



UNSA Territoriaux

***Syndicat Départemental des Agents UNSA
Territoriaux de Vendée
(UNSA Territoriaux 85)***

Comptes 2017

Sommaire

- ***Avant-propos et annexe***
- ***Journal de toutes les écritures***
- ***Journal des recettes et des dépenses***
- ***Bilan***
- ***Compte de résultat***
- ***Certificat de la commission de contrôle financier***



Unsa Territoriaux 85

Unsa Territoriaux 85
Syndicat Départemental des Agents UNSA Territoriaux de Vendée

EXERCICE COMPTABLE 2017

Sommaire

- *Avant-propos et annexe*
- *Journal de toutes les écritures*
- *Bilan - Compte de résultat*
- *Certificat de la commission de contrôle financier*

Avant-propos

En 2017, l'organisation syndicale :

- UNSA Territoriaux 85 a un niveau de ressources légèrement supérieur à 2 000 € (soit 2010€99).
Aussi, les documents comptables se composent des pièces suivantes :
 - un livre mentionnant chronologiquement le montant et l'origine des ressources et des dépenses que l'UNSA Territoriaux 85 effectue ainsi que les références aux pièces justificatives.
 - un bilan, compte de résultat et annexe simplifiés
- UNSA Territoriaux 85 a donc une obligation de dépôt des comptes :
 - soit en utilisant directement le site de la DILA www.journal-officiel.gouv.fr rubrique « *comptes des organisations syndicales et professionnelles* » ;
 - soit **en publiant directement son compte sur le site internet de la fédération UNSA Territoriaux** ;
 - soit, à défaut de site, en DIRECCTE.
- UNSA Territoriaux 85 est soumise à une obligation d'un numéro de SIREN puisqu'elle bénéficie de transferts financiers publics (Centre de Gestion de la Vendée). Les identifiants de l'UNSA Territoriaux 85, transmis par le service SIRENE de l'INSEE Pays de la Loire sont :
 - Identifiant SIREN : 812 172 633
 - Identifiant SIRET : 812 172 633 00016

Annexe

PREAMBULE

L'annexe du syndicat départemental des agents UNSA Territoriaux de Vendée (Sigle : UNSA Territoriaux 85) fait partie intégrante de ses comptes annuels.

L'exercice comptable recouvre la période du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017.

Le bilan avant répartition est d'un montant égal à 2432, 28 €. Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat excédentaire de 1397, 87 €.

FAITS CARACTERISTIQUES

Néant

PRÉSENTATION

Le syndicat départemental des agents UNSA Territoriaux de Vendée, est composé d'agents stagiaires, titulaires, non titulaires, vacataires, contractuels de droit privé et retraités, à jour de leur cotisation, des collectivités locales du département de Vendée affiliées au centre de gestion de la fonction publique territoriale de ce département.

En l'absence de structures de la fédération UNSA Territoriaux dans les autres collectivités locales du même département, leurs agents stagiaires, titulaires, non titulaires, vacataires, contractuels de droit privé et retraités peuvent adhérer au syndicat départemental UNSA Territoriaux de Vendée, qui dès lors les y représente.

Les adhérents de Vendée du SNEA-UNSA, Syndicat National des Enseignants et Artistes, syndicat national faisant partie intégrante de la Fédération UNSA Territoriaux, sont de fait adhérents du Syndicat Départemental UNSA Territoriaux de Vendée. (Pour ces derniers, il est convenu le paiement total de leurs cotisations directement auprès du SNEA National)

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de syndicat UNSA territoriaux 85 au 31 décembre 2017 ont été établis en euros selon les règles fixées par le plan comptable des associations (règlement CRC 99-1) et par le règlement 2009-10 du Conseil National de la Comptabilité.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Le syndicat UNSA Territoriaux 85 ne détient pas d'immobilisation au 31 décembre 2017.

CREANCES

Néant.

DETTES

Néant.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

L'UNSA territoriaux 85 ne détient pas de VMP au 31 décembre 2017

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Les capitaux propres passent de 2432€28 à 3830€15, soit une variation de 1397€87, correspondant au résultat de la période.

