

ASSO Fédération Départementale des Chasseurs - Haute Marne

Comptes annuels

Bilan au 30/06/2020

16 RUE DES FRERES PARISOT

52000 CHAUMONT

SIRET : 78046181000027

In extenso centre est

79 rue Du Val Barizien

52000 Chaumont

Tél : 03 25 32 57 01

Fax : 03 25 32 57 38

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables	5
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances et dettes	10
Tableau de suivi des fonds associatifs	11
Variation des fonds dédiés et reportés	12
Etat des provisions et dépréciations	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Ventilation du chiffre d'affaires	16
Effectif moyen	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22
Détail du résultat exceptionnel	26

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/07/2019 au 30/06/2020			Au 30/06/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	34 129	34 129		
Autres immobilisations incorporelles	3 947	3 947		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	701 046	159 725	541 322	541 322
Constructions	988 583	695 825	292 759	333 204
Installations techniques, matériel et outillages industriels	134 058	104 147	29 911	57 047
Autres immobilisations corporelles	186 111	171 466	14 645	35 471
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	31 463		31 463	30 999
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	67		67	67
	TOTAL I	2 079 403	1 169 239	910 164
Comptes de liaison				
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				555
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	26 307		26 307	1 330
Valeurs mobilières de placement	1 229 136		1 229 136	1 329 136
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 331 403		2 331 403	2 617 293
Charges constatées d'avance	82 550		82 550	99 417
	TOTAL III	3 669 396	3 669 396	4 047 731
Frais d'émission des emprunts				
	IV			
Primes de remboursement des obligations				
	V			
Ecarts de conversion actif				
	VI			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	5 748 799	1 169 239	4 579 561
				5 045 840

Bilan Passif

	30/06/2020	30/06/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 647 822	1 535 989
Réserves pour projet de l'entité	1 133 131	2 225 405
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-474 263	-980 441
Situation nette	2 306 690	2 780 953
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	2 306 690
Comptes de liaison	II	2 780 953
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques	222 909	234 403
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	222 909
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	904 158	1 205 028
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	145 010	131 453
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	77 939	217 756
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	922 846	476 248
	TOTAL V	2 049 962
Ecart de conversion passif	VI	2 030 485
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 579 561
		5 045 840

Compte de résultat

	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations	660 269	703 604
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 023 559	1 045 767
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	266 332	256 900
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	270 546	130 829
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	103 167	91 765
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3 064	3 779
	TOTAL I	2 326 938
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	1 296 039	1 583 588
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	654 867	749 541
Aides financières	120 485	118 848
Impôts, taxes et versements assimilés	42 786	44 669
Salaires et traitements	433 899	418 311
Charges sociales	174 740	203 350
Dotations aux amortissements et dépréciations	88 408	94 224
Dotations aux provisions		13 691
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 426	6 548
	TOTAL II	2 817 649
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-490 712
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	22 789	21 082
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	22 789
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		273
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3
	TOTAL IV	277
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	22 789
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-467 923

Compte de résultat (Suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		3 280
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL V	3 280
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL VI	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 280
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	6 340
		4 400
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 349 727
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 823 989
	EXCEDENT OU DEFICIT	-474 263
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
	TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
	TOTAL	

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 4 579 561 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -474 263 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2019-08 du 6 décembre 2019 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en euros.

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

Changement de méthode comptable

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

La loi n° 2000-698 du 26 juillet 2000 a modifié la présentation des comptes annuels des fédérations départementales. Elle impose à compter du 1er juillet 2001 une sectorisation des comptabilités des fédérations, savoir :

- une comptabilité autonome du "Service Général" ;
- une comptabilité autonome du "Service Prévention et Indemnisation des dégâts de grands gibiers et de sangliers" ;
- éventuellement une comptabilité autonome du "Service Elevage".

Ces modifications ont bien entendu des impacts sur la présentation des comptes annuels au 30 juin 2020.

En ce qui concerne la présentation des comptes annuels :

Les comptes annuels qui sont établis au 30 juin 2020 proviennent de la "consolidation" des comptes annuels issus de chaque comptabilité autonome décrite ci-dessus après élimination des comptes de liaison entre lesdites comptabilités.

En ce qui concerne le résultat :

Les charges du service "Dégâts" sont composées :

- des indemnités versées pour les dégâts,
- des vacations et des frais de déplacements des estimateurs,
- des charges liées à la protection des cultures,
- des charges de structure liées au fonctionnement du "Service Dégâts" affectées en fonction de clés de répartition validées par le Conseil d'Administration le 24 juin 2010,
- des charges de personnel liées au fonctionnement du "Service Dégâts" affectées au temps passé par chaque individu à ce service ; affectation validée par le Conseil d'Administration le 25 février 2014.

les produits du service "Dégâts" sont composés :

- des ventes de timbres grand gibier,
- des ventes de dispositifs de marquage,
- des subventions,
- des produits financiers.

Il est fait application du décret n° 2013-1221 du 23 décembre 2013 pour le calcul de l'indemnisation des dégâts. Les refacturations de frais d'estimateurs (seuil et abusif) sont comptabilisés au moment de leur paiement ou imputation sur les indemnités de dégâts.

Le projet associatif a vu des réalisations partielles au cours de l'exercice :

- recrutement de nouveaux chasseur et valorisation pour les chasseurs haut-marnais : 5 667 euros
- développement / amélioration de la communication vers les chasseurs et le grand public : 10 257 euros
- aménagement du territoire pour la petite faune : 30 102 euros

Soit un total de 46 027 euros.

Ces réalisations prises en compte, le solde du projet associatif disponible s'élèvera à - 12 699 euros.

Faits caractéristiques

Crise sanitaire 2020 :

L'exercice clos au 30 juin 2020 est notamment marqué par la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID 19 et qui a notamment entraîné une période de confinement de la population entre mars et mai 2020. L'association a dû mettre en place une organisation particulière pour garantir la sécurité de ses salariés afin de maintenir la continuité de ses missions pour la suite de l'année.

Par ailleurs, la FDC de la Haute-Marne a pu bénéficier des mesures d'exonération exceptionnelle de cotisations et contributions patronales de la 3ème loi de finances rectificative (loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020). A la clôture, un produit à recevoir à hauteur de 36 263 € a donc été comptabilisé dans les comptes de la FDC de la Haute Marne au titre de cette exonération pour les mois de février à mai 2020.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la fédération n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, la fédération a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

- immobilisations financières et valeurs mobilières de placement : la valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| • Logiciels | 1 à 3 ans, |
| • Constructions | 10 à 20 ans, |
| • Agencements et aménagements | 4 à 10ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 5 ans, |
| • Mobilier | 2 à 8 ans, |
| • Matériels de transport | 3 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provision pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Engagements de départ à la retraite

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après :

- Minimum légal de la convention collective Chasse (personnels des structures associatives cynégétiques) ;
- Augmentation annuelle des salaires : 2% constant ;
- Taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds : 0,74% (inflation comprise) ;
- Age de départ à la retraite : 62 ans ;
- Taux de rotation retenu : faible ;
- Taux de charges patronales : 62% pour la catégorie "non cadres" et 71% pour la catégorie "cadres" ;
- Départ à l'initiative du salarié ;
- Table de mortalité applicable : table réglementaire TV 88/90 ;
- Méthode de calcul retenue : méthode rétrospective prorata temporis.

La provision ainsi calculée s'élève à la somme de 222 909 euros.

Rémunérations versées à certains dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 5 090 euros.

Les honoraires du commissaire aux comptes liés aux services autres que la certification des comptes sont nuls sur l'exercice.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	38 076			
TOTAL	38 076			
Terrains	701 046			
Constructions :	932 882			
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions	55 702			
Installations :	141 323			
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers				
Matériel :	115 491			
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier	70 620			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	2 017 063			
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	30 999		463	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	67			
TOTAL	31 066		463	
TOTAL GENERAL	2 086 205		463	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			38 076	
TOTAL			38 076	
Terrains			701 046	
Constructions :			932 882	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			55 702	
Installations :		7 265	134 058	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :			115 491	
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			70 620	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	7 265		2 009 798	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			31 463	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			67	
TOTAL			31 529	
TOTAL GENERAL	7 265		2 079 403	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	38 076			38 076
TOTAL	38 076			38 076
Terrains	159 725			159 725
Constructions - Sur sol propre	602 318	38 994		641 313
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	53 061	1 451		54 512
Installations techniques, matériel et outillage industriel	84 276	19 871		104 147
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	91 813	16 536		108 349
Matériel de bureau et informatique, mobilier	58 827	4 290		63 117
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 050 020	81 142	-1	1 131 163
TOTAL GENERAL	1 088 096	81 142	-1	1 169 239

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES							
REPRISES NON VENTILEES							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances et dettes

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	67		67
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-1 264	-1 264	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	27 571	27 571	
Charges constatées d'avance	82 550	82 550	
	TOTAL	108 924	108 857
			67

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine	9	9		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	904 158	904 158		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	47 896	47 896		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	64 451	64 451		
Impôts sur les bénéfices	6 340	6 340		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 323	26 323		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	77 939	77 939		
Produits constatés d'avance	922 846	922 846		
	TOTAL	2 049 962	2 049 962	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles	1 535 989		116 955	5 122	1 647 822
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	2 225 405	-980 441	8 573	120 406	1 133 131
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-980 441	980 441		474 263	-474 263
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL	2 780 953	125 528	599 791	2 306 690

Les réserves indisponibles correspondent aux réserves de gestion de la fédération.

