

UNION DEPARTEMENTALE FO DE HAUTE-SAÔNE

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015 (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 01/01/2015	Augmentations	Diminutions	Valeur brute Au 31/12/2015
Immobilisations corporelles	4107	466		4573
Immobilisations financières				
TOTAL	4107	466		4573

AMORTISSEMENTS	Amortissements Au 01/01/2015	Augmentations Dotation	Diminutions Reprise	Amortissements Au 31/12/2015
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 01/01/2015	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2015
Report à nouveau	27 054			27 054
Résultat de l'exercice		1 614		1 614
TOTAL	27 054	1 614		28 668

2/2/2. Provisions pour risques et charges

Néant

2/2/3. Etat des dettes

Dettes	Total Au 01/01/2015	A moins d'1 an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunt				
Fournisseurs				
Autres sociales	2 003	2 296		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 003	2 296		

Dettes Fournisseurs = erreur date d'encaissement

3/ Informations spécifiques aux organisations syndicales

3/1. Ressources de l'année (en euros)

Cotisations reçues	24 090
Moins reversement de cotisations	12 151
Plus subventions reçues	50 879
Plus autres produits d'exploitation perçus	7 678
Plus produits financiers perçus	177
TOTAL	70 673

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 2015.

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

COMpte DE RESULTAT SYNTHETIQUE

UNION DEPARTEMENTALE FO 70

Edition du : 01/01/2015 au 31/12/2015

Soldes N-1 de l'exercice

Avec brouillard

Hors simulation

CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net	PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N net	Exercice N-1 net
CHARGES D'EXPLOITATION :			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	5 003	3 697	Ventes de marchandises	463	918
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	24 090	14 663
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	57 935	59 438	Subventions d'exploitation	50 879	44 464
Impôts, taxes et versements assimilés	1 050	515	Autres produits	7 678	13 450
Rémunération du personnel	17 566	17 372	Produits financiers	177	211
Charges sociales	3 111	2 872			
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Autres charges	32	21			
Charges financières					
TOTAL (I)	84 697	83 914	TOTAL (I)	83 287	73 705
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	927	1 504	PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	3 950	14 526
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	85 623	85 418	TOTAL DES PRODUITS (I+II)	87 238	88 232
BENEFICE OU PERTE	1 614	2 814			
TOTAL GENERAL	87 238	88 232	TOTAL GENERAL	87 238	88 232

