



Rapport de gestion 2018
UNION LOCALE CGT
De TROYES



Bilan Actif

ACTIF	Brut	2018		2017
		Amortissements et provisions	Net	
Actif immobilisé :				
TOTAL I				
Actif circulant :				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances	381		381	888
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	94 238		94 238	88 020
TOTAL II	94 618		94 618	88 908
Charges constatées d'avance (III)	169		169	
TOTAL GENERAL (I+II+III)	94 787		94 787	88 908



Bilan Passif

PASSIF	2018	2017
Fonds syndicaux	88 267	72 728
Fonds syndicaux		
Ecart de réévaluation		
Réserves :		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 520	15 539
Provisions réglementées		
TOTAL I	94 787	88 267
Provisions pour risques et charges (II)		
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur		
Commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés		642
Autres		
TOTAL III	-	642
Produits constatés d'avance (IV)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	94 787	88 908



Compte de Résultat

Produits	2018	2017
Produits d'exploitation (I)	24 451	34 401
Cotisations	19 023	29 257
Subventions		
Autres produits		1 222
Transfert de charges	5 428	3 921
Reprises des amortissements et des provisions		
Produits financiers (II)	850	
Produits exceptionnels (III)		
Total (I + II + III + IV)	25 301	34 401
Solde débiteur : Déficit		

Charges	2018	2017
Charges d'exploitation (I)	18 766	17 350
Achats	5 275	6 175
Autres charges externes	5 379	3 949
Autres services extérieurs	7 630	7 226
Impôts et taxes		
Charges de personnel		
Autres charges	481	
Dotations aux amortissements et provisions		
Charges financières (II)		
Charges exceptionnelles (III)	15	1 512
Total (I + II + III + IV)	18 781	18 862
Solde créditeur : Excédent	6 520	15 539



1. Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Sans Objet

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.

L'Union Locale 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 Changement de méthode

Aucun



2. Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<i>Créance de l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des Participations			
Prêts (1)			
<i>Créances de l'actif circulant</i>			
Créances usagers et comptes Rattachés			
Autres créances	381	381	
Charges constatées d'avance	169	169	
Total	550	550	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

2.1.2 Produits à recevoir

Les autres créances sont composées de produits à recevoir.

Cogetise 2018 381 €

2.1.3 Disponibilités

- Compte courant 35 973 €
- Livret 58 264 €



2.2 Passif

2.2.1 Fonds syndicaux

Les principaux mouvements sur l'exercice sont les suivants :

Libellé	Solde au 1er janvier 2017	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds syndicaux				
Réserves générales				
Réserve affectée Caisse Nationale d'Action Syndicale				
Autres réserves affectées				
Réserve affectée événements pluriannuels				
Report à nouveau	72 728	15 539		88 267
Résultat de l'exercice	15 539	6 520	15 539	6 520
Autres fonds syndicaux				
Total	88 267	22 059	15 539	81 747

2.2.2 Etat des dettes

Les dettes correspondent à une facture de l'UD pour la mise à disposition de la secrétaire.



3. Informations relatives au compte de résultat

3.1 Tableau de détermination des ressources

Cotisations reçues	44 552
« - » reversement de cotisations à des syndicats	(25 529)
« + » subventions-contributions reçues	
« - » reversement subventions-contributions à des organisations affiliées	
« + » autres produits d'exploitation perçus	
« + » produits financiers perçus	850
TOTAL	19 873

3.2 Autres informations sur le compte de résultat

3.2.1 Autres services extérieurs

Les autres services extérieurs représentent 7 630 €

Les principales rubriques sont :

- Frais de repas 2 502 €
- Personnel mis à disposition 2 567 €

3.2.2 Transferts de charges:

Les transferts de charges concernent principalement des remboursements de frais engagés pour 5 428 €. Cette somme vient en déduction des achats et des charges externes.

3.2.3 Résultat financier :

Il est composé essentiellement des intérêts obtenus sur les livrets d'épargne.