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		A la clôture de l'exercice		
			Montant global	dont amort.	Transferts	Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
PROJET ASSOCIATIF	121 072		-87 744			33 328	33 328
TOTAL	121 072		-87 744			33 328	33 328
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	121 072		-87 744			33 328	33 328

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
- Reconstitution des gisements					
Provisions pour : - Investissements					
- Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
- Litiges					
- Garanties données aux clients					
- Pertes sur marché à terme					
- Amendes et pénalités					
- Pertes de change					
Provisions pour : - Pensions et obligations					
- Impôts					
- Renouvellement des immobilisations					
- Gros entretien et grandes révisions					
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	234 403	222 909	234 403		222 909
TOTAL II					
	234 403	222 909	234 403		222 909
<hr/>					
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
- Incorporelles					
- Corporelles					
Immobilisations :					
- Biens reçus par legs ou donations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participations					
- Financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
<hr/>					
TOTAL GENERAL (I + II + III)	234 403	222 909	234 403		222 909
- D'exploitation		222 909	234 403		
Dont dotations et reprises : - Financières					
- Exceptionnelles					

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	30/06/2020	30/06/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888 619	1 205 028
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	87 941	67 704
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	77 939	132 966
TOTAL	1 054 499	1 405 698

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	30/06/2020	30/06/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	26 092	536
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	5 892	8 605
TOTAL	31 984	9 141

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation	922 846	476 248
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	922 846	476 248

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2020	30/06/2019
Charges d'exploitation	82 550	99 417
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	82 550	99 417

Ventilation du chiffre d'affaires

Analyse du chiffre d'affaires et des ressources de la Fédération

Service général

Ventes de marchandises	32 703
Ventes de services	48 866
Divers produits d'exploitation	9 571
Fonds de péréquation	107 282
Subventions	69 546
Vignettes	583 897
Adhésion territoire	76 370
Autres produits / transferts de charges	25 537
Total	953 772

Service dégâts de gibier

Ventes de marchandises	1 579
Timbre grand gibier	18 725
Contribution grand gibier	222 883
Dispositifs de marquage	749 194
Prix matériel bracelets	195 140
Divers produits d'exploitation	14 136
Fonds de péréquation	90 455
Autres subventions	3 263
Autres produits / transferts de charges	12 955
Total	1 308 330

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	8	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
	TOTAL	12

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2020	30/06/2019		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 logiciels informatiques	34 129.20	34 129.20		
280500 amort. logiciels	-34 129.20	-34 129.20		
Autres immobilisations incorporelles				
208000 site internet	3 946.80	3 946.80		
280800 amort. site internet	-3 946.80	-3 946.80		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	541 321.51	541 321.51		
211000 terrains	381 122.54	381 122.54		
211010 terrain cynégétique	160 198.97	160 198.97		
212010 agenc. terrain "permis chasser"	159 724.70	159 724.70		
281210 amort. agenc. terrain permis	-159 724.70	-159 724.70		
Constructions	292 758.58	333 203.78	-40 445.20	-12.14
213100 constructions	932 881.63	932 881.63		
213500 aménagts constructions	55 701.82	55 701.82		
281310 amort. constructions	-641 312.64	-602 318.32	-38 994.32	-6.47
281350 amort. agenc. constructions	-54 512.23	-53 061.35	-1 450.88	-2.73
Installations tech., matériel et outillages industriels	29 910.58	57 046.77	-27 136.19	-47.57
215100 mat. affecté au personnel	19 363.90	20 966.90	-1 603.00	-7.65
215500 matériel audiovisuel	105 375.56	111 037.56	-5 662.00	-5.10
215800 autres matériels	9 318.54	9 318.54		
281510 amort. matériel affec. au personnel	-17 618.22	-18 143.85	525.63	2.90
281550 amort. matériel audiovisuel	-78 139.28	-58 200.60	-19 938.68	-34.26
281580 amort. autres matériels	-8 389.92	-7 931.78	-458.14	-5.77
Autres immobilisations corporelles	14 644.74	35 471.40	-20 826.66	-58.71
218200 matériel de transport	115 490.50	115 490.50		
218300 matériel bureau & informatique	36 408.38	36 408.38		
218400 mobilier	34 211.66	34 211.66		
281820 amort. matériel de transport	-108 348.92	-91 812.50	-16 536.42	-18.01
281830 amort. mat. bureau & inform.	-28 905.22	-24 614.98	-4 290.24	-17.43
281840 amort. mobilier	-34 211.66	-34 211.66		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	31 462.50	30 999.00	463.50	1.50
261000 parts sociales CACB	31 462.50	30 999.00	463.50	1.50
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	66.50	66.50		
275000 dépôts et cautionnements versé	66.50	66.50		

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	30/06/2020	30/06/2019		
TOTAL I	910 164.41	998 108.96	-87 944.55	-8.81
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés		554.89	-554.89	-100.00
411000 Clients		554.89	-554.89	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	26 306.76	1 330.23	24 976.53	+1 000.00
401000 Fournisseurs		794.23	-794.23	-100.00
438700 INDEMNITES IJSS	-1 263.76		-1 263.76	-
467100 débiteurs divers	214.27		214.27	-
468700 divers produits à recevoir	27 356.25	536.00	26 820.25	+1 000.00
Valeurs mobilières de placement	1 229 135.96	1 329 135.96	-100 000.00	-7.52
506100 obligations cotées	30 018.90	30 018.90		
506200 certificats de dépôt à terme	1 170 000.00	1 270 000.00	-100 000.00	-7.87
508100 sicav de trésorerie	29 117.06	29 117.06		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	2 331 403.10	2 617 292.91	-285 889.81	-10.92
512000 Crédit Agricole	187 093.92	914 069.13	-726 975.21	-79.53
512060 CRCA haies	6.76	6.76		
512070 crédit agricole csl associatio	2 058 442.05	1 615 073.19	443 368.86	27.45
512100 B.N.P.		13.03	-13.03	-100.00
512300 livret a assoc.crca	79 705.17	79 111.84	593.33	0.75
518700 intérêts courus à recevoir	5 891.67	8 604.87	-2 713.20	-31.53
530000 caisse	263.53	414.09	-150.56	-36.23
Charges constatées d'avance	82 550.46	99 417.41	-16 866.95	-16.97
486000 charges constatées d'avance	82 550.46	99 417.41	-16 866.95	-16.97
TOTAL III	3 669 396.28	4 047 731.40	-378 335.12	-9.35
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 579 560.69	5 045 840.36	-466 279.67	-9.24

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	30/06/2020	30/06/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	1 647 821.79	1 535 988.58	111 833.21	7.28
106100 réserves de gestion	1 647 821.79	1 535 988.58	111 833.21	7.28
Réserves pour projet de l'entité	1 133 130.98	2 225 405.21	-1 092 274.23	-49.08
106800 réserves immobilisées	998 109.38	996 438.63	1 670.75	0.17
106810 réserves projet associatif	33 327.66	121 071.66	-87 744.00	-72.47
106820 réserves "dégâts"	101 693.94	1 107 894.92	-1 006 200.98	-90.82
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-474 262.92	-980 441.02	506 178.10	-51.63
	Situation nette	2 306 689.85	2 780 952.77	-474 262.92
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I	2 306 689.85	2 780 952.77	-474 262.92
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques	222 909.00	234 403.00	-11 494.00	-4.90
151600 prov. indemn. fin de carrière	222 909.00	234 403.00	-11 494.00	-4.90
Provisions pour charges				
	TOTAL IV	222 909.00	234 403.00	-11 494.00
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8.97		8.97	-
512100 B.N.P.	8.97		8.97	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	904 157.93	1 205 027.84	-300 869.91	-24.97
401000 Fournisseurs	15 538.51		15 538.51	-
408100 fournisseurs, fact. non parv.	888 619.42	1 205 027.84	-316 408.42	-26.26
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	145 009.96	131 452.62	13 557.34	10.31
428200 congés à payer	47 896.19	35 692.07	12 204.12	34.19
431100 m.s.a.	21 178.09	22 375.15	-1 197.06	-5.35
437100 ag2r	5 723.68	5 995.02	-271.34	-4.52

PASSIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	30/06/2020	30/06/2019			
437500 mercer	8 564.53	15 699.57	-7 135.04	-45.45	
438200 ch.soc. s/congés à payer	28 984.76	21 376.51	7 608.25	35.59	
442100 Etat - Prélèvmnt à la source	2 111.86	2 211.94	-100.08	-4.52	
444000 impôt société	6 340.00	4 400.00	1 940.00	44.09	
447100 taxe s/salaires	13 151.28	13 066.77	84.51	0.64	
448200 charges fisc. s/congés payés	3 683.80	2 721.12	962.68	35.39	
448600 état, charges à payer	5 579.00	5 627.00	-48.00	-0.85	
448620 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	36.36		36.36	-	
448630 Formation continue	1 760.41	2 287.47	-527.06	-23.04	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	77 938.69	217 756.35	-139 817.66	-64.21	
467100 débiteurs divers		84 790.70	-84 790.70	-100.00	
468600 divers charges à payer	77 938.69	132 965.65	-55 026.96	-41.38	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	922 846.29	476 247.78	446 598.51	93.77	
487000 produits constatés d'avance	922 846.29	476 247.78	446 598.51	93.77	
	TOTAL V	2 049 961.84	2 030 484.59	19 477.25	0.96
Ecarts de conversion passif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 579 560.69	5 045 840.36	-466 279.67	-9.24

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	660 269.00	703 604.00	-43 335.00	-6.16
756100 vignette	299 792.00	553 008.00	-253 216.00	-45.79
756101 vignette temp. 3j.	6 335.00	28 455.00	-22 120.00	-77.74
756102 vignette temp. 9j.	455.00	1 312.00	-857.00	-65.32
756104 ext.vign.t9j vers annuel	-41.00	82.00	-123.00	-150.00
756105 ext.vign.t3jj vers annuel	74.00	61.00	13.00	21.31
756107 vignette nationale	270 467.00	39 235.00	231 232.00	589.35
756108 complt vign.nationale	1 339.00	91.00	1 248.00	+1 000.00
756109 vig.nationale nouveau chasseur	3 870.00	3 990.00	-120.00	-3.01
756110 adhésion territoire	76 370.00	77 250.00	-880.00	-1.14
756112 vig.national 3j	792.00		792.00	-
756114 vig.nationale temp. 3j	624.00	120.00	504.00	420.00
756116 vig.nationale temp. 9 jours	192.00		192.00	-
Ventes de biens	1 023 559.08	1 045 766.76	-22 207.68	-2.12
701100 timbre grand gibier	18 195.00	33 525.00	-15 330.00	-45.73
701101 timbre grand gibier temporaire	530.00	2 555.00	-2 025.00	-79.26
701150 redevances grand gibier	222 882.54	215 054.51	7 828.03	3.64
701300 dispositifs de marquage	749 194.45	765 850.00	-16 655.55	-2.17
707510 ventes chasubles battues	54.00	72.00	-18.00	-25.00
707580 ventes coupe bois	24 041.09	19 768.25	4 272.84	21.62
707710 ventes abonnement journal	8 662.00	8 942.00	-280.00	-3.13
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	266 332.39	256 900.48	9 431.91	3.67
706000 contrat services compl.	25 241.94	25 530.92	-288.98	-1.13
706200 prix matériel bracelets	195 140.00	184 865.00	10 275.00	5.56
706720 carnets	16.50	60.50	-44.00	-72.13
706721 carnets de battue	1 508.00	1 948.00	-440.00	-22.59
706850 frais de dossier	23 623.75	18 970.00	4 653.75	24.53
708080 autres produits	17 862.20	22 576.06	-4 713.86	-20.88
708300 location bois	2 940.00	2 950.00	-10.00	-0.34
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	270 545.80	130 828.68	139 717.12	106.79
740120 répartition réserv. onc		89 269.49	-89 269.49	-100.00
740130 participation onc acca	-22.19	1 958.29	-1 980.48	-101.12
740135 PARTICIPATION ONCFS REPRISE	1 403.40		1 403.40	-
740140 subvention haies	8 250.79	5 730.70	2 520.09	43.97
741500 subvention "guichet unique"	27 500.00	27 792.00	-292.00	-1.05
748000 subventions diverses	35 676.80	6 078.20	29 598.60	486.99
748810 PEREQUATION REFORME	73 000.00		73 000.00	-
748820 CFF COMPLEMENTAIRE REFORME	58 298.00		58 298.00	-
748830 CFF COMPENSATION PERMIS	66 439.00		66 439.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	103 167.44	91 764.85	11 402.59	12.43	
781500 reprise prov idr	11 494.00		11 494.00	-	
791000 transfert de charges	4 953.44	6 999.88	-2 046.44	-29.24	
791220 assurance chasse	86 720.00	84 600.00	2 120.00	2.51	
791222 refactur.frais d'estimateurs		164.97	-164.97	-100.00	
Utilisations des fonds dédiés					
Autres produits	3 063.85	3 778.93	-715.08	-18.92	
758000 produits de gestion courante	113.85	7.04	106.81	+1 000.00	
758010 Poursuite des PV	2 950.00	3 771.89	-821.89	-21.79	
	TOTAL I	2 326 937.56	2 232 643.70	94 293.86	4.22
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises	1 296 038.81	1 583 588.38	-287 549.57	-18.16	
601100 Indemnisation des dégâts	1 163 580.30	1 443 828.55	-280 248.25	-19.41	
607510 achats chasubles battues	500.00	500.00			
607520 achats cartographie	478.80	1 150.80	-672.00	-58.38	
607600 achats clotures électriques	105 203.00	100 316.31	4 886.69	4.87	
607650 achats pièges	713.00	830.00	-117.00	-14.10	
607670 achats bâches	5 864.04	6 701.76	-837.72	-12.50	
607690 achats plants	5 079.64	11 633.69	-6 554.05	-56.33	
607700 achats manuel de chasse	1 342.50	1 297.75	44.75	3.47	
607730 achats sacs venaison	6 144.00	6 144.00			
607800 autres achats	7 133.53	11 185.52	-4 051.99	-36.22	
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	654 866.51	749 540.68	-94 674.17	-12.63	
606110 eau	389.71	442.17	-52.46	-11.76	
606120 électricité et gaz	6 765.38	10 160.34	-3 394.96	-33.42	
606142 carb.pers.technique	15 779.82	20 640.80	-4 860.98	-23.55	
606146 carb.pers.administratif	2 366.29	2 561.31	-195.02	-7.61	
606300 fourn.entret. & petit outillage	11 580.81	6 134.46	5 446.35	88.80	
606320 vêtements de travail	5 441.29	5 285.84	155.45	2.93	
606400 fourn. adm. & bureau	7 199.22	10 899.11	-3 699.89	-33.95	
606500 achats fournitures permis de chasser	5 129.89	2 017.49	3 112.40	154.34	
606700 frais de plans de chasse	64 091.26	56 252.83	7 838.43	13.93	
606701 frais plan chasse petit gibier	255.31		255.31	-	
613200 location photocopieurs	5 503.08	5 503.08			
613210 locations immobilières	3 392.93	6 419.09	-3 026.16	-47.14	
613300 locations diverses	1 202.06	927.06	275.00	29.67	
613400 location machine à affranchir	9 715.93	9 441.02	274.91	2.91	
613500 location véhicules	10 836.93	11 506.98	-670.05	-5.82	
615200 entretien agencements	10 872.35	7 139.21	3 733.14	52.29	
615510 entretien matériel	2 918.29	2 402.06	516.23	21.48	
615522 entr.véhic.pers.technique	6 012.44	6 372.69	-360.25	-5.66	
615526 entr.véhic.pers.administratif	110.45	66.87	43.58	64.18	
615600 maintenances	19 685.22	14 926.35	4 758.87	31.88	
616100 assurances respons. civile	5 075.00	2 546.00	2 529.00	99.33	
616200 assurance régisseur	62.11	20.64	41.47	195.24	
616400 assurances construction	5 010.00	4 904.00	106.00	2.16	
616410 assurances véhicules	8 853.50	9 282.50	-429.00	-4.62	
616900 assurance chasse	90 530.00	86 140.00	4 390.00	5.10	
617100 Etudes et recherches		3 000.00	-3 000.00	-100.00	
622610 honoraires avocats	7 304.59	13 716.00	-6 411.41	-46.74	
622620 honoraires frais d'analyses	1 480.05	1 819.62	-339.57	-18.68	
622630 honoraires expert comptable	21 102.00	21 460.40	-358.40	-1.67	
622635 honoraires commis. aux comptes	5 090.00	4 980.00	110.00	2.21	
622640 honoraires experts forestiers	4 378.25	3 590.06	788.19	21.95	
622650 autres honoraires	1 711.12	443.07	1 268.05	286.23	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
622680 honoraires estimateurs	190 515.88	229 450.60	-38 934.72	-16.97
623100 annonces & insertions	2 756.40	9 083.21	-6 326.81	-69.66
623300 foires expositions	5 188.82	21 848.63	-16 659.81	-76.25
623310 animations		815.42	-815.42	-100.00
623600 catalogues & imprimés	9 501.30	3 073.74	6 427.56	209.08
623710 frais impression journal fédér.	17 543.23	16 899.12	644.11	3.81
623720 abonnements	1 435.32	1 484.85	-49.53	-3.37
623800 cadeaux dons	1 619.41	2 049.00	-429.59	-20.99
625120 frais déplc.pers.technique	5 940.36	8 738.89	-2 798.53	-32.03
625130 frais déplc.conseil adm.	11 881.64	13 531.86	-1 650.22	-12.19
625140 indemnités du président	10 095.36	10 095.36		
625150 frais déplc.pers.administratif	1 452.45	1 908.90	-456.45	-23.94
625175 frais depl comptages	670.01	643.59	26.42	4.04
625700 réceptions	3 333.60	10 080.48	-6 746.88	-66.92
626110 frais de téléphonie	8 026.02	7 240.50	785.52	10.84
626210 frais d'affranchissement	22 099.79	16 977.85	5 121.94	30.17
626280 affranchissement bulletin fédér.	7 020.98	7 461.52	-440.54	-5.91
627800 frais bancaires	3 217.44	2 906.64	310.80	10.66
628100 cotisations diverses	11 723.22	17 802.66	-6 079.44	-34.15
628210 cotisations à la F.N.C.	1 000.00	36 446.81	-35 446.81	-97.26
Aides financières	120 484.66	118 847.89	1 636.77	1.38
657140 subv.conventions petit gibier	3 076.30	2 274.25	802.05	35.27
657150 subv.aménagmts petit gibier	14 969.51	13 196.98	1 772.53	13.43
657160 subventions clotures	93 756.10	97 355.40	-3 599.30	-3.70
657220 subventions aux sociétés	8 682.75	6 021.26	2 661.49	44.21
Impôts, taxes et versements assimilés	42 786.27	44 669.19	-1 882.92	-4.22
631110 taxe s/salaires	27 164.51	27 042.38	122.13	0.45
633200 TAXE D APPRENTISSAGE	36.36		36.36	-
633300 formation continue	5 174.03	6 101.87	-927.84	-15.21
633820 var.ch.fisc./congés administr	342.37	-84.11	426.48	-507.14
633830 var.ch.fisc./congés techniq.	620.31	3.06	617.25	+1 000.00
635120 taxe foncière	4 583.69	6 438.47	-1 854.78	-28.80
635130 taxe d'habitation	4 162.00	4 402.00	-240.00	-5.45
635180 autres impôts & taxes	703.00	126.00	577.00	457.94
635400 droit d'enregistrement et de timbre		639.52	-639.52	-100.00
Salaires et traitements	433 899.23	418 310.74	15 588.49	3.73
641110 salaires bruts admn.	187 863.65	185 556.66	2 306.99	1.24
641120 salaires bruts techniciens	233 831.46	232 153.55	1 677.91	0.72
641210 var.congés administraif	4 308.51	-314.81	4 623.32	-1 000.00
641220 var.congés technique	7 895.61	915.34	6 980.27	762.95
Charges sociales	174 740.27	203 350.18	-28 609.91	-14.07
645100 msa	102 033.71	127 975.40	-25 941.69	-20.27
645300 humanis retraite	34 667.51	34 266.08	401.43	1.17
645320 retraite art.83	21 633.15	22 051.31	-418.16	-1.90
645500 ag2r	7 839.99	7 811.95	28.04	0.36
645600 mutuelle	10 801.31	10 987.98	-186.67	-1.70
645800 ch.soc./salaires dégâts	-11 485.59		-11 485.59	-
645810 var.ch.soc./congés administr	2 991.66	-1 191.32	4 182.98	-351.22
645820 var.ch.soc./congés technique	4 616.59	-145.16	4 761.75	-1 000.00
647500 Pharmacie	1 641.94	1 593.94	48.00	3.01
Dotations aux amortissements et dépréciations	88 408.05	94 223.94	-5 815.89	-6.17
681120 dotation amortis. corporels	88 408.05	94 223.94	-5 815.89	-6.17
Dotations aux provisions		13 691.00	-13 691.00	-100.00
681500 dotation prov. pour charges		13 691.00	-13 691.00	-100.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6 425.66	6 548.06	-122.40	-1.86
651000 redevances		324.00	-324.00	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
658000 charges de gestion courante	-22.34	0.24	-22.58	-
658200 rbt permis de chasser	6 448.00	6 223.82	224.18	3.60
TOTAL II	2 817 649.46	3 232 770.06	-415 120.60	-12.84
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-490 711.90	-1 000 126.36	509 414.46	-50.94
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	22 788.98	21 081.89	1 707.09	8.10
764000 revenus des val.mob.plcts	1 180.00	1 675.00	-495.00	-29.55
768000 autres produits financiers	21 608.98	19 406.89	2 202.09	11.35
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	22 788.98	21 081.89	1 707.09	8.10
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		273.45	-273.45	-100.00
661160 Intérêts des emprunts		273.45	-273.45	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3.10	-3.10	-100.00
667000 chges nettes cession vmp		3.10	-3.10	-100.00
TOTAL IV		276.55	-276.55	-100.00
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	22 788.98	20 805.34	1 983.64	9.53
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-467 922.92	-979 321.02	511 398.10	-52.22
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		3 280.00	-3 280.00	-100.00
775200 prod. cession immob. corp.		3 280.00	-3 280.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		3 280.00	-3 280.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		3 280.00	-3 280.00	-100.00
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	6 340.00	4 400.00	1 940.00	44.09
695000 impôt société	6 340.00	4 400.00	1 940.00	44.09
Total des produits (I + III + V)	2 349 726.54	2 257 005.59	92 720.95	4.11
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 823 989.46	3 237 446.61	-413 457.15	-12.77
EXCEDENT OU DEFICIT	-474 262.92	-980 441.02	506 178.10	-51.63

