



**COMPTABILITE
UNION DEPARTEMENTALE DU DOUBS
DE L'UNSA**

EXERCICE 2016

SOMMAIRE

- **Bilan**
- **Compte de résultat**
- **Annexe**



UD-25 2016

Compte de Résultat

Charges

Compte	Libellé	Montant
60	Achats	0,00 €
602	Achats stockés – Autres approvisionnements	611,13 €
605	Achats de matériels et mobilier de bureau	255,95 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	452,17 €
61	Services extérieurs	0,00 €
611	Sous-traitance générale[]	76,80 €
613	Locations	0,00 €
614	Charges locatives et de copropriété	85,28 €
615	Entretiens et réparations	304,50 €
616	Primes d'assurance	200,00 €
618	Divers	387,81 €
62	Autres services extérieurs	0,00 €
622	Rémunérations et honoraires	0,00 €
6251	Voyages e déplacements.	133,30 €
6252	Restauration et hébergement	289,69 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 907,06 €
627	Services bancaires et assimilés	48,00 €
628	Divers	1 000,00 €
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0,00 €
64	Charges de personnel	0,00 €
65	Autres charges de gestion courante	0,00 €
66	Charges financières	0,00 €
67	Charges exceptionnelles	0,00 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00 €
681	Dotations aux amortissements	814,64 €
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00 €
Totaux		6 566,33 €

Evènements pluri-annuels

Produits

Compte	Libellé	Montant
70	Ventes de produits finis, prestations de services, marcf	0,00 €
74	Subvention d'exploitation	0,00 €
742	Conseil Général	8 387,00 €
746	Confédération / Fédération	1 637,60 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €
756	Cotisation	325,00 €
76	Produits financiers	0,00 €
77	Produits exceptionnels	250,00 €
7713	Libéralités perçues	0,00 €
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00 €
789	Contributions de financement	0,00 €
79	Transferts	0,00 €
791	TRANSFERT DE CHARGES	0,00 €
792	REMBOURSEMENT FRAIS BANCAIRES	0,00 €
793	Factures diverses UD25	0,00 €
Totaux		10 599,60 €

Résultat excédentaire :	4 033,27 €
--------------------------------	-------------------



UD-25 2016

Bilan

ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Actif incorporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif corporel	3 064,31 €	2 646,70 €	417,61 €	1 232,25 €
Actif financier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total 1	3 064,31 €	2 646,70 €	417,61 €	1 232,25 €
ACTIF CIRCULANT				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Stocks et Fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Créances	1 365,00 €	0,00 €	1 365,00 €	0,00 €
Total 2	1 365,00 €	0,00 €	1 365,00 €	0,00 €
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Disponibilités	14 446,61 €	0,00 €	14 446,61 €	11 283,70 €
Total 3	14 446,61 €	0,00 €	14 446,61 €	11 283,70 €
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Comptes de régularisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €
Total 4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €
Total Actif			16 229,22 €	12 715,95 €

PASSIF		
FONDS ASSOCIATIFS		
	Net	N-1
Fonds Propres		
Fonds syndicaux sans droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
Réserves)	12 195,95 €	7 029,25 €
Report à nouveau)	0,00 €	0,00 €
Résultat)	4 033,27 €	5 166,70 €
Autres fonds syndicaux	Net	N-1
Fonds syndicaux avec droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement sur biens non renouvé)	0,00 €	0,00 €
Total 1	16 229,22 €	12 195,95 €

PROVISIONS		
	Net	N-1
Provisions	0,00 €	0,00 €
Total 2	0,00 €	0,00 €

	Net	N-1
Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €
Total 3	0,00 €	0,00 €

DETTES		
	Net	N-1
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	0,00 €	0,00 €
Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Dettes diverses	0,00 €	520,00 €
Total 4	0,00 €	520,00 €

	Net	N-1
Compte de régularisation	0,00 €	0,00 €
Total 5	0,00 €	0,00 €

Total Passif	16 229,22 €	12 715,95 €
---------------------	--------------------	--------------------

ANNEXE A L'EXERCICE COMPTABLE 2016

DE L'UNION DEPARTEMENTALE DU DOUBS DE L'UNSA

Préambule

L'annexe de UD-25-Unsa fait partie intégrante de ses comptes annuels.

L'exercice comptable a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2016.

Le bilan, avant répartition, est d'un montant égal à 16229,22 €. Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat excédentaire de 4 033,27 €.

Faits caractéristiques

Néant.

Présentation

L'UNSA est organisée au plan interprofessionnel, en unions régionales, départementales et locales. (Article 7 des statuts de l'UNSA)

Les activités des Unions Régionales, Départementales et Locales, s'inscrivent dans les orientations décidées par l'Union lors de ses Congrès et dans le respect des décisions de ses instances. (Article 5 du règlement intérieur de l'UNSA)

Règles et Méthodes comptables

Les comptes de UD-25 UNSA au 31 décembre 2016 ont été établis en euros selon les règles fixées par le plan comptable des associations (règlement CRC 99-1) et par le règlement 2009- 10 du Conseil National de la Comptabilité.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations et Amortissements

L'Union Départementale détient des immobilisations corporelles au 31 décembre 2013 composées principalement d'ordinateurs.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), elles sont constituées de matériel informatique :

- Montant brut :	3064,31 €
- Amortissements antérieurs :	-1232,25 €
- Amortissement 2016 :	- 814,64 €

Valeur nette comptable :	417,61 €
--------------------------	----------

Créances :

Les créances sont composées de :

Cotisations syndicats isolés 2016 :	325,00€
Avance sur frais :	: 1040,00€

Dettes :

Néant

Valeurs mobilières de placement :

L'UD-25 UNSA ne détient pas des VMP au 31 décembre 2016.

Variation des capitaux propres :

Les capitaux propres passent de 12 195,95€ à 16 229,22€, soit une variation de 4033,27 €, correspondant au résultat de la période

TABLEAU DE DETERMINATION DES RESSOURCES NETTES DE REVERSEMENTS

COTISATIONS DE L'EXERCICE	325,00 €
AUTRES PRODUITS	250,00 €
SUBVENTIONS	10 024,60 €
REVERSEMENT DE COTISATIONS	0,00 €
TRANSFERT DE CHARGES	0,00 €
TOTAL RESSOURCES DE L'ANNEE	10 599,60 €

Autres informations :

Modalité de comptabilisation des produits de subvention

Les produits de subvention sont comptabilisés dès lors que les actions financées sont réalisées et ont fait l'objet d'un enregistrement en comptabilité.

Bénévolat

Les comptes clos au 31 décembre 2016 n'enregistrent aucune contribution volontaire

Pour son fonctionnement, l'UD-25-UNSA, dispose de 0,5 personne (Equivalents Plein Temps), personnes mises à sa disposition par le Conseil Régional Bourgogne Franche-Comté pour 0,25 ETP par décharge d'activité de service. L'autre ETP étant mis à disposition par ses heures de délégation pour 0,25 ETP

Les locaux qu'elle occupe, le sont à titre gratuit. Le propriétaire en est la ville de Besançon.

L'UD-25-UNSA est redevable de sa part concernant les charges locatives (Chauffage, électricité et eau...)

Effectif

L'association n'emploie pas du personnel.

Evénements postérieurs à la clôture

Néant