

UNION DEPARTEMENTALE FO DE HAUTE-SAÔNE

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019 (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 01/01/2019	Augmentations	Diminutions	Valeur brute Au 31/12/2019
Immobilisations corporelles	4573			4573
Immobilisations financières				
TOTAL	4573			4573

AMORTISSEMENTS	Amortissements Au 01/01/2019	Augmentations Dotation	Diminutions Reprise	Amortissements Au 31/12/2019
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 2019 : 900,00 €uros
- Subvention ADSA 2019 : 2 500,00 €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 01/01/2019	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Report à nouveau	52201			52201
Résultat de l'exercice		20653		20653
TOTAL	52201	20653		72854

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	4003	4003		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4003	4003		

3/ Informations spécifiques aux organisations syndicales

3/1. Ressources de l'année (en euros)

Cotisations reçues	35 080
Moins reversement de cotisations	10 425
Plus subventions reçues	94 953
Plus autres produits d'exploitation perçus	14 111
Plus produits financiers perçus	159
TOTAL	133 878

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 2019.

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 résolutives 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 : 01/01/2019 au 31/12/2019

Soldes N-1 de l'exercice

Avec brouillard

Avec simulation

ACTIF	Exercice N		N-1 Net	PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
	Brut	Amortissements et provisions				
Actif immobilisé :				Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles				Capital		
- Fonds commercial				Ecart de réévaluation		
- Autres				Réserves :		
Immobilisations corporelles	4 573	4 573	466	- Réserve légale		
Immobilisations financières	2 078	2 078	2 078	- Réserves réglementées		
TOTAL I	6 651	4 573	2 544	- Autres		
Actif circulant :				Report à nouveau	52 201	46 094
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	20 653	6 106
Marchandises				Provisions réglementées		
Avances et acomptes versés sur commandes				TOTAL I	72 854	52 201
Créances :				Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés				Dettes		
Autres	3 400		5 269	Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement				Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	70 733		46 876	Fournisseurs et comptes rattachés		
Caisse	647		88	Autres	4 003	2 576
TOTAL II	74 779		52 233	TOTAL III	4 003	2 576
Charges constatées d'avance (III)				Produits constatés d'avance (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	81 430	4 573	54 777	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	76 857	54 777

COMPTÉ DE RESULTAT SYNTHÉTIQUE

UNION DEPARTEMENTALE FO 70

Edition du : 01/01/2019 au 31/12/2019

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	10 833	10 073	Ventes de marchandises	3 278	6 388
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	52 744	22 849
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	112 826	103 851	Subventions d'exploitation	94 953	88 857
Impôts, taxes et versements assimilés	104	98	Autres produits	14 111	13 088
Rémunération du personnel	19 431	17 021	Produits financiers	159	230
Charges sociales	2 394	1 925			
Dotations aux amortissements	466				
Dotations aux provisions					
Autres charges	2				
Charges financières					
TOTAL (I)	146 056	132 968	TOTAL (I)	165 245	131 412
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)			PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)		
				3 247	7 808
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	147 839	133 113	TOTAL DES PRODUITS (I+II)	168 492	139 219
BENEFICE OU PERTE	20 653	6 106			
TOTAL GENERAL	168 492	139 219	TOTAL GENERAL	168 492	139 219