

COMPTES ANNUELS

UNASACEM

9, rue de Champagne

91205 ATHIS-MONS

Exercice clos le : 31 décembre 2018

APE : 9312Z

SIRET : 45002110000018

COMPTA SUD SAS
22 RUE DE L'EGLISE

Tél : 0146665588

Fax : 0146666196

92160 ANTONY

E-mail : francois@comptasud.fr

ATTESTATION

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

UNASACEM**Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018**

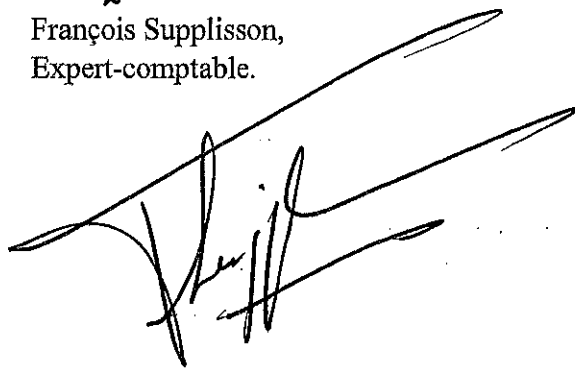
et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	251 200.00 €
Résultat net comptable	-8 583.93 €
Total du bilan	165 956.02 €

Fait à Antony,

Le. 20 mars 2019

François Supplisson,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	1 348.36	1 348.36		
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 348.36	1 348.36		
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	1 012.00		1 012.00	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	51 929.90		51 929.90	76 989.25
Charges constatées d'avance (3)	113 014.12		113 014.12	136 772.57
TOTAL (III)	165 956.02		165 956.02	213 761.82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	167 304.38	1 348.36	165 956.02	213 761.82
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	104 839.95	100 377.67
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-8 583.93	4 462.28
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	96 256.02	104 839.95
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 300.00	13 300.00
Dettes fiscales et sociales		
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	56 400.00	95 621.87
TOTAL (V)	69 700.00	108 921.87
Ecart de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	165 956.02	213 761.82
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	69 700.00	108 921.87
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	53 632.00	182 518.00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	130 168.00	
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	67 400.00	67 400.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	251 200.00	249 918.00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	189 441.66	181 965.44
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	67 400.00	67 400.00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	256 841.66	249 365.44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-5 641.66	552.56
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	56.42	55.94
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	56.42	55.94
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 998.69	201.22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 998.69	201.22
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 942.27	-145.28
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		4 055.00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		

UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		4 055.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		4 055.00
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-8 583.93	4 462.28
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	251 256.42	254 028.94
TOTAL DES CHARGES	259 840.35	249 566.66
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-8 583.93	4 462.28
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-8 583.93	4 462.28
<i>* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier</i> <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i> <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> <i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>		<i>4 055.00</i>

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	1 348.36	1 348.36		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	637.28		637.28	637.28
218400 MOBILIER DE BUREAU	711.08		711.08	711.08
281830 AMORT.MATERIEL BUREAU		637.28	-637.28	-637.28
281840 AMORT.MOBILIER		711.08	-711.08	-711.08
Immobilisations Financières (2)				
TOTAL (I)	1 348.36	1 348.36		
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	1 012.00		1 012.00	
467000 DEBITEURS DIVERS	1 012.00		1 012.00	
Disponibilités	51 929.90		51 929.90	76 989.25
512000 SOCIETE GENERALE	44 354.37		44 354.37	69 470.14
512100 COMPTE SUR LIVRET	7 575.53		7 575.53	7 519.11
Charges constatées d'avance (3)	113 014.12		113 014.12	136 772.57
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	113 014.12		113 014.12	136 772.57
TOTAL (III)	165 956.02		165 956.02	213 761.82
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	167 304.38	1 348.36	165 956.02	213 761.82
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an				

UNASACEM

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Report à nouveau	104 839.95	100 377.67
110000 REPORT EXCEDENTS	104 839.95	100 377.67
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-8 583.93	4 462.28
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	96 256.02	104 839.95
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 300.00	13 300.00
408100 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	13 300.00	13 300.00
Dettes diverses		
Produits constatés d'avance	56 400.00	95 621.87
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	56 400.00	95 621.87
TOTAL (V)	69 700.00	108 921.87
Ecart de conversion passif		
(VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	165 956.02	213 761.82
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	69 700.00	108 921.87
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	53 632.00	182 518.00
704001 CVT.UNSACEM/AVIAT.CIVILE	44 832.00	175 000.00
706100 PARTICIPATIONS AUX MANIFESTATI	8 800.00	7 518.00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	130 168.00	
740000 SUBVENTION DGAC	130 168.00	
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	67 400.00	67 400.00
758100 PRODUITS SUPPLETIFS	67 400.00	67 400.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	251 200.00	249 918.00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	189 441.66	181 965.44
604002 NATIONAL BASKET	3 769.88	
604005 REPRESENTATION NATIONALE	2 529.00	3 201.50
604006 EUROPEEN DE SKI GLF	20 090.00	
604007 EUROPEEN DE FOOT ECC	37 900.00	44 560.00
604009 NATIONAL TENNIS	23 988.00	
604012 RASSEMBLT MOTOCYCLISTES	7 000.00	
604013 NATIONAL DE RUGBY	9 668.09	9 300.00
604014 RASSEMBLT CYCLOTOURISTES	8 000.00	18 600.00
604016 NATIONAL DE VOILE		4 232.00
604018 NATIONAL DE GOLF		20 683.97
604019 SKI DE FOND	7 020.00	
604101 EUROPEEN DE GOLF ECGC	26 135.00	14 099.00
604103 NATIONAL DE VOLLEY	15 000.00	18 125.02
604110 RAID MULTISPORTS	923.00	251.94
604115 PARTICIPATION FFSE	9 000.00	8 980.00
604116 PARTICIP COURSE A PIED RT		3 073.40
604117 NATIONAL DE FOOT		20 528.66
606400 FOURNITURES DE BUREAU		6.05
616000 PRIMES D ASSURANCE	1 195.35	1 330.01
618300 DOCUMENTATION	620.39	533.80
622600 HONORAIRES	13 164.00	13 164.00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 824.20	380.20
625600 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 359.75	574.20
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMU.		87.60
628100 COTISATIONS	255.00	254.09
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		

UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	67 400.00	67 400.00
658100 CHARGES SUPPLETIVES	67 400.00	67 400.00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	256 841.66	249 365.44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-5 641.66	552.56
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	56.42	55.94
762000 PRODUITS FINANCIERS	56.42	55.94
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	56.42	55.94
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 998.69	201.22
661600 FRAIS DE BANQUE	2 998.69	201.22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 998.69	201.22
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 942.27	-145.28
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		4 055.00
771800 PROD.EXCEPT.S/OPERAT.GESTIO		4 055.00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		4 055.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		4 055.00
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-8 583.93	4 462.28
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		

UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	251 256.42	254 028.94
TOTAL DES CHARGES	259 840.35	249 566.66
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-8 583.93	4 462.28
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-8 583.93	4 462.28
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		4 055.00

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE AUX COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

(Arrêté du 27 avril 1982 et Décret N° 83-1020 du 29 Novembre 1983)

°
° °

1° - MODES ET METHODES D'EVALUATION

1° - Hypothèses de base

Les principes généraux de Prudence, de Régularité, de Sincérité et d'Image Fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

2° - Règles générales d'établissement et de présentation des Comptes Annuels

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.
Les charges et produits supplétifs ont été valorisée à 67 400 € suivant le détail fourni en annexe ci-après.

3° - Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi des coûts nominaux exprimés en euros courants.

2° - CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

3° - CONSOLIDATION

L'Association n'entre pas dans le périmètre de consolidation globale d'une autre Entité Juridique.

4° - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Rubrique sans objet.

5° - COUT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS

Au cours de l'exercice écoulé, l'Association n'a produit aucune immobilisation pour elle-même.

6° - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Rubrique sans objet.

7° - MOUVEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE

Rubrique sans objet

8° - AVANCES ET CREDITS AUX DIRIGEANTS

Aucune avance et aucun crédit n'ont été consentis aux dirigeants de l'Association au cours de l'exercice.

9° - METHODE DE CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

1° - Amortissements

Les immobilisations sont amorties linéairement sur 3 ans suivant le tableau fourni en annexe ci-après.

2° - Provisions

Rubrique sans objet.

10° - COUT DE PRODUCTION DU STOCK.

Rubrique sans objet.

11° - ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT

Rubrique sans objet.

12° - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE - PRODUITS A RECEVOIR SUR CREANCES

1° - Charges constatées d'avance

Les avances sur manifestations à intervenir en 2019 se montent à 113 014,12 €.

2° - Produits à recevoir

Rubrique sans objet.

13° CAPITAUX PROPRES

Le cumul des excédents depuis la création de l'Association se monte à 96 256,02 € compte tenu du résultat de – 8 583,93 € sur l'exercice 2018.

14° AMORTISSEMENT DES PRIMES DE REMBOURSEMENT D'EMPRUNT

Rubrique sans objet.

15° - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Rubrique sans objet.

16° - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - CHARGES A PAYER SUR DETTES

1° - Produits constatés d'avance

Les avances de subventions sur manifestations à intervenir en 2019 se montent à 56 400 €.

2° - Charges à payer sur dettes

La récapitulation par nature des dettes à payer en fin d'exercice est fournie dans le tableau fourni en annexe.

17° - CENTRALISATION DES POSTES DU BILAN

Aucune créance ou dette (y compris celles représentées par des effets de commerce) figurant respectivement soit à l'actif soit au passif ne concerne des entreprises liées ou des participations.

18° - ECHEANCE DES CREANCES ET DES DETTES

Rubrique sans objet.

19° - ECARTS DE CONVERSION

Rubrique sans objet.

20° - CREDIT-BAIL

Rubrique sans objet.

21° - REPRISES D'AMORTISSEMENTS

Rubrique sans objet.

22° - ENTREPRISES LIEES

Aucune opération n'a été réalisée au cours de l'exercice avec des Entreprises liées.

23° - METHODES DE REEVALUATION

Rubrique sans objet

24° - ENGAGEMENTS PARTICULIERS FINANCIERS

Aucun engagement n'a été donné ou reçu à la fin de l'exercice.

25° - PARTS BENEFICIAIRES

Rubrique sans objet.

26° - ENGAGEMENTS

Aucun engagement et notamment en matière de pension, complément de retraite et indemnités assimilées n'a été contracté au profit des dirigeants des organes d'administration, de direction ou de surveillance.

TABLEAUX ANNEXE

- Détail du rapprochement de banque ;
- Détail des charges supplétives ;
- Détail des immobilisations et amortissements ;

UNASACEM

RAPPROCHEMENT BANQUE

DECEMBRE 2018

Solde relevé Banque au 31/12/2018

44 354,37

Chèques non débités

0,00

Solde Comptable au 31/12/2017

44 354,37



RELEVÉ DE COMPTE

ORGANISME DIVERS LIE BFM - en euros

VOS CONTACTS

n° 30003 03859 00037294200 83

du 01/12/2018 au 31/12/2018

envoi n°10 Page 1/2

Votre Banque à Distance

Internet : entreprises.societegenerale.fr

Votre agence EVRY ENTREPRISES

Téléphone : 01 60 90 57 35

Fax : 01 60 90 57 37

Courrier : QUARTIER DES PASSAGES
25 CRS BLAISE PASCAL
91000 EVRY

UNASACEM
UNASACEM NATIONAL DE RUGBY
176 RUE DES MOULINS
94120 FONTENAY SOUS BOIS

Services d'urgence 24 h/24

Perte ou vol de vos cartes / chèques

Téléphone : 09 69 39 77 77

EAS

RELEVÉ DES OPÉRATIONS

Date	Valeur	Nature de l'opération	Débit	Crédit
SOLDE PRÉCÉDENT AU 30/11/2018				51.709,67
04/12/2018	03/12/2018	FACTURATION PROGELIANCE NET REF ABONNEMENT MENSUEL TVA A 20,00 : 4,20 EUR MONTANT HT : 21,00 EUR	25,20*	
17/12/2018	17/12/2018	000001 VIR EUROPEEN EMIS AGENCE POUR: NA PRIKOPE 18 REF: 0835197479527 REF: 0835197479528 MOTIF: INVOICE NUMBER 61003063 CUSTOMER NU MBER 7008513 REFERENCE NUMBER AS9022020001 UNASACEM 9 RUE DE CHAMPAGNE 91200 ATHIS M ONS FRANCE CHEZ: BACXCZPP	7.316,00	
18/12/2018	17/12/2018	FRAIS VIR EUROP. PAPIER REF 835197479527 DE 7 316,00 EUR DU 17/12/18	10,50*	
26/12/2018	24/12/2018	COTISATION QUIETIS ASSOCIATIONS MONTANT NT : 3,60 EUR	3,60*	
TOTAUX DES MOUVEMENTS			7.355,30	
NOUVEAU SOLDE AU 31/12/2018				+ 44.354,37

► Votre compte est éligible à la garantie du Fonds de Garantie des Dépôts et de Résolution selon les textes en vigueur.

Pour toute insatisfaction ou désaccord, vous pouvez contacter :

1 - L'agence : votre premier interlocuteur

2 - Le Service Relations Clientèle : Adresse : Société Générale BDDF/SEG/SAT/SRC 75886 Paris cedex 18. Tel. : 0142143169, E-mail : relations.clientele@socgen.com

3 - Le Médiateur, en dernier recours, gratuitement et en application de la Charte de la Médiation Société Générale en adressant un courrier à l'adresse suivante :

Le Médiateur auprès de Société Générale, 17 cours Valmy 92987 Paris La Défense cedex 7, ou par voie électronique sur le site internet du Médiateur ;

www.mediateur.societegenerale.fr. Le Médiateur répondra dans un délai de 90 jours maximum à réception du dossier complet.

Société Générale
S.A. au capital de 1 009 897 173,75 EUR

552 120 222 RCS Paris
Siège Social
29, bd Haussmann 75009 Paris

Banque Française Mutualiste
Société anonyme coopérative de banque
au capital de 113 186 277,75 EUR

326 127 784 RCS Créteil
Siège Social 1, place des Marseillais
94 220 Charenton-le-Pont

X RA4-01P

Calcul des coûts estimatifs pour les charges supplétives de l'UNASACEM 2018**1) MEMBRES DU BUREAU**

Le bureau se compose de 2 retraités et 6 actifs

Il n'est pas tenu compte des coûts annuels salariaux pour les retraités, par contre pour les 6 actifs, on estime les coûts du temps passé à l'association à :

7 200,00 €

3 membres du bureau sont situés en province, l'estimation du coût annuel des déplacements et frais de bouche s'élève à :

4 100,00 €

2) SECRETARIAT DE L'UNASACEM

l'administration met à disposition un ETP ouvrier d'état, donc on prend en compte la totalité de son salaire y compris les charges patronales, soit :

38 000,00 €

3) MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU MIS A DISPOSITION

DESIGNATION	COUT ACHAT	COUT LOCATIF
ORDINATEUR	1 000,00 €	100,00 €
FAX	200,00 €	20,00 €
IMPRIMANTE	500,00 €	50,00 €
BUREAU	900,00 €	90,00 €
FAUTEUIL	400,00 €	40,00 €
CHAISE	200,00 €	20,00 €
TOTAL	3 200,00 €	320,00 €

4) IMMEUBLE

SURFACE DU BUREAU MIS A DISPOSITION DE L'UNASACEM

25 m²

COUT LOCATIF ESTIME REGIONALEMENT

310,00 €

TOTAL ANNUEL

7 750,00 €

LOYER MENSUEL

645,83 €

5) MEMBRES DU CD AUTRES QUE MEMBRES DU BUREAU

NB PERSONNES HORS REGION PARISIENNE	TOTAL DES DEPLACEMENTS	COUT ESTIMATIF TRANSPORT	TOTAL 1
13	39	250,00 €	9 750,00 €

NB REPAS	COUT ESTIMATIF	TOTAL 2
78	7,63	595,14 €

TOTAL TRANSPORT ET REPAS

10 345,14 €

TOTAL GENERAL DES CHARGES SUPPLETIVES

67 395,14 €

ARRONDI A : 67 400,00 €

UNASACEM
ETAT DES IMMOBILISATIONS
 Du 01/01/2018 au 31/12/2018

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Economique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant TVA						

218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT										
1	GPS ROAD BOOK 19/10/11 Achat	3.00 Linéaire	33.3333		19/10/11	E 637.28 D 637.28		E D	E 637.28 D	
	<i>Cumul du compte</i>	637.28				E 637.28 D 637.28		E D	E 637.28 D	
	<i>(hors cessions)</i>	637.28				E 637.28 D 637.28 X		E D X	E 637.28 D 637.28 X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

218400 MOBILIER DE BUREAU										
1	COMPTOIR 3 TIROIRS 09/02/01 Achat	3.00 Linéaire	33.3333		09/02/01	E 711.08 D 711.08		E D	E 711.08 D	
	<i>Cumul du compte</i>	711.08				E 711.08 D 711.08		E D	E 711.08 D	
	<i>(hors cessions)</i>	711.08				E 711.08 D 711.08 X		E D X	E 711.08 D 711.08 X	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

CUMUL TOUS COMPTES		Valeur d'acquisition	Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. de gestion Fiscale
	Quantité							
		1 348.36		E 1 348.36 D 1 348.36		E D	E 1 348.36 D	
	<i>(hors cessions)</i>	1 348.36		E 1 348.36 D 1 348.36		E D	E 1 348.36 D	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

COMPTES ANNUELS

BUDGET UNASACEM

9, rue de Champagne

91205 ATHIS-MONS

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9312Z

SIRET : 45002110000018

COMPTA SUD SAS
22 RUE DE L'EGLISE

Tél : 0146665588

Fax : 0146666196

92160 ANTONY

E-mail : francois@comptasud.fr

BUDGET UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	185 310.00	185 710.00
704001 CVT.UNSSACEM/AVIAT.CIVILE	175 000.00	175 000.00
706100 PARTICIPATIONS AUX MANIFESTATI	10 310.00	10 710.00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	67 400.00	67 400.00
758100 PRODUITS SUPPLETIFS	67 400.00	67 400.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	252 710.00	253 110.00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	205 330.00	207 945.00
604002 NATIONAL BASKET		9 000.00
604006 EUROPEEN DE SKI GFL	18 000.00	21 000.00
604007 EUROPEEN DE FOOT ECC	35 000.00	38 000.00
604009 NATIONAL TENNIS		25 000.00
604012 RASSEMBLT MOTOCYCLISTES		7 000.00
604013 NATIONAL DE RUGBY	10 000.00	10 000.00
604014 RASSEMBLT CYCLOTOURISTES	10 000.00	8 000.00
604018 NATIONAL DE GOLF	27 000.00	
604019 SKI DE FOND	7 500.00	8 000.00
604101 EUROPEENS DE GOLF ECGC	16 000.00	26 135.00
604103 NATIONAL DE VOLLEY	25 000.00	15 000.00
604110 RAID MULTISPORTS		1 280.00
604115 PARTICIPATION FFSE	6 300.00	17 000.00
604116 PARTICIP.COURSE A PIED RT	6 000.00	
604117 NATIONAL DE FOOT	22 000.00	
616000 PRIMES D ASSURANCE	1 330.00	1 330.00
618300 DOCUMENTATION	700.00	700.00
622600 HONORAIRES	14 000.00	14 000.00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 000.00	4 000.00
625600 MISSIONS ET RECEPTIONS	2 000.00	2 000.00
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMU.	200.00	200.00
628100 COTISATIONS	300.00	300.00
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	67 400.00	67 400.00
658100 CHARGES SUPPLETIVES	67 400.00	67 400.00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	272 730.00	275 345.00

BUDGET UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-20 020.00	-22 235.00
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	150.00	150.00
762000 PRODUITS FINANCIERS	150.00	150.00
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	150.00	150.00
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 500.00	1 000.00
661600 FRAIS DE BANQUE	2 500.00	1 000.00
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 500.00	1 000.00
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 350.00	-850.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-22 370.00	-23 085.00
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	252 860.00	253 260.00
TOTAL DES CHARGES	275 230.00	276 345.00
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-22 370.00	-23 085.00
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-22 370.00	-23 085.00
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		

UNASACEM
Association Loi 1901

SRNA NORD
9 rue de CHAMPAGNE - BP 600
91205 ATHIS MONS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
--

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2018

Guillaume DRANCY

Membre de la compagnie régionale
des Commissaires aux Comptes de Versailles
17, avenue de la Division Leclerc
92160 Antony

UNASACEM
Association Loi 1901

SRNA NORD
9 rue de CHAMPAGNE - BP 600
91205 ATHIS MONS

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2018

Guillaume DRANCY

Membre de la compagnie régionale
des Commissaires aux Comptes de Versailles
17, avenue de la Division Leclerc
92160 Antony

UNASACEM
Association Loi 1901

SRNA NORD
9 rue de CHAMPAGNE - BP 600
91205 ATHIS MONS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **UNASACEM** de l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Votre association doit produire une annexe comptable selon les règles juridiques applicables, aucune annexe n'est actuellement produite.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport du Président et des autres documents adressés aux membres

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration de l'association.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas

d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

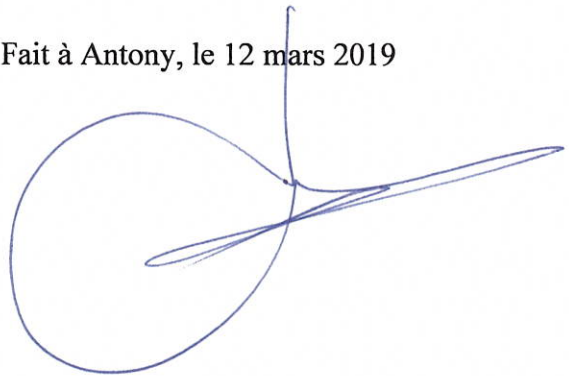
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Antony, le 12 mars 2019

Guillaume DRANCY
Membre de la compagnie régionale
des commissaires aux comptes de Versailles

Fait à Antony, le 12 mars 2019



Guillaume DRANCY
Membre de la compagnie régionale
des commissaires aux comptes de Versailles

BILAN ACTIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018			01/01/2017 au 31/12/2017
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	1 348.36	1 348.36		
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 348.36	1 348.36		
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevables et comptes rattachés				
Autres	1 012.00		1 012.00	
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	51 929.90		51 929.90	76 989.25
Charges constatées d'avance (3)	113 014.12		113 014.12	136 772.57
TOTAL (III)	165 956.02		165 956.02	213 761.82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	167 304.38	1 348.36	165 956.02	213 761.82
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

PASSIF	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 au 31/12/2017
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	104 839.95	100 377.67
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-8 583.93	4 462.28
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	96 256.02	104 839.95
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charge		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 300.00	13 300.00
Dettes fiscales et sociales		
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	56 400.00	95 621.87
TOTAL (V)	69 700.00	108 921.87
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	165 956.02	213 761.82
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	69 700.00	108 921.87
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	53 632.00	182 518.00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	130 168.00	
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	67 400.00	67 400.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	251 200.00	249 918.00
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	189 441.66	181 965.44
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	67 400.00	67 400.00
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	256 841.66	249 365.44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-5 641.66	552.56
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	56.42	55.94
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	56.42	55.94
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 998.69	201.22
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 998.69	201.22
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 942.27	-145.28
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		4 055.00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		

UNASACEM
COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du 01/01/17 au 31/12/17
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		4 055.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		4 055.00
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	-8 583.93	4 462.28
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	251 256.42	254 028.94
TOTAL DES CHARGES	259 840.35	249 566.66
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-8 583.93	4 462.28
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	-8 583.93	4 462.28
<i>* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier</i> <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i> <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> <i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>		4 055.00

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE AUX COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

(Arrêté du 27 avril 1982 et Décret N° 83-1020 du 29 Novembre 1983)

°
° °

1° - MODES ET METHODES D'EVALUATION

1° - Hypothèses de base

Les principes généraux de Prudence, de Régularité, de Sincérité et d'Image Fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices.

2° - Règles générales d'établissement et de présentation des Comptes Annuels

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

Les charges et produits supplétifs ont été valorisée à 67 400 € suivant le détail fourni en annexe ci-après.

3° - Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi des coûts nominaux exprimés en euros courants.

2° - CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

3° - CONSOLIDATION

L'Association n'entre pas dans le périmètre de consolidation globale d'une autre Entité Juridique.

4° - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Rubrique sans objet.

5° - COUT DE PRODUCTION DES IMMOBILISATIONS

Au cours de l'exercice écoulé, l'Association n'a produit aucune immobilisation pour elle-même.

6° - FILIALES ET PARTICIPATIONS

Rubrique sans objet.

7° - MOUVEMENTS DE L'ACTIF IMMOBILISE

Rubrique sans objet

8° - AVANCES ET CREDITS AUX DIRIGEANTS

Aucune avance et aucun crédit n'ont été consentis aux dirigeants de l'Association au cours de l'exercice.

9° - METHODE DE CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

1° - Amortissements

Les immobilisations sont amorties linéairement sur 3 ans suivant le tableau fourni en annexe ci-après.

2° - Provisions

Rubrique sans objet.

10° - COUT DE PRODUCTION DU STOCK.

Rubrique sans objet.

11° - ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIRCULANT

Rubrique sans objet.

12° - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE - PRODUITS A RECEVOIR SUR CREANCES

1° - Charges constatées d'avance

Les avances sur manifestations à intervenir en 2019 se montent à 113 014,12 €.

2° - Produits à recevoir

Rubrique sans objet.

13° CAPITAUX PROPRES

Le cumul des excédents depuis la création de l'Association se monte à 96 256,02 € compte tenu du résultat de – 8 583,93 € sur l'exercice 2018.

14° AMORTISSEMENT DES PRIMES DE REMBOURSEMENT D'EMPRUNT

Rubrique sans objet.

15° - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Rubrique sans objet.

16° - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - CHARGES A PAYER SUR DETTES

1° - Produits constatés d'avance

Les avances de subventions sur manifestations à intervenir en 2019 se montent à 56 400 €.

2° - Charges à payer sur dettes

La récapitulation par nature des dettes à payer en fin d'exercice est fournie dans le tableau fourni en annexe.

17° - CENTRALISATION DES POSTES DU BILAN

Aucune créance ou dette (y compris celles représentées par des effets de commerce) figurant respectivement soit à l'actif soit au passif ne concerne des entreprises liées ou des participations.

18° - ECHEANCE DES CREANCES ET DES DETTES

Rubrique sans objet.

19° - ECARTS DE CONVERSION

Rubrique sans objet.

20° - CREDIT-BAIL

Rubrique sans objet.

21° - REPRISES D'AMORTISSEMENTS

Rubrique sans objet.

22° - ENTREPRISES LIEES

Aucune opération n'a été réalisée au cours de l'exercice avec des Entreprises liées.

23° - METHODES DE REEVALUATION

Rubrique sans objet

24° - ENGAGEMENTS PARTICULIERS FINANCIERS

Aucun engagement n'a été donné ou reçu à la fin de l'exercice.

25° - PARTS BENEFICIAIRES

Rubrique sans objet.

26° - ENGAGEMENTS

Aucun engagement et notamment en matière de pension, complément de retraite et indemnités assimilées n'a été contracté au profit des dirigeants des organes d'administration, de direction ou de surveillance.

TABLEAUX ANNEXE

- Détail du rapprochement de banque ;
- Détail des charges supplétives ;
- Détail des immobilisations et amortissements ;

UNASACEM

RAPPROCHEMENT BANQUE

DECEMBRE 2018

Solde relevé Banque au 31/12/2018

44 354,37

Chèques non débités

0,00

Solde Comptable au 31/12/2017

44 354,37

Calcul des coûts estimatifs pour les charges supplétives de l'UNASACEM 2018**1) MEMBRES DU BUREAU**

Le bureau se compose de 2 retraités et 6 actifs

Il n'est pas tenu compte des coûts annuels salariaux pour les retraités, par contre pour les 6 actifs, on estime les coûts du temps passé à l'association à :

7 200,00 €

3 membres du bureau sont situés en province, l'estimation du coût annuel des déplacements et frais de bouche s'élève à :

4 100,00 €

2) SECRETARIAT DE L'UNASACEM

l'administration met à disposition un ETP ouvrier d'état, donc on prend en compte la totalité de son salaire y compris les charges patronales, soit :

38 000,00 €

3) MATERIEL ET MOBILIER DE BUREAU MIS A DISPOSITION

DESIGNATION	COUT ACHAT	COUT LOCATIF
ORDINATEUR	1 000,00 €	100,00 €
FAX	200,00 €	20,00 €
IMPRIMANTE	500,00 €	50,00 €
BUREAU	900,00 €	90,00 €
FAUTEUIL	400,00 €	40,00 €
CHAISE	200,00 €	20,00 €
TOTAL	3 200,00 €	320,00 €

4) IMMEUBLE

SURFACE DU BUREAU MIS A DISPOSITION DE L'UNASACEM

25 m²

COUT LOCATIF ESTIME REGIONALEMENT

310,00 €

TOTAL ANNUEL

7 750,00 €

LOYER MENSUEL

645,83 €

5) MEMBRES DU CD AUTRES QUE MEMBRES DU BUREAU

NB PERSONNES HORS REGION PARISIENNE	TOTAL DES DEPLACEMENTS	COUT ESTIMATIF TRANSPORT	TOTAL 1
13	39	250,00 €	9 750,00 €

NB REPAS	COUT ESTIMATIF	TOTAL 2
78	7,63	595,14 €

TOTAL TRANSPORT ET REPAS

10 345,14 €

TOTAL GENERAL DES CHARGES SUPPLETIVES

67 395,14 €

ARRONDI A : 67 400,00 €

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2018 au 31/12/2018

N°	Désignation				Date amortiss. Val. à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	V.N.C. Économique Fiscale
	Date / Mode Acquisition	Durée / Mode / Taux Amort.	Quantité	Cession Valeur acquisition Montant-TVA						

218300

MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE

1	GPS ROAD BOOK 19/10/11 Achat	3.00 Linéaire	33.3333	637.28	19/10/11 637.28	E D	637.28		E D	E D	637.28	
Cumul du compte				637.28		E D	637.28		E D	E D	637.28	
(hors cessions)				637.28		E D X	637.28		E D X	E D X	637.28	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

218400

MOBILIER DE BUREAU

1	COMPTOIR 3 TIROIRS 09/02/01 Achat	3.00 Linéaire	33.3333	711.08	09/02/01 711.08	E D	711.08		E D	E D	711.08	
Cumul du compte				711.08		E D	711.08		E D	E D	711.08	
(hors cessions)				711.08		E D X	711.08		E D X	E D X	711.08	

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

CUMUL TOUS COMPTES									V.N.C.
Quantité	Valeur d'acquisition	Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	VNC déb. exo. Acquisi. exo.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés		de gestion Fiscale	
	1 348,36		E 1 348,36		E	E 1 348,36			
		1 348,36	D		D	D			
(hors cessions)	1 348,36		E 1 348,36		E	E 1 348,36			
		1 348,36	D		D	D			

Cumul linéaire :

Cumul dégressif et dérogatoire :

dont dérogatoire :

UNASACEM
Association Loi 1901

SRNA NORD
9 rue de CHAMPAGNE - BP 600
91205 ATHIS MONS

RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2018

Guillaume DRANCY

Membre de la compagnie régionale
des Commissaires aux Comptes de Versailles
17, avenue de la Division Leclerc
92160 Antony

UNASACEM
Association Loi 1901

SRNA NORD
9 rue de CHAMPAGNE - BP 600
91205 ATHIS MONS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les conventions réglementées

EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2018

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

En application de l'article L.227-10 du Code de Commerce, je n'ai été avisé qu'aucune convention nouvelle n'avait fait l'objet d'une décision de votre Président au cours de l'exercice écoulé.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisé, sans avoir à me prononcer sur leur utilité ou leur bien-fondé. Il vous appartient selon les termes de l'article 92 du décret du 23 mars 1967, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de cette convention en vue de son approbation.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

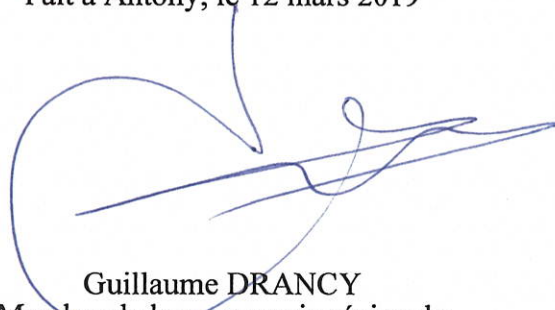
CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE

Aucune convention nouvelle n'a été portée à notre connaissance

CONVENTIONS CONCLUES AU COURS D'EXERCICES ANTERIEURS

Aucune convention ancienne n'est applicable

Fait à Antony, le 12 mars 2019

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'G' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

Guillaume DRANCY
Membre de la compagnie régionale
des commissaires aux comptes de Versailles