



## UTR CFDT DROME ARDECHE 2018

### Compte de résultat

#### Charges

	2018	2017
Charges d'exploitation (I)	53 887,05 €	48 797,47 €
Achats	3 317,05 €	4 632,99 €
Autres charges externes	4 650,10 €	6 018,65 €
Autres services extérieurs	40 456,72 €	29 576,01 €
Impôts et Taxes	0,00 €	0,00 €
Charges du personnel	0,00 €	0,00 €
Autres charges	5 463,18 €	8 569,82 €
Dotations aux amortissements	0,00 €	0,00 €
Charges Financières (II)	456,70 €	467,10 €
Charges Exceptionnelles (III)	0,00 €	425,49 €
Engagements à réaliser sur contribution de financement (IV)	0,00 €	0,00 €
<b>Total ( I+II+III+IV )</b>	<b>54 343,75 €</b>	<b>49 690,06 €</b>
<b>Solde créditeur</b>		
<b>Excédent</b>	<b>1 233,82 €</b>	<b>4 284,11 €</b>

#### Produits

	2018	2017
Produits d'exploitation (I)	54 912,52 €	47 297,70 €
Cotisations	35 112,54 €	34 358,20 €
Subventions	5 942,18 €	4 710,33 €
Autres produits	13 857,80 €	8 229,17 €
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €
Reprise des amortissements et des dépréciations		0,00 €
Produits Financiers (II)	543,60 €	525,94 €
Produits exceptionnels (III)	121,45 €	6 150,53 €
Contributions de financement - Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (IV)	0,00 €	0,00 €
<b>Total ( I+II+III+IV )</b>	<b>55 577,57 €</b>	<b>53 974,17 €</b>
<b>Solde débiteur</b>		
<b>Déficit</b>		



# UTR CFDT DROME ARDECHE 2018

## Bilan

ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Actif incorporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif corporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif financier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
ACTIF CIRCULANT				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Stocks et Fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Créances	6 550,68 €	0,00 €	6 550,68 €	365,00 €
<b>Total 2</b>	<b>6 550,68 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>6 550,68 €</b>	<b>365,00 €</b>
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Disponibilités	82 120,42 €	0,00 €	82 120,42 €	87 604,51 €
<b>Total 3</b>	<b>82 120,42 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>82 120,42 €</b>	<b>87 604,51 €</b>
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Comptes de régularisation	125,60 €	0,00 €	125,60 €	70,08 €
<b>Total 4</b>	<b>125,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>125,60 €</b>	<b>70,08 €</b>
<b>Total Actif</b>			<b>88 796,70 €</b>	<b>88 039,59 €</b>

PASSIF		
FONDS SYNDICAUX		
	Net	N-1
Fonds Propres		
Fonds syndicaux sans droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
Réserves)	44 094,49 €	39 810,38 €
Report à nouveau)	30 775,35 €	30 775,35 €
Résultat)	1 233,82 €	4 284,11 €
Autres fonds syndicaux	Net	N-1
Fonds syndicaux avec droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement sur biens non renouve)	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>76 103,66 €</b>	<b>74 869,84 €</b>
PROVISIONS		
	Net	N-1
Provisions	0,00 €	0,00 €
<b>Total 2</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	Net	N-1
Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €
<b>Total 3</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
DETTES		
	Net	N-1
Emprunts et dettes auprès d'étab. de crédit	0,00 €	0,00 €
Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Dettes diverses	12 693,04 €	11 569,75 €
<b>Total 4</b>	<b>12 693,04 €</b>	<b>11 569,75 €</b>

	Net	N-1
Compte de régularisation	0,00 €	1 600,00 €
<b>Total 5</b>	<b>0,00 €</b>	<b>1 600,00 €</b>
<b>Total Passif</b>	<b>88 796,70 €</b>	<b>88 039,59 €</b>

