

# Plaquette annuelle

FEDERATION UNSA

DEVELOPPEMENT DURABLE

Exercice clos le 31/12/2022

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

21 rue Jules Ferry  
93170 BAGNOLET

**Exercice clos le 31/12/2022**

## **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  
92578 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 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	16 754	6 250	10 504	8 047
Immobilisations financières	31 990		31 990	31 675
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>48 744</b>	<b>6 250</b>	<b>42 494</b>	<b>39 722</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				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	228 468		228 468	241 839
Caisse				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>228 468</b>		<b>228 468</b>	<b>241 839</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>277 211</b>	<b>6 250</b>	<b>270 961</b>	<b>281 561</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 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	281 448	226 942
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-10 557</b>	<b>54 506</b>
Report à nouveau		
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>270 891</b>	<b>281 448</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>270 891</b>	<b>281 448</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	70	113
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>70</b>	<b>113</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>270 961</b>	<b>281 561</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

Dont à moins d'un an (a)

70

(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

## Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	100 001	100 002
Cotisations	41 979	41 805
Autres produits		
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>141 980</b>	<b>141 807</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	146 862	83 456
Impôts, taxes et versements assimilés	70	54
Rémunérations du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements	5 126	4 133
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>152 058</b>	<b>87 643</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-10 078</b>	<b>54 164</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>468</b>	<b>357</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		<b>15</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 264</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 210</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>-10 557</b>	<b>54 506</b>





## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218310 - Matériel informatique	16 753,60		16 753,60	14 736,94
281831 - Amortissement du matériel infor		6 249,92	-6 249,92	-6 690,39
	16 753,60	6 249,92	10 503,68	8 046,55
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation	31 990,00		31 990,00	31 675,00
	31 990,00		31 990,00	31 675,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>48 743,60</b>	<b>6 249,92</b>	<b>42 493,68</b>	<b>39 721,55</b>
Stocks				
Créances				
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque BRED	184 928,83		184 928,83	195 945,29
512300 - BANQUE CM CPTÉ COURANT	3 637,11		3 637,11	6 145,09
512600 - BANQUE CM COMPTE LIVRET	8 973,12		8 973,12	8 851,28
512700 - BANQUE CM LIVRET	30 928,60		30 928,60	30 897,71
	228 467,66		228 467,66	241 839,37
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>228 467,66</b>		<b>228 467,66</b>	<b>241 839,37</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>277 211,26</b>	<b>6 249,92</b>	<b>270 961,34</b>	<b>281 560,92</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif (SDR)	281 447,92	226 942,23
	281 447,92	226 942,23
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-10 556,58</b>	<b>54 505,69</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>270 891,34</b>	<b>281 447,92</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	70,00	113,00
	70,00	113,00
<b>DETTES</b>	<b>70,00</b>	<b>113,00</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>270 961,34</b>	<b>281 560,92</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions d'exploitation	100 000,98	70,43	100 001,98	70,52	-1,00	
	100 000,98	70,43	100 001,98	70,52	-1,00	
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
756000 - Cotisations des adhérents	41 979,00	29,57	41 805,20	29,48	173,80	0,42
	41 979,00	29,57	41 805,20	29,48	173,80	0,42
Autres produits						
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>141 979,98</b>	<b>100,00</b>	<b>141 807,18</b>	<b>100,00</b>	<b>172,80</b>	<b>0,12</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						
604000 - Achats d'études et prestations	157,05	0,11			157,05	
604010 - Achats études et presta. - DDT	5 257,60	3,70			5 257,60	
606300 - Achats de petit équipement			703,51	0,50	-703,51	-100,00
606310 - Achat de petit équipement - DD	2 900,82	2,04	4 074,24	2,87	-1 173,42	-28,80
606400 - Achats fournitures administrative			456,51	0,32	-456,51	-100,00
606410 - Ac. fournitures administratives D	7 862,49	5,54	122,50	0,09	7 739,99	NS
613500 - Locations mobilières	2 198,97	1,55	3 259,96	2,30	-1 060,99	-32,55
613510 - Locations Mobiliere - DDT	870,30	0,61			870,30	
615600 - Maintenance	292,50	0,21	435,50	0,31	-143,00	-32,84
616010 - Assurance - DDT	291,26	0,21	393,76	0,28	-102,50	-26,03
618100 - Documentation générale			175,00	0,12	-175,00	-100,00
618500 - Frais de colloques, de séminaire	3 923,91	2,76			3 923,91	
622600 - Honoraires	2 178,00	1,53	4 389,00	3,10	-2 211,00	-50,38
622610 - Honoraires avocats			356,73	0,25	-356,73	-100,00
622611 - Honoraires DDT	1 140,00	0,80	4 680,00	3,30	-3 540,00	-75,64
623000 - Publicité	6 342,00	4,47	2 629,06	1,85	3 712,94	141,23
623010 - Publicité - DDT	8 057,75	5,68	4 859,78	3,43	3 197,97	65,80
623400 - CADEAUX	58,70	0,04	198,60	0,14	-139,90	-70,44
623410 - Cadeaux - DDT	359,00	0,25			359,00	
623600 - Catalogues et imprimés			250,00	0,18	-250,00	-100,00
623800 - Divers (pourboires, dons courant	34,50	0,02	1 365,00	0,96	-1 330,50	-97,47
625000 - Frais de déplacement	3 052,17	2,15	2 522,99	1,78	529,18	20,97
625010 - Frais de déplacements - DDT	5 220,76	3,68	12 272,41	8,65	-7 051,65	-57,46
625110 - Indemnités kilométriques			150,39	0,11	-150,39	-100,00
625200 - TRANSPORT	7 142,76	5,03	8,10	0,01	7 134,66	NS
625210 - TRANSPORT DDT	7 595,99	5,35			7 595,99	
625300 - HOTEL	3 910,13	2,75	300,65	0,21	3 609,48	NS
625310 - HOTEL DDT	13 056,72	9,20			13 056,72	
625400 - REPAS	5 486,75	3,86	1 330,79	0,94	4 155,96	312,29
625410 - REPAS DDT	4 610,44	3,25			4 610,44	
625500 - Séminaire	608,65	0,43	688,80	0,49	-80,15	-11,64
625600 - Missions RH	188,56	0,13			188,56	
625620 - Frais de Représentation SE	342,00	0,24			342,00	
625630 - Secrétariat Exécutif	2 025,58	1,43			2 025,58	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625640 - Aide au Developpement - SNA	5 617,04	3,96			5 617,04	
625650 - Animation Territoriale - ADT	8 736,34	6,15			8 736,34	
625800 - Carte Transport	299,00	0,21			299,00	
626000 - Frais de télécommunications	1 971,71	1,39	2 237,34	1,58	-265,63	-11,87
626010 - Frais de télécommunications - D	864,74	0,61	1 813,62	1,28	-948,88	-52,32
626100 - AFFRANCHISSEMENTS			23,00	0,02	-23,00	-100,00
626110 - Affranchissements - DDT	726,98	0,51			726,98	
627000 - SERVICES BANCAIRES	152,40	0,11	149,55	0,11	2,85	1,91
628100 - Cotisations UNSA	32 331,00	22,77	33 609,05	23,70	-1 278,05	-3,80
628110 - Cotisations UFP	997,50	0,70			997,50	
	146 862,07	103,44	83 455,84	58,85	63 406,23	75,98
Impôts et taxes						
631800 - Autres taxes versées aux impôts	70,00	0,05	54,00	0,04	16,00	29,63
	70,00	0,05	54,00	0,04	16,00	29,63
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	5 126,09	3,61	4 133,34	2,91	992,75	24,02
	5 126,09	3,61	4 133,34	2,91	992,75	24,02
Autres charges						
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>152 058,16</b>	<b>107,10</b>	<b>87 643,18</b>	<b>61,80</b>	<b>64 414,98</b>	<b>73,50</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-10 078,18</b>	<b>-7,10</b>	<b>54 164,00</b>	<b>38,20</b>	<b>-64 242,18</b>	<b>-118,61</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	468,32	0,33	356,69	0,25	111,63	31,30
	468,32	0,33	356,69	0,25	111,63	31,30
Charges financières						
668000 - Autres charges financières			15,00	0,01	-15,00	-100,00
			15,00	0,01	-15,00	-100,00
<b>Résultat financier</b>	<b>468,32</b>	<b>0,33</b>	<b>341,69</b>	<b>0,24</b>	<b>126,63</b>	<b>37,06</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-9 609,86</b>	<b>-6,77</b>	<b>54 505,69</b>	<b>38,44</b>	<b>-64 115,55</b>	<b>-117,63</b>
Produits exceptionnels						
775100 - Prod cessions actifs - Immo inco	1 263,71	0,89			1 263,71	
	1 263,71	0,89			1 263,71	
Charges exceptionnelles						
675000 - Valeurs compt. éléments actif cé	1 348,35	0,95			1 348,35	
687120 - Dot. amort. exce s/immob corpor	862,08	0,61			862,08	
	2 210,43	1,56			2 210,43	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-946,72</b>	<b>-0,67</b>			<b>-946,72</b>	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-10 556,58</b>	<b>-7,44</b>	<b>54 505,69</b>	<b>38,44</b>	<b>-65 062,27</b>	<b>-119,37</b>