

# UNION DEPARTEMENTALE FO DE HAUTE-SAÔNE

## ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020 (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 01/01/2020	Augmentations	Diminutions	Valeur brute Au 31/12/2020
Immobilisations corporelles	4573			4573
Immobilisations financières				
TOTAL	4573			4573

AMORTISSEMENTS	Amortissements Au 01/01/2020	Augmentations Dotation	Diminutions Reprise	Amortissements Au 31/12/2020
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 CARSAT 2020 : 2868,75 €uros
- Subvention DIALOGUE SOCIALE 2020 : 937,50 €uros
- Subvention QP CESER 2020 : 500,00 €uros
- Subvention ADSA 2020 : 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 01/01/2020	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Report à nouveau	72854			72854
Résultat de l'exercice		28221		28221
TOTAL	72854	28221		101075

### 2/2/2. Provisions pour risques et charges

Provisions congés payés : 2158.40 €uros

Provisions charges congés payés : 16.75 €uros

### 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	2523	2523		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2523	2523		

## **3/ Informations spécifiques aux organisations syndicales**

### 3/1. Ressources de l'année (en euros)

Cotisations reçues	34 674
Moins reversement de cotisations	9 790
Plus subventions reçues	99 911
Plus autres produits d'exploitation perçus	6 881
Plus produits financiers perçus	253
TOTAL	131 929

### 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.
- 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 2020.

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

Fonds dédiés aux contributions publics de financement : <ul style="list-style-type: none"><li>• A l'ouverture de l'exercice</li><li>• A la clôture de l'exercice</li></ul>	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 : 01/01/2020 au 31/12/2020

Soldes N-1 de l'exercice

Avec brouillard

Hors simulation

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net			
Actif immobilisé :					Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles					Capital		
- Fonds commercial					Ecart de réévaluation		
- Autres					Réserves :		
Immobilisations corporelles	4 573	4 573			- Réserve légale		
Immobilisations financières	2 078		2 078	2 078	- Réserves réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>6 651</b>	<b>4 573</b>	<b>2 078</b>	<b>2 078</b>	- Autres		
Actif circulant :							
Stocks et en-cours (autres que marchandises)					Report à nouveau	72 854	52 201
Marchandises					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	28 221	20 653
Avances et acomptes versés sur commandes					Subventions d'investissement		
					Provisions réglementées		
					<b>TOTAL I</b>	<b>101 075</b>	<b>72 854</b>
Créances :					Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés					Dettes		
Autres	6 806		6 806	3 400	Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement					Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	94 263		94 263	70 733	Fournisseurs et comptes rattachés		
Caisse	450		450	647	Autres	2 523	4 003
<b>TOTAL II</b>	<b>101 519</b>		<b>101 519</b>	<b>74 779</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>2 523</b>	<b>4 003</b>
Charges constatées d'avance (III)					Produits constatés d'avance (IV)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>108 170</b>	<b>4 573</b>	<b>103 597</b>	<b>76 857</b>	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	<b>103 597</b>	<b>76 857</b>

## COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

UNION DEPARTEMENTALE FO 70

Edition du : 01/01/2020 au 31/12/2020

Avec brouillard

Hors simulation

Soldes N-1 de l'exercice

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	6 372	10 833	Ventes de marchandises	2 776	3 278
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	50 765	52 744
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	107 956	112 826	Subventions d'exploitation	99 911	94 953
Impôts, taxes et versements assimilés	92	104	Autres produits	6 881	14 111
Rémunération du personnel	19 180	19 431	PRODUITS FINANCIERS	253	159
Charges sociales	(189)	2 394			
Dotations aux amortissements		466			
Dotations aux provisions					
Autres charges	1	2			
CHARGES FINANCIERES					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>133 411</b>	<b>146 056</b>	<b>TOTAL (I)</b>	<b>160 586</b>	<b>165 245</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	1 000	1 783	PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	2 046	3 247
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
<b>TOTAL DES CHARGES (I+II+III)</b>	<b>134 411</b>	<b>147 839</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (I+II)</b>	<b>162 631</b>	<b>168 492</b>
BENEFICE OU PERTE	28 221	20 653			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>162 631</b>	<b>168 492</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>162 631</b>	<b>168 492</b>