



**Union Départementale
63 Puy de Dôme**

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

**Comptes annuels
Exercice 2023**

UD-63 2023

Compte de Résultat

Charges

Compte	Libellé	Montant
60	Achats	0,00 €
6043	Impression sérigraphie	41,56 €
6052	Achats de matériels informatiques	0,00 €
6064	Fournitures administratives	0,00 €
6068	Autres matériels et fournitures	0,00 €
61	Services extérieurs	0,00 €
613	Locations	3 777,92 €
6133	Locations divers	0,00 €
6152	Entretien et réparation des locaux	974,08 €
616	Primes d'assurance	0,00 €
6181	Documentation générale	0,00 €
62	Autres services extérieurs	267,07 €
623	Publicité, publications, relations publiques.	0,00 €
6238	Divers. (pourboires, dons courants...).	0,00 €
6251	Voyages e déplacements.	1 312,67 €
6252	Restauration et hébergement	840,66 €
6253	Frais de réceptions	851,96 €
6261	Affranchissements	18,08 €
6262	Téléphone	700,68 €
627	Services bancaires et assimilés	124,10 €
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 €
Totaux		8 908,78 €

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	0,00 €
742	Conseil Départemental	2 036,00 €
744	Autres collectivités	0,00 €
746	Confédération / Fédération	2 480,60 €
75	Autres produits de gestion courante	0,00 €
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	1 261,47 €
792	Participation UNSA/EDUC AuRA	3 940,02 €
Totaux		9 718,09 €

Résultat excédentaire :	809,31 €
--------------------------------	-----------------

Bilan UD-63 2023

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	26 305,80 €	0,00 €	26 305,80 €	23 738,23 €
Total 3	26 305,80 €	0,00 €	26 305,80 €	23 738,23 €

	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			26 305,80 €	23 738,23 €
--------------------	--	--	--------------------	--------------------

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	27 305,26 €	25 403,77 €
Report à nouveau	0,00 €	0,00 €
Résultat	809,31 €	1 901,49 €
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	28 114,57 €	27 305,26 €

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	-1 808,77 €	-3 567,03 €
Total 4	-1 808,77 €	-3 567,03 €

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

Total Passif	26 305,80 €	23 738,23 €
---------------------	--------------------	--------------------

Annexe aux Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

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^{er} janvier au 31 décembre 2022.

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 (26 305.80- 3230,67) soit 23 075.13 €. Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat bénéficiaire de **809.31 €**.

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 1er janvier au 31 décembre 2023 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 2023.

Créances :

Les créances sont composées de :

Conseil départemental du Puy-de-Dôme (subvention de fonctionnement 2023) : 2036,00 €

Dettes :

Les dettes sont composées de :

Anetra (entretien des locaux) novembre 2023 : 84.42 €

Anetra (entretien des locaux) décembre 2023 : 84.42 €

Abonnement Orange décembre 2022 : 58,59 €

Valeurs mobilières de placement :

L'UD63 ne détient aucune VMP au 31/12/2023.

Variation des capitaux propres :

Les capitaux propres passent de 24 074.59 € à 24 883.90 € soit une variation de + 809.31 € correspondant au résultat de la période.

Tableau de détermination des ressources nettes de reversements

Libellé	Montant
Subventions Conseil départemental	2036,00 €
Reversement UNSA National	1980,60 €
Remboursement déplacements congrès UNSA AuRA	1261.47 €
Aide exceptionnelle « Mouvement retraites » UNSA AuRA	500.00 €
Participation fonctionnement UNSA AuRA	3940.02 €
TOTAL DES RESSOURCES DE L'ANNEE	9 718.09 €

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 2023 n'enregistrent aucune contribution volontaire.

Pour son fonctionnement, l'UD63, dispose de 1 personne (0,08 Equivalent Temps Plein), 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