

# Plaquette annuelle

FEDERATION UNSA

DEVELOPPEMENT DURABLE

Exercice clos le 31/12/2021

**FEDERATION UNSA**  
**DEVELOPPEMENT DURABLE**

21 rue Jules Ferry  
93170 BAGNOLET

**Exercice clos le 31/12/2021**

## **Grant Thornton**

SAS d'Expertise Comptable et  
de Commissariat aux Comptes  
au capital de 2 297 184 €  
inscrite au tableau de l'Ordre de la région  
Paris Ile France et membre  
de la Compagnie régionale de Versailles  
RCS Nanterre B 632 013 843  
29 rue du Pont  
92200 NEUILLY SUR SEINE



**1. Comptes annuels**

Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7

**2. Détail des comptes**

Bilan détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12









## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	14 737	6 690	8 047	8 484
Immobilisations financières	31 675		31 675	31 411
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>46 412</b>	<b>6 690</b>	<b>39 722</b>	<b>39 895</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				1 418
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	241 839		241 839	191 514
Caisse				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>241 839</b>		<b>241 839</b>	<b>192 931</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				175
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>				<b>175</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>288 251</b>	<b>6 690</b>	<b>281 561</b>	<b>233 001</b>

Legs nets à réaliser :  
acceptés par les organes statutairements compétents  
autorisés par l'organisme de tutelle  
Dons en nature restant à vendre :



## Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	226 942	174 895
Ecart de réévaluation		
Réserves		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>54 506</b>	<b>52 047</b>
Report à nouveau		
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>281 448</b>	<b>226 942</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>281 448</b>	<b>226 942</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres	113	6 059
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>113</b>	<b>6 059</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>281 561</b>	<b>233 001</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

113

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	100 002	103 172
Cotisations	41 805	41 784
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>141 807</b>	<b>144 956</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	83 456	90 374
Impôts, taxes et versements assimilés	54	59
Rémunérations du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements	4 133	2 486
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>87 643</b>	<b>92 918</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>54 164</b>	<b>52 038</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>357</b>	<b>425</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>15</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>6 217</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>6 634</b>
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
<b>REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>		
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>54 506</b>	<b>52 047</b>





## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	14 736,94		14 736,94	11 040,98
281831 - Amortissement du matériel infor		6 690,39	-6 690,39	-2 557,05
	14 736,94	6 690,39	8 046,55	8 483,93
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	31 675,00		31 675,00	31 411,00
	31 675,00		31 675,00	31 411,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>46 411,94</b>	<b>6 690,39</b>	<b>39 721,55</b>	<b>39 894,93</b>
Stocks				
Créances				
Autres créances				
468700 - Divers - produits à recevoir				1 417,50
				1 417,50
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque BRED	195 945,29		195 945,29	148 085,38
512300 - BANQUE CM CPTE COURANT	6 145,09		6 145,09	2 255,84
512600 - BANQUE CM COMPTE LIVRET	8 851,28		8 851,28	10 305,73
512700 - BANQUE CM LIVRET	30 897,71		30 897,71	30 866,85
	241 839,37		241 839,37	191 513,80
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance				175,00
				175,00
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>241 839,37</b>		<b>241 839,37</b>	<b>193 106,30</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>288 251,31</b>	<b>6 690,39</b>	<b>281 560,92</b>	<b>233 001,23</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif (SDR)	226 942,23	174 895,29
	226 942,23	174 895,29
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>54 505,69</b>	<b>52 046,94</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>281 447,92</b>	<b>226 942,23</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fiscales et sociales		
447180 - Autres impôts et taxes	113,00	59,00
	113,00	59,00
Autres dettes		
468600 - Divers - charges à payer		6 000,00
		6 000,00
<b>DETTES</b>	<b>113,00</b>	<b>6 059,00</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>281 560,92</b>	<b>233 001,23</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation	100 001,98	70,52	103 172,18	71,17	-3 170,20	-3,07
	100 001,98	70,52	103 172,18	71,17	-3 170,20	-3,07
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	41 805,20	29,48	41 784,20	28,83	21,00	0,05
	41 805,20	29,48	41 784,20	28,83	21,00	0,05
Autres produits						
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>141 807,18</b>	<b>100,00</b>	<b>144 956,38</b>	<b>100,00</b>	<b>-3 149,20</b>	<b>-2,17</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606300 - Achats de petit équipement	703,51	0,50	410,86	0,28	292,65	71,23
606310 - Achat de petit équipement - DD	4 074,24	2,87	8 826,72	6,09	-4 752,48	-53,84
606400 - Achats fournitures administrative	456,51	0,32	483,44	0,33	-26,93	-5,57
606410 - Ac. fournitures administratives D	122,50	0,09	171,48	0,12	-48,98	-28,56
613500 - Locations mobilières	3 259,96	2,30	3 259,96	2,25		
615600 - Maintenance	435,50	0,31	13,19	0,01	422,31	NS
616010 - Assurance - DDT	393,76	0,28			393,76	
618100 - Documentation générale	175,00	0,12	35,00	0,02	140,00	400,00
622600 - Honoraires	4 389,00	3,10	3 696,00	2,55	693,00	18,75
622610 - Honoraires avocats	356,73	0,25	6 480,00	4,47	-6 123,27	-94,49
622611 - Honoraires DDT	4 680,00	3,30	1 692,00	1,17	2 988,00	176,60
623000 - Publicité	2 629,06	1,85	1 200,00	0,83	1 429,06	119,09
623010 - Publicité - DDT	4 859,78	3,43	6 984,23	4,82	-2 124,45	-30,42
623400 - CADEAUX	198,60	0,14	200,00	0,14	-1,40	-0,70
623600 - Catalogues et imprimés	250,00	0,18			250,00	
623800 - Divers (pourboires, dons courant	1 365,00	0,96	1 179,32	0,81	185,68	15,74
625000 - Frais de déplacement	2 522,99	1,78	40,60	0,03	2 482,39	NS
625010 - Frais de déplacements - DDT	12 272,41	8,65	12 406,86	8,56	-134,45	-1,08
625110 - Indemnités kilométriques	150,39	0,11	1 141,13	0,79	-990,74	-86,82
625200 - TRANSPORT	8,10	0,01	2 592,74	1,79	-2 584,64	-99,69
625300 - HOTEL	300,65	0,21	1 266,32	0,87	-965,67	-76,26
625400 - REPAS	1 330,79	0,94	1 561,36	1,08	-230,57	-14,77
625500 - Séminaire	688,80	0,49	2 413,20	1,66	-1 724,40	-71,46
625700 - Réceptions			153,00	0,11	-153,00	-100,00
626000 - Frais de télécommunications	2 237,34	1,58	2 022,98	1,40	214,36	10,60
626010 - Frais de télécommunications - D	1 813,62	1,28			1 813,62	
626100 - AFFRANCHISSEMENTS	23,00	0,02	567,99	0,39	-544,99	-95,95
627000 - SERVICES BANCAIRES	149,55	0,11	144,75	0,10	4,80	3,32
628100 - Cotisations	33 609,05	23,70	31 430,50	21,68	2 178,55	6,93
	83 455,84	58,85	90 373,63	62,35	-6 917,79	-7,65
Impôts et taxes						
631800 - Autres taxes versées aux impôts	54,00	0,04	59,00	0,04	-5,00	-8,47
	54,00	0,04	59,00	0,04	-5,00	-8,47
Salaires et Traitements						

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
681100 - DOTATIONS AUX AMORTISSE			512,31	0,35	-512,31	-100,00
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	4 133,34	2,91	1 973,31	1,36	2 160,03	109,46
	4 133,34	2,91	2 485,62	1,71	1 647,72	66,29
Autres charges						
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>87 643,18</b>	<b>61,80</b>	<b>92 918,25</b>	<b>64,10</b>	<b>-5 275,07</b>	<b>-5,68</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>54 164,00</b>	<b>38,20</b>	<b>52 038,13</b>	<b>35,90</b>	<b>2 125,87</b>	<b>4,09</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	356,69	0,25	425,11	0,29	-68,42	-16,09
	356,69	0,25	425,11	0,29	-68,42	-16,09
Charges financières						
668000 - Autres charges financières	15,00	0,01			15,00	
	15,00	0,01			15,00	
<b>Résultat financier</b>	<b>341,69</b>	<b>0,24</b>	<b>425,11</b>	<b>0,29</b>	<b>-83,42</b>	<b>-19,62</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>54 505,69</b>	<b>38,44</b>	<b>52 463,24</b>	<b>36,19</b>	<b>2 042,45</b>	<b>3,89</b>
Produits exceptionnels						
771000 - Produits except. s/opér. gestion			6 217,38	4,29	-6 217,38	-100,00
			6 217,38	4,29	-6 217,38	-100,00
Charges exceptionnelles						
671800 - Autres charges except. de gesti			6 000,00	4,14	-6 000,00	-100,00
687120 - Dot. amort. exce s/immob corpor			633,68	0,44	-633,68	-100,00
			6 633,68	4,58	-6 633,68	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>-416,30</b>	<b>-0,29</b>	<b>416,30</b>	<b>-100,00</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>54 505,69</b>	<b>38,44</b>	<b>52 046,94</b>	<b>35,91</b>	<b>2 458,75</b>	<b>4,72</b>