## UTR CFDT DROME ARDECHE

### *Annexe aux états financiers de l'exercice comptable 2018*

Les états financiers de UTR CFDT DROME ARDECHE se caractérisent pour l'exercice ouvert le **1er janvier 2018** et clos le **31 décembre 2018** par les données suivantes :

Total du bilan	88 796,70 €
Total des produits	55 577,57 €
Résultat de l'exercice	1 233,82 €

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers de UTR CFDT DROME ARDECHE :

## **1. Faits majeurs de l'exercice**

### ***1.1 Evénements principaux de l'exercice***

L'exercice 2018, d'une durée de 12 mois couvrant l'année civile, applique le règlement comptable n°2009-10 du 3 décembre 2009 sur les organisations syndicales, issu de la loi n° 2008-789 du 20 août 2008 portant « rénovation de la démocratie sociale et réforme du temps de travail », et le décret n° 2009 – 1665 du 28 décembre 2009.

### ***1.2 Principes, règles et méthodes comptables***

#### **1.2.1 Présentation des comptes**

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe

#### **1.2.2 Méthode générale**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

UTR CFDT DROME ARDECHE a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, le règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ainsi que le règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **1.2.3 Comptabilisation des produits et charges**

Les produits perçus par les organisations syndicales sont comptabilisés conformément aux dispositions du paragraphe 222-1 du règlement n°99-03, sous réserve des modalités suivantes prévues pour les cotisations.

Les charges supportées par les organisations syndicales sont comptabilisées conformément aux dispositions du paragraphe 221-1 dudit règlement.

Les droits et obligations attachés à la perception des cotisations sont définis par les statuts de l'organisation, affiliée à la CFDT dont elle applique les dispositions de la Charte de la cotisation syndicale. Les cotisations reviennent en intégralité au syndicat. Elles sont comptabilisées en produits après déduction des versements à d'autres structures.

Les prescriptions spécifiques à la comptabilisation des cotisations sont définies à l'article 2.2.2. du règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009.

## 2. Informations relatives au bilan

### *Produits à recevoir*

Produits à recevoir	
Total Produits à recevoir	6 550,68 €

### *Charges constatées d'avance*

Charges constatées d'avance	
Total Charges constatées d'avance	-125,60 €

### *Fonds syndicaux*

Les principaux mouvements sur l'exercice sont les suivants :

Fonds Syndicaux	Montant au 01/01/2018	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2018
Réserves	39 810,38 €	4 284,11 €		44 094,49 €
Réserves Evénements pluri-annuels	0,00 €			0,00 €
Report A Nouveau	30 775,35 €			30 775,35 €
Résultat	4 284,11 €		3 050,29 €	1 233,82 €
<b>Total Fonds Syndicaux</b>	<b>74 869,84 €</b>	<b>4 284,11 €</b>	<b>3 050,29 €</b>	<b>76 103,66 €</b>

### **3. Informations relatives au compte de résultat**

#### ***3.1 Ressources Annuelles***

UTR CFDT DROME ARDECHE a enregistré en comptabilité pour 55 456,12 € de ressources annuelles courantes comme le présente le tableau ci-dessous :

<b>Ressources courantes</b>	
Cotisations	84 784,19 €
Reversement de cotisations	49 671,65 €
Subventions	5 942,18 €
Autres produits d'exploitation	13 857,80 €
Produits financiers	543,60 €
<b>Total des ressources courantes</b>	<b>55 456,12 €</b>

#### ***3.2 Contributions en nature***

UTR CFDT DROME ARDECHE a bénéficié au cours de l'exercice d'une mise à disposition de 0.0 personnes ETP (équivalent temps plein) et cette contribution en nature n'est pas comptabilisée dans ses comptes.

UTR CFDT DROME ARDECHE a bénéficié au cours de l'exercice d'une mise à disposition d'un local de 0.0 m<sup>2</sup> et cette contribution en nature n'est pas comptabilisée dans ses comptes.