

UNION DEPARTEMENTALE FO DE HAUTE-SAÔNE

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018 (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 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Valeur brute Au 31/12/2018
Immobilisations corporelles	4107	466		4573
Immobilisations financières				
TOTAL	4107	466		4573

AMORTISSEMENTS	Amortissements Au 01/01/2018	Augmentations Dotation	Diminutions Reprise	Amortissements Au 31/12/2018
Immobilisations corporelles	0			0
Immobilisations financières				
TOTAL	0	0		0

2/1/2. Immobilisations financières

Caution loyers HABITAT 70 : 2 078 €uros

2/1/3. Créances

Produits à recevoir :

- Subvention Région 2018 : 2 768,75 €uros
- Subvention ADSA 2018 : 2 500 €uros

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 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2018
Report à nouveau	46094			46094
Résultat de l'exercice		6106		6106
TOTAL	46094	6106		52201

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	2 576	2 576		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 576	2 576		

3/ Informations spécifiques aux organisations syndicales

3/1. Ressources de l'année (en euros)

Cotisations reçues	36 193
Moins reversement de cotisations	13 345
Plus subventions reçues	88 857
Plus autres produits d'exploitation perçus	13 088
Plus produits financiers perçus	230
TOTAL	125 023

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 2018.

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 : 01/01/2018 au 31/12/2018

Soldes N-1 de l'exercice

Avec brouillard

Avec 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	10 073	4 076	Ventes de marchandises	6 388	2 941
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	22 849	27 496
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	103 851	85 220	Subventions d'exploitation	88 857	84 306
Impôts, taxes et versements assimilés	98	927	Autres produits	13 088	10 801
Rémunération du personnel	17 021	18 183	Produits financiers	230	201
Charges sociales	1 925	2 874			
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Autres charges		381			
Charges financières					
TOTAL (I)	132 968	111 660	TOTAL (I)	131 412	125 745
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	145	200	PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	7 808	12 818
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	133 113	111 860	TOTAL DES PRODUITS (I+II)	139 219	138 564
BENEFICE OU PERTE	6 106	26 703			
TOTAL GENERAL	139 219	138 564	TOTAL GENERAL	139 219	138 564

BILAN SYNTHETIQUE

UNION DEPARTEMENTALE FO 70

Edition du : 01/01/2018 au 31/12/2018

Soldes N-1 de l'exercice

Avec brouillard

Avec simulation

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
	Brut	Amortissements et provisions	Net				
Actif immobilisé :					Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles					Capital		
- Fonds commercial					Ecart de réévaluation		
- Autres					Réserves :		
Immobilisations corporelles	4 573	4 107	466	466	- Réserve légale		
Immobilisations financières	2 078		2 078	2 078	- Réserves réglementées		
TOTAL I	6 651	4 107	2 544	2 544	- Autres		
Actif circulant :					Report à nouveau	46 094	19 391
Stocks et en-cours (autres que marchandises)					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 106	26 703
Marchandises					Provisions réglementées		
Avances et acomptes versés sur commandes					TOTAL I	52 201	46 094
Créances :					Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés					Dettes		
Autres	5 269		5 269	7 781	Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement	46 876		46 876	40 294	Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	88		88	100	Fournisseurs et comptes rattachés		
Caisse					Autres	2 576	4 625
TOTAL II	52 233		52 233	48 176	TOTAL III	2 576	4 625
Charges constatées d'avance (III)					Produits constatés d'avance (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	58 884	4 107	54 777	50 720	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	54 777	50 720