



**Union Départementale
De l'Aisne**

16, rue de la Comédie
02100 ST QUENTIN

**Comptes annuels
Exercice 2021**

UD-02 2021

Compte de Résultat

Charges

Compte	Libellé	Montant
60	Achats	1 244,56 €
61	Services extérieurs	1 800,00 €
62	Autres services extérieurs	3 000,00 €
6233	Foires et expositions.	0,00 €
6251	Voyages e déplacements.	141,50 €
6252	Restauration et hébergement	133,35 €
6253	Frais de réceptions	0,00 €
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 €
653	Reversements de cotisations	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 €

Totaux	6 372,21 €
---------------	-------------------

Evènements pluri-annuels

Produits

Compte	Libellé	Montant
70	Ventes de produits finis, prestations de services, march	0,00 €
74	Subvention d'exploitation	0,00 €
7401	Reversement mandat CPAM	780,00 €
7481	Subventions Nationales	1 676,40 €
7482	Aides régionales au fonctionnement	5 400,00 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €
756	Cotisation	0,00 €
76	Produits financiers	0,00 €
77	Produits exceptionnels	0,00 €
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00 €
789	Contributions de financement	0,00 €
79	Transferts	0,00 €
791	remboursement frais de conseil national	0,00 €
792	Rbt frais de formation CEFU	0,00 €

Totaux	7 856,40 €
---------------	-------------------

Résultat excédentaire :	1 484,19 €
--------------------------------	-------------------

Bilan UD-02 2021

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 €
Total 1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

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 €
Total 2	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Disponibilités	6 810,44 €	0,00 €	6 810,44 €	5 326,25 €
Total 3	6 810,44 €	0,00 €	6 810,44 €	5 326,25 €

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

Total Actif			6 810,44 €	5 326,25 €
--------------------	--	--	-------------------	-------------------

PASSIF		
FONDS SYNDICAUX		
	Net	N-1
Fonds Propres		
Fonds syndicaux sans droit de reprise	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation	0,00 €	0,00 €
Réserves	5 326,25 €	5 362,42 €
Report à nouveau	0,00 €	0,00 €
Résultat	1 484,19 €	-36,17 €
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 renouve	0,00 €	0,00 €
Total 1	6 810,44 €	5 326,25 €

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'étab. de crédit	0,00 €	0,00 €
Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Dettes diverses	0,00 €	0,00 €
Total 4	0,00 €	0,00 €

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

Total Passif	6 810,44 €	5 326,25 €
---------------------	-------------------	-------------------

Préambule

L'annexe de l'Union départementale Unsa-02 fait partie intégrante de ses comptes annuels.

L'exercice comptable a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2021.

Le bilan, avant répartition, est d'un montant égal à 5326,25 €. Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat excédentaire de 1484,19 €.

Faits caractéristiques

Nous avons en 2021 participé à toutes les demandes d'actions de développement du régional ou du national en particulier liées à la campagne TPE.

L'année 2021 est marquée par un retour progressif à une activité normale en raison de l'allègement des mesures liées à la crise sanitaire du coronavirus qui avait stoppé quasiment toute l'activité de l'UD 02.

L'année 2021 est une année de campagne pour les élections TPE qui a occasionné des dépenses importantes et une recette exceptionnelle de l'UR.

L'UD a déménagé son siège dans les nouveaux locaux du SE-UNSA.

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 l'UD 02 au 31 décembre 2021 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 de l'Aisne ne détient pas d'immobilisations au 31 décembre 2021.

Créances :

Absence de créances.

Dettes :

Absence de dettes.

Valeurs mobilières de placement :

L'UD 02 ne détient pas de VMP au 31 décembre 2021.

Variation des capitaux propres :

Les capitaux propres passent de 5326,25 € à 6810,44 €, soit une variation de 1484,19 €, correspondant au résultat de la période.

Tableau de détermination des ressources nettes de reversements

Libellé	Montant
Cotisations de l'exercice	0
Autres produits	0
Reversement mandat CPAM	780,00
Subventions Union nationale	
Subvention solde 2019	1001,40
Subvention 2019 part fixe	675,00
	0
Remboursement CEFU repas formation CSE	0
Union régionale	
Aide au développement 2021 part fixe	1000,00
Aide à la campagne TPE	2400,00
Aide exceptionnelle	2000,00
Remboursement UR frais	0
TOTAL DES RESSOURCES DE L'ANNEE 2021	7856,40

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 2021 n'enregistrent aucune contribution volontaire

Pour son fonctionnement, l'UD 02, dispose de 0 personne (Equivalents Plein Temps), aucune personne mise à sa disposition.

Les locaux qu'elle occupe, sont prêtées. Une participation financière au frais est versée mensuellement. Le propriétaire en est le SE-UNSA 02.

Effectif

L'association n'emploie pas de personnel.

Evénements postérieurs à la clôture

Néant.

Le Secrétaire de l'Union Départementale UNSA de l'Aisne

Patrice BOCHEUX

