGE	10 344
AGEFIPH (Travailleurs Handicapés)	5 640
TAXE PROFESSIONNELLE	6 900
IMPOTS SOCIETE	0
<u>DETTES SOCIALES</u>	180 839
URSSAF-POLE EMPLOI	82 465
REUNICA	37 422
RESURCA	9 432
	2 004
SNM (Prévoyance Personnel Non cadre)	
QUATREM	16 036
EFFORT A LA CONSTRUCTION	7 528
FORMATION CONTINUE	25 952
AGESSA	0
PERSONNEL/COMITE D'ENTREPRISE	146 746
CONGES PAYES - PERSONNEL	125 277
	571 929

Note n°22 : Autres Dettes

CHARGES A PAYER	
ADMINISTRATION	179 521
FORMATION	11 525
COMMUNICATION	2 503
COMMISSION MEDICALE	1 748
HABITABLE	8 940
DEVELOPPEMENT	6 829
VOILE LEGERE	3 574
COMMISSION CENTRALE D'ARBITRAGE	11 990
CHEQUES EN RAPPROCHEMENT	64 331
	290 960

Note n°23 : Produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
LICENCES ADULTES	74 700
LICENCES JEUNES	12 300
LICENCES « PRIMO ADULTES »	163 750
LICENCES « PRIMO JEUNES ET ADULTES »	89 775
AVOIRS SUR CLUBS RADIES	781
	341 306

C) INFORMATIONS RELATIVES AUX COMPTES DE RESULTAT

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Mise à disposition par nos partenaires :

- **ADIDAS** : *Equipementier mondialement connu bénéficie dans le domaine des équipements de sport (textile, chaussures, accessoires...) d'une réputation internationale acquise grâce à ses développements techniques toujours poussé, ses engagements et son attachement profond depuis de longues années au monde du Sport.*

Dotation matérielle d'un montant de 24 141 € HT base tarif détaillants ADIDAS en vigueur.

- **Marinepool Sport Artikel Gnb&CO.kg Spirit of the Ocean GmbH, société allemande**, société mondialement connue spécialisée notamment dans la conception de produits techniques liés à la pratique de la Voile.

Dotation moyenne annuelle de 41 785€ HT, prix de vente public.

- **La société ORANGE « Business Services »** a fourni des produits et services téléphoniques

Dotation évaluée à un montant de 9 895€ HT

- **La société REED EXPOSITIONS France** a fourni à la FFVoile un stand nu de 120 m2 dans le secteur des courses et a mis à disposition la Scène Nautic et le Nautic café afin d'y organiser la soirée nautique.

Dotation évaluée à un montant de 32 000 € HT.

- **La société KALIBEE - SMALL IS BEAUTIFUL**, société de conseils en systèmes et logiciels informatiques , a fourni à la FFVoile des outis d'analyse météorologique.

Dotation évaluée à un montant de 28 350 € HT.

- **La société ADRENA** -, société spécialisée notamment dans les logiciels informatiques dédiés à la navigation et à l'analyse de la performance..

Dotation évaluée à un montant de 14 446€ € HT

- **Les ECHOS** -, Editeur du « quotidien de l'économie »

Dotation évaluée à un montant de 10 000 € HT.

- **Editions DARGAUD** -, Editeur de bandes dessinées » »Seul autour du Monde »

Dotation évaluée à un montant de 1 494 € HT.

- **La société VOLVO** -, concessionnaire automobile

Dotation évaluée à un montant de 102 000 € HT.

D) AUTRES INFORMATIONS

▪ Effectif au 31 Décembre 2012

CADRES TECHNIQUES		19
ADMINISTRATIFS		32
Y compris les vacataires		

En ce qui concerne les Cadres techniques placés auprès de la fédération par le Ministère, dont la part de salaire est versée par le biais de leur administration d'origine (indemnités de sujétion) sans complément de rémunération de la FFVoile, n'ont pas été pris en compte dans l'effectif.

▪ La provision pour l'engagement envers les salariés en matière d'indemnités de départ en retraite au 31 Décembre 2012, n'est pas portée au compte de résultat mais a été calculée. Son montant est de 132 478€. Elle ne concerne que les salariés de droit privé.

Les calculs ayant servi de base sont : un taux d'actualisation brut de 2.99%, un taux de revalorisation de 2% et un âge de départ en retraite à 67ans

La formation professionnelle initiale et continue

La FFVoile continue à participer activement, à développer et à maintenir l'employabilité de tous les âges en fonction de ses moyens et cela est observable par :

- Accompagnement personnalisé dans la reprise d'études par correspondance
- le plan de formation, déjà opérationnel,
- Le DIF, encore dans une phase d'appropriation par le personnel.
- Le plan Séniors

<i>Droits individuels à la formation</i>	<i>Volume d'heures de formation</i>
Cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice	2975 heures
Cumul n'ayant pas fait l'objet d'une demande des salariés	2975 heures

Remarque :

Les droits acquis au titre de la formation continue sont légèrement en baisse par rapport à 2011 (-111 heures) en raison du départ en retraite de deux membres du personnel, qui n'a été compensé ni par l'arrivée de nouveaux salariés en cours d'année, ni par la capitalisation des droits à la formation acquis par ceux qui ont moins de 6 ans d'ancienneté.

• Informations relatives à la rémunération des dirigeants.

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés est de 87 000€ Brut pour l'exercice 2012.

▪ **Honoraires des commissaires aux comptes**

	KPMG
Honoraires, facturés au titre de la mission de contrôle légal des comptes	20 600 € HT
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	0
Honoraires totaux	20 600 € HT

▪ **Engagements hors bilan**

Néant