

UNION DEPARTEMENTALE FO DE HAUTE-SAÔNE

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016 (montants en euros)

SOMMAIRE

- 1/ Règles et méthodes comptables.
- 2/ Informations relatives au bilan et au compte de résultat.
- 3/ Informations spécifiques aux organisations syndicales.
- 4/ Informations complémentaires.

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan simplifié
- Le compte de résultat simplifié
- L'annexe.

1/ Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
 - Permanence des méthodes comptables ;
 - Indépendance des exercices ;
- Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux :

- Règlement n°99-03 du 29 avril 1999 du CRC relatif au plan comptable,
- Règlement n°99-01 du 16 février 1999 du CRC relatif aux modalités d'établissement des associations et fondations,
- Règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009 du CRC afférent aux règles comptables des organisations syndicales.

L'entité retient l'encaissement comme fait générateur pour la comptabilisation des cotisations en produits.

2/ Informations relatives au bilan et au compte de résultat

2/1. ACTIF

2/1/1. Immobilisations et amortissements

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue, soit :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Aménagements et installations	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans
Micro-ordinateurs	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans

Les mouvements des immobilisations et des amortissements sont retracés dans les tableaux ci-dessous.

IMMOBILISATIONS	Valeur Au 01/01/2016	Augmentations	Diminutions	Valeur brute Au 31/12/2016
Immobilisations corporelles	4107	466		4573
Immobilisations financières				
TOTAL	4107	466		4573

AMORTISSEMENTS	Amortissements Au 01/01/2016	Augmentations Dotation	Diminutions Reprise	Amortissements Au 31/12/2016
Immobilisations corporelles	0			0
Immobilisations financières				
TOTAL	0	0		0

2/1/2. Immobilisations financières

Néant

2/1/3. Créances

Néant

2/1/4. Valeurs mobilières de placement

Néant

2/1/5. Charges constatées d'avance

Néant

2/2.PASSIF

2/2/1. Fonds syndicaux

Fonds syndicaux	Solde au 01/01/2016	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Report à nouveau	28 668			28 668
Résultat de l'exercice			9 277	9 277
TOTAL	28 668		9 277	19 391

2/2/2. Provisions pour risques et charges

Néant

2/2/3.Etat des dettes

Dettes	Montants bruts	A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunt				
Fournisseurs				
Autres sociales	4 367	4 367		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 367	4 367		

3/ Informations spécifiques aux organisations syndicales

3/1. Ressources de l'année (en euros)

Cotisations reçues	33 315
Moins reversement de cotisations	14 604
Plus subventions reçues	41 464
Plus autres produits d'exploitation perçus	5 577
Plus produits financiers perçus	139
TOTAL	65 891

3/2. Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature sont constituées par :

- La mise à disposition des locaux à titre gratuit par le Conseil Général et la prise en charge des frais rattachés, sauf électricité et ordures ménagères.
- La mise à disposition d'un permanent syndical dédiée au secrétariat général de l'Union Départementale.

4/ Informations complémentaires

4/1. Effectif

L'organisation syndicale emploie 2 salariés à temps partiel au 31 décembre 2016.

4/2. Contributions publiques de financement (en euros)

Fonds dédiés aux contributions publics de financement : <ul style="list-style-type: none">• A l'ouverture de l'exercice• A la clôture de l'exercice	Néant Néant
Fonds inscrits à la clôture de l'exercice précédent et utilisés au cours de l'exercice	Néant
Dépenses restant à engager et inscrites au cours de l'exercice en "Engagements à réaliser sur contributions de financement"	Néant
Fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été enregistrée au cours de deux derniers exercices	Néant
Existence de conditions résolutoires liées aux contributions publiques de financement	Néant

4/3. Actions de solidarité des organisations syndicales

Néant

4/4. Comptes annuels des personnes morales appartenant au périmètre d'ensemble

Référence	Liste des personnes morales appartenant au périmètre d'ensemble dont les comptes annuels sont joints
1	Néant
2	Néant
3	Néant
4	Néant

BILAN SYNTHETIQUE

UNION DEPARTEMENTALE FO 70

Edition du : 01/01/2016 au 31/12/2016

Solde N-1 de l'exercice

Avec brouillard

Hors simulation

	Brut	Exercice N		Net	Net	PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
		Amortissements et provisions	Net					
ACTIF								
Actif immobilisé :								
Immobilisations incorporelles						Capitaux propres		
- Fonds commercial						Capital		
- Autres						Ecart de réévaluation		
Immobilisations corporelles	4 573	4 107	466	466	Réserves :	- Réserve légale		
Immobilisations financières					- Réserves réglementées	- Autres		
TOTAL I	4 573	4 107	466	466				
Actif circulant :						Report à nouveau	28 668	27 054
Stocks et en-cours (autres que marchandises)						Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(9 277)	1 614
Marchandises						Provisions réglementées		
Avances et acomptes versés sur commandes						TOTAL I	19 391	28 668
Créances :						Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés						Dettes		
Autres						Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement						Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	23 196		23 196	30 335	164	Fournisseurs et comptes rattachés	4 367	2 296
Caisse	97		97	23 293		Autres	4 367	2 296
TOTAL II	23 293		23 293	30 498		TOTAL III	4 367	2 296
Charges constatées d'avance (III)						Produits constatés d'avance (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	27 866	4 107	23 758	30 964		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	23 758	30 964

UNION DEPARTEMENTALE FO 70

Edition du : 01/01/2016 au 31/12/2016

Solde N-1 de l'exercice

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

Avec brouillard

Hors simulation

	Exercice N Net	Exercice N-1 Net	PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N net	Exercice N-1 net
CHARGES (Hors taxes)					
CHARGES D'EXPLOITATION :			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	10 418	5 003	Ventes de marchandises	529	463
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	20 364	24 090
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	52 919	57 935	Subventions d'exploitation	41 464	50 879
Impôts, taxes et versements assimilés	584	1 050	Autres produits	5 577	7 678
Rémunération du personnel	19 223	17 566	Produits financiers	139	177
Charges sociales	2 930	3 111			
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Autres charges	1 269	32			
Charges financières					
TOTAL (I)	87 342	84 697	TOTAL (I)	68 073	83 287
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	988	927	PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	10 980	3 950
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	88 330	85 623	TOTAL DES PRODUITS (I+II)	79 053	87 238
BENEFICE OU PERTE	(9 277)	1 614			
TOTAL GENERAL	79 053	87 238	TOTAL GENERAL	79 053	87 238