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant %
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 280.00	-3 280.00	-100.00
775200 prod. cession immob. corp.	3 280.00	-3 280.00	-100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS	3 280.00	-3 280.00	-100.00
Charges Exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL DES CHARGES			
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 280.00	-3 280.00	-100.00

ASSO FDC 52 - Service Général

Comptes annuels Bilan au 30/06/2020

52000 CHAUMONT
SIRET : 78046181000027

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/07/2019 au 30/06/2020			Au 30/06/2019	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires	27 718	27 718			
Autres immobilisations incorporelles	3 947	3 947			
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	701 046	159 725	541 322	541 322	
Constructions	988 583	695 825	292 759	333 204	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	131 746	101 835	29 911	57 047	
Autres immobilisations corporelles	161 574	146 929	14 645	35 471	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées	31 463		31 463	30 999	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		67		67	67
	TOTAL I	2 046 143	1 135 979	910 164	998 109
Comptes de liaison	II 474 400		474 400	472 937	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	24 543		24 543	18 671	
Valeurs mobilières de placement	514 127		514 127	614 127	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 494 925		1 494 925	1 011 723	
Charges constatées d'avance	32 187		32 187	37 598	
	TOTAL III	2 065 783		2 065 783	1 682 119
Frais d'émission des emprunts	IV				
Primes de remboursement des obligations	V				
Ecarts de conversion actif	VI				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 586 326	1 135 979	3 450 347	3 153 165

Bilan Passif

	30/06/2020	30/06/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	1 647 822	1 535 989
Réserves pour projet de l'entité	1 031 437	1 114 059
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	219 990	29 211
	Situation nette 2 899 249	2 679 259
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	2 899 249
Comptes de liaison	11 86 498	2 679 259
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques	222 909	234 403
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	222 909
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		9
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 994	55 702
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	113 350	108 409
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		26 357
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	66 339	49 036
	TOTAL V	241 691
Ecart de conversion passif	VI	239 503
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 450 347
		3 153 165

Compte de résultat

	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations	660 267	703 604
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	32 703	28 710
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	56 057	58 375
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	176 828	39 601
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	101 167	91 575
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 955	3 379
	TOTAL I	1 029 978
		925 244
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	22 756	37 944
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	300 829	357 883
Aides financières	26 729	21 492
Impôts, taxes et versements assimilés	27 368	29 838
Salaires et traitements	271 015	261 054
Charges sociales	89 535	107 320
Dotations aux amortissements et dépréciations	73 261	74 751
Dotations aux provisions		13 691
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6 451	6 548
	TOTAL II	817 944
		910 522
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	212 034
		14 722
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11 944	14 228
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	11 944
		14 228
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		273
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3
	TOTAL IV	277
		13 951
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 944
		13 951
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	223 978
		28 673