TABLEAU DE DETERMINATION DES RESSOURCES NETTES DE REVERSEMENTS

Conformément aux dispositions de l'article D. 2135-9 du code du travail, les ressources prises en compte pour la détermination des obligations découlant de l'obligation de publication des comptes, sont : « le montant des subventions, des produits de toute nature liés à l'activité courante, des produits financiers ainsi que des cotisations. Sont toutefois déduites de ce dernier montant les cotisations reversées, en vertu de conventions ou des statuts, à des syndicats professionnels de salariés ou d'employeurs et à leurs unions ou à des associations de salariés ou d'employeurs mentionnés à l'article L. 2135-1. »

LIBELLE	MONTANT
COTISATIONS DE L'EXERCICE	1 930,00 €
REVERSEMENT DE COTISATIONS (à la fédération)	- 1 224,00 €
REVERSEMENT DE COTISATIONS (à UR Territoriaux Région PDL)	- 72,00 €
AUTRES PRODUITS	- €
SUBVENTIONS	1 376,99 €
TOTAL RESSOURCES DE L'ANNEE	2 010,99 €

AUTRES INFORMATIONS

Modalités de comptabilisation des produits de subvention

Les produits de subvention sont comptabilisés dès lors que les actions financées sont réalisées et font l'objet d'un enregistrement en comptabilité.

BENEVOLAT

Les comptes clos au 31 décembre 2017 n'enregistrent aucune contribution volontaire. Pour son fonctionnement, l'UNSA Territoriaux 85 dispose d'aucune personne (équivalents temps plein). Les membres du bureau assurent la vie du syndicat. Les locaux qu'elle occupe, le sont à titre gratuit. Le propriétaire en est la Mairie de LA ROCHE SUR YON.

EFFECTIF

Le syndicat UNSA Territoriaux 85 n'emploie pas de personnel

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

Journal de toutes les écritures 2017 (Le grand Livre)

UNSA Territoriaux 85 (Syndicat Départemental des Agents UNSA Territoriaux de Vendée)							
Journal - Toutes les écritures 2017							
N°	Date	Libellé pièce	Libellé écriture	Réf. Pièce	Compte	Débit	Crédit
1	05/01/2017	Chèque à l'ordre de "La Poste" - Envoi A.R.	Frais postaux - Affranchissement	Pièce n°17-01 - N° de Chèque CA n°7615104	6261	5,10 €	0,00 €
					512	0,00 €	5,10 €
2	14/02/2017	Chèque à l'ordre de "Bureau Vallée"	Fournitures administratives	Pièce n°17-02 - N° de Chèque CA n°7615105	6064	149,17 €	0,00 €
					512	0,00 €	149,17 €
3	14/02/2017	Chèque à l'ordre de "Boulangier"	Fournitures administratives	Pièce n°17-03 - N° de Chèque CA n°7615106	6064	99,96 €	0,00 €
					512	0,00 €	99,96 €
4	16/02/2017	Chèque à l'ordre de "L'enclume" Campagne électorale SVL	Frais de restauration	Pièce n°17-04 - N° de Chèque CA n°7615107	6252	34,90 €	0,00 €
					512	0,00 €	34,90 €
5	03/03/2017	Remises de chèques Cotisations	Cotisations	N° de remise de chèque automate : L76R020-2734733	756	0,00 €	825,00 €
					512	825,00 €	0,00 €
6	05/04/2017	Chèque à l'ordre de "Hôtel Magendie" Conseil Fédéral PARIS	Frais d'hébergement	Pièce n°17-05 - N° de Chèque CA n°7615108	6252	119,99 €	0,00 €
					512	0,00 €	119,99 €
7	13/04/2017	Dotation Centre de Gestion 85 : Convention du 03/04/2015	Subvention	Relevé de comptes n°04 Virement Paierie Déptle Vendée 160850900754002017-04-11665	74	0,00 €	1 376,99 €
					512	1 376,99 €	0,00 €
8	18/05/2017	Chèque à l'ordre de "Leclerc" Réceptions réunions HIC-AG	Achats Bar / Boissons / Nourriture	Pièce n°17-06 - N° de Chèque CA n°7615110	6072	16,25 €	0,00 €
					512	0,00 €	16,25 €
9	23/05/2017	Chèque à l'ordre de "Fédération UNSA Territoriaux"	Reversements de cotisations (Part Fédérale 2017-1)	Pièce n°17-07 - N° de Chèque CA n°7615112	6532	884,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	884,00 €
10	23/05/2017	Chèque à l'ordre de "La Poste" - Envoi Part fédéral 1	Affranchissement	Pièce n°17-08 - N° de Chèque CA n°7615113	6261	1,46 €	0,00 €
					512	0,00 €	1,46 €
11	26/07/2017	Chèque à l'ordre de "Brasserie le clem" (Réunion du bureau synd.)	Frais de restauration	Pièce n°17-09 - N° de Chèque CA n°7615114	6252	52,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	52,00 €
12	10/04/2017	Chèque à l'ordre de "Bureau Vallée"	Fournitures administratives	Pièce n°17-10 - N° de Chèque CA n°7615115	6064	40,42 €	0,00 €
					512	0,00 €	40,42 €
13	22/11/2017	Chèque à l'ordre de "Bureau Vallée" Formation CHSCT	Fournitures administratives	Pièce n°17-11 - N° de Chèque CA n°7615116	6064	51,49 €	0,00 €
					512	0,00 €	51,49 €
14	22/11/2017	Chèque à l'ordre de "Leclerc" Formation CHSCT	Achats Bar / Boissons / Nourriture	Pièce n°17-12 - N° de Chèque CA n°7615117	6072	22,38 €	0,00 €
					512	0,00 €	22,38 €
15	23/11/2017	Chèque à l'ordre de "Boulangerie Douin" Formation CHSCT	Achats Bar / Boissons / Nourriture	Pièce n°17-13 - N° de Chèque CA n°7615118	6072	20,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	20,00 €
16	23/11/2017	Chèque à l'ordre de "Fédération UNSA Territoriaux"	Reversements de cotisations (2ème part Fédérale 2017-2)	Pièce n°17-14 - N° de Chèque CA n°7615119	6532	340,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	340,00 €
17	23/11/2017	Remises de chèques Cotisations	Cotisations	N° de remise de chèque automate : 2736734	756	0,00 €	1 045,00 €
					512	1 045,00 €	0,00 €
18	24/11/2017	Remises de chèques Cotisations	Cotisations	N° de remise de chèque automate : 2736783	756	0,00 €	60,00 €
					512	60,00 €	0,00 €
19	20/12/2017	Chèque à l'ordre de "UR UNSA Pays de Loire"	Reversements de cotisations (Part régionale 2017)	Pièce n°17-15 - N° de Chèque CA n°7615120	6532	72,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	72,00 €
Totaux						5 216,11 €	5 216,11 €

Journal des recettes 2017

UNSA Territoriaux 85 (Syndicat Départemental des Agents UNSA Territoriaux de Vendée)							
JOURNAL DES RECETTES 2017							
N°	Date	Libellé pièce	Libellé écriture	Réf. Pièce	Compte	Débit	Crédit
5	03/03/2017	Remises de chèques Cotisations	Cotisations	N° de remise de chèque automate : L76R020-2734733	756	0,00 €	825,00 €
					512	825,00 €	0,00 €
7	13/04/2017	Dotation Centre de Gestion 85 : Convention du 03/04/2015	Subvention	Relevé de comptes n°04 Virement Paiement Déptle Vendée 160850900754002017-04-11665	74	0,00 €	1 376,99 €
					512	1 376,99 €	0,00 €
17	23/11/2017	Remises de chèques Cotisations	Cotisations	N° de remise de chèque automate : 2736734	756	0,00 €	1 045,00 €
					512	1 045,00 €	0,00 €
18	24/11/2017	Remises de chèques Cotisations	Cotisations	N° de remise de chèque automate : 2736783	756	0,00 €	60,00 €
					512	60,00 €	0,00 €
Totaux						3 306,99 €	3 306,99 €

Journal des dépenses 2017

UNSA Territoriaux 85 (Syndicat Départemental des Agents UNSA Territoriaux de Vendée)							
JOURNAL DES DÉPENSES 2017							
N°	Date	Libellé pièce	Libellé écriture	Réf. Pièce	Compte	Débit	Crédit
1	05/01/2017	Chèque à l'ordre de "La Poste" - Envoi A.R.	Frais postaux - Affranchissement	Pièce n°17-01 - N° de Chèque CA n°7615104	6261	5,10 €	0,00 €
					512	0,00 €	5,10 €
2	14/02/2017	Chèque à l'ordre de "Bureau Vallée"	Fournitures administratives	Pièce n°17-02 - N° de Chèque CA n°7615105	6064	149,17 €	0,00 €
					512	0,00 €	149,17 €
3	14/02/2017	Chèque à l'ordre de "Boulangier"	Fournitures administratives	Pièce n°17-03 - N° de Chèque CA n°7615106	6064	99,96 €	0,00 €
					512	0,00 €	99,96 €
4	16/02/2017	Chèque à l'ordre de "L'enclume" Campagne électorale SVL	Frais de restauration	Pièce n°17-04 - N° de Chèque CA n°7615107	6252	34,90 €	0,00 €
					512	0,00 €	34,90 €
6	05/04/2017	Chèque à l'ordre de "Hôtel Magendie" Conseil Fédéral PARIS	Frais d'hébergement	Pièce n°17-05 - N° de Chèque CA n°7615108	6252	119,99 €	0,00 €
					512	0,00 €	119,99 €
8	18/05/2017	Chèque à l'ordre de "Leclerc" Réceptions réunions HIC-AG	Achats Bar / Boissons / Nourriture	Pièce n°17-06 - N° de Chèque CA n°7615110	6072	16,25 €	0,00 €
					512	0,00 €	16,25 €
9	23/05/2017	Chèque à l'ordre de "Fédération UNSA Territoriaux"	Reversements de cotisations (Part Fédérale 2017-1)	Pièce n°17-07 - N° de Chèque CA n°7615112	6532	884,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	884,00 €
10	23/05/2017	Chèque à l'ordre de "La Poste" - Envoi Part fédéral 1	Affranchissement	Pièce n°17-08 - N° de Chèque CA n°7615113	6261	1,46 €	0,00 €
					512	0,00 €	1,46 €
11	26/07/2017	Chèque à l'ordre de "Brasserie le clem" (Réunion du bureau synd.)	Frais de restauration	Pièce n°17-09 - N° de Chèque CA n°7615114	6252	52,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	52,00 €
12	10/04/2017	Chèque à l'ordre de "Bureau Vallée"	Fournitures administratives	Pièce n°17-10 - N° de Chèque CA n°7615115	6064	40,42 €	0,00 €
					512	0,00 €	40,42 €
13	22/11/2017	Chèque à l'ordre de "Bureau Vallée" Formation CHSCT	Fournitures administratives	Pièce n°17-11 - N° de Chèque CA n°7615116	6064	51,49 €	0,00 €
					512	0,00 €	51,49 €
14	22/11/2017	Chèque à l'ordre de "Leclerc" Formation CHSCT	Achats Bar / Boissons / Nourriture	Pièce n°17-12 - N° de Chèque CA n°7615117	6072	22,38 €	0,00 €
					512	0,00 €	22,38 €
15	23/11/2017	Chèque à l'ordre de "Boulangerie Douin" Formation CHSCT	Achats Bar / Boissons / Nourriture	Pièce n°17-13 - N° de Chèque CA n°7615118	6072	20,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	20,00 €
16	23/11/2017	Chèque à l'ordre de "Fédération UNSA Territoriaux"	Reversements de cotisations (2ème part Fédérale 2017-2)	Pièce n°17-14 - N° de Chèque CA n°7615119	6532	340,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	340,00 €
19	20/12/2017	Chèque à l'ordre de "UR UNSA Pays de Loire"	Reversements de cotisations (Part régionale 2017)	Pièce n°17-15 - N° de Chèque CA n°7615120	6532	72,00 €	0,00 €
					512	0,00 €	72,00 €
Totaux						1 909,12 €	1 909,12 €

Bilan 2017

UNSA Territoriaux 85 (Syndicat Départemental des Agents UNSA Territoriaux de Vendée)

BILAN 2017

ACTIF					PASSIF		
ACTIF IMMOBILISE					FONDS ASSOCIATIFS		
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1	Fonds Propres	Net	N-1
Actif incorporel	- €	- €	- €	- €	Fonds syndicaux sans droit de reprise)	- €	- €
Actif corporel	- €	- €	- €	- €	Ecart de réévaluation)	- €	- €
Actif financier	- €	- €	- €	- €	Réserves)	- €	- €
Total 1	- €	- €	- €	- €	Report à nouveau)	2 432,28 €	1 748,32 €
					Résultat)	1 397,87 €	683,96 €
ACTIF CIRCULANT					Autres fonds syndicaux		
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1	Fonds syndicaux avec droit de reprise)	- €	- €
Stocks et Fournitures	- €	- €	- €	- €	Ecart de réévaluation)	- €	- €
Créances	- €	- €	- €	- €	Subventions d'investissement sur bien)	- €	- €
Total 2	- €	- €	- €	- €	Total 1	3 830,15 €	2 432,28 €
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1	PROVISIONS		
Disponibilités	3 830,15 €	- €	3 830,15 €	2 432,28 €	Provisions	- €	- €
Total 3	3 830,15 €	- €	3 830,15 €	2 432,28 €	Total 2	- €	- €
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1	Fonds dédiés		
Comptes de régularisation	- €	- €	- €	- €	Fonds dédiés	- €	- €
Total 4	- €	- €	- €	- €	Total 3	- €	- €
					DETTES		
Total Actif			3 830,15 €	2 432,28 €		Net	N-1
					Emprunts et dettes auprès d'organisme)	- €	- €
					Dettes financières	- €	- €
					Dettes diverses	- €	- €
					Total 4	- €	- €
						Net	N-1
					Compte de régularisation	- €	- €
					Total 5	- €	- €
					Total Passif	3 830,15 €	2 432,28 €

Compte de résultat 2017

UNSA Territoriaux 85 (Syndicat Départemental des Agents UNSA Territoriaux de Vendée)					
Compte de Résultat 2017					
Charges			Produits		
Compte	Libellé	Montant	Compte	Libellé	Montant
60	Achats	341,04 €	70	Ventes de produits finis, prestations de services, ma	- €
604	Achats d'études et prestation de services	- €	74	Subvention d'exploitation	1 376,99 €
6072	Achats Bar / Boissons /Nourriture	58,63 €	75	Autres produits de gestion courante	- €
61	Service extérieurs	- €	756	Cotisations	1 930,00 €
62	Autres services extérieurs	- €	76	Produits financiers	- €
625	Déplacement, missions et réceptions	- €	77	Produits exceptionnels	- €
6251	Voyages et déplacements	- €	78	Reprises sur amortissements et provisions	- €
6252	Restauration et hébergement	206,89 €	79	Transferts	- €
6253	Frais de réceptions	- €			
6261	Frais postaux et frais télécommunication	6,56 €			
63	impôts, taxes et versements assimilés	- €			
64	Charges de personnel	- €			
65	autres charges de gestion courante	- €			
653	Reversements Cotisations	1 296,00 €			
658	autres charges de gestion courante	- €			
66	Charges financières	- €			
67	Charges exceptionnelles	- €			
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	- €			
689	Engagements sur ressources affectées	- €			
Totaux		1 909,12 €	Totaux		3 306,99 €
		Résultat excédentaire			Résultat excédentaire
					1 397,87 €

COMMISSION DE CONTROLE FINANCIER
du
Syndicat Départemental des Agents
UNSA Territoriaux de Vendée
(UNSA Territoriaux 85)

BILAN FINANCIER
EXERCICE COMPTABLE 2017

Nous,

Thierry DUCOURNEAU,
Sylvain COUSSI,

Membres de la commission de contrôle financier du syndicat UNSA Territoriaux 85,

Certifions avoir contrôlé le bilan financier et l'exercice comptable 2017 notamment sur :

- la comptabilité et sa régularité.
- la réalité des documents comptables.
- la situation financière à la fin de cet exercice

Certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière du syndicat UNSA Territoriaux 85 à la fin de cet exercice.

Fait à Luçon

Le 30 Avril 2018

Thierry DUCOURNEAU



Sylvain COUSSI

