

Association Unis-Cité

Actif		Exercice au 31/12/2021			Exercice précédent	
		Montant brut	Dépréciation	Montant net	au 31/12/2020	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et de développement				
		Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevet, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	352 524	228 528	123 997	22 480
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours	219 537		219 537		
	TOTAL	572 061	228 528	343 534	22 480	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. Industriels	75 709	65 505	10 204	138 311
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours			0	34 287		
TOTAL	75 709	65 505	10 204	172 598		
Immobilisations financières	Participations		0	0		
	Autres participations	5 100	0	5 100	5 100	
	Autres titres immobilisés	412	0	412	412	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	85 588	0	85 588	56 771	
	TOTAL	91 100	0	91 100	62 282	
TOTAL I		738 870	294 033	444 837	257 360	
Actif circulant	Stock et encours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	0	0	0	0	
	Créances	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 584 928	0	1 584 928	431 079
		Autres créances	17 413 437	246 550	17 166 887	11 637 095
TOTAL		18 998 365	246 550	18 751 815	12 068 174	
Divers	Valeurs mobilières de placement	153		153	153	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	7 936 358		7 936 358	6 841 938	
	Charges constatées d'avance	77 495		77 495	46 678	
TOTAL II		27 012 370	246 550	26 765 820	18 956 943	
Frais d'émission d'emprunt (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion - Actif (V)						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II)		27 751 240	540 583	27 210 657	19 214 303	

Association Unis-Cité			Exercice 31/12/2021	Exercice précédent 31/12/2020
Passif				
Fonds propres	Sans droit de reprise	Fonds propres sans droit de reprise Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		
	Avec droit de reprise	Fonds propres avec droit de reprise Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires Apports Legs et donations Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
		Ecarts de réévaluation		
	Réserves	Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité Réserves Autres	302 388	302 388
		Report à nouveau	3 176 344	2 674 932
		Excédent ou Déficit de l'exercice	649 744	501 412
		SITUATION NETTE	4 128 476	3 478 732
	Autres fonds	Fonds propres consommables Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées Droit des propriétaires (commodat)	334 988	
		TOTAL I	4 463 464	3 478 732
	Fonds reportés et dédiés	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Fonds dédiés sur autres ressources	200 000	200 000
	TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES II	200 000	200 000	
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges			
	TOTAL PROVISIONS III	0	0	
Dettes		Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		0
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
		Emprunts et dettes financières divers (3)	1 626 690	1 421 193
		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 287 346	826 248
		Dettes fiscales et sociales	2 367 354	1 898 679
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
		Autres dettes	744 012	369 525
		Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	16 521 791	11 019 927
	TOTAL IV	22 547 193	15 535 571	
	ECART DE CONVERSION PASSIF V			
	TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV+V)	27 210 657	19 214 303	
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs			

Compte de résultat		Exercice 31/12/2021	Exercice précédent 31/12/2020
Produits d'exploitation	Cotisations	192 682	175 430
	Ventes de biens et services	3 027 357	1 156 634
	Ventes de prestations	2 200 028	1 156 634
	Refacturations à l'ANDSC2S	827 329	
	Production immobilisée	192 418	
	Produits de tiers financeurs	25 550 539	13 238 045
	Concours publics et subventions d'exploitation	16 336 335	9 892 760
	Ressources liées à la générosité du public	13 379	9 514
	Contributions financières	9 200 825	3 335 771
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	219 156	327 322
Utilisations des fonds dédiés	-	7 543 120	
Autres produits	202 532	184 593	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		29 384 683	22 625 144
Charges d'exploitation	Marchandises		
	Achats		
	Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements		
	Achats		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes	6 307 695	4 123 929
	Aides financières	5 078 423	4 059 396
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 050 943	952 536
	Salaires et traitements	11 798 785	9 511 891
	Charges sociales	3 912 183	3 169 742
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	104 396	98 718	
Dotations aux provisions	246 550	29 797	
Subventions versées par l'association			
Reports en fonds dédiés		0	
Autres charges	298 192	353 071	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		28 797 167	22 299 081
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		587 517	326 064
Produits financiers	Produits financiers de participations	1 190	111 230
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé	40 884	
	Autres intérêts et produits assimilés	433	64 620
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		42 507	175 850
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	0	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		0	0
RESULTAT FINANCIER (III-IV)		42 506	175 850
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV)		630 023	501 914

Compte de résultat (suite)		Exercice 31/12/2021	Exercice précédent 31/12/2020
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	75 978	68 376
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	77 842	18 824
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	153 820	87 199
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 791	63 479
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	116 679	17 690
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	125 471	81 169
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		28 349	6 030
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)		8 628	6 532
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		29 581 010	22 888 194
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)		28 931 266	22 386 782
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
EXCEDENT OU DEFICIT		649 744	501 412
Contributions volontaires en nature	Produits	776 685	981 258
	Bénévolat	298 222	205 000
	Prestations en nature	380 477	490 584
	Dons en nature	97 986	285 674
	Charges	776 685	981 258
	Secours en nature	97 986	285 674
	Mise à disposition de biens et services	234 165	231 601
	Prestations en nature	146 313	258 983
Personnel bénévole	298 222	205 000	

ANNEXES

Exercice clos le 31/12/2021

0. OBJET SOCIAL ET MOYENS

Objet social

Comme détaillé dans les statuts, l'association a pour but de faire vivre et développer l'engagement citoyen, la mixité sociale et le respect des différences, en :

- Contribuant par tous moyens, y compris la formation professionnelle continue, à développer le service civique dans le respect de la vision fondatrice de la Charte Unis-Cité.
- Organisant des programmes de « service civique collectif », proposant à des jeunes de tous milieux sociaux, cultures, niveaux d'études et croyances (les « volontaires d'Unis-Cité »), de consacrer au moins 6 mois de leur vie, à mener en équipe des projets de service à la collectivité, tout en leur apportant une aide matérielle, un soutien individualisé dans l'élaboration d'un projet d'avenir et une ouverture sur la citoyenneté.
- Menant toute action destinée à soutenir l'engagement citoyen et sociétal des organisations et des personnes.

Moyens

Pour mettre en œuvre ses actions, les principaux moyens employés par l'Association sont les suivants :

- Investissements : 444 105 € d'immobilisations acquises pendant l'exercice, correspondant principalement à un projet informatique de refonte de nos outils et à l'activation de charges de personnel dans le cadre du projet Booster ;

- Effectifs : 305 recrutements réalisés au cours de l'exercice (CDD et CDI) et 451 salariés au 31 décembre 2021 ;

- Financements : recherche de financements nationaux et locaux, auprès de financeurs publics et privés.

1. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Les faits significatifs au cours de l'exercice sont les suivants :

- Poursuite du développement de l'activité d'Unis-Cité :
 - Ouverture de 22 nouvelles antennes dans le cadre de la poursuite de notre développement territorial, en grande partie grâce au programme Solidarité Seniors,
 - Croissance des jeunes cœur sur la promo 21-22 de 7% (programme Solidarité Seniors, Booster,...),
 - Développement des jeunes en intermédiation de 26% sur l'année civile,
 - Fort développement de nos autres activités : marché tuteurs (dans un contexte post confinement et renouvellement du marché), FCC externe,
 - Lancement des pôles d'appui.
- Dans le cadre du programme Solidarité Seniors et de la convention tripartite avec Malakoff Humanis, mise en place de missions réalisées pour le compte de l'AND-SC2S dans le cadre d'un mandat de gestion (gestion des fonctions supports de la structure, mise à disposition de locaux, appui au recrutement de volontaires, missions de supports et de formations...). Ces missions font l'objet d'une refacturation à l'euro-l'euro pour un montant de 827 k€, sans impact sur le compte de résultat d'Unis-Cité.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

2.1. Présentation des comptes

Les comptes annuels comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

2.2. Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre à l'exception des impacts de l'application du règlement ANC 2018-06, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général sous réserve des dispositions particulières figurant dans le règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement, les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

2.3. Changements de méthode

Aucun changement de méthode d'évaluation ni de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. INFORMATIONS RELATIVES A L'ACTIF DU BILAN

3.1. Immobilisations

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Méthodes d'amortissement

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	2 à 3 ans
Installations générales	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	1 à 5 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur comptable.

Tableau de variation des immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Acquisitions	Cessions / mises au rebut	Autres mouvements	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	161 759	411 955	0	-1 653	572 061
Site internet	91 657			-1 653	90 004
Logiciels et progiciels	70 102				70 102
Autres immobilisations incorporelles	0	192 418			192 418
Immobilisations en cours	0	219 537			219 537
Immobilisations corporelles	383 855	5 206	315 005		75 709
Agencements Généraux	8 241		8 241		0
Matériel de Transport	39 080				39 080
Matériel et mobilier de bureau	302 248	5 206	270 825		36 630
Immobilisations en cours	34 287		35 940	1 653	0
Immobilisations financières	62 283	26 944	2 666	4 539	91 100
Autres Participations	5 100				5 100
Prêts	0				0
Titres immobilisés	412				412
Autres immobilisations financières	56 771	26 944	2 666	4 539	85 588
TOTAL	607 897	444 105	317 671	2 886	738 870

Les principales acquisitions de l'exercice concernent :

- Un projet informatique de refonte de certains outils, en cours à la clôture,
- L'activation de charges de personnel au titre pour le projet Booster (mise en place du projet dans de nouvelles académies), conformément au financement obtenu à ce titre (subvention d'investissement de France Relance),
- Des cautions liées à de nouveaux locaux dans les délégations régionales.

Les mises au rebut concernent des agencements et du matériel bureautique, ainsi que des cautions non récupérables.

Tableau de variation des amortissements

Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Autres mouvements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	139 279	89 248	0	0	228 528
Site internet	85 130	7 521		-2 820	89 831
Logiciels et progiciels	54 150	4 760		2 820	61 730
Autres immobilisations incorporelles	0	76 967			76 967
Immobilisations corporelles	211 257	15 148	160 899	0	65 505
Agencements Généraux	3 447		3 447	0	0
Matériel de Transport	31 898	6 594			38 492
Matériel et mobilier de bureau	175 912	8 554	157 452		27 013
TOTAL	350 536	104 396	160 899	0	294 033

3.2. Créances

Les créances s'analysent de la façon suivante :

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	1 584 928	1 584 928	
Autres Créances	17 413 437	17 413 437	
Associations régionales, UCSE et AND-SC2S	277 512	277 512	
Produits à recevoir	486 525	486 525	
Tiers financeurs	15 739 195	15 739 195	
Créances fiscales et sociales	370 704	370 704	
Divers	539 500	539 500	
Charges constatées d'avance	77 495	77 495	
TOTAL	19 075 860	19 075 860	0

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. En cas de risque avéré de non recouvrement, une provision pour dépréciation est comptabilisée.

Il n'y a pas de créances cédées dans le cadre de la loi Dailly au 31 décembre 2021.

Produits à recevoir

Les produits à recevoir s'élèvent à 486 525 € et se décomposent de la façon suivante :

PRODUITS A RECEVOIR	Montant
ASP - FCC - PSC1	177 710
Remboursement OPCA	28 381
Emplois aidés	32 613
Cotisation associations	192 492
FCC Externes	43 900
Intermédiation	7 659
Divers	3 771
TOTAL	486 525

Charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 77 495 € à fin décembre 2021 et se détaillent comme suit :

CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	Montant
Locations	13 788
Maintenance et hébergement logiciels	57 196
Assurances	4 999
Divers	1 512
TOTAL	77 495

3.3. Trésorerie

La trésorerie nette est de 7 936 511 € à fin décembre 2021, à comparer à 6 842 091 €. Cette augmentation est liée au développement de l'activité d'Unis-Cité et à une gestion active du recouvrement des financements.

4. INFORMATIONS RELATIVES AU PASSIF DU BILAN

4.1. Fonds propres

Rubriques	Valeur à l'ouverture de l'exercice	+	-	Valeur à la clôture de l'exercice
Autres réserves	302 388			302 388
Report à nouveau	2 674 932	501 412		3 176 344
Résultat de l'exercice	501 412	649 744	501 412	649 744
Total situation nette	3 478 732	1 151 156	501 412	4 128 476

Les mouvements de l'exercice correspondent :

- à l'affectation en report à nouveau du résultat de l'exercice 2020,
- au résultat de l'exercice 2021.

4.2. Subventions d'investissement

Rubriques	Montant brut de la subvention	Q/P reprise au résultat au 31/12/n-1	Q/P reprise au résultat de l'exercice	Valeur à la clôture de l'exercice
Fil Foundation (projet informatique)	175 357			175 357
MH (projet informatique)	44 180			44 180
Plan France Relance (projet Booster)	192 418		76 967	115 451
Total situation nette	411 955	0	76 967	334 988

4.3. Fonds dédiés

Unis-Cité n'a pas comptabilisé de fonds dédiés sur les financements obtenus au cours de l'exercice 2021.

Au 31 décembre 2021, il reste un reliquat de fonds dédiés de 200 000€ sur le programme Cinéma et Citoyenneté.

4.4. Provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe un risque avéré de passif financier.

Aucun risque avéré n'a été identifié au 31 décembre 2021.

4.5. Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)	-			
Autres emprunts obligataires	-			
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont (1):	-			
Emprunts et dettes financières divers (2)	1 626 690	1 626 690		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 287 346	1 287 346		
<i>Fournisseurs dus</i>	682 208	682 208		
<i>Factures à recevoir</i>	605 138	605 138		
Dettes fiscales et sociales	2 367 354	2 367 354		
<i>Personnel</i>	1 103 665	1 103 665		
<i>Dettes Sociales</i>	868 885	868 885		
<i>Dettes fiscales</i>	240 161	240 161		
<i>Avances sur subventions d'investissement</i>	154 643	154 643		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-		
Autres dettes	744 012	744 012		
Produits constatés d'avance	16 521 791	16 521 791		
TOTAL	22 547 193	22 547 193	-	-
(1) Concours bancaire courant	-	-		
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-		

Emprunts et dettes financières diverses

Les emprunts et dettes financières divers s'élèvent à 1 626 690 € : il s'agit principalement des dettes auprès des associations régionales (correspondant aux montants de subventions à reverser à la clôture), d'Unis-Cité Solidarité Entreprises.

Factures à recevoir

Les factures à recevoir se décomposent de la façon suivante :

FACTURES A RECEVOIR	Montant
Formation tuteurs	273 422
Subventions à reverser	76 068
Honoraires	112 183
Locations	113 645
Sous-traitance	18 099
Divers	11 720
TOTAL	605 138

Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales comprennent une provision pour congés payés d'un montant total chargé de 1 082 765 €, une provision pour primes d'un montant total chargé de 230 746 € et une provision pour prime de précarité sur les fins de CDD d'un montant total chargé de 145 996 €.

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance passent de 11 019 027 € à fin décembre 2020 à 16 521 791 € à fin décembre 2021 : cette augmentation significative est liée au développement de l'activité d'Unis-Cité et à l'augmentation des financements pour la promotion 2021-2022.

Il est à noter que le solde au 31 décembre 2021 intègre 1 456 602 € de reliquat de financement MH de l'année 1 du projet Solidarité Seniors non consommé au 31 décembre 2021.

Le tableau ci-dessous détaille les principaux montants comptabilisés en produits constatés d'avance au 31 décembre 2021 :

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Montant
PCA MH/SC2S ANNEE 2 PRNPDM 21-22	3 876 732
PCA MH/SC2S ANNEE1 PRNPDM 20-21	1 456 602
PCA EDF/CEE PRNMOB 21-22	941 578
PCA CNC PRNCNC 21-22	736 743
PCA ANCT UCRKIO 21-22	689 093
PCA SSD V93 20-21-22	352 600
PCA MH PRNAID 21-22	352 159
PCA AMAZON PRNADC 21-22	341 167
PCA REGION NVA 21-22	333 792
PCA GOOGLE	268 301
PCA MACIF PRNMAC 21-22	224 579
PCA MH PRNRDC 21-22	205 220
PCA AGEFIPH PRNHDC 21	190 818
PCA MICROSOFT PRNPIX 22	163 503
PCA ENEDIS -ERDF PRNERD 21-22	162 501
Autres PCA individuellement <150 k€	6 226 402
TOTAL	16 521 791

5. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Produits d'exploitation

Les produits d'exploitation se décomposent de la façon suivante :

Produits d'exploitation	Montant
Cotisations	192 682
Ventes de biens et services	3 027 357
<i>Ventes de prestations</i> <i>Refacturations à l'AND-SC2S</i>	2 200 028 827 329
Production immobilisée	192 418
Concours publics et subventions d'exploitation	16 336 335
<i>ASP</i> <i>Fonjep, emplois aidés, allocation chômage partiel,</i> <i>Autres subventions publiques</i>	4 358 674 458 666 11 518 995
Ressources liées à la générosité du public	13 379
Contributions financières	9 200 825
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	219 156
<i>Reprise de provision pour dépréciations de créances</i> <i>Transferts de charges</i>	35 082 184 074
Autres produits	202 532
TOTAL	29 384 683

Cotisations

Il s'agit des cotisations des Associations Régionales (Unis-Cité Auvergne Rhône Alpes et Unis-Cité Hauts de France).

Ventes de prestations

Il s'agit principalement des produits liés au marché de formation des organismes agréés, aux formations civiques et citoyennes, et à l'intermédiation.

Refacturations à l'AND-SC2S

Il s'agit des montants refacturés à l'AND-SC2S dans le cadre du programme Solidarité Seniors et de la convention tripartite avec Malakoff Humanis pour la mise en place de missions réalisées pour le compte de l'AND-SC2S (gestion des fonctions supports de la structure, mise à disposition de locaux, appui au recrutement de volontaires, missions de supports et de formations...).

Ces missions font l'objet d'une refacturation à l'euro-l'euro pour un montant de 827 329 €, sans impact sur le compte de résultat d'Unis-Cité.

Concours publics et subventions d'exploitation

Ce poste comprend :

- Les produits de l'ASP au titre du tutorat des jeunes en service civique, de la formation civique et citoyenne et de la formation préventions et secours civiques (PSC1),
- Les produits au titre des postes fonjep, emplois aidés, allocations de chômage partiel,
- Les subventions d'exploitation reçues de financeurs publics pour financer notre fonctionnement et / ou des programmes spécifiques.

Contributions financières

Il s'agit de financements reçus de partenaires privés pour financer notre fonctionnement et / ou des programmes spécifiques.

Autres Produits

Les autres produits comprennent principalement les montants de taxe d'apprentissage collectés par Unis-Cité et s'élèvent à 202 532 € en 2021.

5.2. Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation se décomposent de la façon suivante :

Charges d'exploitation	Montant
Autres achats et charges externes	6 307 695
<i>Achats</i>	882 997
<i>Services extérieurs</i>	2 524 637
<i>Autres services extérieurs</i>	2 900 061
Aides financières	5 078 423
Impôts, taxes et versements assimilés	1 050 943
Salaires et traitements	11 798 785
Charges sociales	3 912 183
Dotations aux amortissements	104 396
Dotations aux provisions	246 550
Autres charges	298 192
TOTAL	28 797 167

5.3. Résultat financier

Le résultat financier s'analyse comme suit :

Résultat financier	Montant
Produits financiers de participation	42 074
<i>Dividendes Unis-Cité Solidarité Entreprises</i>	40 884
<i>Autres produits de participation</i>	1 190
Autres intérêts et produits assimilés	433
TOTAL	42 507

5.4. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'analyse comme suit :

Résultat exceptionnel	Montant
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	75 978
Produits exceptionnels sur opérations en capital	77 842
<i>Q/P de subventions d'investissement virées au résultat</i>	76 967
<i>Autres produits exceptionnels sur opérations en capital</i>	875
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-8 791
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	-116 679
TOTAL	28 349

Il n'y a pas de montant significatif en 2021.

5.5. Contributions volontaires en nature

Les contributions en nature s'analysent de la façon suivante :

Contributions volontaires en nature	Montant
Secours en nature	97 986
<i>Autres</i>	5 632
<i>PC</i>	92 354
Mise à disposition de biens et services	234 165
<i>Locaux mis à disposition</i>	167 404
<i>Personnel mis à disposition</i>	66 761
Prestations en nature	146 313
Personnel bénévole	298 222
TOTAL	776 685

Secours en nature

Les secours en nature concernent principalement des dons de PC. Ils sont valorisés sur la base des informations fournies par nos partenaires à l'origine des dons.

Mise à disposition de biens et services

Il s'agit principalement de locaux mis à disposition gratuitement, valorisés sur la base des m2 mis à disposition et d'un loyer de référence par m2 dans la ville concernée.

Prestations en nature

Il s'agit de prestations ponctuelles sous la forme de mécénat de compétences, valorisées sur la base des reçus fiscaux émis auprès des prestataires.

Personnel bénévole

Le personnel bénévole valorisé correspond au partenariat mis en place avec l'Association Passerelles et Compétences, sur la base du rapport financier émis par cette Association.

Le temps bénévole passé par les Administrateurs et membres des Conseils Territoriaux n'est pas valorisé.

Le temps bénévole passé dans d'autres cadres (par exemple les coachs pour les Tremplins) ne fait pas l'objet d'un suivi précis et n'est donc pas valorisé.

6. AUTRES INFORMATIONS

6.1. Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes s'élèvent à 22 440 € HT pour l'exercice 2021.

6.2. Effectifs

Il y a 451 salariés chez Unis-Cité au 31 décembre 2021 répartis par catégorie de la façon suivante :

Catégories	Effectifs salariés au 31/12/2021
Cadres	83
Agents de maîtrise	322
Employés	46
TOTAL	451

6.3. Rémunérations

La rémunération brute des trois plus hauts cadres dirigeants salariés ou bénévoles de l'association, au sens de l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, s'est élevée à 230 925,77 € au titre de l'exercice 2021.

6.4. Engagements pris en matière de retraite et autres engagements similaires

Engagements Retraite (en Euros)	Provisionné	Non provisionné	Total
I. D. R.		93 543	93 543
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

L'engagement au titre des indemnités de départ à la retraite a été évalué à 93 543 €, selon les modalités prévues dans la convention de l'animation, en appliquant la méthode des unités de crédit projetées avec les hypothèses suivantes :

- Age de départ en retraite : 62 ans,
- Evolution annuelle des salaires : 1%
- Taux de charges moyen : 43%
- Turnover : de 45% à 0%, dégressif par tranche d'âge
- Taux d'actualisation : 0.98%.

6.5. Autres montants perçus par les volontaires en Service Civique

A titre d'information complémentaire, sont valorisées ci-dessous :

- Les indemnités de Service Civique versées directement aux volontaires par l'Etat, pour l'ensemble des volontaires accueillis sur l'agrément d'Unis-Cité, en tutorat direct et en intermédiation ;
- Les prestations de subsistance (en numéraire ou en nature) versées directement par les structures d'accueil aux jeunes en intermédiation.

Nature	Méthode de valorisation	Montant
Indemnités service civiques versées par l'Etat	Indemnité Service civique versée au volontaire par l'Etat + charges sociales versées par l'Etat = 728€ x 24332 mois volontaires	17 723 429 €
Prestations de subsistance versées par les structures d'accueil	Prestation mensuelle à verser au volontaire = 107,58 € x 10418 mois volontaires jeunes en intermédiation	1 120 768 €

6.6. Evènements postérieurs à la clôture

Néant