



TALLENZ
ARES

UD FORCE OUVRIERE VAUCLUSE

ASSOCIATION LOI 1880
Exercice clos le 31/12/2019

TALLENZ ARES AVIGNON

Le clos de la Cristole | 354 A, rue du Bon Vent | BP 10030 | 84004 Avignon Cedex 1
Tél. : 04 90 14 98 99 | expertise@aresxpert.fr

www.aresxpert.talenz.fr

UD FORCE OUVRIERE VAUCLUSE

20 Avenue Monclar
BP 20
84004 AVIGNON

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

- *Compte de résultat*

- *Annexe*

TALENZ ARES AVIGNON

354A rue du Bon Vent

La Cristole BP 10030

84000 AVIGNON

04.90.14.98.99

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	53 959.11		53 555.02		404.09	0.75
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	43 703.62		36 760.00		6 943.62	18.89
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	36 875.40		32 941.92		3 933.48	11.94
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	2 483.34		166.11		2 317.23	NS
Total I	137 021.47		123 423.05		13 598.42	11.02
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	406.05		618.85		212.80-	34.39-
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 336.28		1 098.00		1 238.28	112.78
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	86 929.91		71 941.34		14 988.57	20.83
Impôts, taxes et versements assimilés	206.14		229.65		23.51-	10.24-
Salaires et traitements	33 359.76		31 726.57		1 633.19	5.15
Charges sociales	11 118.90		11 111.40		7.50	0.07
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 584.00		3 872.01		1 288.01-	33.26-
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2.96		0.01		2.95	NS
Total II	136 944.00		120 597.83		16 346.17	13.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	77.47		2 825.22		2 747.75-	97.26-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	410.17		407.12		3.05	0.75
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	410.17		407.12		3.05	0.75
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	410.17		407.12		3.05	0.75
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	487.64		3 232.34		2 744.70-	84.91-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			38.96		38.96-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII			38.96		38.96-	100.00-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			25.68		25.68-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII			25.68		25.68-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			13.28		13.28-	100.00-
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	137 431.64		123 869.13		13 562.51	10.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	136 944.00		120 623.51		16 320.49	13.53
Solde intermédiaire	487.64		3 245.62		2 757.98-	84.98-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	487.64		3 245.62		2 757.98-	84.98-

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Charges à répartir sur plusieurs exercices	X

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 99 173.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 137 021.47 Euros et dégageant un excédent de 487.64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est susceptible d'être signalé sur la présente annexe

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent :

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Application et mise en place des obligations et directives de la loi n°2008-789 du 20 août 2008 portant rénovation de la démocratie sociale et réforme du temps de travail et de l'arrêté du 31 décembre 2009, portant homologation du règlement n°2009-10 du comité de la réglementation comptable. Mise en place à compter de la présentation des

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

comptes2011.

Le fait générateur des cotisations est constaté sur l'exercice lors de l'encaissement effectif de la cotisation. Les méthodes de comptabilisation retenues ont été les suivantes :

- Dans les situations où l'UD 84 a agi en tant que mandataire, seule la part de la cotisation qui lui revenait a été comptabilisée en produits.
- Dans les autres cas, la cotisation a été comptabilisée en totalité en produits, les versements à d'autres structures ont été comptabilisés en charges

Informations générales complémentaires

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le décret relatif à l'établissement, la certification et à la publicité des comptes des organisations syndicales prévoit que les organisations syndicales dont le montant des ressources annuelles est supérieur à 230 000 euros sont tenues de nommer un commissaire aux comptes.

Le tableau des ressources de l'année est présenté ci-dessous:

Calcul des ressources de l'année 2019

Ressources de l'année 2019

Cotisations reçues 54 455 €

Reversement de cotisations - 496 €

Subventions reçues 43 703 €

Autres produits perçus 2 476 €

Produits financiers perçus 410 €

Total des ressources : 100 548 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 9 8	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	1 2 4 5 3		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 0 4 2 2		8 8 0
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	3 2 8 7 5	8 8 0
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	3 3 0 7 3	8 8 0

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			1 9 8	1 9 8
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers				1 2 4 5 3	1 2 4 5 3
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				2 1 3 0 2	2 1 3 0 2
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			3 3 7 5 5	3 3 7 5 5
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			3 3 9 5 3	3 3 9 5 3

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 4 8	1 0		1 5 8
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	11 6 7 3	5 4 0		12 2 1 3
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 8 4 4	2 0 3 4		14 8 7 8
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	24 5 1 7	2 5 7 4		27 0 9 1
TOTAL GENERAL	24 6 6 5	2 5 8 4		27 2 4 9

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 0				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 4 0				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	2 0 3 4				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 5 7 4				
TOTAL GENERAL	2 5 8 4				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 18	1 18	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	11 605	11 605	
Charges constatées d'avance	4 789	4 789	
TOTAL	16 512	16 512	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 63	3 63		
Personnel et comptes rattachés	3 304	3 304		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 624	2 624		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	2 06	2 06		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 793	2 793		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	9 290	9 290		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à répartir sur plusieurs exercices

TALENZ ARES AVIGNON

Le clos de la Cristole | 354 A, rue du Bon Vent | BP 10030 | 84004 Avignon Cedex 1

Tél. : 04 90 14 98 99 | expertise@aresxpert.fr

www.aresxpert.talenz.fr

SARL au capital de 525 000 € | SIRET 529 182 065 00035 | RCS Avignon 529 182 065 | TVA Intracommunautaire FR 72529182065
Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des Experts-Comptables Provence-Alpes-Côte d'Azur
RCP n°116 390 351 souscrit par TALENZ auprès de MMA IARD