

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

UNION DEPARTEMENTALE CFE CGC NORD

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

AVENUE GEORGES DUPONT

59120 LOOS

SIRET : 33234733500041

In Extenso Lille

67, rue de Luxembourg - BP 10201

59002 Euralille

Tél : 03 20 51 26 09

Fax : 03 20 51 94 10

Sommaire

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	1
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7

ANNÉE DE PASSAGE

Bilan Actif N-1 passage	8
Bilan Passif N-1 passage	9
Compte de résultat N-1 passage	10
Compte de résultat (Suite) N-1 passage	11
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	13
Etat des créances et dettes	14
Variation des fonds propres 431-5	15
Charges à payer et produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	20
Compte de résultat détaillé	22

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association UNION DEPARTEMENTALE CFE CGC NORD relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	27 461 €
Produits d'exploitation :	39 448 €
Résultat net Comptable :	7 987 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LILLE

Le 15/03/2021

M PHILIPPE THELU

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	9 948	5 442	4 506	3 066
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	TOTAL I	9 948	5 442	4 506
Comptes de liaison	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				75
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	22 955		22 955	16 610
Charges constatées d'avance				468
	TOTAL III	22 955	22 955	17 154
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Ecart de conversion actif	VI			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	32 903	5 442	27 461	20 219

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	24 293	24 293
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-6 379	
Excédent ou déficit de l'exercice	7 987	-6 379
Situation nette	25 901	17 914
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	25 901
Comptes de liaison	II	17 914
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199	
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 360	2 305
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	1 559
Ecarts de conversion passif	VI	2 305
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	27 461	20 219

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		2 390
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	38 980	38 980
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	468	300
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
	TOTAL I	41 670
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	23 390	29 324
Aides financières	6 500	16 750
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 599	973
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
	TOTAL II	47 046
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-5 376
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	28	75
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	75
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	75
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-5 301

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 922
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		1 922
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		3 000
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		3 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-1 078
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	39 476	43 667
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	31 489	50 046
EXCEDENT OU DEFICIT	7 987	-6 379
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 27 461 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 7 987 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'Union Départementale CFE CGC Nord est une structure qui a pour buts :

- l'étude et la défense des intérêts de caractère interprofessionnel du personnel d'encadrement, et des professionnels, actifs, préretraités ou retraités et, dans ce cadre, la coordination et l'organisation de ces actions ;

- la formation économique, sociale et juridique de ses membres adhérents ;

-la représentation interprofessionnelle et intergénérationnelle du personnel d'encadrement et des professionnels auprès des pouvoirs publics et de tous les organismes nationaux, européens ou internationaux

L'Union départementale CFE CGC Nord intervient localement dans le département du Nord.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

2 AVENUE GEORGES DUPONT ZAC DE L EPINETTE - 59120 LOOS

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 27 461 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 7 987 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

Faits caractéristiques

Il s'agit de la première année d'application du nouveau règlement comptable 2018-06. A ce titre, les correctifs suivants ont été appliqués sur les comptes de l'exercice :

> Reclassement des pertes de l'exercice précédent dans le compte 119000 ;

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences.

L'association constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire n'étant pas encore terminée, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie et venir impacter notre continuité d'exploitation au titre de 2021.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Contributions volontaires en nature

Le Bureau de l'Union Départementale n'a pas souhaité valoriser ses contributions volontaires en nature bien que se soit une obligation depuis le 01 janvier 2020.

Année de
passage

Bilan Actif N-1 passage

N-1 Net

N-1 Retraité Net

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement
Frais de recherche et développement
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires
Fonds commercial
Autres immobilisations incorporelles
Immobilisations incorporelles en cours
Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains
Constructions
Installations tech., matériel et outillages industriels
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

Immobilisations financières (1)

Participations
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille
Autres titres immobilisés
Prêts
Autres

TOTAL (I)

Comptes de liaison

TOTAL (II)

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières, autres approvisionnements
En cours de production (biens et services)
Produits intermédiaires et finis
Marchandises
Avances et acomptes versés sur commandes

Créances (2)

