

SYNDI U F A P

14, rue Scandicci

93500 PANTIN

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 5814Z

SIRET : 42815361300024

ALLARD CONSEIL EXPERTISE
35 RUE DE ST GALMIER

42140 CHAZELLES-SUR-LYON

Tél : 0477939455

E-mail : t.allard@allardconseil.fr

SOMMAIRE

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Compte rendu	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	17
ANNEXE COMPTABLE	19

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée par le bureau national de l'UFAP pour l'entité :

SYNDI U F A P

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 11/02/2016, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	778 917,69 €
Résultat net comptable	118 002,29 €
Total du bilan	877 743,88 €

Fait à Chazelles sur Lyon,

Le 27/05/2025.

Thibault ALLARD,

Expert-comptable.

BILAN ACTIF

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	23 430,30	18 943,68	4 486,62	11 116,61
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	87 145,71		87 145,71	87 145,71
Constructions	492 429,48	98 538,41	393 891,07	410 415,26
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	84 101,35	64 982,37	19 118,98	28 503,90
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				1 515,00
TOTAL (I)	687 106,84	182 464,46	504 642,38	538 696,48
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 448,70		11 448,70	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	14 960,00		14 960,00	4 000,00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	70 748,54		70 748,54	6 759,66
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	257 723,31		257 723,31	261 251,82
Charges constatées d'avance	18 220,95		18 220,95	4 351,85
TOTAL (II)	373 101,50		373 101,50	276 363,33
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 060 208,34	182 464,46	877 743,88	815 059,81

BILAN PASSIF

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	343 508,59	348 700,34
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		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	118 002,29	-5 191,75
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>461 510,88</i>	<i>343 508,59</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	461 510,88	343 508,59
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	390 509,04	428 334,57
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 330,95	37 779,25
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	4 350,00	4 350,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 043,01	1 087,40
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	416 233,00	471 551,22
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	877 743,88	815 059,81

COMPTE DE RÉSULTAT

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	666 475,63	625 122,29
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	66 560,00	47 083,33
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	44 881,52	44 881,52
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 000,54	261,61
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	778 917,69	717 348,75
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	11 448,70	
Variation de stock	-11 448,70	
Autres achats et charges externes	505 250,10	569 042,65
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 394,00	1 006,72
Salaires et traitements		
Charges sociales		92,66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	34 741,04	40 126,49
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	103 615,33	101 920,32
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	651 000,47	712 188,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	127 917,22	5 159,91
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 349,47	1 815,64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 349,47	1 815,64
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 183,35	11 116,30
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	10 183,35	11 116,30
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-7 833,88	-9 300,66

COMPTE DE RÉSULTAT

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	120 083,34	-4 140,75
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	90,00	1 051,00
Sur opérations en capital	1 515,00	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	476,05	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 081,05	1 051,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-2 081,05	-1 051,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	781 267,16	719 164,39
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	663 264,87	724 356,14
EXCÉDENT OU DÉFICIT	118 002,29	-5 191,75

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024			01/01/2023 au 31/12/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	23 430,30	18 943,68	4 486,62	11 116,61
2050000000 LOGICIELS	23 430,30		23 430,30	23 430,30
2805000000 AMORTISSEMENT LOGICIELS		18 943,68	-18 943,68	-12 313,69
Immobilisations corporelles				
Terrains	87 145,71		87 145,71	87 145,71
2110000000 TERRAINS	87 145,71		87 145,71	87 145,71
Constructions	492 429,48	98 538,41	393 891,07	410 415,26
2131000000 BATIMENTS	417 709,72		417 709,72	417 709,72
2135000000 INST GLES, AGENC, AMEN CONST	74 719,76		74 719,76	74 719,76
2813100000 AMORTISSEMENTS BATIMENTS		71 402,03	-71 402,03	-59 467,65
2813500000 AMT INST GEN, AGENC, AMGT CONS		27 136,38	-27 136,38	-22 546,57
Autres	84 101,35	64 982,37	19 118,98	28 503,90
2181000000 INSTALL GALES, AGENC, AMEN D	199,00		199,00	199,00
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	20 950,42		20 950,42	20 950,42
2183000000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFOR	32 839,50		32 839,50	97 538,89
2184000000 MOBILIER	30 112,43		30 112,43	30 112,43
2818100000 AMT INST GEN, AGENC, AMEN DI		66,33	-66,33	
2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		20 950,42	-20 950,42	-20 950,42
2818300000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INF		27 481,02	-27 481,02	-85 804,69
2818400000 AMORTSSEMENT MOBILIER		16 484,60	-16 484,60	-13 541,73
Immobilisations financières				
Autres				1 515,00
2750000000 DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES				1 515,00
TOTAL (I)	687 106,84	182 464,46	504 642,38	538 696,48
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 448,70		11 448,70	
3700000000 STOCKS DE GOODIES	11 448,70		11 448,70	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	14 960,00		14 960,00	4 000,00
Avances et acomptes versés sur commandes	63 519,59		63 519,59	
4091000000 FRS AVANCES ACPTES / CDES	63 519,59		63 519,59	
Autres	7 228,95		7 228,95	6 759,66
401EDF EDF	937,53		937,53	
4098000000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON REC				118,24
451REUNION UR REUNION	1 500,00		1 500,00	1 500,00
455DUCCES DUCCESCHI LUCIANO				260,00
455OBERTAN OBERTAN JIMMY	84,10		84,10	84,10
4670200000 FONDS DE ROULEMENT COPROPRI	4 707,32		4 707,32	4 707,32
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				90,00
Disponibilités	257 723,31		257 723,31	261 251,82
5121100000 BANQUE BRED UFAP - 017 03 82 1	22 285,91		22 285,91	13 339,37
5121200000 BANQUE BRED UFAP - CONGRES 125	154 473,61		154 473,61	169 192,88
5121400000 BANQUE BRED - LIVRET A	80 665,11		80 665,11	78 315,64
5122000000 SOCIETE GENERALE				170,72
5310000000 CAISSE DU SIEGE	298,68		298,68	233,21
Charges constatées d'avance	18 220,95		18 220,95	4 351,85
4861000000 CHARGES D'EXPLOIT. CONST. D'AV	18 220,95		18 220,95	4 351,85
TOTAL (II)	373 101,50		373 101,50	276 363,33
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 060 208,34	182 464,46	877 743,88	815 059,81

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Du 01/01/2023 au 31/12/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	343 508,59	348 700,34
1022000000 FONDS SYNDICAUX	343 508,59	348 700,34
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	118 002,29	-5 191,75
Situation nette (sous total)	461 510,88	343 508,59
TOTAL (I)	461 510,88	343 508,59
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	390 509,04	428 334,57
1642000000 EMPRUNTS	389 749,45	427 501,40
1688400000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	759,59	833,17
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 330,95	37 779,25
Dettes fiscales et sociales	4 350,00	4 350,00
4486000000 ETAT CHARGE A PAYER	4 350,00	4 350,00
Autres dettes	4 043,01	1 087,40
4510000000 CONFE, FEDE, UNION, ASS AFFI C	1 000,00	1 000,00
451SANTÉ MAISON DE LA SANTÉ	2 748,81	
4558000000 SOCIETAIRE CHARGES A PAYER	206,80	
455CALOGIN CALOGINE DAVID	68,40	68,40
455SOURIMA SOURIMANT JEAN PIERRE	19,00	19,00
TOTAL (IV)	416 233,00	471 551,22
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	877 743,88	815 059,81

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	666 475,63	625 122,29
7560000000 COTISATIONS	666 475,63	625 122,29
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	66 560,00	47 083,33
7081100000 PRESTATIONS DE FORMATION	8 960,00	
7088000000 PARTENARIATS	57 600,00	47 083,33
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	44 881,52	44 881,52
7400000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	44 881,52	44 881,52
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
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		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 000,54	261,61
7580000000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	1 000,54	261,61
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	778 917,69	717 348,75
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	11 448,70	
6070000000 ACHATS BILLETERIES/GOODIES	11 448,70	
Variation de stock	-11 448,70	
6037000000 VARIATION STOCKS	-11 448,70	
Autres achats et charges externes	505 250,10	569 042,65
6061200000 ELECTRICITE	3 142,08	5 003,90
6061500000 CARBURANT	10 565,44	15 281,09
6063100000 FOURNITURES ENTRETIEN	62,71	245,57
6063200000 FOURNITURE PETIT EQUIPEMENT	6 053,08	5 835,62
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 212,53	5 936,93
6068000000 AUTRES MAT ET FOURNITURES	2 779,89	2 681,70
6132600000 LOC 2 APPART 27 AV DE FLANDRE	42 472,23	43 153,01
6135100000 LOCATIONS VEHICULES DIVERS	2 732,05	1 817,96
6140100000 CHARGES LOCATIVES PANTIN	30 975,86	69 866,20
6152000000 ENTRET ET REPAR SUR BIENS IMMO	5 693,31	5 826,65
6155100000 ENTRETIEN MATERIELS (PHOTOCOPI	4 638,21	5 491,38
6155200000 ENTRETIEN VEHICULE	1 719,61	2 710,36
6156000000 MAINTENANCE	7 032,04	6 416,32
6161000000 MULTIRISQUES INFORMATIQUE	594,21	570,22
6161100000 ASS. MULTIRISQUES	1 588,94	1 533,39
6161200000 ASSURANCE GMF AUTO	1 449,30	1 438,10
6161500000 ASSURANCE ASSISTANCE JURIDIQUE	3 572,10	3 254,58
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 472,88	5 320,74
6226010000 HONORAIRES AVOCAT	30 405,52	30 403,10
6226020000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	5 820,00	5 713,20
6226030000 HONORAIRES CAC	9 066,60	5 973,60
6226060000 HONORAIRES DIVERS	18 000,00	15 780,00
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	500,00	
6234000000 CADEAUX	963,77	300,00
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	16 949,88	24 505,95

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
6237000000 PUBLICATIONS	9 139,46	6 526,53
6251100000 FRAIS DEPL SN/SG/PERM/FORM SYN	148 707,99	156 539,99
6251300000 FRAIS DEPLACT- PARKING	2 724,15	1 602,18
6251400000 FRAIS DEPLACT - PEAGES	2 749,91	3 132,31
6253000000 AUTRES FRAIS DE DEPL (TAXIS)	1 139,19	141,98
6256160000 FRAIS REPAS MENSUEL - FEDERATI	4 280,00	9 035,00
6257000000 RECEPTION	1 666,53	3 482,70
6257120000 FRAIS DEPLACEMENTS BN	37 411,39	39 290,17
6257210000 DRAPERIE & TENUES ENAP	3 673,74	6 185,21
6261000000 FRAIS POSTAUX	8 505,86	4 938,65
6262000000 TÉLÉPHONE	13 649,12	13 399,50
6263000000 INTERNET	69,90	248,58
6263002000 INTERNET OVH	2 419,93	1 798,63
6278000000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	6 988,05	6 507,35
6278100000 SERVICES BANCAIRES PAYPAL	1,44	3,05
6281000000 COTISATIONS	48 661,20	51 151,25
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 394,00	1 006,72
6351200000 TAXES FONCIERES - TV	7 394,00	1 003,00
6354300000 CARTES GRISES		3,72
Salaires et traitements		
Charges sociales		92,66
6475000000 PHARMACIE		92,66
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	34 741,04	40 126,49
6811100000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 629,99	7 072,81
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 111,05	33 053,68
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	103 615,33	101 920,32
6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	260,30	2 073,30
6586000000 COTISATIONS (VIE STATUTAIRE.)	103 355,03	99 847,02
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	651 000,47	712 188,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	127 917,22	5 159,91
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 349,47	1 815,64
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 349,47	1 815,64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	2 349,47	1 815,64
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	10 183,35	11 116,30
6611600000 INTERETS SUR EMPRUNTS	10 183,35	11 116,30
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	10 183,35	11 116,30
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-7 833,88	-9 300,66

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	120 083,34	-4 140,75
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	90,00	1 051,00
6712800000 PÉNA. AMENDES FISCALES & PÉNAL	90,00	1 051,00
Sur opérations en capital	1 515,00	
6756000000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 515,00	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	476,05	
6871000000 DOT AMORT EXCEPTIONN DES IMMO	476,05	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 081,05	1 051,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-2 081,05	-1 051,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	781 267,16	719 164,39
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	663 264,87	724 356,14
EXCÉDENT OU DÉFICIT	118 002,29	-5 191,75

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	66 560,00	100,00	47 083,33	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	66 560,00	100,00	47 083,33	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	66 560,00	100,00	47 083,33	100,00
+ Cotisations	666 475,63		625 122,29	
+ Concours publics et subventions d'exploitation	44 881,52	67,43	44 881,52	95,32
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public				
- Approvisionnements				
- Autres achats et charges externes	505 250,10	759,09	569 042,65	
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	272 667,05	409,66	148 044,49	314,43
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 394,00	11,11	1 006,72	2,14
- Charges de personnel			92,66	0,20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	265 273,05	398,55	146 945,11	312,10
+ Autres produits	1 000,54	1,50	261,61	0,56
- Autres charges	103 615,33	155,67	101 920,32	216,4
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	90,00	0,14	1 051,00	2,23
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	162 568,26	244,24	44 235,40	93,95
+ Produits financiers	2 349,47	3,53	1 815,64	3,86
- Charges financières	10 183,35	15,30	11 116,30	23,61
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-7 833,88	-11,77	-9 300,66	-19,75
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	154 734,38	232,47	34 934,74	74,20
+ Résultat sur cessions d'actifs	-1 515,00	-2,28		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	35 217,09	52,91	40 126,49	85,22
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	118 002,29	177,29	-5 191,75	-11,03

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
TOTAL DES RESSOURCES	66 560,00	100,00	47 083,33	100,00
- Coût d'achat des biens vendus				
6037000000 VARIATION STOCKS	-11 448,70			
6070000000 ACHATS BILLETERIES/GOODIES	11 448,70			
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	66 560,00	100,00	47 083,33	100,00
7081100000 PRESTATIONS DE FORMATION	8 960,00	13,46		
7088000000 PARTENARIATS	57 600,00	86,54	47 083,33	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	66 560,00	100,00	47 083,33	100,00
+ Cotisations	666 475,63		625 122,29	
7560000000 COTISATIONS	666 475,63		625 122,29	
+ Concours publics et subventions d'exploitation	44 881,52	67,43	44 881,52	95,32
7400000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	44 881,52	67,43	44 881,52	95,32
- Autres achats et charges externes	505 250,10	759,09	569 042,65	
6061200000 ELECTRICITE	3 142,08	4,72	5 003,90	10,63
6061500000 CARBURANT	10 565,44	15,87	15 281,09	32,46
6063100000 FOURNITURES ENTRETIEN	62,71	0,09	245,57	0,52
6063200000 FOURNITURE PETIT EQUIPEMENT	6 053,08	9,09	5 835,62	12,39
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 212,53	7,83	5 936,93	12,61
6068000000 AUTRES MAT ET FOURNITURES	2 779,89	4,18	2 681,70	5,70
6132600000 LOC 2 APPART 27 AV DE FLANDRE	42 472,23	63,81	43 153,01	91,65
6135100000 LOCATIONS VEHICULES DIVERS	2 732,05	4,10	1 817,96	3,86
6140100000 CHARGES LOCATIVES PANTIN	30 975,86	46,54	69 866,20	148,39
6152000000 ENTRET ET REPAR SUR BIENS IMMO	5 693,31	8,55	5 826,65	12,38
6155100000 ENTRETIEN MATERIELS (PHOTOCOPI	4 638,21	6,97	5 491,38	11,66
6155200000 ENTRETIEN VEHICULE	1 719,61	2,58	2 710,36	5,76
6156000000 MAINTENANCE	7 032,04	10,56	6 416,32	13,63
6161000000 MULTIRISQUES INFORMATIQUE	594,21	0,89	570,22	1,21
6161100000 ASS. MULTIRISQUES	1 588,94	2,39	1 533,39	3,26
6161200000 ASSURANCE GMF AUTO	1 449,30	2,18	1 438,10	3,05
6161500000 ASSURANCE ASSISTANCE JURIDIQUE	3 572,10	5,37	3 254,58	6,91
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 472,88	2,21	5 320,74	11,30
6226010000 HONORAIRES AVOCAT	30 405,52	45,68	30 403,10	64,57
6226020000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	5 820,00	8,74	5 713,20	12,13
6226030000 HONORAIRES CAC	9 066,60	13,62	5 973,60	12,69
6226060000 HONORAIRES DIVERS	18 000,00	27,04	15 780,00	33,52
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	500,00	0,75		
6234000000 CADEAUX	963,77	1,45	300,00	0,64
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	16 949,88	25,47	24 505,95	52,05
6237000000 PUBLICATIONS	9 139,46	13,73	6 526,53	13,86
6251100000 FRAIS DEPL SIN/SG/PERM/FORM SYN	148 707,99	223,42	156 539,99	332,47
6251300000 FRAIS DEPLACT- PARKING	2 724,15	4,09	1 602,18	3,40
6251400000 FRAIS DEPLACT - PEAGES	2 749,91	4,13	3 132,31	6,65
6253000000 AUTRES FRAIS DE DEPL (TAXIS)	1 139,19	1,71	141,98	0,30
6256160000 FRAIS REPAS MENSUEL - FEDERATI	4 280,00	6,43	9 035,00	19,19
6257000000 RECEPTION	1 666,53	2,50	3 482,70	7,40
6257120000 FRAIS DEPLACEMENTS BN	37 411,39	56,21	39 290,17	83,45
6257210000 DRAPERIE & TENUES ENAP	3 673,74	5,52	6 185,21	13,14
6261000000 FRAIS POSTAUX	8 505,86	12,78	4 938,65	10,49
6262000000 TELEPHONE	13 649,12	20,51	13 399,50	28,46
6263000000 INTERNET	69,90	0,11	248,58	0,53
6263002000 INTERNET OVH	2 419,93	3,64	1 798,63	3,82
6278000000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	6 988,05	10,50	6 507,35	13,82
6278100000 SERVICES BANCAIRES PAYPAL	1,44		3,05	0,01
6281000000 COTISATIONS	48 661,20	73,11	51 151,25	108,64

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

UFAP - SYNDI U F A P

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	272 667,05	409,66	148 044,49	314,43
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 394,00	11,11	1 006,72	2,14
6351200000 TAXES FONCIERES - TV	7 394,00	11,11	1 003,00	2,13
6354300000 CARTES GRISES			3,72	0,01
- Charges de personnel			92,66	0,20
6475000000 PHARMACIE			92,66	0,20
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	265 273,05	398,55	146 945,11	312,10
+ Autres produits	1 000,54	1,50	261,61	0,56
7580000000 PROD DIV DE GESTION COURANTE	1 000,54	1,50	261,61	0,56
- Autres charges	103 615,33	155,67	101 920,32	216,4
6580000000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	260,30	0,39	2 073,30	4,40
6586000000 COTISATIONS (VIE STATUTAIRE.)	103 355,03	155,28	99 847,02	212,06
- Charges exceptionnelles	90,00	0,14	1 051,00	2,23
6712800000 PÉNA. AMENDES FISCALES & PÉNAL	90,00	0,14	1 051,00	2,23
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	162 568,26	244,24	44 235,40	93,95
+ Produits financiers	2 349,47	3,53	1 815,64	3,86
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 349,47	3,53	1 815,64	3,86
- Charges financières	10 183,35	15,30	11 116,30	23,61
6611600000 INTERETS SUR EMPRUNTS	10 183,35	15,30	11 116,30	23,61
COÛT DE FINANCEMENT	-7 833,88	-11,77	-9 300,66	-19,75
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	154 734,38	232,47	34 934,74	74,20
+ Résultat sur cessions d'actifs	-1 515,00	-2,28		
6756000000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-1 515,00	-2,28		
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	35 217,09	52,91	40 126,49	85,22
6811100000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 629,99	9,96	7 072,81	15,02
6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 111,05	42,23	33 053,68	70,20
6871000000 DOT AMORT EXCEPTIONN DES IMMO	476,05	0,72		
RÉSULTAT NET	118 002,29	177,29	-5 191,75	-11,03

ANNEXE COMPTABLE

UFAP - SYNDI U F A P

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE	O		

UFAP - SYNDI U F A P
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 877 743,88 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 118 002,29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'exercice en cours est l'exercice pré-congrès, ce dernier inclus donc des achats passés en stock en prévision de la tenue de celui-ci.

Le syndicat développe une nouvelle activité accessoire de formation.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- 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.

Généralités sur les règles comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes du Plan Comptable Général et des dispositions spécifiques appliquées aux organisations syndicales définies par :

- le règlement l'ANC 2018-06 relatif aux associations et aux fondations;
- le règlement du Comité de la Réglementation Comptable 2009-10 afférent aux règles comptables des organisations syndicales;
- l'avis du Conseil National de la Comptabilité 2009-07 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des organisations syndicales.

Faits générateurs des ressources

Conformément au CRC n°2009-10 du 3 décembre 2009, le syndicat a retenu comme fait générateur l'encaissement pour les cotisations, et les créances acquises pour les autres produits.

Les frais et les charges sont comptabilisés en comptabilité d'engagement.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/01/2024 au 31/12/2024****IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

TABEAU DE DÉTERMINATION DES RESSOURCES ANNUELLES

Ressources de l'année	2024
Cotisations reçues	666 476
- Reversement de cotisations	- 103 355
Subventions reçues	44 882
Autres produits d'exploitation	67 561
Produits financiers perçus	2 349
Total des ressources	677 913

La part pécuniaire Ministérielle en compte 74 est payée mi année N pour l'année N pour 44 882 €.

Le ministère dispose des informations sur les voix obtenues aux élections professionnelles afin d'évaluer la contribution à verser.

ACTIONS DE SOLIDARITÉ DU SYNDICAT

Non prévu par les statuts.

CONTRIBUTIONS EN NATURE

- nombre de personnes mises à disposition: sur l'année 2024, le syndicat a bénéficié de la mise à disposition de 77.49 agents.
- nature et identifications des biens : le syndicat dispose d'une dotation de plusieurs ordinateurs.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	23 430			
CORPORELLES	Terrains			87 146			
	Constructions	Sur sol propre		417 710			
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		74 720			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		199			
		Matériel de transport		20 950			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		127 651		2 678	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				728 376	2 678		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			1 515			
TOTAL				1 515			
TOTAL GENERAL				753 321	2 678		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			23 430	
CORPORELLES	Terrains					87 146	
	Constructions	Sur sol propre				417 710	
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons				74 720	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				199	
		Matériel de transport				20 950	
		Mat. bureau, inform., mobilier			67 377	62 952	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				67 377	663 677		
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				1 515		
TOTAL				1 515			
TOTAL GENERAL				68 892	687 107		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		12 314	6 630		18 944
TOTAL		12 314	6 630		18 944
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	59 468	11 934		71 402
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	22 547	4 590		27 136
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.		66		66
	Matériel de transport	20 950			20 950
	Mat. bureau et informatiq., mob.	99 346	11 997	67 377	43 966
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		202 311	28 587	67 377	163 521
TOTAL GENERAL		214 625	35 217	67 377	182 464

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immob. incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 960	14 960	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 584	1 584	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	5 645	5 645	
	Charges constatées d'avance	18 221	18 221	
TOTAUX		40 410	40 410	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	18 221
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	18 221

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	348 700,34			5 191,75	343 508,59
Excédent ou déficit de l'exercice	-5 191,75		123 194,04		118 002,29
TOTAUX	343 508,59		123 194,04	5 191,75	461 510,88

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	760
Emprunts et dettes financières divers	207
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 713
Dettes fiscales et sociales	4 350
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	17 029

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

CHD AUDIT HAUTS DE FRANCE

RUE DES MOINES

02200 VILLENEUVE-SAINT-GERMAIN

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Audit légal des comptes de l'année	9 067	5 974
TOTAL	9 067	5 974

UFAP - SYNDI U F A P

COMMENTAIRE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges exceptionnelles :

Cela concerne des amendes et pénalités pour 90 €.

La mise au rebut d'un ancien dépôt de garantie pour 1515 €.