

COMPTES ANNUELS
AU
31/12/2017

UNSA TRANSPORT
55, rue du Faubourg Montmartre
75009 - PARIS



BILAN & RESULTAT
31/12/2017



BILAN ACTIF

	31/12/2017			31/12/2016
	Valeur brute	Amort. & provisions	Valeur nette	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	35 492.58	10 667.50	24 825.08	30 052.16
Immobilisations corporelles	24 887.41	15 418.42	9 468.99	3 923.02
Immobilisations financières	-	-	-	-
Total 1	60 379.99	26 085.92	34 294.07	33 975.18
ACTIF CIRCULANT				
<u>CREANCES D'EXPLOITATION</u>				
Créances	56 710.80	2 360.00	54 350.80	117 892.63
<u>FOURNISSEURS DEBITEURS</u>	-	-	-	-
<u>COMPTES FINANCIERS</u>				
Disponibilités	137 389.28	-	137 389.28	34 808.11
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
Total 2	194 100.08	2 360.00	191 740.08	152 700.74
TOTAL DE L'ACTIF	254 480.07	28 445.92	226 034.15	186 675.92

BILAN PASSIF

	31/12/2017	31/12/2016
FONDS PROPRES		
Réserves	20 000.00	20 000.00
Report à nouveau à affecter	53 836.97	50 460.77
Excédent (+) / Déficit de l'exercice (-)	(2 846.51)	3 376.20
Total 1	70 990.46	73 836.97
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provision pour charges	-	-
Total 2	-	-
DETTES		
<u>DETTES FINANCIERES</u>		
Dettes auprès des établissements de crédit	-	-
Autres dettes financières	-	-
<u>DETTES D'EXPLOITATION</u>		
Fournisseurs et charges à payer	146 560.18	103 830.82
Dettes fiscales et sociales	8 483.51	9 008.13
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
Produits constatés d'avance	-	-
Total 3	155 043.69	112 838.95
TOTAL DU PASSIF	226 034.15	186 675.92

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE	31/12/2017	31/12/2016
COTSATIONS	191 447.10	197 037.94
SUBVENTIONS	24 013.17	7 039.80
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	135 047.13	69 751.01
TOTAL I - PRODUITS D'EXPLOITATION	350 507.40	273 828.75
ACHATS NON STOCKES DE MATIERE ET FOURNITURES	60 888.49	59 614.47
SERVICES EXTERIEURS	5 801.30	577.89
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	119 055.27	106 064.99
CHARGES FISCALES ET SOCIALES	39 934.46	37 897.32
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	127 623.65	108 278.96
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	10 347.71	12 022.01
TOTAL II - CHARGES D'EXPLOITATION	363 650.88	324 455.64
RESULTAT D'EXPLOITATION (TOTAL I - TOTAL II) -	(13 143.48)	(50 626.89)
PRODUITS FINANCIERS	385.82	259.62
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	385.82	259.62
RESULTAT COURANT	(12 757.66)	(50 367.27)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 911.15	57 523.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 911.15	57 523.13
CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 779.66
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	3 779.66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 911.15	53 743.47
RESULTAT DE L'EXERCICE	(2 846.51)	3 376.20

ANNEXE



UNSA TRANSPORT

COMPTES AU 31 DECEMBRE 2017

NOTES ANNEXES

NOTE 1 : PRESENTATION DU SYNDICAT ET FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

1.1 Présentation du syndicat

Les premiers Statuts de l'UNSA Transport ont été déposés le 5 avril 1956 à la Préfecture du département de la Seine, Direction des affaires Départementales et Générales, Bureau du travail et de la Main-d'œuvre 39 rue de Rivoli Paris. Ils ont été inscrits le 6 avril 1956 au répertoire sous le matricule N° 11 909.

L'UNSA Transport est l'une des organisations fondatrices de l'UNSA (l'Union Nationale des Syndicats Autonomes) le 12 février 1993.

Elle fédère des syndicats dont l'objet social est la défense des salariés des entreprises de transports. Les principales organisations adhérentes sont les suivantes :

- Syndicat UNSA RATP,
- Syndicat National du Transport et de la Logistique (SNTL),
- Syndicat National des Transports Urbains (UNSA-TU),
- Syndicat National des Activités des Déchets et du Nettoyement (SNADN),
- Syndicat National Autonome des Autoroutes (SNAA),
- Syndicat des Taxis Parisiens,
- Syndicat Autonome de la Formation Professionnelle AFTRAL UNSA,
- Syndicat UNSA Aéroport de Paris SAPAP,
- Syndicat National UNSA Aéroports,
- Syndicat Indépendant des Métiers de SERVAIR et Filiales et des Métiers de l'Aérien (SNAA),
- Syndicat Autonome des pilotes de pilotines (SAPP),
- Syndicat UNSA CER (Contrôle, Essais, Réception)
- Syndicat UNSA Administratif
- Syndicat UNSA Transport de fonds
- Syndicat UNSA Transport Voyageurs Ile de France
- Syndicat UNSA Transports des métiers nautiques
- Syndicat UNSA Transport logistique Alsace
- Syndicat UNSA Transport logistique Rhône-Alpes

1.2 Faits marquants de la période

- Congrès fédéral des 7 et 8 juin 2017

NOTE 2 : PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1 Principes généraux appliqués

Les comptes du syndicat ont été établis sur la base d'une comptabilité d'engagement tenue conformément aux principes énoncés par le plan comptable général (règlement 99-03), et par l'avis CNC 2009-07 du Conseil National de la Comptabilité (Règlement 2009-10 JO du 7 janvier 2010).

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

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

- Continuité de l'exploitation,
- Image fidèle,
- Comparabilité,
- Régularité,
- Sincérité,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes,

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.

2.2 Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Elles sont constituées des coûts de développement du logiciel de suivi des adhésions, GIRAF 2 (mis en service le 1^{er} juillet 2016) et de matériel de bureau et informatique.

Une dépréciation est comptabilisée dès lors que la valeur actuelle d'un actif est inférieure à sa valeur nette comptable.

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Logiciel spécifique : 5 ans,
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans.

2.3 Créances & dettes

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

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

2.4 Provisions

Les risques et charges majeurs identifiés à la date de clôture des états financiers font l'objet d'une provision dès lors qu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation de l'entité dont il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources.

L'organisation n'a constaté aucune provision sur l'exercice en cours.

2.5 Capitaux Propres

Les capitaux propres sont constitués des éléments suivants :

- Fonds propres,
- Report à nouveau,
- Réserves destinées à financer les événements pluriannuels à venir,
- Autres réserves,
- Résultat de l'exercice.

NOTE 3 : INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

3.1 Immobilisations

Nature	Valeur d'acquisition	Amortissements antérieurs	Amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés	Valeur nette à la clôture
Logiciel de suivi des adhésions	35 492.58 €	3 568.98 €	7 098.52 €	10 667.50 €	24 825.08 €
Matériel informatique	24 887.41 €	10 297.79 €	5 120.63 €	15 418.42 €	9 468.99 €
TOTAL	60 379.99 €	13 866.77 €	12 219.15 €	26 085.92 €	34 294.07 €

3.2 Etat des créances et des dettes

3.2.1 Etat des créances

Les créances sont composées des éléments suivants :

- Cotisations à recevoir	:	42.956,00 €
- Autres produits à recevoir	:	8.730,80 €
- Remboursement en attente	:	<u>5.024,00 €</u>
Total des créances brutes	:	56.710,80 €
Provision pour dépréciation	:	<u>- 2.360,00 €</u>
Créances nettes	:	54.350,80 €

3.2.1 Etat des dettes

Les dettes sont exclusivement constituées de :

- Charges à payer	:	146.560,18 €
- Dettes liées au personnel	:	<u>8.483,50 €</u>
Total des dettes	:	155.043,68 €

3.3 Trésorerie

La trésorerie est composée de comptes bancaires courant pour 65.507,59 € et de livrets pour 71.881,69 €.

3.4 Fonds propres

Ils évoluent de la manière suivante :

COMPTES	BILAN D'OUVERTURE	AUGMENTATION	DIMINUTION	VALEUR A LA CLOTURE
Réserves antérieures (congrès)	20 000.00			20 000.00
Report à nouveau	50 460.77	3 376.20		53 836.97
Résultat de l'exercice N-1	3 376.20		3 376.20	0.00
Résultat de l'exercice N		-2 846.51		-2 846.51
TOTAL	73 836.97	529.69	3 376.20	70 990.46

NOTE 4 : INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

4.1 Composition des produits et charges d'exploitation

Le détail des produits d'exploitation est indiqué dans le tableau des ressources d'exploitation nettes des versements de cotisations (cf.4.3).

Les cotisations correspondent aux versements effectués par les syndicats affiliés. Dans la mesure où ces versements sont relatifs à des cotisations 2016 et compte tenu du lien d'affiliation entre la fédération et ses syndicats, les cotisations 2016 reçues en 2017 sont comptabilisées en produits à recevoir sur l'exercice.

Le détail des charges d'exploitation figure dans le compte de résultat.

4.2 Charges et produits exceptionnels

Les comptes de résultat exceptionnel enregistrent des charges et produits relatifs aux exercices antérieurs.

4.3 Tableaux des ressources nettes de reversement

	Montant
Cotisations reçues	191 447.10
Reversements cotisations	-125 563.00
Cotisations nettes de reversements	65 884.10
Subventions	24 013.17
Produit du paritarisme	37 872.00
Autres produits de gestion courante	97 175.13
Part des ressources d'exploitation appartenant à l'UNSA Transport	224 944.40

NOTE 5 : INFORMATIONS DIVERSES

5.1 Effectifs salariés

La Fédération emploie 1 personne.

5.2 Événements postérieurs à la clôture

Néant.