

Syndicat professionnel UNEC49

150 RUE LAREVELLIERE

49100 ANGERS

COMPTES ANNUELS 2020

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

<i>Comptes annuels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan et Compte de résultat</i>	<i>2</i>
<i>Détails du bilan et du compte de résultat</i>	<i>7</i>
<i>Du résultat à la trésorerie</i>	<i>13</i>

Etats financiers au 31/12/2020

Comptes annuels

Etats financiers au 31/12/2020

Bilan - Compte de Résultat

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.				399	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)				399
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes	2 555		2 555	2 555	
CREANCES (3)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	2 258		2 258	90	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	6 455		6 455	7 183	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	11 267		11 267	9 828
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	11 267		11 267	10 227

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	14 187	14 187
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	(10 765)	(5 986)	
Excédent ou déficit de l'exercice	7 246	(4 779)	
	Total des fonds propres (situation nette)	10 667	3 421
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	10 667	3 421
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600	5 955
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		350	
Produits constatés d'avance		500	
	Total des dettes	600	6 805
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 267	10 227
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 246,20	(4 778,87)
	(1) Dont à moins d'un an	600	6 805
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	12 270	
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	15 126	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	8 831	16 889
	dont parrainages	2 900	
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	36 227	16 889
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	13 224	2 036
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	14 548	18 491
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 213	1 148
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges			
	Total des charges d'exploitation	28 985	21 675
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 242	(4 786)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 242	(4 786)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		7
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	4	
	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		4	7
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		4	7
RESULTAT COURANT avant impôts		7 246	(4 779)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		36 231	16 896
TOTAL DES CHARGES		28 985	21 675
EXCEDENT ou DEFICIT		7 246	(4 779)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Etats financiers au 31/12/2020

Détails Bilan et Compte de Résultat

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET			399,00	3,90	(399,00)	-100,00
Installations techniques, matériel et outillage			399,00	3,90	(399,00)	-100,00
21500000 Instal.techn. mat.out. indust.			399,00	3,90	(399,00)	-100,00
TOTAL II- Actif circulant NET	11 267,46	100,00	9 827,72	96,10	1 439,74	14,65
Avances & acomptes versés sur commandes	2 555,16	22,68	2 555,16	24,99		
40910000 Frs - Av. et acomptes versés	2 555,16	22,68	2 555,16	24,99		
Autres créances	2 257,75	20,04	89,91	0,88	2 167,84	N/S
46700000 Unec Pays de Loire	498,25	4,42			498,25	
46710000 Autres comptes débiteurs			89,91	0,88	(89,91)	-100,00
46870000 Produits à recevoir	1 759,50	15,62			1 759,50	
Disponibilités	6 454,55	57,28	7 182,65	70,23	(728,10)	-10,14
51200000 Banque Populaire	3 038,08	26,96	2 570,48	25,13	467,60	18,19
51220000 Banque Populaire Livret	3 416,47	30,32	4 612,17	45,10	(1 195,70)	-25,92
TOTAL DU BILAN ACTIF	11 267,46	100,00	10 226,72	100,00	1 040,74	10,18

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	10 667,46	<i>94,67</i>	3 421,26	<i>33,45</i>	7 246,20	<i>211,80</i>
Total des fonds propres (situation nette)	10 667,46	<i>94,67</i>	3 421,26	<i>33,45</i>	7 246,20	<i>211,80</i>
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	14 186,54	<i>125,91</i>	14 186,54	<i>138,72</i>		
10100000 Fonds associatifs			14 186,54	<i>138,72</i>	(14 186,54)	<i>-100,00</i>
10200000 Fonds associatif	14 186,54	<i>125,91</i>			14 186,54	
Report à nouveau	(10 765,28)	<i>-95,54</i>	(5 986,41)	<i>-58,54</i>	(4 778,87)	<i>-79,83</i>
11900000 Report à nouveau débiteur	(10 765,28)	<i>-95,54</i>	(5 986,41)	<i>-58,54</i>	(4 778,87)	<i>-79,83</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	7 246,20	<i>64,31</i>	(4 778,87)	<i>-46,73</i>	12 025,07	<i>251,63</i>
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	600,00	<i>5,33</i>	6 805,46	<i>66,55</i>	(6 205,46)	<i>-91,18</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600,00	<i>5,33</i>	5 955,46	<i>58,23</i>	(5 355,46)	<i>-89,93</i>
40810000 Fournisseurs - fact. non parv.	600,00	<i>5,33</i>	5 955,46	<i>58,23</i>	(5 355,46)	<i>-89,93</i>
Autres dettes			350,00	<i>3,42</i>	(350,00)	<i>-100,00</i>
46860000 Charges à payer			350,00	<i>3,42</i>	(350,00)	<i>-100,00</i>
Produits constatés d'avance			500,00	<i>4,89</i>	(500,00)	<i>-100,00</i>
48700000 Produits constatés d'avance			500,00	<i>4,89</i>	(500,00)	<i>-100,00</i>
Total du passif	11 267,46	<i>100,00</i>	10 226,72	<i>100,00</i>	1 040,74	<i>10,18</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	36 227,09	<i>100,00</i>	16 888,56	<i>100,00</i>	19 338,53	<i>114,51</i>
Cotisations	12 270,00	<i>33,87</i>			12 270,00	
75600000 Participations concours / Hair Team	2 521,00	<i>6,96</i>			2 521,00	
75610000 Unec Pdl Quote part départementale	8 917,00	<i>24,61</i>			8 917,00	
75621000 Unec Pdl Rétrocession Dialogue Social	500,00	<i>1,38</i>			500,00	
75622000 Unec Pdl Rétrocession stages	332,00	<i>0,92</i>			332,00	
Ventes de biens et services	23 957,09	<i>66,13</i>	16 888,56	<i>100,00</i>	7 068,53	<i>41,85</i>
Ventes de biens	15 126,34	<i>41,75</i>			15 126,34	
70710000 Ventes kits sanitaires	15 126,34	<i>41,75</i>			15 126,34	
Ventes de prestations de service	8 830,75	<i>24,38</i>	16 888,56	<i>100,00</i>	(8 057,81)	<i>-47,71</i>
70610000 Appui conseil FAFCEA	4 245,75	<i>11,72</i>			4 245,75	
70620000 Locations salle	1 685,00	<i>4,65</i>			1 685,00	
70630000 Partenariat/Sponsor	2 900,00	<i>8,01</i>			2 900,00	
70810000 Adhésions			9 651,34	<i>57,15</i>	(9 651,34)	<i>-100,00</i>
70811500 Unec PI Ristournes			1 680,97	<i>9,95</i>	(1 680,97)	<i>-100,00</i>
70815000 Adhésions concours			80,00	<i>0,47</i>	(80,00)	<i>-100,00</i>
70871000 Unec Paris			3 098,25	<i>18,35</i>	(3 098,25)	<i>-100,00</i>
70880000 Locations salle			2 378,00	<i>14,08</i>	(2 378,00)	<i>-100,00</i>
Produits de tiers financeurs						
Autres produits d'exploitation						
Total des charges d'exploitation	28 985,19	<i>80,01</i>	21 674,71	<i>128,34</i>	7 310,48	<i>33,73</i>
Achats de marchandises	13 224,14	<i>36,50</i>	2 035,54	<i>12,05</i>	11 188,60	<i>549,66</i>
60700000 Achats de fournitures artistiques			2 035,54	<i>12,05</i>	(2 035,54)	<i>-100,00</i>
60710000 Achats kits sanitaires	13 224,14	<i>36,50</i>			13 224,14	
Autres achats et charges externes	14 548,05	<i>40,16</i>	18 491,17	<i>109,49</i>	(3 943,12)	<i>-21,32</i>
60613000 Electricité - gaz	409,05	<i>1,13</i>	1 037,99	<i>6,15</i>	(628,94)	<i>-60,59</i>
60630000 Fournit. d'ent. et petits équipements	2 009,56	<i>5,55</i>	173,70	<i>1,03</i>	1 835,86	<i>N/S</i>
60640000 Fournit. administratives	118,12	<i>0,33</i>	9,90	<i>0,06</i>	108,22	<i>N/S</i>
60680000 Autres fournitures			91,00	<i>0,54</i>	(91,00)	<i>-100,00</i>
61400000 Charges locatives et de copro.	2 065,52	<i>5,70</i>	1 306,30	<i>7,73</i>	759,22	<i>58,12</i>
61520000 Ent.et rép.s/biens immobiliers			814,64	<i>4,82</i>	(814,64)	<i>-100,00</i>
61600000 Assurance	1 133,98	<i>3,13</i>	948,21	<i>5,61</i>	185,77	<i>19,59</i>
62260000 Honoraires	650,00	<i>1,79</i>	400,00	<i>2,37</i>	250,00	<i>62,50</i>
62261000 Prestation conseil Unec Pdl	4 437,00	<i>12,25</i>	3 417,75	<i>20,24</i>	1 019,25	<i>29,82</i>
62262000 Prestation secrétariat Unec Pdl	2 880,00	<i>7,95</i>	5 930,00	<i>35,11</i>	(3 050,00)	<i>-51,43</i>
62510000 Voyages et déplacements	223,60	<i>0,62</i>	3 742,06	<i>22,16</i>	(3 518,46)	<i>-94,02</i>
62570000 Receptions			131,50	<i>0,78</i>	(131,50)	<i>-100,00</i>
62610000 Frais postaux	418,64	<i>1,16</i>	288,41	<i>1,71</i>	130,23	<i>45,15</i>
62700000 Services bancaires	202,58	<i>0,56</i>	199,71	<i>1,18</i>	2,87	<i>1,44</i>
Impôts, taxes et versements assimilés	1 213,00	<i>3,35</i>	1 148,00	<i>6,80</i>	65,00	<i>5,66</i>
63512000 Taxe foncière	1 151,00	<i>3,18</i>	1 148,00	<i>6,80</i>	3,00	<i>0,26</i>
63513000 Contribution sur revenus locatifs	62,00	<i>0,17</i>			62,00	
Résultat d'exploitation	7 241,90	<i>19,99</i>	(4 786,15)	<i>-28,34</i>	12 028,05	<i>251,31</i>
Total des produits financiers	4,30	<i>0,01</i>	7,28	<i>0,04</i>	(2,98)	<i>-40,93</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Produits financiers de participations						
76100000 Interets livret bp			7,28	0,04	(7,28)	-100,00
			7,28	0,04	(7,28)	-100,00
Autres intérêts et produits assimilés		4,30			4,30	
76800000 Autres produits financiers		4,30			4,30	
Total des charges financières						
Résultat financier		4,30	7,28	0,04	(2,98)	-40,93
Résultat courant avant impôts		7 246,20	(4 778,87)	-28,30	12 025,07	251,63
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice		7 246,20	(4 778,87)	-28,30	12 025,07	251,63
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise	14 187				14 187
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	(5 986)	(4 779)			(10 765)
Excédent ou déficit de l'exercice	(4 779)	4 779	7 246		7 246
Situation nette	3 421		7 246		10 667
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	3 421		7 246		10 667

Du résultat à la trésorerie

	31/12/2020	
	Impact sur la trésorerie	
	Recette	Dépense
Etat exprimé en euros		
Etat en valeurs nettes		
Votre résultat comptable est de	7 246	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)		
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	7 246	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes		
Mais votre entreprise a des :		
Éléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	7 183	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	14 429	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		
Variation des autres créances		2 168
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs		4 956
Variation des autres dettes		850
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		7 974
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	6 455	