Usagers et comptes rattachés

Autres

Valeurs mobilières de placement

Instruments de Trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (2)

TOTAL (III)

Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)
Primes de remboursement des emprunts (V)
Ecart de conversion actif(VI)

TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement
Frais de recherche et développement
Donations temporaires d'usufruit
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires
Immobilisations incorporelles en cours
Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains
Constructions
Installations tech., matériel et outillages industriels
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Immobilisations financières (1)

Participations et Créances rattachées

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL (I)

3 066

Comptes de liaison

TOTAL (II)

3 066

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Créances

Créances clients usagers et comptes rattachés
Créances reçues par legs ou donations
Autres

75

Valeurs mobilières de placement

Instruments de Trésorerie

Disponibilités

16 610

Charges constatées d'avance

468

TOTAL (III)

Frais d'émission d'emprunts (IV)
Primes de remboursement des emprunts (V)
Ecart de conversion actif(VI)

TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)

17 154

20 219

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents

Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif N-1 passage

N-1 Net

N-1 Retraité Net

FONDS ASSOCIATIFS

FONDS PROPRES

Fonds associatifs sans droit de reprise

Ecart de réévaluation

Réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

Fonds associatifs avec droit de reprise :

- Apports

- Legs et donations

- Résultats sous contrôle de tiers financeurs

Ecart de réévaluation

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

Provisions réglementées

Droit des propriétaires commodat

FONDS PROPRES

Fonds associatifs sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

24 293

Fonds propres avec droit de reprise

Fonds statutaires

Fonds propres complémentaires

Ecart de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

-6 379

Situation nette (sous-total)

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

17 914

TOTAL (I)

TOTAL (I)

17 914

Comptes de liaison

Comptes de liaison

TOTAL (II)

TOTAL (II)

PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement

Fonds dédiés sur autres ressources

FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL (III)

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)

TOTAL (VI)

EMPRUNTS ET DETTES (1)

Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

DETTES

Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

2 305

TOTAL (IV)

TOTAL (V)

2 305

Ecart de conversion passif (V)

Ecart de conversion passif (VI)

TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)

TOTAL GENERAL PASSIF (I à VI)

20 219

(1) Dont à moins d'un an

(1) Dont à plus d'un an

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

ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer

Compte de résultat N-1 passage

N-1 Total		N-1 Retraité Total	
Produits d'exploitation		Produits d'exploitation	
Ventes de marchandises		Cotisations	
Production vendue de biens		Ventes de biens et services	
Production vendue de services		Ventes de biens	
		- dont ventes de dons en nature	
	Produits d'exploitation	Ventes de prestations de services	2 390
Production stockée		- dont parrainages	
Production immobilisée		Produits de tiers financeurs	
Subventions d'exploitation		Concours publics et subventions d'exploitation	38 980
Dons		Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation consomptible	
Cotisations		Ressources liées à la générosité du public	
Legs et Donations		Dons manuels	
Produits liés à des financements réglementaires		Mécénats	
Autres produits		Legs, donations et assurances-vie	
Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges		Contributions financières	
		Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	300
		Utilisations des fonds dédiés	
		Autres produits	
	TOTAL (I)(1)	TOTAL (I)	41 670
Charges d'exploitation		Charges d'exploitation	
Achats de marchandises		Achats de marchandises	
Variation de stock de marchandises		Variation de stocks	
Achats de matières premières et autres appro.		Autres achats et charges externes	29 324
Variation de stock matières premières et autres appro.		Aides financières	16 750
Autres achats et charges externes (2)		Impôts, taxes et versements assimilés	
Impôts, taxes et versements assimilés		Salaires et traitements	
Salaires et traitements		Charges sociales	
Charges sociales		Dotations aux amortissements et aux dépréciations	973
Dotations aux amortissements sur immobilisations		Dotations aux provisions	
Dotations aux dépréciations des immobilisations		Reports en fonds dédiés	
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		Autres charges	
Dotations aux provisions			
Autres charges			
	TOTAL (II)(3)	TOTAL (II)	47 046
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-5 376
Excédent ou déficit transféré (III)			
Déficit ou excédent transféré (IV)			
	QP résultat sur opé faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		Produits financiers	
Produits financiers de participation (4)		De participations	
Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4)		D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés (4)		Autres intérêts et produits assimilés	75
Reprise sur provisions et transferts de charges		Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge	
Différence positives de change		Différences positives de change	
Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement		Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement	
	TOTAL (V)	TOTAL (III)	75
Charges financières		Charges financières	
Dotations financières aux amortis. et dépréciations		Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées (5)		Intérêts et charges assimilées	
Différences négatives de change		Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements		Charges nettes sur cess. de vlr mobilières placements	
	TOTAL (VI)	TOTAL (IV)	
	RESULTAT FINANCIER (V - VI)	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	75
RSLT COURANT AVT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-5 301

Compte de résultat (Suite) N-1 passage

	N-1 Total	N-1 Retraité Total
Produits Exceptionnels	Produits Exceptionnels	
Sur opérations de gestion	Sur opérations de gestion	1 922
Sur opérations en capital	Sur opérations de capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL (VII)	TOTAL (V)	1 922
Charges Exceptionnelles	Charges Exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	Sur opérations de gestion	3 000
Sur opérations en capital	Sur opérations de capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)	TOTAL (VI)	3 000
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 078
Impôts sur les bénéfices (IX)	Participations des salariés (VII)	
Participations des salariés (XII)	Impôts sur les bénéfices (VIII)	
SOLDE INTERMEDIAIRE		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	43 667
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)	50 046
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	-6 379

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE
Bénévolat	Dons en nature
Prestations en nature	Prestations en nature
Dons en nature	Bénévolat
TOTAL	TOTAL
CHARGES	CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE
Secours en nature	Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens et services	Mise à disposition gratuite de biens et services
	Prestations en nature
Personnel bénévole	Personnel bénévole
TOTAL	TOTAL

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

(5) Dont intérêts concernant des organismes liés

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice		
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 843	1 599		5 442		
Emballages récupérables et divers						
TOTAL	3 843	1 599		5 442		
TOTAL GENERAL	3 843	1 599		5 442		
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES						
REPRISES NON VENTILEES						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances et dettes

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL		
<i>(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	199	199		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 360	1 360		
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 559	1 559	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>				

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	24 293				24 293
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau				6 379	-6 379
Excédent ou déficit de l'exercice	-6 379	-6 379	9 347		7 987
Situation nette	17 914	-6 379	9 347	6 379	25 901
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	17 914	-6 379	9 347	6 379	25 901

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 360	2 305
TOTAL	1 559	2 305

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		75
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		75

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation		468
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		468

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Montant	Variation %	
	Au	Au			
	31/12/2020	31/12/2019			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	4 505.87	3 065.63	1 440.24	46.97	
218300 MATERIEL BUREAU	1 508.80	1 508.80			
218360 MATERIEL INFORMATIQUE	8 439.01	5 399.86	3 039.15	56.28	
281830 AMORT.MAT.BUREAU	-1 004.81	-744.88	-259.93	-34.90	
281836 AMORT.MAT. INFORMATIQUE	-4 437.13	-3 098.15	-1 338.98	-43.22	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	4 505.87	3 065.63	1 440.24	46.98
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		75.24	-75.24	-100.00	
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR		75.24	-75.24	-100.00	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	22 954.93	16 610.37	6 344.56	38.20	
512100 SG COMPTE COURANT	17 613.00	11 371.38	6 241.62	54.89	
512200 SG LIVRET A	5 341.93	5 238.99	102.94	1.97	
Charges constatées d'avance		468.20	-468.20	-100.00	
486000 CHARGES CONSTAT. D-AVANCE		468.20	-468.20	-100.00	
	TOTAL III	22 954.93	17 153.81	5 801.12	33.82
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	27 460.80	20 219.44	7 241.36	35.81

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	24 293.03	24 293.03		
102400 FONDS ASSO SANS REPRISE	24 293.03	24 293.03		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	-6 378.94		-6 378.94	-
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-6 378.94		-6 378.94	-
Excédent ou déficit de l'exercice	7 987.37	-6 378.94	14 366.31	-225.21
	Situation nette	25 901.46	17 914.09	7 987.37
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I	25 901.46	17 914.09	7 987.37
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL IV			
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199.34		199.34	-
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	199.34		199.34	-
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 360.00	2 305.35	-945.35	-41.00
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	1 360.00	2 305.35	-945.35	-41.00
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL V	1 559.34	2 305.35	-746.01

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
Ecart de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	27 460.80	20 219.44	7 241.36	35.81

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Cotisations					
Ventes de biens					
- dont ventes de dons en nature					
Ventes de prestations de services		2 390.00	-2 390.00		-100.00
706100 REMBOURSEMENT FORMATION SYNDICALE		2 390.00	-2 390.00		-100.00
- dont parrainages					
Produits de tiers financeurs					
Concours publics et subventions d'exploitation	38 980.00	38 980.00			
741200 ALLOCATION	38 980.00	38 980.00			
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable					
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	468.20	300.00	168.20		56.00
791000 TRANSFERTS CHARGES D-EXPL	468.20	300.00	168.20		56.00
Utilisations des fonds dédiés					
Autres produits					
	TOTAL I	39 448.20	41 670.00	-2 221.80	-5.33
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	23 389.62	29 323.61	-5 933.99		-20.24
606300 PETIT OUTILLAGE	838.15	123.96	714.19		575.81
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIV	314.17	409.30	-95.13		-23.23
612100 REDEVANCES DE CREDIT BAIL	856.28	1 872.80	-1 016.52		-54.30
613500 LOCATION MOBILIERE	65.00		65.00		-
615100 FRAIS D'ENTRETIEN, REPARATION, MAINTENANCE	362.35		362.35		-
616100 ASSURANCE	1 516.00	1 360.00	156.00		11.47
618100 DOCUMENTATION GENERALE	58.50	59.00	-0.50		-
618600 FORMATION SYNDICALE	1 200.00	960.00	240.00		25.00
621400 PERSONNEL PRETE PAR L'UR	3 000.00	3 000.00			
622600 HONORAIRES	2 391.48	2 343.60	47.88		2.01
623400 CADEAUX AUX MILITANTS	2 068.90	1 952.50	116.40		5.94
623700 PUBLICATIONS SYNDICALES	1 770.00	4 981.80	-3 211.80		-64.47
623800 POURBOIRES ET DONS		100.00	-100.00		-100.00
625100 DEPLACEMENTS	4 233.22	5 512.05	-1 278.83		-23.20
625700 RECEPTION	4 046.79	5 542.99	-1 496.20		-26.99
626300 FRAIS POSTAUX	61.90	729.81	-667.91		-91.51
626500 FRAIS TELECOM	342.00	325.80	16.20		4.91
627800 FRAIS BANCAIRES	145.00		145.00		-
628100 COTISATIONS DIVERSES	119.88	50.00	69.88		140.00
Aides financières	6 500.00	16 750.00	-10 250.00		-61.19
657200 SUBVENTIONS UNIONS	6 500.00	16 750.00	-10 250.00		-61.19
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 598.91	972.57	626.34	64.34
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
TOTAL II	31 488.53	47 046.18	-15 557.65	-33.07
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	7 959.67	-5 376.18	13 335.85	-248.05
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	27.70	75.24	-47.54	-62.67
768100 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	27.70	75.24	-47.54	-62.67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	27.70	75.24	-47.54	-63.18
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	27.70	75.24	-47.54	-63.18
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	7 987.37	-5 300.94	13 288.31	-250.68
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		1 922.00	-1 922.00	-100.00
772100 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		1 922.00	-1 922.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V		1 922.00	-1 922.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		3 000.00	-3 000.00	-100.00
672100 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT		3 000.00	-3 000.00	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI		3 000.00	-3 000.00	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-1 078.00	1 078.00	-100.00
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	39 475.90	43 667.24	-4 191.34	-9.60
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	31 488.53	50 046.18	-18 557.65	-37.08
EXCEDENT OU DEFICIT	7 987.37	-6 378.94	14 366.31	-225.21

In Extenso

In Extenso Lille
67, rue de Luxembourg - BP 10201
59002 Euralille

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés