

# UNION DEPARTEMENTALE FO DE HAUTE-SAÔNE

## ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017 (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 01/01/2017	Augmentations	Diminutions	Valeur brute Au 31/12/2017
Immobilisations corporelles	4107	466		4573
Immobilisations financières				
TOTAL	4107	466		4573

AMORTISSEMENTS	Amortissements Au 01/01/2017	Augmentations Dotation	Diminutions Reprise	Amortissements Au 31/12/2017
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 2017 : 2 500 €uros
- Subvention ADSA 2017 : 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 01/01/2017	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2017
Report à nouveau	19 391			19 391
Résultat de l'exercice		26 703		26 703
<b>TOTAL</b>	<b>19 391</b>	<b>26 703</b>		<b>46 094</b>

### 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	4 625	4 625		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>4 625</b>	<b>4 625</b>		

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

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

Cotisations reçues	38 975
Moins reversement de cotisations	11 479
Plus subventions reçues	84 306
Plus autres produits d'exploitation perçus	10 801
Plus produits financiers perçus	201
<b>TOTAL</b>	<b>122 804</b>

### 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"><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 : 01/01/2017 au 31/12/2017

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				
Actif immobilisé :				Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles				Capital		
- Fonds commercial				Ecart de réévaluation		
- Autres			466	Réserves :		
Immobilisations corporelles	4 573	4 107	466	- Réserve légale		
Immobilisations financières	2 078	2 078	2 078	- Réserves réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>6 651</b>	<b>4 107</b>	<b>466</b>	- Autres		
Actif circulant :				<b>TOTAL I</b>	<b>19 391</b>	<b>28 668</b>
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				Report à nouveau	26 703	(9 277)
Marchandises				Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		
Avances et acomptes versés sur commandes				Provisions réglementées		
<b>TOTAL II</b>	<b>7 781</b>			<b>TOTAL I</b>	<b>46 094</b>	<b>19 391</b>
Créances :				Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés				Dettes		
Autres	7 781		7 781	Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement				Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	40 294		23 196	Fournisseurs et comptes rattachés		
Caisse	100		97	Autres		
<b>TOTAL II</b>	<b>48 176</b>		<b>23 293</b>	<b>TOTAL III</b>	<b>4 625</b>	<b>4 367</b>
Charges constatées d'avance (III)				Produits constatés d'avance (IV)	<b>4 625</b>	<b>4 367</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>54 827</b>	<b>4 107</b>	<b>23 758</b>	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	<b>50 720</b>	<b>23 758</b>

## COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

UNION DEPARTEMENTALE FO 70

Edition du : 01/01/2017 au 31/12/2017

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
<b>CHARGES D'EXPLOITATION :</b>			<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	4 076	10 418	Ventes de marchandises	2 941	529
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)	27 496	20 364
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	85 220	52 919	Subventions d'exploitation	84 306	41 464
Impôts, taxes et versements assimilés	927	584	Autres produits	10 801	5 577
Rémunération du personnel	18 183	19 223	Produits financiers	201	139
Charges sociales	2 874	2 930			
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Autres charges	381	1 269			
Charges financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>111 660</b>	<b>87 342</b>	<b>TOTAL (I)</b>	<b>125 745</b>	<b>68 073</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)	200	988	PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)	12 818	10 980
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
<b>TOTAL DES CHARGES (I+II+III)</b>	<b>111 860</b>	<b>88 330</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (I+II)</b>	<b>138 564</b>	<b>79 053</b>
BENEFICE OU PERTE	26 703	(9 277)			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>138 564</b>	<b>79 053</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>138 564</b>	<b>79 053</b>