

## UIR CFDT COMBINE

58 RUE FENELON  
97400 SAINT-DENIS

COMPTES ANNUELS

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

# Sommaire

<b>Rapport de Présentation</b>	Erreur ! Signet non défini.
<b>Bilan association</b>	<b>2</b>
<b>ACTIF</b>	<b>2</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
<b>PASSIF</b>	<b>3</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
<b>Bilan association détaillé</b>	<b>4</b>
<b>ACTIF</b>	<b>4</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>	4
<i>Immobilisations corporelles</i>	4
<i>Immobilisations financières</i>	4
<i>Stocks en cours</i>	4
<b>PASSIF</b>	<b>6</b>
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	6
<i>Emprunts et dettes</i>	6
<i>Engagements reçus</i>	6
<i>Engagements donnés</i>	6
<b>Compte de résultat association</b>	<b>7</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	7
<i>Autres produits d'exploitation</i>	7
<i>Produits financiers</i>	7
<i>Produits exceptionnels</i>	7
<i>Charges d'exploitation</i>	8
<i>Charges financières</i>	8
<i>Charges exceptionnelles</i>	8
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	8
<b>Compte de résultat association détaillé</b>	<b>10</b>
<i>Produits d'exploitation</i>	10
<i>Autres produits d'exploitation</i>	10
<i>Produits financiers</i>	10
<i>Produits exceptionnels</i>	10
<i>Charges d'exploitation</i>	11
<i>Charges financières</i>	12
<i>Charges exceptionnelles</i>	12
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	12
<b>Annexes Associations 2019</b>	<b>13</b>
<b>PREAMBULE</b>	<b>13</b>
<b>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</b>	<b>Erreur ! Signet non défini.</b>
<b>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	<b>14</b>
<b>METHODE GENERALE</b>	<b>14</b>
<b>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</b>	<b>14</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>	<b>Erreur ! Signet non défini.</b>
<b>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</b>	<b>17</b>
<b>AUTRES INFORMATIONS</b>	<b>18</b>

## Rapport de Présentation

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise UIR CFDT COMBINE pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.*

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 18 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	2 386 573,30 Euros
chiffre d'affaires	1 705 940,19 Euros
résultat net comptable	120 048,95 Euros

Fait à SAINT-DENIS  
Le 02/07/2020

**Carole AKHOUN TIMOL**  
Expert-Comptable

**Erick CHANE-YIN**  
Expert-Comptable

## Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	123 292	15 526	107 767	7 327	100 440
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions	1 097 393	473 232	624 161	645 431	- 21 270
Installations techniques, matériel et outillage industriels	600	600			
Autres immobilisations corporelles	462 362	368 447	93 915	116 698	- 22 783
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				78 391	- 78 391
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 387		12 387	7 887	4 500
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 696 033</b>	<b>857 804</b>	<b>838 229</b>	<b>855 735</b>	<b>- 17 506</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	30 347		30 347		30 347
Avances et acomptes versés sur commandes	16 966		16 966	21 052	- 4 086
Créances usagers et comptes rattachés	327 592	59 278	268 314	241 301	27 013
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	6 770		6 770	22 526	- 15 756
Valeurs mobilières de placement	22 952		22 952	22 952	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 187 301		1 187 301	1 143 945	43 356
Charges constatées d'avance	15 695		15 695	25 127	- 9 432
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 607 622</b>	<b>59 278</b>	<b>1 548 344</b>	<b>1 476 902</b>	<b>71 442</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 303 656</b>	<b>917 083</b>	<b>2 386 573</b>	<b>2 332 637</b>	<b>53 936</b>

**Bilan association(suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	2 047 301	2 052 777	- 5 476
. Résultat de l'exercice	120 049	-5 476	125 525
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 167 350</b>	<b>2 047 301</b>	<b>120 049</b>
Provisions pour risques et charges	12 000	12 000	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées	15 914	20 905	- 4 991
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	39 847	54 476	- 14 629
Autres	150 182	197 955	- 47 773
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	1 281		1 281
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>207 224</b>	<b>273 337</b>	<b>- 66 113</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 386 573</b>	<b>2 332 637</b>	<b>53 936</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

## Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Concessions, brevets, droits similaires	<b>123 292</b>	<b>15 526</b>	<b>107 767</b>	<b>7 327</b>	<b>100 440</b>	
20500000 LOGICIELS	123 292		123 292	16 780	106 512	
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		15 526	-15 526	-9 453	- 6 073	
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Constructions	<b>1 097 393</b>	<b>473 232</b>	<b>624 161</b>	<b>645 431</b>	<b>- 21 270</b>	
21300000 CONSTRUCTION	1 063 508		1 063 508	1 063 508		
21350000 INST.GEN.AGENC.AM.CONSTRUCTION	33 885		33 885	33 885		
28130000 AMORTISSEMENT CONSTRUCTION		439 346	-439 346	-418 076	- 21 270	
28135000 AMORT.INST.GEN.AG.AM.CONST.		33 885	-33 885	-33 885		
Installations tech., matériel et outillage ind	<b>600</b>	<b>600</b>				
21540000 MAT. ET OUTILLAGE INDUSTRIEL	600		600	600		
28154000 AMORTISSEMENT MAT. & OUTILLAGE		600	-600	-600		
Autres immobilisations corporelles	<b>462 362</b>	<b>368 447</b>	<b>93 915</b>	<b>116 698</b>	<b>- 22 783</b>	
21810000 AGENCEMENT ET INSTALLATION	120 584		120 584	120 584		
21811000 AGENCT AMENGT ST PIERRE	95 880		95 880	94 597	1 283	
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	175 407		175 407	164 543	10 864	
21840000 MOBILIER	70 490		70 490	70 490		
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENT INSTAL		106 829	-106 829	-97 275	- 9 554	
28181100 AMORT AMENGT ST PIERRE		42 748	-42 748	-32 249	- 10 499	
28183000 AMORTISSEMENT MAT BUR ET INF		151 542	-151 542	-137 958	- 13 584	
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		67 328	-67 328	-66 034	- 1 294	
Avances et acomptes sur immob. corporelles				<b>78 391</b>	<b>- 78 391</b>	
23800000 IMMOBILISATIONS EN COURS				78 391	- 78 391	
<b>Immobilisations financières</b>						
Autres immobilisations financières	<b>12 387</b>		<b>12 387</b>	<b>7 887</b>	<b>4 500</b>	
27500000 CAUTION ET DEPOT	12 387		12 387	7 887	4 500	
<b>TOTAL (!)</b>	<b>1 696 033</b>	<b>857 804</b>	<b>838 229</b>	<b>855 735</b>	<b>- 17 506</b>	
<b>Stocks en cours</b>						
Marchandises	<b>30 347</b>		<b>30 347</b>		<b>30 347</b>	
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	30 347		30 347		30 347	
Avances et acomptes versés sur commandes	<b>16 966</b>		<b>16 966</b>	<b>21 052</b>	<b>- 4 086</b>	
40910000 AVANCES ET ACOMPTES VERSES	16 966		16 966	21 052	- 4 086	
Créances usagers et comptes rattachés	<b>327 592</b>	<b>59 278</b>	<b>268 314</b>	<b>241 301</b>	<b>27 013</b>	
41100000 CLIENTS COMPTES COLLECTIF	327 592		327 592	288 359	39 233	
49100000 PROVISION S/CREANCES CLIENTS		59 278	-59 278	-47 058	- 12 220	
. Autres	<b>6 770</b>		<b>6 770</b>	<b>22 526</b>	<b>- 15 756</b>	
46700000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS				16 288	- 16 288	
46710000 CFDT UIR	1 648		1 648	2 804	- 1 156	
46720000 FEDERATION				965	- 965	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 653		2 653		2 653	
46871000 RBRST A RECEVOIR	2 469		2 469	2 469		
Valeurs mobilières de placement	<b>22 952</b>		<b>22 952</b>	<b>22 952</b>		
50800000 PLACEMENTS	22 952		22 952	22 952		
Disponibilités	<b>1 187 301</b>		<b>1 187 301</b>	<b>1 143 945</b>	<b>43 356</b>	
51100000 CHEQUES A ENCAISSER				30 993	- 30 993	
51100100 CHEQUES HORS PAC A ENCAISSE	4 859		4 859	938	3 921	
51200000 BANQUE	1 180 612		1 180 612	1 110 890	69 722	
53000000 CAISSE	1 829		1 829	1 124	705	
Charges constatées d'avance	<b>15 695</b>		<b>15 695</b>	<b>25 127</b>	<b>- 9 432</b>	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 695		15 695	25 127	- 9 432	

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 607 622</b>	<b>59 278</b>	<b>1 548 344</b>	<b>1 476 902</b>	<b>71 442</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>3 303 656</b>	<b>917 083</b>	<b>2 386 573</b>	<b>2 332 637</b>	<b>53 936</b>

## Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Report à nouveau 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	<b>2 047 301</b> 2 047 301	<b>2 052 777</b> 2 052 777	<b>- 5 476</b> - 5 476
. Résultat de l'exercice	<b>120 049</b>	<b>-5 476</b>	<b>125 525</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 167 350</b>	<b>2 047 301</b>	<b>120 049</b>
Provisions pour risques et charges			
15110000 PROVISION POUR LITIGES	<b>12 000</b> 12 000	<b>12 000</b> 12 000	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>12 000</b>	<b>12 000</b>	
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles 16401000 EMPRUNT CAISSE D'EPARGNE 35K-	<b>15 914</b> 15 914	<b>20 905</b> 20 905	<b>- 4 991</b> - 4 991
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40100000 FOURNISSEURS 40810000 FOURNISS. FACT NON PARVENUES	<b>39 847</b> 20 419 19 428	<b>54 476</b> 35 830 18 647	<b>- 14 629</b> - 15 411 781
Autres dettes 42100000 REMUNERATION 42820000 DETTES PROV. CONGES A PAYER 43100000 SECURITE SOCIALE 43730000 RETRAITE 43731000 RETRAITE CAPIMMEC 43732000 CRP 43750000 MUTUELLE CRC 43760000 PREVOYANCE 43763330 FORMATION CONTINUE 43820000 CHARGES SOC S/CONGES A PAYER 43860000 ORGANISME SOCIAUX CH A PAYER 46700000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS 46702000 DEBITEUR CREDITEUR CREF 46703000 CASOAR 46720000 FEDERATION 46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	<b>150 182</b> 36 37 349 31 012 8 484 717 1 242 340 922 15 589 1 867 3 211 5 283 14 035 30 094	<b>197 955</b> 36 35 774 61 803 5 511 135 1 387 4 403 363 443 14 510 1 846 9 338 25 353 37 055	<b>- 47 773</b>  1 575 - 30 791 2 973 582 - 145 - 4 403 - 23 479 1 079 21 3 211 - 4 055 - 25 353 14 035 - 6 961
Produits constatés d'avance 48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	<b>1 281</b> 1 281		<b>1 281</b> 1 281
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>207 224</b>	<b>273 337</b>	<b>- 66 113</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 386 573</b>	<b>2 332 637</b>	<b>53 936</b>
<b>Engagements reçus</b>			
<b>Engagements donnés</b>			



## Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises	11 351		11 351	5 213	6 138	117,74
Production vendue biens	111 420		111 420	81 866	29 554	36,10
Production vendue services	1 583 169		1 583 169	1 571 445	11 724	0,75
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>1 705 940</b>		<b>1 705 940</b>	<b>1 658 524</b>	<b>47 416</b>	<b>2,86</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 795	15 578	- 4 783	-30,70
Cotisations			3 175	4 716	- 1 541	-32,68
Autres produits			213	2 912	- 2 699	-92,69
Reprise de provisions						
Transfert de charges			39 783	65 876	- 26 093	-39,61
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>53 966</b>	<b>89 082</b>	<b>- 35 116</b>	<b>-39,42</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 759 907</b>	<b>1 747 606</b>	<b>12 301</b>	<b>0,70</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			2 745	3 644	- 899	-24,67
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>2 745</b>	<b>3 644</b>	<b>- 899</b>	<b>-24,67</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			27 144	12 435	14 709	118,29
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>27 144</b>	<b>12 435</b>	<b>14 709</b>	<b>118,29</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>1 789 795</b>	<b>1 763 685</b>	<b>26 110</b>	<b>1,48</b>
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>				<b>-5 476</b>	<b>5 476</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 789 795</b>	<b>1 769 162</b>	<b>20 633</b>	<b>1,17</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	47 202	7 839	39 363	502,14
Variations stocks de marchandises	-30 347		- 30 347	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	107 464	193 042	- 85 578	-44,33
Services extérieurs	155 111	129 113	25 998	20,14
Autres services extérieurs	696 053	719 134	- 23 081	-3,21
Impôts, taxes et versements assimilés	31 593	31 646	- 53	-0,17
Salaires et traitements	392 646	386 746	5 900	1,53
Charges sociales	161 362	157 044	4 318	2,75
Autres charges de personnels	6 751	3 998	2 753	68,86
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	62 274	57 143	5 131	8,98
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	12 220	12 220		0,00
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges	18 053	63 772	- 45 719	-71,69
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>1 660 382</b>	<b>1 761 698</b>	<b>- 101 316</b>	<b>-5,75</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	711	1 027	- 316	-30,77
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>711</b>	<b>1 027</b>	<b>- 316</b>	<b>-30,77</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	8 653	6 437	2 216	34,43
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>8 653</b>	<b>6 437</b>	<b>2 216</b>	<b>34,43</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 669 746</b>	<b>1 769 162</b>	<b>- 99 416</b>	<b>-5,62</b>
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>120 049</b>		<b>120 049</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 789 795</b>	<b>1 769 162</b>	<b>20 633</b>	<b>1,17</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				

## Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises	<b>11 351</b>		<b>11 351</b>	<b>5 213</b>	<b>6 138</b>	<b>117,74</b>
70700000 VENTES CASQUETTES & TEE-	176		176	396	- 220	-55,56
70712000 VENTES GUIDES ET AGENDAS	6 301		6 301	4 816	1 485	30,83
70713000 VENTES LIVRES 50 ANS	4 874		4 874		4 874	N/S
Production vendue biens	<b>111 420</b>		<b>111 420</b>	<b>81 866</b>	<b>29 554</b>	<b>36,10</b>
70520000 DOT FEDERATION	9 813		9 813	10 770	- 957	-8,89
70910000 FORMATIONS	101 606		101 606	71 096	30 510	42,91
Production vendue services	<b>1 583 169</b>		<b>1 583 169</b>	<b>1 571 445</b>	<b>11 724</b>	<b>0,75</b>
70600000 COTISATIONS ADHERENTS HO	28 434		28 434	30 738	- 2 304	-7,50
70601000 COTISATIONS ADHERENTS PA	1 361 779		1 361 779	1 376 602	- 14 823	-1,08
70610000 REVERSEMENT/AFF/ADHERENT	101 205		101 205	78 074	23 131	29,63
70620000 REVSERT INDEMNITE PRESEN	65 404		65 404	64 408	996	1,55
70800000 LOYER PTT	5 122		5 122	5 098	24	0,47
70810000 LOYER MAIRIE ST DENIS	7 683		7 683	7 683		0,00
70820000 LOYER DEPARTEMENT	8 842		8 842	8 842		0,00
70840000 LOYER CONGRES	4 700		4 700		4 700	N/S
<b>Montants nets produits d'exp</b>	<b>1 705 940</b>		<b>1 705 940</b>	<b>1 658 524</b>	<b>47 416</b>	<b>2,86</b>

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Autres produits d'exploitation</b>				
Subventions d'exploitation	<b>10 795</b>	<b>15 578</b>	<b>- 4 783</b>	<b>-30,70</b>
74100000 SUBVENTION U.I.R	8 629		8 629	N/S
74200000 SUBV AIDES	2 166	15 578	- 13 412	-86,10
Cotisations	<b>3 175</b>	<b>4 716</b>	<b>- 1 541</b>	<b>-32,68</b>
75600000 COTISATION	3 175	4 716	- 1 541	-32,68
Autres produits	<b>213</b>	<b>2 912</b>	<b>- 2 699</b>	<b>-92,69</b>
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	213	2 912	- 2 699	-92,69
Transfert de charges	<b>39 783</b>	<b>65 876</b>	<b>- 26 093</b>	<b>-39,61</b>
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	734	598	136	22,74
79101000 REMBOURSEMENT CONFEDERATION	39 049	65 278	- 26 229	-40,18
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>53 966</b>	<b>89 082</b>	<b>- 35 116</b>	<b>-39,42</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>1 759 907</b>	<b>1 747 606</b>	<b>12 301</b>	<b>0,70</b>
<b>Produits financiers</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	<b>2 745</b>	<b>3 644</b>	<b>- 899</b>	<b>-24,67</b>
76800000 PRODUITS FINANCIERS LIVRET	2 633	3 446	- 813	-23,59
76880000 INTERET CREDITEUR CPTÉ COURANT	112	198	- 86	-43,43
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>2 745</b>	<b>3 644</b>	<b>- 899</b>	<b>-24,67</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	<b>27 144</b>	<b>12 435</b>	<b>14 709</b>	<b>118,29</b>
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	22 239	5 168	17 071	330,32
77200000 RECETTE SOIREE EXCEPTIONNELLE	4 905	7 267	- 2 362	-32,50
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>27 144</b>	<b>12 435</b>	<b>14 709</b>	<b>118,29</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>1 789 795</b>	<b>1 763 685</b>	<b>26 110</b>	<b>1,48</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>		<b>-5 476</b>	<b>5 476</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 789 795</b>	<b>1 769 162</b>	<b>20 633</b>	<b>1,17</b>

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	<b>47 202</b>	<b>7 839</b>	<b>39 363</b>	<b>502,14</b>
60712000 ACHATS GUIDES ET AGENDAS	7 218	7 839	- 621	-7,92
60713000 ACHATS LIVRES 50ANS CFDT	39 983		39 983	N/S
Variations stocks de marchandises	<b>-30 347</b>		<b>- 30 347</b>	<b>N/S</b>
60370000 VARIATIONS STOCK DE MARCHANDIS	-30 347		- 30 347	N/S
Autres achats non stockés	<b>107 464</b>	<b>193 042</b>	<b>- 85 578</b>	<b>-44,33</b>
60410000 PRESTATIONS	367	990	- 623	-62,93
60610000 ELECTRICITE	8 104	7 031	1 073	15,26
60612000 EAU	445	598	- 153	-25,59
60630000 AUTRE FOURNITURE/PETIT EQUIPMT	5 225	7 633	- 2 408	-31,55
60630110 FOURNITURES & PREST. MANIF	14 762	11 133	3 629	32,60
60630200 FRAIS ELECTION FONCTION PUBLIQ	7 428		7 428	N/S
60635100 FRAIS ELECTIONS TPE	23 929	30 010	- 6 081	-20,26
60636200 JOURNEE 1ER MAI	8 746	7 437	1 309	17,60
60637000 FRAIS POUR CONGRES	2 328	92 886	- 90 558	-97,49
60640000 FOURNITURE ADMISTR/BUREAU	16 363	16 171	192	1,19
60643000 IMPRESSIONS	10 324	10 412	- 88	-0,85
60680000 ACHAT EAU (VIVALO) + divers	8 424	8 741	- 317	-3,63
60681000 DEPENSES DIVERS (Décés...)	1 020		1 020	N/S
Services extérieurs	<b>155 111</b>	<b>129 113</b>	<b>25 998</b>	<b>20,14</b>
61350000 LOCATION MATERIEL	31 323	29 734	1 589	5,34
61355000 LOCATION DIVERSE	4 113	2 226	1 887	84,77
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	13 900	10 792	3 108	28,80
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION	4 107	4 080	27	0,66
61560000 MAINTENANCE MATERIEL	40 558	36 986	3 572	9,66
61610000 ASSURANCE IMMOBILIERE	5 740	5 653	87	1,54
61810000 DOCUMENTATION GENERAL	15 388	13 029	2 359	18,11
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	32 882	24 941	7 941	31,84
61850000 FRAIS DE FORMATIONS	7 098	1 672	5 426	324,52
Autres services extérieurs	<b>696 053</b>	<b>719 134</b>	<b>- 23 081</b>	<b>-3,21</b>
62100000 INTERIM	9 526	10 228	- 702	-6,86
62210000 PRESTATION CHQ DEJEUNER	512	430	82	19,07
62260000 HONORAIRES COMPTABLES & C.A.C	34 405	40 679	- 6 274	-15,42
62260003 HONORAIRES AUTRES INTERVENANTS		1 496	- 1 496	-100
62261000 HONORAIRES AUTRES	1 200	7 404	- 6 204	-83,79
62263000 HONORAIRES AFF/CASOAR	81 691	74 769	6 922	9,26
62264000 HONORAIRES AVOCAT (UIR)	9 783	11 471	- 1 688	-14,72
62271000 FRAIS D'ACTES HUISSIER (CASOAR)	26 054	26 593	- 539	-2,03
62272000 FRAIS AVOCATS	100		100	N/S
62280000 PERTE SALAIRE - DIVERS FORMAT°	2 001	14 173	- 12 172	-85,88
62310000 PUBLICITE	34 215	10 234	23 981	234,33
62330000 CADEAUX AUX PERSONNEL	1 229	475	754	158,74
62331000 OEUVRES SOCIALES	250		250	N/S
62340000 CADEAUX	1 303	4 205	- 2 902	-69,01
62350000 ANNONCES ET INSERT° INF&COMM°	17 588	50	17 538	N/S
62500000 FRAIS DE DEPLAC ET RECEPTIONS	224 361	239 536	- 15 175	-6,34
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICAT	70 105	73 322	- 3 217	-4,39
62700000 FRAIS BANCAIRES U.I.R	3 776	4 129	- 353	-8,55
62710000 FRAIS PRELEVEMENT PAC	5 208	42 938	- 37 730	-87,87
62720000 FRAIS BANCAIRES CASOAR	287	249	38	15,26
62800000 SERVICES EXTERIEURS	297	1 504	- 1 207	-80,25
62811000 QUOTE PART FEDERATIONS	1 500	1 500		0,00
62813000 QUOTE PART SYNDICATS	82 110	75 995	6 115	8,05
62814000 QUOTE PART ELECTIONS	9 116	9 738	- 622	-6,39
62820000 COTISATIONS DIVERSES (CISL...)	4 040	3 757	283	7,53
62830000 COT DIVERS		50	- 50	-100
62841000 AIDES AUX SECTIONS	23 522	16 225	7 297	44,97
62842000 IND SOLIDARITE DECES	44 537	25 992	18 545	71,35
62850000 HISTOIRE DE LA CFDT		17 730	- 17 730	-100
62866000 FORMATION REPERE		1 172	- 1 172	-100

	Exercice clos le <b>31/12/2018</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2017</b> (12 mois)	Variation	%
62867000 FORMATION CONSEILLERS	3 213		3 213	N/S
62870000 FRAIS TELESURVEILLANCE BRINKS	4 123	3 094	1 029	33,26
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>31 593</b>	<b>31 646</b>	- 53	-0,17
63130000 FORMATION CONTINUE	3 738	3 419	319	9,33
63700000 TAXE FONCIERE	27 855	28 227	- 372	-1,32
Salaires et traitements	<b>392 646</b>	<b>386 746</b>	<b>5 900</b>	<b>1,53</b>
64100000 SALAIRES BRUTS	362 106	366 010	- 3 904	-1,07
64113000 INDEMNITE FRAIS DE TRANSPORT	4 974	180	4 794	N/S
64120000 CONGES PAYES	1 575	-3 184	4 759	149,47
64130000 INDEMNITES DIVERSES (IJ...)	23 991	23 740	251	1,06
Charges sociales	<b>161 362</b>	<b>157 044</b>	<b>4 318</b>	<b>2,75</b>
64510000 COTISAT° PATRONALES CGSS	100 663	100 765	- 102	-0,10
64520000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	-414		- 414	N/S
64530000 COTISAT° PATRONALES RETRAITE	22 287	22 404	- 117	-0,52
64531000 COTISAT° PATRONALES CAPIMMEC	2 200	1 641	559	34,06
64540000 COTISAT° PATRONALES POLE EMPL	13 143	12 953	190	1,47
64550000 COTISAT° PATRONALES DE MUTELLE	13 032	13 194	- 162	-1,23
64560000 COTISAT° PATRONALES CRP	4 161	4 025	136	3,38
64570000 CHEQUES DEJEUNER	3 580	2 467	1 113	45,12
64580000 CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	1 493	-1 724	3 217	186,60
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 217	1 319	- 102	-7,73
Autres charges de personnels	<b>6 751</b>	<b>3 998</b>	<b>2 753</b>	<b>68,86</b>
64800000 CHEQUES DEJEUNER	6 751	3 998	2 753	68,86
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	<b>62 274</b>	<b>57 143</b>	<b>5 131</b>	<b>8,98</b>
68111000 DAP SUR IMMO INCORPORELLES	6 073	498	5 575	N/S
68112000 DAP SUR IMMO CORPORELLES	56 201	56 646	- 445	-0,79
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	<b>12 220</b>	<b>12 220</b>		<b>0,00</b>
68174000 DOTAT° PROVIS° CREANCES CLIENT	12 220	12 220		0,00
Autres charges	<b>18 053</b>	<b>63 772</b>	<b>- 45 719</b>	<b>-71,69</b>
65400000 PERTE CREANCE	14 336	53 414	- 39 078	-73,16
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1 709	1 626	83	5,10
65800100 CHARGES NON JUSTIFIES	2 008	8 732	- 6 724	-77,00
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>1 660 382</b>	<b>1 761 698</b>	<b>- 101 316</b>	<b>-5,75</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées	<b>711</b>	<b>1 027</b>	<b>- 316</b>	<b>-30,77</b>
66110000 INTERETS SUR EMPRUNT BANCAIRE	566	716	- 150	-20,95
66150000 AGIOS BANCAIRES	145	311	- 166	-53,38
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>711</b>	<b>1 027</b>	<b>- 316</b>	<b>-30,77</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	<b>8 653</b>	<b>6 437</b>	<b>2 216</b>	<b>34,43</b>
67110000 PENALITES		60	- 60	-100
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 653	6 204	2 449	39,47
67200000 CHGE SUR EXERCICES ANTERIEURS		173	- 173	-100
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>8 653</b>	<b>6 437</b>	<b>2 216</b>	<b>34,43</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 669 746</b>	<b>1 769 162</b>	<b>- 99 416</b>	<b>-5,62</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>120 049</b>		<b>120 049</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 789 795</b>	<b>1 769 162</b>	<b>20 633</b>	<b>1,17</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				

## Annexes Associations 2019

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 386 573,30 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 120 048,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/07/2020 par les dirigeants.

### PERIMETRE DE COMBINAISON

Les comptes combinés 2018 intègrent dans leur périmètre :

- les comptes financiers de l'UIR CFDT
- les comptes financiers du syndicat CFDT TRANSPORT
- les comptes financiers du syndicat CFDT SGEN
- les comptes financiers du syndicat CFDT S3C
- les comptes financiers du syndicat CFDT BATIMENT
- les comptes financiers du syndicat CFDT PCA
- les comptes financiers du syndicat CFDT PSTE
- les comptes financiers du syndicat CFDT AGRO
- les comptes financiers du syndicat CFDT INTERCO
- les comptes financiers du syndicat CFDT FEP
- les comptes financiers du syndicat CFDT SANTE
- les comptes financiers du syndicat CFDT URR
- les comptes financiers du CREF.

Les syndicats qui ne sont pas dans le périmètre sont :

- le syndicat Commerce
- le syndicat Energies
- le syndicat Banque
- le syndicat Trésor

## PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

### METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

L'avis n° 2009-09 du CNC publié le 3 septembre limite le périmètre de combinaison aux seules organisations qui entretiennent entre elles un lien d'adhésion ou d'affiliation, dans le respect de l'article L.2135-3 du code du travail.

Les comptes sont arrêtés selon le principe de la continuité d'exploitation.

Les comptes combinés résultent du cumul des comptes annuels des différentes entités comprises dans le périmètre. Les comptes réciproques, actifs et passifs, charges et produits, sont éliminés. Les résultats provenant d'opérations effectuées entre les syndicats combinées sont neutralisés. La clôture des comptes de l'ensemble des entités faisant partie du périmètre de combinaison est le 31 décembre.

### INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

Total des ressources de l'UIR CFDT :

Cotisations appelés	1 390 213 euros
Reversement Fédération, syndicats, élections	-345 601 euros
Subventions reçues	0 euros
Remboursement confédération	28 065 euros
Produit financiers reçus	1 528 euros
Autres produits d'exploitation	<u>204 132 euros</u>
Total des ressources	1 278 337 euros



## **PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION**

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### **Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

### **Amortissement et dépréciation de l'actif :**

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

### **Créances :**

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

### **Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

## Annexes Associations 2019 (suite)

### NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 780	106 512		123 292
Immobilisations corporelles	1 626 599	12 147	78 391	1 560 355
Immobilisations financières	7 887	4 500		12 387
<b>TOTAL</b>	<b>1 568 475</b>	<b>82 790</b>		<b>1 651 265</b>

#### Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
<b>TOTAL I</b>				
Autres immobilisations incorporelles	9 453	6 073		15 525
<b>TOTAL II</b>	<b>9 453</b>	<b>6 073</b>		<b>15 525</b>
Terrains				
Constructions				
sur sol propre	418 076	21 270		439 346
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements	33 885			33 885
Installations techniques, matériel, outillages industriels	600			600
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	129 524	20 053		149 577
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	203 992	14 878		218 870
Emballage récupérables et divers				
<b>TOTAL III</b>	<b>786 078</b>	<b>56 201</b>		<b>842 279</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>795 530</b>	<b>62 274</b>		<b>857 804</b>

## Annexes Associations 2019 (suite)

### NOTES SUR LE BILAN PASSIF

#### Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Fonds associatifs sans droit de reprises:</b>				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1)				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
<b>Réserves:</b>				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)		1 233 017	1 233 017	
<b>SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)</b>		<b>1 233 017</b>	<b>1 233 017</b>	
<b>Fonds associatifs avec droit de reprises:</b>				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)</b>				
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)</b>		<b>1 233 017</b>	<b>1 233 017</b>	

**Etat des dettes et produits constatés d'avance**

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant total</b>	<b>De 0 à 1 an</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>Plus de 5ans</b>
Etablissements de crédit	15 914	15 914		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	39 847	39 847		
Dettes fiscales et sociales	97 559	97 559		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	52 623	52 623		
Produits constatés d'avance	1 281	1 281		
<b>TOTAL</b>	<b>207 224</b>	<b>207 224</b>		

**Charges à payer par poste de bilan**

<b>Charges à payer</b>	<b>Montant</b>
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	19 428
Dettes fiscales et sociales	54 806
Autres dettes	30 094
<b>TOTAL</b>	<b>104 327</b>

**Annexes Associations 2019 (suite)****AUTRES INFORMATIONS****Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 11 132 E.