Compte de résultat (Suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 280	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		3 280
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 280	
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII 3 988	2 742
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 041 922	942 752
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	821 932	913 540
EXCEDENT OU DEFICIT	219 990	29 211
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2020	30/06/2019		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 logiciels informatiques	27 718.40	27 718.40		
280500 amort. logiciels	-27 718.40	-27 718.40		
Autres immobilisations incorporelles				
208000 site internet	3 946.80	3 946.80		
280800 amort. site internet	-3 946.80	-3 946.80		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	541 321.51	541 321.51		
211000 terrains	381 122.54	381 122.54		
211010 terrain "permis de chasser"	160 198.97	160 198.97		
212010 agenc. terrain "permis chasser"	159 724.70	159 724.70		
281210 amort. agenc. terrain permis	-159 724.70	-159 724.70		
Constructions	292 758.58	333 203.78	-40 445.20	-12.14
213100 constructions	932 881.63	932 881.63		
213500 aménagts constructions	55 701.82	55 701.82		
281310 amort. constructions	-641 312.64	-602 318.32	-38 994.32	-6.47
281350 amort. aménagts constructions	-54 512.23	-53 061.35	-1 450.88	-2.73
Installations tech., matériel et outillages industriels	29 910.58	57 046.77	-27 136.19	-47.57
215100 mat. affecté au personnel	17 051.70	18 654.70	-1 603.00	-8.59
215500 matériel audiovisuel	105 375.56	111 037.56	-5 662.00	-5.10
215800 autres matériels	9 318.54	9 318.54		
281510 amort. matériel affec. au personnel	-15 306.02	-15 831.65	525.63	3.32
281550 amort. matériel audiovisuel	-78 139.28	-58 200.60	-19 938.68	-34.26
281580 amort. autres matériels	-8 389.92	-7 931.78	-458.14	-5.77
Autres immobilisations corporelles	14 644.74	35 471.40	-20 826.66	-58.71
218200 matériel de transport	90 953.68	90 953.68		
218300 matériel bureau & informatique	36 408.38	36 408.38		
218400 mobilier	34 211.66	34 211.66		
281820 amort. matériel de transport	-83 812.10	-67 275.68	-16 536.42	-24.58
281830 amort. mat. bureau & inform.	-28 905.22	-24 614.98	-4 290.24	-17.43
281840 amort. mobilier	-34 211.66	-34 211.66		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	31 462.50	30 999.00	463.50	1.50
261000 Parts sociales CACB	31 462.50	30 999.00	463.50	1.50
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	66.50	66.50		
275000 cautions	66.50	66.50		

ACTIF	Solde			Variation
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2020	30/06/2019		
TOTAL I	910 164.41	998 108.96	-87 944.55	-8.81
Comptes de liaison II	474 399.98	472 936.77	1 463.21	0.31
181512 liaison trésorerie		513.74	-513.74	-100.00
181600 liaison achats	13 849.83	15 614.87	-1 765.04	-11.30
181610 liaison charges externes	23 180.54	20 837.96	2 342.58	11.24
181620 liaison autres serv. extér.	36 238.44	45 865.91	-9 627.47	-20.99
181630 liaison impôts et taxes	16 751.93	16 413.70	338.23	2.06
181640 liaison frais de personnel	251 307.75	253 353.07	-2 045.32	-0.81
181680 liaison dotations	15 146.80	16 021.78	-874.98	-5.46
181700 liaison ventes	117 924.69	103 247.54	14 677.15	14.22
181740 liaison subventions		1 068.20	-1 068.20	-100.00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	24 542.77	18 671.10	5 871.67	31.45
401000 fournisseur collectif	6 816.60	18 175.10	-11 358.50	-62.49
438700 INDEMNITES IJSS	-1 263.76		-1 263.76	-
467100 débiteurs divers	214.27		214.27	-
468700 divers produits à recevoir	18 775.66	496.00	18 279.66	+1 000.00
Valeurs mobilières de placement	514 127.36	614 127.36	-100 000.00	-16.28
506100 obligations cotées	15 010.30	15 010.30		
506200 certificats de dépôt à terme	470 000.00	570 000.00	-100 000.00	-17.54
508100 sicav de trésorerie	29 117.06	29 117.06		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	1 494 925.28	1 011 723.18	483 202.10	47.76
512000 crédit agricole	52 707.59	341 235.88	-288 528.29	-84.55
512060 CRCA haies	6.76	6.76		
512070 crédit agricole csl associatio	1 359 215.76	584 763.16	774 452.60	132.44
512100 B.N.P.		13.03	-13.03	-100.00
512300 livret a assoc.crca	79 705.17	79 111.84	593.33	0.75
518700 Interets courus a recevoir	3 290.00	6 592.51	-3 302.51	-50.10
Charges constatées d'avance	32 187.10	37 597.85	-5 410.75	-14.39
486000 charges constatées d'avance	32 187.10	37 597.85	-5 410.75	-14.39
TOTAL III	2 065 782.51	1 682 119.49	383 663.02	22.81
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 450 346.90	3 153 165.22	297 181.68	9.42

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	30/06/2020	30/06/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles	1 647 821.79	1 535 988.58	111 833.21	7.28
106100 réserves de gestion	1 647 821.79	1 535 988.58	111 833.21	7.28
Réserves pour projet de l'entité	1 031 437.04	1 114 059.04	-82 622.00	-7.42
106800 réserves immobilisées	998 109.38	992 987.38	5 122.00	0.52
106810 réserves "projet associatif"	33 327.66	121 071.66	-87 744.00	-72.47
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	219 989.92	29 211.21	190 778.71	653.10
	Situation nette	2 899 248.75	2 679 258.83	219 989.92
				8.21
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I	2 899 248.75	2 679 258.83	219 989.92
				8.21
Comptes de liaison II	86 497.80		86 497.80	-
181512 liaison trésorerie	58 315.60		58 315.60	-
181740 liaison subventions	28 182.20		28 182.20	-
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques	222 909.00	234 403.00	-11 494.00	-4.90
151600 prov. indemn. fin de carrière	222 909.00	234 403.00	-11 494.00	-4.90
Provisions pour charges				
	TOTAL IV	222 909.00	234 403.00	-11 494.00
				-4.90
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8.97		8.97	-
512100 B.N.P.	8.97		8.97	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 993.65	55 702.49	6 291.16	11.30
401000 fournisseur collectif	20 933.68	13 888.49	7 045.19	50.73
408100 fournisseurs - fact non parv.	41 059.97	41 814.00	-754.03	-1.80
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	113 349.97	108 408.74	4 941.23	4.56
428200 congés à payer	29 031.35	21 908.23	7 123.12	32.51
431100 m.s.a.	21 178.09	22 375.15	-1 197.06	-5.35

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	30/06/2020	30/06/2019		
437100 ag2r	5 723.68	5 995.02	-271.34	-4.52
437500 mercer	8 564.53	15 699.57	-7 135.04	-45.45
438200 ch.soc. s/congés à payer	17 640.56	13 218.32	4 422.24	33.46
442100 Etat - Prélèvmnt à la source	2 111.86	2 211.94	-100.08	-4.52
444000 impôt société	6 340.00	4 400.00	1 940.00	44.09
447100 taxe s/salaires	13 151.28	13 066.77	84.51	0.64
448200 charges fisc. s/congés payés	2 232.85	1 670.27	562.58	33.71
448600 état, charges à payer	5 579.00	5 576.00	3.00	0.05
448620 TAXE D APPRENTISSAGE A PA	36.36		36.36	-
448630 Formation continue	1 760.41	2 287.47	-527.06	-23.04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		26 356.56	-26 356.56	-100.00
468600 divers charges à payer		26 356.56	-26 356.56	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	66 338.76	49 035.60	17 303.16	35.29
487000 produits constatés d'avance	66 338.76	49 035.60	17 303.16	35.29
	TOTAL V	241 691.35	239 503.39	2 187.96
Ecarts de conversion passif VI				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 450 346.90	3 153 165.22	297 181.68

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	660 267.00	703 604.00	-43 337.00	-6.16
756100 vignette	299 792.00	553 008.00	-253 216.00	-45.79
756101 vignette tempor. 3 j.	6 335.00	28 455.00	-22 120.00	-77.74
756102 vignette tempor. 9 j.	455.00	1 312.00	-857.00	-65.32
756104 ext.vign.t9j vers annuel	-41.00	82.00	-123.00	-150.00
756105 ext.vign.t3j vers annuel	74.00	61.00	13.00	21.31
756107 vignette nationale	270 465.00	39 235.00	231 230.00	589.35
756108 complt vign.nationale	1 339.00	91.00	1 248.00	+1 000.00
756109 vig.nationale nouveau chasseur	3 870.00	3 990.00	-120.00	-3.01
756110 adhésion territoire	76 370.00	77 250.00	-880.00	-1.14
756112 vig.national 3j	792.00		792.00	-
756114 vig.nationale temp.3 jours	624.00	120.00	504.00	420.00
756116 vig.nationale temp. 9 jours	192.00		192.00	-
Ventes de biens	32 703.09	28 710.25	3 992.84	13.91
707580 ventes coupe bois	24 041.09	19 768.25	4 272.84	21.62
707710 ventes abonnement journal	8 662.00	8 942.00	-280.00	-3.13
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	56 056.69	58 375.00	-2 318.31	-3.97
706000 contrat services compl.	25 241.94	25 530.92	-288.98	-1.13
706850 frais de dossier	23 623.75	18 970.00	4 653.75	24.53
708080 autres produits	4 251.00	10 924.08	-6 673.08	-61.09
708300 location bois	2 940.00	2 950.00	-10.00	-0.34
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	176 827.99	39 600.90	137 227.09	346.52
740135 PARTICIPATION ONCFS REPRISE	1 403.40		1 403.40	-
740140 subventions haies	8 250.79	5 730.70	2 520.09	43.97
741500 subvention "guichet unique"	27 500.00	27 792.00	-292.00	-1.05
748000 subventions diverses	32 391.80	6 078.20	26 313.60	432.94
748810 PEREQUATION REFORME	40 843.00		40 843.00	-
748830 CFF COMPENSATION PERMIS	66 439.00		66 439.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	101 167.44	91 574.88	9 592.56	10.47
781500 Rep sur prov s/ charge	11 494.00		11 494.00	-
791000 transfert de charges	2 953.44	6 974.88	-4 021.44	-57.66
791220 assurance chasse	86 720.00	84 600.00	2 120.00	2.51
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2 955.31	3 378.73	-423.42	-12.55
758000 produits de gestion courante	5.31	6.84	-1.53	-28.57
758010 Poursuite des PV	2 950.00	3 371.89	-421.89	-12.51
TOTAL I	1 029 977.52	925 243.76	104 733.76	11.32
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	22 755.51	37 943.52	-15 188.01	-40.03

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
607510 achats chasubles battues	500.00	500.00		
607520 achats cartographie	478.80	1 150.80	-672.00	-58.38
607650 achats pièges	713.00	830.00	-117.00	-14.10
607670 achats bâches	5 864.04	6 701.76	-837.72	-12.50
607690 achats plants	5 079.64	11 633.69	-6 554.05	-56.33
607700 achats manuel de chasse	1 342.50	1 297.75	44.75	3.47
607730 achats sacs venaison	6 144.00	6 144.00		
607800 autres achats	2 633.53	9 685.52	-7 051.99	-72.81
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	300 829.19	357 883.38	-57 054.19	-15.94
606110 eau et fuel	253.44	293.25	-39.81	-13.65
606120 électricité et gaz	4 720.67	6 900.84	-2 180.17	-31.59
606142 carburant pers.technique	6 439.86	10 250.55	-3 810.69	-37.18
606146 carburant pers.administratif	1 656.40	1 792.92	-136.52	-7.64
606300 fourn.entret. & petit outillage	6 982.39	3 567.08	3 415.31	95.74
606320 vêtements de travail	3 482.43	3 382.94	99.49	2.93
606400 fourn. adm. & bureau	4 607.50	6 975.43	-2 367.93	-33.94
606500 achats fournitures permis de chasser	5 129.89	2 017.49	3 112.40	154.34
606701 frais plan chasse petit gibier	255.31		255.31	-
613200 location photocopieur	3 521.97	3 521.97		
613210 location immobilière	2 531.38	6 281.45	-3 750.07	-59.70
613300 location diverses	1 202.06	922.06	280.00	30.37
613400 location machine à affranchir	6 218.20	6 042.25	175.95	2.91
613500 location véhicules	7 585.85	8 054.89	-469.04	-5.82
615200 entretien agencements	8 762.83	4 958.70	3 804.13	76.71
615510 entretien matériel	1 845.88	1 007.84	838.04	83.13
615522 entretien véhic.pers.technique	3 683.41	3 767.75	-84.34	-2.26
615526 entretien véhic.pers.administr	77.31	46.81	30.50	63.83
615600 maintenances	7 576.32	5 553.70	2 022.62	36.41
616100 assurances respons. civile	3 755.50	1 884.04	1 871.46	99.36
616200 assurance régisseur	62.11	20.64	41.47	195.24
616400 assurances construction	3 707.40	3 610.76	96.64	2.66
616410 assurances véhicules	5 666.24	5 940.80	-274.56	-4.63
616900 assurance chasse	90 530.00	86 140.00	4 390.00	5.10
617100 études et recherches		3 000.00	-3 000.00	-100.00
622610 honoraires avocats	5 314.41	8 916.00	-3 601.59	-40.40
622620 honoraires frais d'analyses	1 480.05	1 819.62	-339.57	-18.68
622630 honoraires expert comptable	10 551.00	10 730.20	-179.20	-1.67
622635 honoraires commis. aux comptes	2 545.00	2 490.00	55.00	2.21
622640 honoraires experts forestiers	4 378.25	3 590.06	788.19	21.95
622650 autres honoraires	1 711.12	443.07	1 268.05	286.23
623100 annonces & insertions	2 756.40	9 083.21	-6 326.81	-69.66
623300 foires expositions	5 188.82	21 848.63	-16 659.81	-76.25
623310 Animations		815.42	-815.42	-100.00
623600 catalogues & imprimés	2 781.50	1 967.19	814.31	41.43
623710 frais impression journal fédér.	17 543.23	16 899.12	644.11	3.81
623720 abonnements	1 124.47	1 014.30	110.17	10.85
623800 cadeaux départ , deuil	1 599.41	2 049.00	-449.59	-21.96
625120 frais déplc.pers.technique	4 287.27	5 810.73	-1 523.46	-26.23
625130 frais déplc. conseil administr	11 881.64	13 464.18	-1 582.54	-11.75
625140 indemnités du président	7 571.52	7 571.52		
625150 frais déplc.pers.administratif	1 016.71	1 336.23	-319.52	-23.88
625700 réceptions	2 802.63	9 311.71	-6 509.08	-69.90
626110 frais de téléphonie	3 732.29	4 617.58	-885.29	-19.19
626210 frais d'affranchissement	14 202.99	13 238.11	964.88	7.29
626280 affranchissement bulletin fédér.	7 020.98	7 461.52	-440.54	-5.91
627800 frais bancaires	2 942.29	2 752.16	190.13	6.90

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
628100 cotisations diverses	7 502.86	11 393.70	-3 890.84	-34.15
628210 cotisation à la F.N.C.	640.00	23 325.96	-22 685.96	-97.26
Aides financières	26 728.56	21 492.49	5 236.07	24.37
657140 subv conventions petit gibier	3 076.30	2 274.25	802.05	35.27
657150 subv aménagement petit gibier	14 969.51	13 196.98	1 772.53	13.43
657220 subv. sociétés et assoc.spé	8 682.75	6 021.26	2 661.49	44.21
Impôts, taxes et versements assimilés	27 368.23	29 838.44	-2 470.21	-8.28
631110 taxe sur salaires	16 842.27	16 884.41	-42.14	-0.25
633200 TAXE D APPRENTISSAGE	36.36		36.36	-
633300 formation continue	3 359.29	4 297.44	-938.15	-21.83
633820 var.charges fisc./cp administr	175.71	-70.38	246.09	-351.43
633830 var.charges fisc./cp technique	386.87	11.28	375.59	+1 000.00
635120 taxes foncières	3 374.91	4 727.47	-1 352.56	-28.60
635130 taxe d'habitation	3 065.82	3 222.70	-156.88	-4.87
635180 autres impôts & taxes	127.00	126.00	1.00	0.79
635400 droit d'enregistrement et de timbre		639.52	-639.52	-100.00
Salaires et traitements	271 015.12	261 054.23	9 960.89	3.82
641110 salaires pers.administratif	120 798.82	118 501.67	2 297.15	1.94
641120 salaires pers.technique	143 093.18	142 300.99	792.19	0.56
641210 var.congés administratif	2 195.91	-421.98	2 617.89	-620.38
641220 var.congés technique	4 927.21	673.55	4 253.66	631.01
Charges sociales	89 535.22	107 319.71	-17 784.49	-16.57
645100 msa	102 033.71	127 975.40	-25 941.69	-20.27
645300 retraite	34 667.51	34 266.08	401.43	1.17
645320 retraite art.83	21 633.15	22 051.31	-418.16	-1.90
645500 prévoyance	7 839.99	7 811.95	28.04	0.36
645600 mutuelle	10 801.31	10 987.98	-186.67	-1.70
645800 ch.soc./salaires dégâts	-93 504.63	-96 445.52	2 940.89	3.05
645810 var.charges soc./cp administr	1 550.93	-898.71	2 449.64	-272.53
645820 var.charges soc./cp technique	2 871.31	-22.72	2 894.03	-1 000.00
647500 médecine du travail	1 641.94	1 593.94	48.00	3.01
Dotations aux amortissements et dépréciations	73 261.25	74 750.91	-1 489.66	-1.99
681120 dotation amortis. corporels	73 261.25	74 750.91	-1 489.66	-1.99
Dotations aux provisions		13 691.00	-13 691.00	-100.00
681500 dotation prov. pour charges		13 691.00	-13 691.00	-100.00
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6 450.66	6 548.06	-97.40	-1.48
651000 redevances		324.00	-324.00	-100.00
658000 charges de gestion courante	2.66	0.24	2.42	-
658200 rembt permis de chasser	6 448.00	6 223.82	224.18	3.60
TOTAL II	817 943.74	910 521.74	-92 578.00	-10.17
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	212 033.78	14 722.02	197 311.76	1 340.25
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	11 944.14	14 227.74	-2 283.60	-16.05
764000 revenus des val.mob.plcts	590.00	1 085.00	-495.00	-45.62
768000 autres produits financiers	11 354.14	13 142.74	-1 788.60	-13.61
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	11 944.14	14 227.74	-2 283.60	-16.05
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		273.45	-273.45	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
661160 intérêts des emprunts		273.45	-273.45	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3.10	-3.10	-100.00
667000 chges nettes cession vmp		3.10	-3.10	-100.00
TOTAL IV		276.55	-276.55	-100.00
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	11 944.14	13 951.19	-2 007.05	-14.39
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	223 977.92	28 673.21	195 304.71	681.14
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		3 280.00	-3 280.00	-100.00
775200 prod. cession immob. corp.		3 280.00	-3 280.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		3 280.00	-3 280.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		3 280.00	-3 280.00	-100.00
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	3 988.00	2 742.00	1 246.00	45.44
695000 impôts / bénéfices	3 988.00	2 742.00	1 246.00	45.44
Total des produits (I + III + V)	1 041 921.66	942 751.50	99 170.16	10.52
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	821 931.74	913 540.29	-91 608.55	-10.03
EXCEDENT OU DEFICIT	219 989.92	29 211.21	190 778.71	653.10

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant %
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 280.00	-3 280.00 -100.00
775200 prod. cession immob. corp.		3 280.00	-3 280.00 -100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges			
		3 280.00	-3 280.00 -100.00
Charges Exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		3 280.00	-3 280.00 -100.00
		RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 280.00 -3 280.00 -100.00

ASSO FDC 52 - Service Dégâts

Comptes annuels

Bilan au 30/06/2020

16, rue des Frères Parisot

52000 CHAUMONT

SIRET : 78046181000027

In extenso centre est

79 rue Du Val Barizien

52000 Chaumont

Tél : 03 25 32 57 01

Fax : 03 25 32 57 38

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/07/2019 au 30/06/2020		Au 30/06/2019	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	6 411	6 411		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 312	2 312		
Autres immobilisations corporelles	24 537	24 537		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL I	33 260	33 260	
Comptes de liaison	II 86 498		86 498	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				555
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	11 486		11 486	40
Valeurs mobilières de placement	715 009		715 009	715 009
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	836 478		836 478	1 605 570
Charges constatées d'avance	50 363		50 363	61 820
	TOTAL III	1 613 335	1 613 335	2 382 993
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecarts de conversion actif	VI			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 733 093	33 260	1 699 833
				2 382 993

Bilan Passif

	30/06/2020	30/06/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	101 694	1 111 346
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-696 633	-1 009 652
Situation nette	-594 939	101 694
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	-594 939
	11 474 400	472 937
Comptes de liaison		
	TOTAL III	101 694
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	848 981	1 166 706
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	31 660	23 044
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	77 939	191 400
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	861 793	427 212
	TOTAL V	1 820 372
	VI	1 808 362
Ecart de conversion passif		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 699 833
		2 382 993

Compte de résultat

	30/06/2020	30/06/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations	2	
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	990 856	1 017 057
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	207 896	198 525
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	93 718	91 228
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 000	190
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	109	400
	TOTAL I	1 294 580
		1 307 400
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	1 273 283	1 545 645
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	354 037	391 657
Aides financières	93 756	97 355
Impôts, taxes et versements assimilés	15 418	14 831
Salaires et traitements	162 884	157 257
Charges sociales	85 205	96 030
Dotations aux amortissements et dépréciations	15 147	19 473
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		-25
	TOTAL II	1 999 706
		2 322 248
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-705 126
		-1 014 848
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10 845	6 854
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	10 845
		6 854
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	10 845
		6 854
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-694 281
		-1 007 994

Compte de résultat (Suite)

	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL V	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL VI	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII 2 352	1 658
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 305 425
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 002 058
	EXCEDENT OU DEFICIT	-696 633
	-696 633	-1 009 652
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
	TOTAL	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
	TOTAL	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2020	30/06/2019		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
205000 logiciels informatiques	6 410.80	6 410.80		
280500 amort. logiciels	-6 410.80	-6 410.80		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
215100 mat. affecté au personnel	2 312.20	2 312.20		
281510 amort. matériel affec. au personnel	-2 312.20	-2 312.20		
Autres immobilisations corporelles				
218200 matériel de transport	24 536.82	24 536.82		
281820 amort. matériel de transport	-24 536.82	-24 536.82		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I				
Comptes de liaison II	86 497.80		86 497.80	-
181512 liaison trésorerie	58 315.60		58 315.60	-
181740 liaison subventions	28 182.20		28 182.20	-
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés		554.89	-554.89	-100.00
411000 CLIENTS		554.89	-554.89	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	11 485.59	40.00	11 445.59	+1 000.00
468700 divers produits à recevoir	11 485.59	40.00	11 445.59	+1 000.00
Valeurs mobilières de placement	715 008.60	715 008.60		
506100 obligations cotées	15 008.60	15 008.60		
506200 certificats de dépôt à terme	700 000.00	700 000.00		
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	836 477.82	1 605 569.73	-769 091.91	-47.90
512000 crédit agricole	134 386.33	572 833.25	-438 446.92	-76.54
512070 credit agricole csl associatio	699 226.29	1 030 310.03	-331 083.74	-32.13

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	30/06/2020	30/06/2019		
518700 Intérêts courus à recevoir	2 601.67	2 012.36	589.31	29.32
530000 caisse	263.53	414.09	-150.56	-36.23
Charges constatées d'avance	50 363.36	61 819.56	-11 456.20	-18.53
486000 charges constatées d'avance	50 363.36	61 819.56	-11 456.20	-18.53
TOTAL III	1 613 335.37	2 382 992.78	-769 657.41	-32.30
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 699 833.17	2 382 992.78	-683 159.61	-28.67

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	30/06/2020	30/06/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	101 693.94	1 111 346.17	-1 009 652.23	-90.85
106800 réserves immobilisées		3 451.25	-3 451.25	-100.00
106820 réserves de gestion "dégâts"	101 693.94	1 107 894.92	-1 006 200.98	-90.82
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	-696 632.84	-1 009 652.23	313 019.39	-31.00
	Situation nette	101 693.94	-696 632.84	-685.03
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I	-594 938.90	101 693.94	-696 632.84
Comptes de liaison II	474 399.98	472 936.77	1 463.21	0.31
181512 liaison trésorerie		513.74	-513.74	-100.00
181600 liaison achats	13 849.83	15 614.87	-1 765.04	-11.30
181610 liaison charges externes	23 180.54	20 837.96	2 342.58	11.24
181620 liaison autres serv. exter.	36 238.44	45 865.91	-9 627.47	-20.99
181630 liaison impôts et taxes	16 751.93	16 413.70	338.23	2.06
181640 liaison frais de personnel	251 307.75	253 353.07	-2 045.32	-0.81
181680 liaison dotations	15 146.80	16 021.78	-874.98	-5.46
181700 liaison ventes	117 924.69	103 247.54	14 677.15	14.22
181740 liaison subventions		1 068.20	-1 068.20	-100.00
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL IV			
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	848 980.88	1 166 706.22	-317 725.34	-27.23
401000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	1 421.43	3 492.38	-2 070.95	-59.31
408100 fournisseurs, fact. non parv.	847 559.45	1 163 213.84	-315 654.39	-27.14

PASSIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	30/06/2020	30/06/2019			
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales	31 659.99	23 043.88	8 616.11	37.39	
428200 congés à payer	18 864.84	13 783.84	5 081.00	36.86	
438200 ch.soc. s/congés à payer	11 344.20	8 158.19	3 186.01	39.05	
448200 charges fisc. s/congés à payer	1 450.95	1 050.85	400.10	38.06	
448600 état, charges à payer		51.00	-51.00	-100.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	77 938.69	191 399.79	-113 461.10	-59.28	
467100 débiteurs divers		84 790.70	-84 790.70	-100.00	
468600 divers charges à payer	77 938.69	106 609.09	-28 670.40	-26.89	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance	861 792.53	427 212.18	434 580.35	101.72	
487000 produits constatés d'avance	861 792.53	427 212.18	434 580.35	101.72	
	TOTAL V	1 820 372.09	1 808 362.07	12 010.02	0.66
Ecart de conversion passif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 699 833.17	2 382 992.78	-683 159.61	-28.67

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	2.00		2.00	-
756107 timbre fédéral ext 9j vers annuel	2.00		2.00	-
Ventes de biens	990 855.99	1 017 056.51	-26 200.52	-2.58
701100 timbre grand gibier	18 195.00	33 525.00	-15 330.00	-45.73
701101 timbre grand gibier temporaire	530.00	2 555.00	-2 025.00	-79.26
701150 contribution grand gibier	222 882.54	215 054.51	7 828.03	3.64
701300 dispositif de marquage	749 194.45	765 850.00	-16 655.55	-2.17
707510 ventes chasubles battues	54.00	72.00	-18.00	-25.00
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	207 895.70	198 525.48	9 370.22	4.72
706200 prix matériel bracelet	195 140.00	184 865.00	10 275.00	5.56
706720 carnets de transport	16.50	60.50	-44.00	-72.13
706721 carnets de battue	1 508.00	1 948.00	-440.00	-22.59
708080 autres produits	11 231.20	11 651.98	-420.78	-3.61
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	93 717.81	91 227.78	2 490.03	2.73
740120 fonds cynégétique national		89 269.49	-89 269.49	-100.00
740130 participat° oncsf reprise sang	-22.19	1 958.29	-1 980.48	-101.12
748000 subventions diverses	3 285.00		3 285.00	-
748810 PEREQUATION REFORME	32 157.00		32 157.00	-
748820 CFF COMPLEMENTAIRE REFORME	58 298.00		58 298.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 000.00	189.97	1 810.03	952.63
791000 transfert de charges	2 000.00	25.00	1 975.00	+1 000.00
791222 rfactur.frais d'estimateurs		164.97	-164.97	-100.00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	108.54	400.20	-291.66	-72.75
758000 produits de gestion courante	108.54	0.20	108.34	-
758010 Poursuite des PV		400.00	-400.00	-100.00
	TOTAL I	1 294 580.04	1 307 399.94	-12 819.90
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 273 283.30	1 545 644.86	-272 361.56	-17.62
601100 indemnisation des dégâts	1 163 580.30	1 443 828.55	-280 248.25	-19.41
607600 achats clotures électriques	105 203.00	100 316.31	4 886.69	4.87
607800 Autres achats	4 500.00	1 500.00	3 000.00	200.00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	354 037.32	391 657.30	-37 619.98	-9.61
606110 eau et fuel	136.27	148.92	-12.65	-8.72
606120 électricité et gaz	2 044.71	3 259.50	-1 214.79	-37.27
606142 carburant pers.technique	9 339.96	10 390.25	-1 050.29	-10.11
606146 carburant pers.administratif	709.89	768.39	-58.50	-7.55

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
606300 fourn.entret. & petit outillage	4 598.42	2 567.38	2 031.04	79.12
606320 Vêtement de travail	1 958.86	1 902.90	55.96	2.94
606400 fourn. adm. & bureau	2 591.72	3 923.68	-1 331.96	-33.94
606700 frais plan chasse grand gibier	64 091.26	56 252.83	7 838.43	13.93
613200 location photocopieur	1 981.11	1 981.11		
613210 Locations immobilières	861.55	137.64	723.91	524.64
613300 location diverses		5.00	-5.00	-100.00
613400 location machine à affranchir	3 497.73	3 398.77	98.96	2.91
613500 location véhicules	3 251.08	3 452.09	-201.01	-5.82
615200 entretien agencements	2 109.52	2 180.51	-70.99	-3.26
615510 entretien matériel	1 072.41	1 394.22	-321.81	-23.10
615522 entretien véhic.pers.technique	2 329.03	2 604.94	-275.91	-10.60
615526 entretien véhic.pers.admin	33.14	20.06	13.08	65.00
615600 maintenances	12 108.90	9 372.65	2 736.25	29.19
616100 assurances respons. civile	1 319.50	661.96	657.54	99.40
616400 assurances construction	1 302.60	1 293.24	9.36	0.77
616410 assurances véhicules	3 187.26	3 341.70	-154.44	-4.64
622610 honoraires avocats	1 990.18	4 800.00	-2 809.82	-58.54
622630 honoraires expert comptable	10 551.00	10 730.20	-179.20	-1.67
622635 honoraires comm. aux comptes	2 545.00	2 490.00	55.00	2.21
622680 honoraires estimateurs	190 515.88	229 450.60	-38 934.72	-16.97
623600 catalogues & imprimés	6 719.80	1 106.55	5 613.25	507.05
623720 abonnement divers	310.85	470.55	-159.70	-33.97
623800 dons	20.00		20.00	-
625120 frais déplc.pers.technique	1 653.09	2 928.16	-1 275.07	-43.55
625130 frais déplc. conseil adm.		67.68	-67.68	-100.00
625140 indemnités du président	2 523.84	2 523.84		
625150 frais déplc.pers.administratif	435.74	572.67	-136.93	-23.91
625175 Frais depl comptages	670.01	643.59	26.42	4.04
625700 réceptions	530.97	768.77	-237.80	-30.95
626110 frais de téléphonie	4 293.73	2 622.92	1 670.81	63.71
626210 frais d'affranchissement	7 896.80	3 739.74	4 157.06	111.15
627800 frais bancaires	275.15	154.48	120.67	78.57
628100 cotisations diverses	4 220.36	6 408.96	-2 188.60	-34.16
628210 cotisation à la F.N.C.	360.00	13 120.85	-12 760.85	-97.26
Aides financières	93 756.10	97 355.40	-3 599.30	-3.70
657160 subventions clotures	93 756.10	97 355.40	-3 599.30	-3.70
Impôts, taxes et versements assimilés	15 418.04	14 830.75	587.29	3.96
631110 taxe sur salaires	10 322.24	10 157.97	164.27	1.61
633300 formation continue	1 814.74	1 804.43	10.31	0.61
633820 var.charges fisc./cp admin	166.66	-13.73	180.39	-1 000.00
633830 var.chrges fisc./cp technique	233.44	-8.22	241.66	-1 000.00
635120 taxes foncières	1 208.78	1 711.00	-502.22	-29.34
635130 taxe d'habitation	1 096.18	1 179.30	-83.12	-7.04
635180 autres impôts & taxes	576.00		576.00	-
Salaires et traitements	162 884.11	157 256.51	5 627.60	3.58
641110 salaires pers.administratif	67 064.83	67 054.99	9.84	0.01
641120 salaires pers.technique	90 738.28	89 852.56	885.72	0.98
641210 var.congés administratif	2 112.60	107.17	2 005.43	+1 000.00
641220 var.congés technique	2 968.40	241.79	2 726.61	+1 000.00
Charges sociales	85 205.05	96 030.47	-10 825.42	-11.27
645800 ch.soc./salaires dégâts	82 019.04	96 445.52	-14 426.48	-14.96
645810 var.charges soc./cp admin	1 440.73	-292.61	1 733.34	-591.81
645820 var.charges soc./cp technique	1 745.28	-122.44	1 867.72	-1 000.00
Dotations aux amortissements et dépréciations	15 146.80	19 473.03	-4 326.23	-22.22
681120 dotation amortis. corporels	15 146.80	19 473.03	-4 326.23	-22.22
Dotations aux provisions				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant	%
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	-25.00		-25.00	-
658000 charges de gestion courante	-25.00		-25.00	-
TOTAL II	1 999 705.72	2 322 248.32	-322 542.60	-13.89
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-705 125.68	-1 014 848.38	309 722.70	-30.52
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	10 844.84	6 854.15	3 990.69	58.23
764000 revenus des val.mob.plcts	590.00	590.00		
768000 autres produits financiers	10 254.84	6 264.15	3 990.69	63.71
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	10 844.84	6 854.15	3 990.69	58.22
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	10 844.84	6 854.15	3 990.69	58.22
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-694 280.84	-1 007 994.23	313 713.39	-31.12
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	2 352.00	1 658.00	694.00	41.86
695000 impôts / bénéfices	2 352.00	1 658.00	694.00	41.86
Total des produits (I + III + V)	1 305 424.88	1 314 254.09	-8 829.21	-0.67
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 002 057.72	2 323 906.32	-321 848.60	-13.85
EXCEDENT OU DEFICIT	-696 632.84	-1 009 652.23	313 019.39	-31.00

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation
	30/06/2020	30/06/2019	Montant %
Produits Exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
	TOTAL DES PRODUITS		
Charges Exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	TOTAL DES CHARGES		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		

In Extenso

In extenso centre est
79 rue Du Val Barizien
52000 Chaumont

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés