

UNEC 85

20 rue Abbé Artarit

85000 LA ROCHE SUR YON

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020



CLAIRE GRUDÉ-DELAROUX

EXPERT COMPTABLE

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Poitiers

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Agréé par la Cour d'Appel de Poitiers

SOMMAIRE

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes Annuels	3
Attestation de l'expert comptable	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte Résultat (liste)	7
Annexe des comptes annuels	9
Annexe des comptes annuels	10
Etat des immobilisations corporelles	11
Amortissements	12
Actif circulant	13
Etat des échéances des dettes	14
Détails des comptes	15
Détail Bilan Actif	16
Détail Bilan Passif	17
Détail Compte Résultat (liste)	18
Analyse économique et financière	20
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	21
Liste des Immobilisations	22

Comptes Annuels

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

UNEC 85

Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.


Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

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	9 579,55 €
Résultat net comptable	2 584,83 €
Total du bilan	11 841,27 €

Fait à LA ROCHE SUR YON,
Le 17/03/2021.

Claire GRUDE-DELAROUX,
Expert-comptable.



BILAN - ACTIF

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels et outillage					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations Financières (2)					
Participations et créances rattachées à des parts					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)					
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		516,78		516,78	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres					
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		11 324,49	5 251,30	6 073,19	115,65
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL (III)		11 841,27	5 251,30	6 589,97	125,49
Frais d'émission d'emprunt (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		11 841,27	5 251,30	6 589,97	125,49

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Première situation nette établie				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Autres fonds propres				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Autres fonds propres				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-3 755,56	-1 496,93	-2 258,63	-150,88
Excédent ou déficit de l'exercice	2 584,83	-2 258,63	4 843,46	214,44
<i>Situation nette</i>	-1 170,73	-3 755,56	2 584,83	68,83
Fonds propres consommables				
Subv. d'investissements sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-1 170,73	-3 755,56	2 584,83	68,83
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 012,00	3 006,86	-994,86	-33,09
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 000,00	6 000,00	5 000,00	83,33
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (V)	13 012,00	9 006,86	4 005,14	44,47
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 841,27	5 251,30	6 589,97	125,49

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

13 012,00

9 006,86

COMPTE DE RÉSULTAT

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	9 545,80	10 987,00	-1 441,20	-13,12
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	33,75		33,75	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	9 579,55	10 987,00	-1 407,45	-12,81
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	6 802,41	12 746,73	-5 944,32	-46,63
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements				
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	193,00	500,00	-307,00	-61,40
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 995,41	13 246,73	-6 251,32	-47,19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	2 584,14	-2 259,73	4 843,87	214,36
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	0,69	1,10	-0,41	-37,27
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	0,69	1,10	-0,41	-37,27

COMPTE DE RÉSULTAT

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	0,69	1,10	-0,41	-37,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations 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)				
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	2 584,83	-2 258,63	4 843,46	214,44
TOTAL DES PRODUITS	9 580,24	10 988,10	-1 407,86	-12,81
TOTAL DES CHARGES	6 995,41	13 246,73	-6 251,32	-47,19
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 584,83	-2 258,63	4 843,46	214,44

* 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

Annexe des comptes annuels

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL						
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL						
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL						

AMORTISSEMENTS

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
TOTAL GENERAL					

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
TOTAL								
A. Immob. incorpor.								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	517	517	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		517	517	
Renvois				
(1)	Montant			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	des			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 012	2 012		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	11 000	11 000		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	13 012	13 012		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

Détail des Comptes

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Immobilisations Corporelles					
Immobilisations Financières (2)					
TOTAL (I)					
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		516,78		516,78	
4111000000 UNEC		516,78		516,78	
Créances reçues par legs ou donations					
Disponibilités		11 324,49	5 251,30	6 073,19	115,65
5120000000 B.P.A.V.		10 624,91	4 359,41	6 265,50	143,72
5121000000 BPAV COMPTE SUR LIVRET		699,58	698,89	0,69	0,10
5300000000 CAISSE			193,00	-193,00	-100,00
TOTAL (III)		11 841,27	5 251,30	6 589,97	125,49
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		11 841,27	5 251,30	6 589,97	125,49

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	-3 755,56	-1 496,93	-2 258,63	-150,88
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-3 755,56	-1 496,93	-2 258,63	-150,88
Excédent ou déficit de l'exercice	2 584,83	-2 258,63	4 843,46	214,44
<i>Situation nette</i>	-1 170,73	-3 755,56	2 584,83	68,83
TOTAL (I)	-1 170,73	-3 755,56	2 584,83	68,83
TOTAL (II)				
Fonds reportés et dédiés				
TOTAL (IV)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (IV)				
DETTES (1)				
Dettes fournisseurs	1 532,00	2 286,86	-754,86	-33,01
401DIVERS DIVERS	1 532,00	2 286,86	-754,86	-33,01
Dettes fournisseurs factures non parvenues	480,00	720,00	-240,00	-33,33
4080000000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	480,00	720,00	-240,00	-33,33
Autres dettes	11 000,00	6 000,00	5 000,00	83,33
4670000000 DEBITEURS DIVERS	11 000,00	6 000,00	5 000,00	83,33
TOTAL (V)	13 012,00	9 006,86	4 005,14	44,47
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	11 841,27	5 251,30	6 589,97	125,49

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

13 012,00

9 006,86

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	9 545,80	10 987,00	-1 441,20	-13,12
7061500000 ADHERENTS UNEC- QUOTE PART	8 410,00	10 927,00	-2 517,00	-23,03
7061600000 UNEC RISTOURNES STAGES ETC...	932,00		932,00	
7084000000 AUTRES PRODUITS DIVERS-	203,80	60,00	143,80	239,67
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	33,75		33,75	
7580000000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	33,75		33,75	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	9 579,55	10 987,00	-1 407,45	-12,81
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	6 802,41	12 746,73	-5 944,32	-46,63
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU		213,62	-213,62	-100,00
6110000000 ST GENERALE SECRETARIAT	2 940,00	5 930,00	-2 990,00	-50,42
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	888,00	888,00		
6132100000 LOCATIONS SALLES	77,00	75,00	2,00	2,67
6160000000 PRIMES D'ASSURANCE	106,50	107,78	-1,28	-1,19
6226000000 HONORAIRES	480,00	720,00	-240,00	-33,33
6234000000 CADEAUX	100,00		100,00	
6250000000 MISSIONS-RECEPTIONS	66,01	612,19	-546,18	-89,22
6251000000 DEPLACEMENTS ET VOYAGES	280,14	1 179,39	-899,25	-76,25
6261000000 FRAIS POSTAUX	439,28	275,72	163,56	59,32
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	77,48	132,03	-54,55	-41,32
6282000000 ADHESION UNEC REGION	704,00	2 025,00	-1 321,00	-65,23
6283000000 COTISATIONS CNAMS	644,00	588,00	56,00	9,52
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements				
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	193,00	500,00	-307,00	-61,40
6580000000 CHARGES DE GESTION COURANTE	193,00	500,00	-307,00	-61,40

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 995,41	13 246,73	-6 251,32	-47,19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	2 584,14	-2 259,73	4 843,87	214,36
PRODUITS FINANCIERS				
De participation	0,69	1,10	-0,41	-37,27
761000000 INTERETS DIVERS ET CAT	0,69	1,10	-0,41	-37,27
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	0,69	1,10	-0,41	-37,27
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	0,69	1,10	-0,41	-37,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations 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)				
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	2 584,83	-2 258,63	4 843,46	214,44
TOTAL DES PRODUITS	9 580,24	10 988,10	-1 407,86	-12,81
TOTAL DES CHARGES	6 995,41	13 246,73	-6 251,32	-47,19
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	2 584,83	-2 258,63	4 843,46	214,44

* 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

Analyse économique et financière

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	9 545,80	100,00	10 987,00	100,00	-1 441,20	-13,12
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	9 545,80	100,00	10 987,00	100,00	-1 441,20	-13,12
7061500000 ADHERENTS UNEC- QUOTE P	8 410,00	88,10	10 927,00	99,45	-2 517,00	-23,03
7061600000 UNEC RISTOURNES STAGES E	932,00	9,76			932,00	
7084000000 AUTRES PRODUITS DIVERS-	203,80	2,13	60,00	0,55	143,80	239,67
PRODUCTION DE L'EXERCICE	9 545,80	100,00	10 987,00	100,00	-1 441,20	-13,12
- Consommation en provenance des tiers	6 802,41	71,26	12 746,73	116,02	-5 944,32	-46,63
6064000000 FOURNITURES DE BUREAU			213,62	1,94	-213,62	-100,00
6110000000 ST GENERALE SECRETARIAT	2 940,00	30,80	5 930,00	53,97	-2 990,00	-50,42
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	888,00	9,30	888,00	8,08		
6132100000 LOCATIONS SALLES	77,00	0,81	75,00	0,68	2,00	2,67
6160000000 PRIMES D'ASSURANCE	106,50	1,12	107,78	0,98	-1,28	-1,19
6226000000 HONORAIRES	480,00	5,03	720,00	6,55	-240,00	-33,33
6234000000 CADEAUX	100,00	1,05			100,00	
6250000000 MISSIONS-RECEPTIONS	66,01	0,69	612,19	5,57	-546,18	-89,22
6251000000 DEPLACEMENTS ET VOYAGES	280,14	2,93	1 179,39	10,73	-899,25	-76,25
6261000000 FRAIS POSTAUX	439,28	4,60	275,72	2,51	163,56	59,32
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET AS	77,48	0,81	132,03	1,20	-54,55	-41,32
6282000000 ADHESION UNEC REGION	704,00	7,37	2 025,00	18,43	-1 321,00	-65,23
6283000000 COTISATIONS CNAMS	644,00	6,75	588,00	5,35	56,00	9,52
VALEUR AJOUTÉE	2 743,39	28,74	-1 759,73	-16,02	4 503,12	255,90
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	2 743,39	28,74	-1 759,73	-16,02	4 503,12	255,90
+ Produits de gestion courante	33,75	0,35			33,75	
7580000000 PROD.DIVERS DE GEST.COUC	33,75	0,35			33,75	
- Charges de gestion courante	193,00	2,02	500,00	4,55	-307,00	-61,40
6580000000 CHARGES DE GESTION COUR	193,00	2,02	500,00	4,55	-307,00	-61,40
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	2 584,14	27,07	-2 259,73	-20,57	4 843,87	214,36
+ Produits financiers	0,69	0,01	1,10	0,01	-0,41	-37,27
7610000000 INTERETS DIVERS ET CAT	0,69	0,01	1,10	0,01	-0,41	-37,27
COÛT DE FINANCEMENT	0,69	0,01	1,10	0,01	-0,41	-37,27
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	2 584,83	27,08	-2 258,63	-20,56	4 843,46	214,44
RÉSULTAT NET	2 584,83	27,08	-2 258,63	-20,56	4 843,46	214,44

LISTE DES IMMOBILISATIONS

UNEC 85

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice	
				antérieurs		de l'exercice		cumulés		
					E		E		E	
					D		D		D	
(hors cessions)					E		E		E	
					D		D		D	