



**Union Départementale  
63 Puy de Dôme**

**Maison des Syndicats  
29 rue Gabriel Péri  
63000 CLERMONT FERRAND**

**Comptes annuels  
Exercice 2020**

UD-63 2020

## Compte de Résultat

## Charges

Compte	Libellé	Montant
60	Achats	125,15 €
6052	Achats de matériels informatiques	0,00 €
6064	Fournitures administratives	232,45 €
6068	Autres matériels et fournitures	0,00 €
61	Services extérieurs	0,00 €
613	Locations	6 258,87 €
6133	Locations divers	0,00 €
6152	Entretien et réparation des locaux	696,30 €
616	Primes d'assurance	0,00 €
6181	Documentation générale	444,00 €
62	Autres services extérieurs	0,00 €
623	Publicité, publications, relations publiques.	2 024,00 €
6238	Divers. (pourboires, dons courants...).	0,00 €
6251	Voyages e déplacements.	306,00 €
6252	Restauration et hébergement	241,62 €
6253	Frais de réceptions	0,00 €
6261	Affranchissements	127,30 €
6262	Téléphone	715,98 €
627	Services bancaires et assimilés	52,80 €
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 €
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00 €

<b>Totaux</b>	<b>11 224,47 €</b>
---------------	--------------------

<b>Résultat déficitaire :</b>	<b>-1 787,50 €</b>
-------------------------------	--------------------

Evènements pluri-annuels	

## Produits

Compte	Libellé	Montant
70	Ventes de produits finis, prestations de services, march	0,00 €
7064	Publicités	0,00 €
7082	Locations diverses	0,00 €
74	Subvention d'exploitation	0,00 €
740	Reversement mandat extérieur	210,00 €
742	Conseil Général	2 070,00 €
744	Autres collectivités	0,00 €
746	Confédération / Fédération	2 749,62 €
75	Autres produits de gestion courante	180,00 €
756	Cotisation	0,00 €
76	Produits financiers	0,00 €
77	Produits exceptionnels	0,00 €
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00 €
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00 €
789	Contributions de financement	0,00 €
79	Transferts	0,00 €
791	Remboursement UNSA AuRA	288,72 €
792	Participation UNSA/EDUC AuRA	3 938,63 €
<b>Totaux</b>		<b>9 436,97 €</b>

## Bilan UD-63 2020

ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Actif incorporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif corporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif financier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

ACTIF CIRCULANT				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Stocks et Fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Créances	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 2</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Disponibilités	26 812,41 €	0,00 €	26 812,41 €	25 899,19 €
<b>Total 3</b>	<b>26 812,41 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>26 812,41 €</b>	<b>25 899,19 €</b>

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Comptes de régularisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 4</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

<b>Total Actif</b>			<b>26 812,41 €</b>	<b>25 899,19 €</b>
--------------------	--	--	--------------------	--------------------

PASSIF		
FONDS SYNDICAUX		
	Net	N-1
<b>Fonds Propres</b>		
Fonds syndicaux sans droit de reprise	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation	0,00 €	0,00 €
Réserves	27 671,70 €	27 140,52 €
Report à nouveau	0,00 €	0,00 €
Résultat	-1 787,50 €	531,18 €
<b>Autres fonds syndicaux</b>	<b>Net</b>	<b>N-1</b>
Fonds syndicaux avec droit de reprise	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement sur biens non renouve	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>25 884,20 €</b>	<b>27 671,70 €</b>

PROVISIONS		
	Net	N-1
Provisions	0,00 €	0,00 €
<b>Total 2</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

	Net	N-1
Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €
<b>Total 3</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

DETTES		
	Net	N-1
Emprunts et dettes auprès d'étab. de crédit	0,00 €	0,00 €
Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Dettes diverses	928,21 €	-1 772,51 €
<b>Total 4</b>	<b>928,21 €</b>	<b>-1 772,51 €</b>

	Net	N-1
Compte de régularisation	0,00 €	0,00 €
<b>Total 5</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

<b>Total Passif</b>	<b>26 812,41 €</b>	<b>25 899,19 €</b>
---------------------	--------------------	--------------------

## Annexe aux Comptes annuels

### Exercice clos le 31 décembre 2020.

#### Préambule:

L'annexe de l'Union Départementale du Puy de Dôme - Unsa fait partie intégrante de ses comptes annuels.

L'exercice comptable a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2020.

Depuis l'exercice 2011, une erreur de -3230,67 € persiste dans la comptabilité car le solde BRED enregistré en début d'exercice n'a pas été modifié du montant des factures 2010 prélevées début 2011.

Le bilan, avant répartition, est d'un montant égal à (26812,41- 3230,67) soit 23581,74 €. Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat déficitaire de 1787,50 €.

#### Faits caractéristiques

Compte tenu de la réorganisation de l'UNSA suite à la refonte des régions, l'UD 63 est désormais la seule à posséder un compte bancaire à Clermont-Ferrand. Elle est donc amenée à supporter des dépenses de fonctionnement de l'UR AuRA ; ces dépenses sont ensuite remboursées au prorata défini par convention.

#### 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 du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2020 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'UD 63 ne détient pas d'immobilisations au 31 décembre 2020.

#### Créances :

Aucune créance

#### Dettes :

Les dettes sont composées de :

RISO 4<sup>ème</sup> trimestre de location hors contrat facturé pour non enlèvement du matériel (confinement) : 722,33 €.

Anetra (entretien des locaux) décembre 2020 : 73,97 €.  
Déplacement 22,50 €.  
Téléphone : 15,30 €  
Copies hors contrat RICOH : 35,72 €  
Abonnement Orange décembre 2020 : 58,39 €

**Valeurs mobilières de placement :**

L'UD63 ne détient aucune VMP au 31/12/2020.

**Variation des capitaux propres :**

Les capitaux propres passent de 24441.03 € à 22653,53 € soit une variation de – 1787.50 € correspondant au résultat de la période.

**Tableau de détermination des ressources nettes de reversements**

Libellé	Montant
Subventions Conseil départemental	2070,00 €
Reversement UNSA National	2110,40 €
Reversement mandat extérieur (CPAM)	210,00 €
Remboursements diverses sections UNSA	4227,35 €
Contribution syndicat UNSA AIA	500,00 €
Autres produits de gestion courante (remboursement SNCF)	180,00 €
Contribution syndicat UNSA DEFENSE ISSOIRE	139,22 €
TOTAL DES RESSOURCES DE L'ANNEE	9436,97 €

**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 2020 n'enregistrent aucune contribution volontaire.

Pour son fonctionnement, l'UD63, dispose de 1 personne (0,7 Equivalent Temps Plein), personne mise à sa disposition par les OSA qui la constituent.

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

**Effectif**

Néant

**Événements postérieurs à la clôture**

Néant