

## Syndicat UNSA CASINO

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

RUE DE LA VALSE

42100 SAINT ETIENNE

**SIRET :**

**D00145 IN EXTENSO SAINT ETIENNE**

24 rue des Aciéries

42000 St Etienne

Tél : 04 77 49 40 00

Fax : 04 77 38 02 73

# Sommaire

**COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4

**DÉTAIL DES COMPTES**

Bilan Actif détaillé	5
Bilan Passif détaillé	7
Compte de résultat détaillé	8

# Comptes annuels

# Bilan Actif

	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 942	3 615	1 327	1 572
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>4 942</b>	<b>3 615</b>	<b>1 327</b>	<b>1 572</b>
Comptes de liaison				
<b>II</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	6 013		6 013	12 567
Valeurs mobilières de placement	170 243		170 243	168 696
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	177 396		177 396	171 012
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL III</b>	<b>353 652</b>		<b>353 652</b>	<b>352 275</b>
Frais d'émission des emprunts				
<b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations				
<b>V</b>				
Ecart de conversion actif				
<b>VI</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>358 594</b>	<b>3 615</b>	<b>354 979</b>	<b>353 846</b>

# Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	352 349	351 014
Excédent ou déficit de l'exercice	1 132	1 335
<b>Situation nette</b>	<b>353 481</b>	<b>352 349</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>353 481</b>	<b>352 349</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL III</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 498	1 498
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL V</b>	<b>1 498</b>	<b>1 498</b>
Ecart de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>354 979</b>	<b>353 846</b>

# Compte de résultat

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	101 552	70 339
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	50 703	26 655
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	54 464	54 464
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	45 583	41 188
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	20	
<b>TOTAL I</b>	<b>252 322</b>	<b>192 646</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	1 500	1 470
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	251 936	190 433
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 074	1 092
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>254 510</b>	<b>192 995</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-2 188</b>	<b>-348</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3 299	1 567
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	22	129
<b>TOTAL III</b>	<b>3 320</b>	<b>1 696</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>3 320</b>	<b>1 696</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b>	<b>1 132</b>	<b>1 348</b>

# Compte de résultat (Suite)

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		13
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		<b>13</b>
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-13
Participations des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>255 642</b>	<b>194 342</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>254 510</b>	<b>193 008</b>
EXCEDENT OU DEFICIT	1 132	1 335
<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Détail des comptes



# Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation		
ACTIF	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2023	31/12/2022			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	1 326.63	1 571.64	-245.01	-15.59	
218300 Materiel bureau et info.	4 941.71	4 112.72	828.99	20.16	
281830 Amort.mat.bureau et info.	-3 615.08	-2 541.08	-1 074.00	-42.27	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	1 326.63	1 571.64	-245.01	-15.59
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	6 013.45	12 566.50	-6 553.05	-52.15	
467140 Avance frais Nathalie Mezigheche	1 225.83	1 678.08	-452.25	-26.94	
467160 entraide Bourouis Ikram		500.00	-500.00	-100.00	
467180 Avance frais Correia Vanessa		111.06	-111.06	-100.00	
467190 Avance frais Amanou Carole	772.67	1 281.68	-509.01	-39.70	
467200 Avance frais Charnacé Magali	510.31	1 342.45	-832.14	-62.00	
468700 Produits à recevoir	3 504.64	7 653.23	-4 148.59	-54.20	
Valeurs mobilières de placement	170 243.00	168 696.36	1 546.64	0.92	
508100 Compte à terme Tonic Plus	118 000.00	117 472.36	527.64	0.45	
508200 Parts sociales crédit mutuel	52 243.00	51 224.00	1 019.00	1.99	
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	177 395.65	171 011.88	6 383.77	3.73	
512000 Crédit mutuel compte courant association	95 996.29	89 906.98	6 089.31	6.77	
512100 Compte courant association GD	945.92	2 930.30	-1 984.38	-67.71	
512200 Livret bleu association	80 453.44	78 174.60	2 278.84	2.91	

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL III</b>	<b>353 652.10</b>	<b>352 274.74</b>	<b>1 377.36</b>	<b>0.39</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>354 978.73</b>	<b>353 846.38</b>	<b>1 132.35</b>	<b>0.32</b>

# Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	352 348.78	351 014.11	1 334.67	0.38
110000 Rep. a nouveau créditeur	352 348.78	351 014.11	1 334.67	0.38
Excédent ou déficit de l'exercice	1 132.35	1 334.67	-202.32	-15.16
Situation nette	353 481.13	352 348.78	1 132.35	0.32
Fonds propres consommptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	353 481.13	352 348.78	1 132.35	0.32
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 497.60	1 497.60		
408100 Fourn-factures non parvenues	1 497.60	1 497.60		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	1 497.60	1 497.60		
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	354 978.73	353 846.38	1 132.35	0.32

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

# Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	101 552.00	70 339.00	31 213.00	44.38
756000 Cotisations	101 552.00	70 339.00	31 213.00	44.38
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	50 703.00	26 655.00	24 048.00	90.22
706000 Participation AIDO CE - part AG	46 703.00	26 655.00	20 048.00	75.21
706100 Participation Casino - part AG	4 000.00		4 000.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable	54 464.00	54 464.00		
753000 Versement Casino	54 464.00	54 464.00		
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	45 582.62	41 188.40	4 394.22	10.67
791400 Remboursement formations	45 582.62	41 188.40	4 394.22	10.67
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	20.00		20.00	-
758000 Produits divers de gestion courante	20.00		20.00	-
<b>TOTAL I</b>	<b>252 321.62</b>	<b>192 646.40</b>	<b>59 675.22</b>	<b>30.98</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	1 499.98	1 470.00	29.98	2.04
602200 Fourniture consommables	1 499.98	1 470.00	29.98	2.04
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	251 935.64	190 432.82	61 502.82	32.30
606300 Petits équipements	1 561.26	577.59	983.67	170.07
606400 Fourn.administratives	403.49	449.39	-45.90	-10.24
615571 Entretien et reparation materiel informatique	218.98	484.88	-265.90	-54.85
615600 Abonnement Neocamino	657.60	986.40	-328.80	-33.27
615610 Abonnement Inexweb	504.00	446.40	57.60	13.00
615620 Abonnement Comiteo	4 360.00		4 360.00	-
622600 Honoraires Avocat	7 780.00	6 840.00	940.00	13.74
622610 Honoraires Expert-comptable	1 440.00	1 497.60	-57.60	-3.87
623100 Communications	5 508.02	12 753.16	-7 245.14	-56.81
623400 Cadeaux		-265.40	265.40	-100.00
623600 Catalogues et imprimés	6 238.53	2 430.00	3 808.53	156.75
623800 Dons		280.31	-280.31	-100.00
625000 Frais de formation	41 562.73	40 569.17	993.56	2.45
625100 Frais de déplacements	88 485.27	76 780.58	11 704.69	15.24
625600 Missions réceptions Assemblée générale	69 280.55	25 132.70	44 147.85	175.66
625700 Frais de restaurant	2 789.27	3 757.39	-968.12	-25.77
626200 Téléphone portable	2 639.57	2 316.71	322.86	13.94
626300 Frais postaux	227.69	401.55	-173.86	-43.28
627100 Frais bancaires	1 211.23	662.89	548.34	82.65

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
628100 Cotisations UNSA National	17 067.45	14 331.50	2 735.95	19.08
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 074.00	1 091.83	-17.83	-1.65
681120 Dot.amort.immo.corporell.	1 074.00	1 091.83	-17.83	-1.65
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
<b>TOTAL II</b>	<b>254 509.62</b>	<b>192 994.65</b>	<b>61 514.97</b>	<b>31.87</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-2 188.00</b>	<b>-348.25</b>	<b>-1 839.75</b>	<b>528.28</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	3 298.81	1 566.78	1 732.03	110.53
768000 Intérêts des livrets	2 278.84	1 061.61	1 217.23	114.60
768100 Dividendes parts sociales	1 019.97	505.17	514.80	101.98
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	21.54	129.15	-107.61	-82.95
767100 Intérêts des comptes à terme	21.54	129.15	-107.61	-82.95
<b>TOTAL III</b>	<b>3 320.35</b>	<b>1 695.93</b>	<b>1 624.42</b>	<b>95.78</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>3 320.35</b>	<b>1 695.93</b>	<b>1 624.42</b>	<b>95.78</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>	<b>1 132.35</b>	<b>1 347.68</b>	<b>-215.33</b>	<b>-15.98</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion		13.01	-13.01	-100.00
672000 Charges sur exercices antérieurs		13.01	-13.01	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>		<b>13.01</b>	<b>-13.01</b>	<b>-100.00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		<b>-13.01</b>	<b>13.01</b>	<b>-100.00</b>
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>255 641.97</b>	<b>194 342.33</b>	<b>61 299.64</b>	<b>31.54</b>
<b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>254 509.62</b>	<b>193 007.66</b>	<b>61 501.96</b>	<b>31.87</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>1 132.35</b>	<b>1 334.67</b>	<b>-202.32</b>	<b>-15.16</b>

# In Extenso

D00145 IN EXTENSO SAINT ETIENNE  
24 rue des Aciéries  
42000 St Etienne

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés