

Syndicat UNSA Commerces & Distribution

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2024

Rue de la Chance

42100 SAINT ETIENNE

SIRET :



IN EXTENSO SAINT ETIENNE

24 rue des Acières
42000 St Etienne

Tél : 04 77 49 40 00
04 77 38 02 73

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
-------------	---

Bilan Passif	3
--------------	---

Compte de résultat	4
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	5
----------------------------	---

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	6
----------------------	---

Bilan Passif détaillé	8
-----------------------	---

Compte de résultat détaillé	9
-----------------------------	---

Votre année
en résumé

UNSA Commerces & Distribution en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024



TOTAL RESSOURCES
-12 % Diminution de -30 K€

222 K€

RESULTAT
42 % des ressources

94 K€

FONDS DE ROULEMENT

447 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

K€

TRESORERIE

446 K€

FONDS PROPRES

447 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

95 K€

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
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 immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 538	3 730	808	1 327
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations 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	4 538	3 730	808	1 327
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 005		2 005	6 013
Valeurs mobilières de placement	171 848		171 848	170 243
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	274 241		274 241	177 396
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	448 094		448 094	353 652
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecart de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	452 632	3 730	448 902	354 979

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
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		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	353 481	352 349
Excédent ou déficit de l'exercice	93 923	1 132
Situation nette	447 404	353 481
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	447 404	353 481
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
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	1 498	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		
TOTAL V	1 498	1 498
Ecart de conversion passif		
TOTAL VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	448 902	354 979

Compte de résultat

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation		
Cotisations	95 858	101 552
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	45 970	50 703
- 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	25 907	45 583
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		20
TOTAL I	222 199	252 322
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	117	1 500
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	135 025	251 936
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 018	1 074
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	135	
TOTAL II	136 295	254 510
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	85 904	-2 188
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 020	3 299
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		22
TOTAL III	4 020	3 320
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 020	3 320
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	89 923	1 132

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 000	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	4 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 000	
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	230 218	255 642
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	136 295	254 510
EXCEDENT OU DEFICIT	93 923	1 132
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Solde		Variation	
ACTIF	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
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	808.03	1 326.63	-518.60	-39.11
218300 Materiel bureau et info.	4 537.77	4 941.71	-403.94	-8.17
281830 Amort.mat.bureau et info.	-3 729.74	-3 615.08	-114.66	-3.18
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	808.03	1 326.63	-518.60	-39.09
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	2 004.63	6 013.45	-4 008.82	-66.66
467120 Entraide LOPEZ Marc	100.00		100.00	-
467140 Avance frais Nathalie Mezigheche	198.84	1 225.83	-1 026.99	-83.77
467190 Avance frais Amanou Carole	1 527.80	772.67	755.13	97.67
467200 Avance frais Charnacé Magali	177.99	510.31	-332.32	-65.10
468700 Produits à recevoir		3 504.64	-3 504.64	-100.00
Valeurs mobilières de placement	171 848.00	170 243.00	1 605.00	0.94
508100 Compte à terme Tonic Plus	118 000.00	118 000.00		
508200 Parts sociales crédit mutuel	53 848.00	52 243.00	1 605.00	3.07
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	274 241.41	177 395.65	96 845.76	54.59
512000 Crédit mutuel compte courant association	181 985.17	95 996.29	85 988.88	89.58
512100 Compte courant association GD	9 389.20	945.92	8 443.28	892.49
512200 Livret bleu association	82 867.04	80 453.44	2 413.60	3.00
Charges constatées d'avance				

ACTIF	Solde			Variation
	Au		Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
TOTAL III	448 094.04	353 652.10	94 441.94	26.70
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	448 902.07	354 978.73	93 923.34	26.46

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
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	353 481.13	352 348.78	1 132.35	0.32
110000 Rep. a nouveau créditeur	353 481.13	352 348.78	1 132.35	0.32
Excédent ou déficit de l'exercice	93 923.34	1 132.35	92 790.99	8 194.55
Situation nette	447 404.47	353 481.13	93 923.34	26.57
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	447 404.47	353 481.13	93 923.34	26.57
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)	448 902.07	354 978.73	93 923.34	26.46

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

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	95 857.80	101 552.00	-5 694.20	-5.61
756000 Cotisations	95 857.80	101 552.00	-5 694.20	-5.61
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	45 970.00	50 703.00	-4 733.00	-9.33
706000 Participation AIDO CE - part AG	45 970.00	46 703.00	-733.00	-1.57
706100 Participation Casino - part AG		4 000.00	-4 000.00	-100.00
- 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	25 906.72	45 582.62	-19 675.90	-43.17
791400 Remboursement formations	25 906.72	45 582.62	-19 675.90	-43.17
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits		20.00	-20.00	-100.00
758000 Produits divers de gestion courante		20.00	-20.00	-100.00
TOTAL I	222 198.52	252 321.62	-30 123.10	-11.94
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	116.93	1 499.98	-1 383.05	-92.20
602200 Fourniture consommables	116.93	1 499.98	-1 383.05	-92.20
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	135 025.21	251 935.64	-116 910.43	-46.41
606300 Petits équipements	237.14	1 561.26	-1 324.12	-84.82
606400 Fourn. administratives	729.49	403.49	326.00	80.89
615571 Entretien et réparation matériel informatique	358.98	218.98	140.00	63.93
615600 Abonnement Neocamino		657.60	-657.60	-100.00
615610 Abonnement Inexweb	517.20	504.00	13.20	2.58
615620 Abonnement Comiteo	2 988.00	4 360.00	-1 372.00	-31.47
622600 Honoraires Avocat	1 310.00	7 780.00	-6 470.00	-83.16
622610 Honoraires Expert-comptable	1 497.60	1 440.00	57.60	4.03
623100 Communications	2 635.75	5 508.02	-2 872.27	-52.14
623600 Catalogues et imprimés	783.44	6 238.53	-5 455.09	-87.45
625000 Frais de formation	24 695.03	41 562.73	-16 867.70	-40.58
625100 Frais de déplacements	31 871.55	88 485.27	-56 613.72	-63.98
625600 Missions réceptions Assemblée générale	39 980.01	69 280.55	-29 300.54	-42.29
625700 Frais de restaurant	2 579.95	2 789.27	-209.32	-7.49
626200 Téléphone portable	2 339.98	2 639.57	-299.59	-11.36
626300 Frais postaux	134.31	227.69	-93.38	-41.23
627100 Frais bancaires	1 187.62	1 211.23	-23.61	-1.90
628100 Cotisations UNSA National	17 949.20	17 067.45	881.75	5.17
628110 Cotisation assurance adhésion Themis	3 229.96		3 229.96	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations	1 017.60	1 074.00	-56.40	-5.21
681120 Dot.amort.immo.corporell.	1 017.60	1 074.00	-56.40	-5.21
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	134.95		134.95	-
658000 Charges diverses de gestion courante	134.95		134.95	-
TOTAL II	136 294.69	254 509.62	-118 214.93	-46.45
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	85 903.83	-2 188.00	88 091.83	-4 026.13
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	4 019.51	3 298.81	720.70	21.86
768000 Intérêts des livrets	2 413.60	2 278.84	134.76	5.92
768100 Dividendes parts sociales	1 605.91	1 019.97	585.94	57.45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		21.54	-21.54	-100.00
767100 Intérêts des comptes à terme		21.54	-21.54	-100.00
TOTAL III	4 019.51	3 320.35	699.16	21.06
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	4 019.51	3 320.35	699.16	21.06
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	89 923.34	1 132.35	88 790.99	7 841.30
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 000.00		4 000.00	-
772000 Prod. sur exercices antérieurs	4 000.00		4 000.00	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	4 000.00		4 000.00	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	4 000.00		4 000.00	
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	230 218.03	255 641.97	-25 423.94	-9.95
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	136 294.69	254 509.62	-118 214.93	-46.45
EXCEDENT OU DEFICIT	93 923.34	1 132.35	92 790.99	8 194.55

In Extenso

IN EXTENSO SAINT ETIENNE
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés