

## COMPTES ANNUELS 2019

### Union Départementale CGT Savoie

77, Rue Ambroise CROIZAT  
73000 CHAMBERY

Exercice social : du 01/01/2019 au 31/12/2019



## COMPTE RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels que vous m'avez confiée, pour l'exercice allant du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019, et conformément aux termes de la lettre de mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- **Total du bilan : 403 880 euros**
- **Produits d'exploitation : 210 239 euros**
- **Résultat net comptable : 33 513 euros**

Fait à CHAMBERY,

Le 22 juillet 2020

Laurent SINGER

Expert-comptable – gérant de la SARL L'Abeille Comptabilité



---

SOMMAIRE

---

**Page :**

**Attestation ..... 2**

**Bilan ..... 4**

**Compte de Résultat ..... 11**

**Annexes ..... 18**

# BILAN

---

## BILAN

## Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	35 479	14 580	20 899	9 548
Immobilisations financières				
<b>Actif immobilisé</b>	<b>35 479</b>	<b>14 580</b>	<b>20 899</b>	<b>9 548</b>
Stocks de matières premières, approvisionnements, en cours de				
Stock de marchandises				
Avances et acomptes versés sur				
Créances clients et comptes rattachés	6 713		6 713	11 843
Autres créances	35 526		35 526	49 557
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	337 952		337 952	304 120
Charges constatées d'avance	2 791		2 791	3 070
<b>Actif circulant</b>	<b>382 981</b>		<b>382 981</b>	<b>368 590</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>418 460</b>	<b>14 580</b>	<b>403 880</b>	<b>378 138</b>

## Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	4 139	4 139
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves	285 886	224 741
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales</i>		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	33 513	61 145
Provisions réglementées		
<b>Capitaux propres</b>	<b>323 539</b>	<b>290 025</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Autres emprunts et dettes assimilées		116
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 643	9 199
Autres dettes	58 136	73 505
<i>Dont comptes courants d'associés de l'exercice N</i>		
Produits constatés d'avance	10 563	5 293
<b>Dettes</b>	<b>80 342</b>	<b>88 113</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>403 880</b>	<b>378 138</b>

## DETAIL DU BILAN SIMPLIFIE

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>20 899</b>	<b>9 548</b>	<b>11 351</b>	<b>118,89</b>
21510000 MATERIEL de REPROGRAPHIE	7 188	7 188		
21520000 MATERIEL INFORMATIQUE	7 641	6 564	1 077	16,41
21540000 MATERIEL de MANIFESTATION	3 150		3 150	
21810000 AGENCEMENTS	1 412		1 412	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	8 250		8 250	
21830000 MOBILIER MATERIEL BUREAU	7 838	5 421	2 417	44,58
28151000 Amortissement Matériel Reprographie	(3 834)	(2 396)	(1 438)	-60,00
28152000 Amortissement Mat Informatique	(5 703)	(4 447)	(1 256)	-28,23
28153000 Amortissement Matériel de Bureau	(3 468)	(2 782)	(685)	-24,63
28154000 Amortissement Mat.Manifestation	(23)		(23)	
28181000 AMO.AGENCEMENTS	(132)		(132)	
28182000 AMO.MAT.TRANSPORT	(1 421)		(1 421)	
<b>Actif immobilisé</b>	<b>20 899</b>	<b>9 548</b>	<b>11 351</b>	<b>118,89</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>6 713</b>	<b>11 843</b>	<b>(5 130)</b>	<b>-43,32</b>
410BIENETRE SYNDICAT SANTE BIEN ETRE	21		21	
410COMITE COMITE REGIONAL CGT RA	145	662	(517)	-78,08
410DUMO AFFAIRE Sandra DUMOULIN	1 530		1 530	
41ALCAN SYNDICAT ALCAN ST JEAN		305	(305)	-100,00
41AMSE SYNDICAT ACTION SOCIALE SAVOIE	251	726	(475)	-65,42
41AREVA SYNDICAT AREVA	86	13	74	588,00
41ARKEM SYNDICAT ARKEMA		305	(305)	-100,00
41BATHI SYNDICAT ALCAN LA BATHIE	441		441	
41BOLHO SYNDICAT BOLHOFF OTALU	12	10	2	20,00
41BTB SYNDICAT INITIAL BTB CHAMBERY	40		40	
41CA SYNDICAT CREDIT AGRICOLE	60		60	
41CAF SYNDICAT CAF	46	163	(117)	-71,69
41CARBO SYNDICAT CARBONNE SAVOIE	55	20	35	175,00
41CASCA SYNDICAT CASCADES	487	25	462	1 885,71
41CE COMITES D ENTREPRISES		850	(850)	-100,00
41CHATE SYNDICAT CHATEAU FEUILLET	129		129	
41CHCHY SYNDICAT CH CHAMBERY		95	(95)	-100,00
41CHS SYNDICAT CHS BASSENS	48		48	
41CHSTJ SYNDICAT CH ST JEAN MAURIENNE	23		23	
41CL410AMI AMI 73	155		155	
41CL410APEI APEI ALBERTVILLE		31	(31)	-100,00

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
41CL410CEMONCE FERRO PEM MONTRICHER	67		67	
41CL410FDSE FEDERATION CGT SOCIETES D'ETUDE	36	63	(27)	-43,17
41CL410TERRI2 CONSEIL REGIONAL AURA	41		41	
41CL41CEBR COMITE D'ENTREPRISE BOLLHOFF OTALU		1 855	(1 855)	-100,00
41CL41LEGAL LE GALL	43	136	(93)	-68,39
41CL41MULTI5 MULTIPRO MOUTIERS	50		50	
41CPAM SYNDICAT CPAM	12		12	
41CSD SYNDICAT CSD	9	137	(129)	-93,80
41CURTI SYNDICAT MAISON DE RETRAITE LES CURTINES	250		250	
41DDEP SYNDICAT DDE PARCS ET ATELIERS		10	(10)	-100,00
41DDT UT DIRECCTE	24		24	
41EDF SYNDICAT EDF MINES ENERGIE	12		12	
41EDFRE SYNDICAT EDF RETRAITES	12		12	
41GEANT GEANT ALBERTVILLE	163	305	(143)	-46,72
41IHS INSTITUT HISTOIRE SOCIALE	9		9	
41LABAT SYNDICAT RETRAITES LA BATHIE	74	39	36	92,21
41METRO SYNDICAT CHY METROPOLE		305	(305)	-100,00
41MGA SYNDICAT MGA	153	26	127	498,04
41MONTR SYNDICAT MONTRICHER	91		91	
41MSSA SYNDICAT MSSA	8		8	
41MULMAU SYNDICAT MULTIPRO ST JEAN MNE	22	420	(398)	-94,86
41MULTI SYNDICAT RETRAITES MULTIPRO CHY	38	119	(81)	-68,29
41MULTI3 MULTIPRO AIX	81	129	(48)	-37,20
41RMETA SYNDICAT RETRAITES METAUX ALBERTVILLE		15	(15)	-100,00
41RMETA2 SYNDICAT RETRAITES METAUX UGINE	37	21	16	75,00
41SDEN SYNDICAT SDEN		10	(10)	-100,00
41SDEN2 SYNDICAT SDEN RETRAITES		9	(9)	-100,00
41SNADG SYNDICAT SNADGI		62	(62)	-100,00
41SNCF1 SYNDICAT CHEMINOTS CHY	166	30	136	453,33
41SNCF11 SYNDICAT CHEMINOTS UFCM CHY	32	20	13	64,10
41SNCF2 SYNDICAT CHEMINOTS ST JEAN		172	(172)	-100,00
41SNCF33 CHEMINOTS TARENTEISE	31	10	21	210,00
41SPIS SAPEURS POMPIERS SAVOIE	35	66	(31)	-46,97
41STAC SYNDICAT STAC	214		214	
41TERRI SYNDICAT TERRITORIAUX CHY	31	239	(209)	-87,17
41THERM THERMES AIX LES BAINS	9		9	

Rubriques	01/01/2019 31/12/2019 12	01/01/2018 31/12/2018 12	Variation	
			Montant	%
41THERMF SYNDICAT THERMFOS EPIERRE	12		12	
41TIMET SYNDICAT TIMET		124	(124)	-100,00
41TIVOL SYNDICAT TIVOLY		8	(8)	-100,00
41TRANS SYNDICAT TRANSROL		458	(458)	-100,00
41TRANSP SYNDICAT DES TRANSPORTS		820	(820)	-100,00
41UCAR2 RETRAITES UCAR	21		21	
41UGITE SYNDICAT UGITECH	100	55	45	81,82
41ULAIX UL AIX LES BAINS	167	26	141	548,91
41ULALB UL ALBERTVILLE	32	181	(149)	-82,41
41ULCHY UNION LOCALE CHY	1 009	2 359	(1 350)	-57,22
41ULJEA UNION LOCALE ST JEAN DE MAURIENNE	37	25	12	48,00
41USD SYNDICAT US SANTE	6	58	(52)	-88,96
41USR SYNDICAT RETRAITES SAVOIE	8	185	(178)	-95,73
41USTM SYNDICAT USTM		144	(144)	-100,00
41VETR1 SYNDICAT ACTIF VETROTEX	32		32	
41VETR2 SYNDICAT VETROTEX INTERNATIONAL	15		15	
<b>Autres créances</b>	<b>35 526</b>	<b>49 557</b>	<b>(14 031)</b>	<b>-28,31</b>
4098 AVOIRS à PERCEVOIR	514		514	
40ALTER ALTER BURO		25	(25)	-100,00
40CHC SYND CENTRE HOSP CHY		101	(101)	-100,00
40RELAIS LE RELAIS DU COMTE VERT		874	(874)	-100,00
42100000 Personnel - Rémunérations dues	20		20	
44583000 Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires demandé	302	339	(37)	-10,91
46268600 AVANCE DEPLACEMENTS DIVERS	171		171	
46268700 AVANCES SYNDICATS	217	816	(599)	-73,39
46500000 ESP CONTRE REMBOURSEMENT		10	(10)	-100,00
46870000 Produits à recevoir	33 468	44 673	(11 206)	-25,08
46874610 CHSCT PRODUITS à RECEVOIR		2 718	(2 718)	-100,00
46874631 FINANCEMENT PROJET à PERCEVOIR	834		834	
<b>Disponibilités</b>	<b>337 952</b>	<b>304 120</b>	<b>33 831</b>	<b>11,12</b>
51230000 CPTE COURANT 45	2 835		2 835	
51240000 LIVRET BLEU CPTE 60	286 119	241 082	45 038	18,68
51250000 CPTE DE DEPOT 66	48 882	62 607	(13 726)	-21,92
53000000 CAISSE	116	431	(315)	-73,17
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>2 791</b>	<b>3 070</b>	<b>(279)</b>	<b>-9,09</b>
48600000 CHARGES PAYEES D'AVANCE	2 791	3 070	(279)	-9,09



<b>Actif circulant + comptes de régularisation</b>	<b>382 981</b>	<b>368 590</b>	<b>14 391</b>	<b>3,90</b>
<b>TOTLA GÉNÉRAL ACTIF</b>	<b>403 880</b>	<b>378 138</b>	<b>25 743</b>	<b>6,81</b>
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>4 139</b>	<b>4 139</b>		
10130000 FONDS SYNDICAUX	4 139	4 139		
<b>Autres réserves</b>	<b>285 886</b>	<b>224 741</b>	<b>61 145</b>	<b>27,21</b>
10680000 Autres réserves	285 886	224 741	61 145	27,21
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>33 513</b>	<b>61 145</b>	<b>(27 632)</b>	<b>-45,19</b>
<b>Capitaux propres</b>	<b>323 539</b>	<b>290 025</b>	<b>33 513</b>	<b>11,56</b>
<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>116</b>	<b>(116)</b>	<b>-100,00</b>
51230000 CPTÉ COURANT 45		116	(116)	-100,00
<b>Fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>11 643</b>	<b>9 199</b>	<b>2 444</b>	<b>26,57</b>
401ACHA THIERRY ACHAI NTRE	95		95	
401ARKA ARKADIN	245		245	
401BAR BARON LAURENCE	126		126	
401GIRO DOMINIQUE GIROLLET	108		108	
401JOUR JOURNOUD SERGE	108		108	
401PART PHILIPPE PARTENIO	111		111	
40810000 FOURN.FACT.NON PARV.	5 868	6 170	(301)	-4,89
40ABD TRANSPORTS ABD VOYAGES	1 166		1 166	
40AERO AEROPORT ST EXU	54		54	
40AREA AREA	143		143	
40CNET ENT CNET PERNET	892	421	471	111,98
40COMPT CABINET PAIE ET GESTION DES ALPES		40	(40)	-100,00
40GRANA ERIC GRANATA		67	(67)	-100,00
40ISP IMPRIMERIE SAVOIE PUBLICITE	622		622	
40LABEI CABINET L'ABEILLE		360	(360)	-100,00
40LECLE LECLERC	210		210	
40LIVE CHRISTELLE LIVERNOIS		220	(220)	-100,00
40ORANG ORANGE	175	205	(30)	-14,52
40PAPET LA PAPETERIE		257	(257)	-100,00
40PROMO PROMOCASH		254	(254)	-100,00
40RESTO RESTAURANTS	140		140	
40RODIL RODILLAT FRANCOISE	118		118	
40ROTON CANTINE CHEMINOTS LA ROTONDE	990		990	
40SACE SACEM		52	(52)	-100,00
40SATAS SATAS/NEOPOST/QUADIENT CONTRAT MACH AFFRAN	287		287	
40SNCF SNCF	120		120	
40ULCHY UNION LOCALE CHAMBERY	65	323	(258)	-79,84
40WATER WATERLOGIC		831	(831)	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>58 136</b>	<b>73 505</b>	<b>(15 369)</b>	<b>-20,91</b>
41981 CLIENTS Avoirs à Emettre	88	1 025	(937)	-91,46

Rubriques	01/01/2019 31/12/2019	01/01/2018 31/12/2018	Variation	
	12	12	Montant	%
41RODIL RODILLAT FRANCOISE		276	(276)	-100,00
42100000 Personnel - Rémunérations dues		20	(20)	-100,00
43100000 URSSAF	5 439	4 106	1 333	32,47
43720000 MACIF	563	543	20	3,67
43730000 AG2R PREVOYANCE	260	166	93	55,98
43750000 AG2R RETRAITE	1 432	981	451	46,01
43860000 UNIFORMATION	356	157	199	127,30
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	72		72	
46310000 FINANCEMENT PROJETS	34 500	62 607	(28 107)	-44,89
46330000 FONDS MUTUALISE à REDISTRIBUER	15 215		15 215	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	212	3 624	(3 412)	-94,15
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>10 563</b>	<b>5 293</b>	<b>5 270</b>	<b>99,57</b>
48746100 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (Congrès,...)	10 563	5 293	5 270	99,57
<b>Dettes et comptes de régularisation</b>	<b>80 342</b>	<b>88 113</b>	<b>(7 771)</b>	<b>-8,82</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL PASSIF</b>	<b>403 880</b>	<b>378 138</b>	<b>25 743</b>	<b>6,81</b>

# COMPTE DE RESULTAT

---

## COMPTES DE RESULTAT

Rubriques	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens		1 753	1 073
Production vendue de services		65 645	71 503
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		21 171	18 556
Autres produits		121 671	124 876
<b>Produits d'exploitation</b>		<b>210 239</b>	<b>216 009</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		1 044	1 079
Variations de stock de (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris variation de stock (matières premières et approvisionnements))		2 164	1 256
Autres charges externes		108 432	110 534
Impôts, taxes et versements assimilés		356	157
Rémunération du personnel		42 027	28 470
Charges sociales		15 449	13 401
Dotations aux amortissements		4 954	3 538
Dotations aux provisions			
Autres charges		3	47
<b>Charges d'exploitation</b>		<b>174 429</b>	<b>158 480</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>35 810</b>	<b>57 528</b>
<b>Produits financiers</b>		<b>937</b>	<b>955</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>8</b>	<b>3 139</b>
<b>Charges financières</b>		<b>83</b>	<b>36</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>3 159</b>	<b>442</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>			
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>		<b>33 513</b>	<b>61 145</b>

	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
Amortissements excédentaires et autres amortissements		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles		
Réintégrations diverses		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de		
Abattements sur le bénéfice		
Déductions diverses		

Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de		
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS</b>	<b>33 513</b>	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables / Dont imputés		
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS</b>	<b>33 513</b>	

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
<b>Production vendue de biens</b>	<b>1 753</b>	<b>1 073</b>	<b>680</b>	<b>63,34</b>
70220000 GUIDES AGENDAS LIVRES PRESSE NVO	1 753	1 073	680	63,34
<b>Production vendue de services</b>	<b>65 645</b>	<b>71 503</b>	<b>(5 858)</b>	<b>-8,19</b>
70510000 FORMATIONS - JNEES D'ETUDE	19 844	16 276	3 568	21,92
70520000 FORMATION CARSAT AGEFIPH	9 051	10 349	(1 297)	-12,54
70530000 ACTIVITE PRUDIS	22 174	28 563	(6 389)	-22,37
70621000 CONTRAT PUBLICITAIRE BULLETIN	2 100	2 100		
70663000 RBT CONGRES COMITES CE COLLECTIFS ELECTIONS	1 477	645	832	129,02
70670000 REMBT ASSURANCES MANDATES		49	(49)	-100,00
70680000 VENTE BOISSONS CAFE	276	341	(66)	-19,23
70800000 REMBT FRAIS DEPLACEMENTS	1 682	9 371	(7 689)	-82,05
70801000 DEPLACEMENTS COGETISE	4 643		4 643	
70802000 DEPLACEMENTS CCN	2 155		2 155	
70872000 INITIATIVES DEPARTEMENTALES	1 715	2 749	(1 034)	-37,60
70890000 REMBT DIVERS FRAIS INTERNES	312	684	(373)	-54,47
70891000 ACTIVITE CE	205	275	(70)	-25,45
70892000 REMBOURSEMENTS DIVERS ACT DEPT	11	101	(90)	-89,07
<b>Subventions d'exploitation reçues</b>	<b>21 171</b>	<b>18 556</b>	<b>2 614</b>	<b>14,09</b>
74110000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	21 171	18 556	2 614	14,09
<b>Autres produits</b>	<b>121 671</b>	<b>124 876</b>	<b>(3 205)</b>	<b>-2,57</b>
75030000 PAPETERIE	1 092	1 220	(129)	-10,54
75040000 AFFRANCHISSEMENTS	7 013	7 240	(226)	-3,13
75050000 RBT ACCES RESEAU INFORMATIQUE	132	216	(84)	-38,89
75060000 RBT FLOTTE PORTABLES	1 090	1 198	(108)	-9,02
75160000 CONTRAT PUBLICITES	500		500	
75210000 RBT COMMANDES SYNDICATS		273	(273)	-100,00
75300000 JETONS ADMINISTRATEURS	2 034	2 203	(169)	-7,66
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	27	51	(24)	-46,54
75860000 VERSEMENTS des COTISATIONS	109 481	112 137	(2 656)	-2,37
79160000 REMBOURSEMENT de TVA	302	339	(37)	-10,91
<b>Produits d'exploitation hors TVA</b>	<b>210 239</b>	<b>216 009</b>	<b>(5 769)</b>	<b>-2,67</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>1 044</b>	<b>1 079</b>	<b>(36)</b>	<b>-3,31</b>
60700000 PAPIER ENVELOPPES	1 044	1 079	(36)	-3,31
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>	<b>2 164</b>	<b>1 256</b>	<b>909</b>	<b>72,36</b>

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
60222000 PRODUITS ENTRETIEN - USTENSILES	63	300	(237)	-79,07
60223000 MATERIEL MANIFESTATIONS	1 105		1 105	
60224000 EPICERIE	996	956	41	4,25
<b>Autres charges externes</b>	<b>108 432</b>	<b>110 534</b>	<b>(2 102)</b>	<b>-1,90</b>
60550000 PETITS MATERIELS	234	127	107	84,23
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 601	1 131	1 470	129,93
60652000 CONSOMMABLES REPRO		386	(386)	-100,00
60654000 CONSOMMABLES AFFRANCHISSEMENTS		302	(302)	-100,00
60660000 CARBURANT	1 337	1 570	(233)	-14,83
60681000 AUTRES FOURNITURES INFORMATIQUES	386	531	(145)	-27,30
61300000 LOCATION VEHICULES	3 595	3 595		
61352000 LOC MACH A AFFRANCHIR	1 088	834	254	30,41
61352100 CONTRAT TELECHARGEMENT TARIFS MACHINE	398	389	9	2,31
61353000 LOC STANDARD	1 304	1 304		
61354000 LOCATION BALANCE	1 227	934	293	31,39
61355000 LOC FONTAINE EAU WATERLOGIC	294	308	(14)	-4,67
61510000 ENTRETIEN LOCAUX	5 466	4 668	799	17,11
61530000 SITE INTERNET	101	101		
61540000 MAINTENANCE REPRO	1 661	1 369	292	21,35
61550000 ENTRETIEN VEHICULES	882	332	550	165,69
61560000 INFORMATIQUE MAINTENANCE MATERIELS	10 902	9 060	1 842	20,33
61561000 CONTRAT BOITE POSTALE	417		417	
61570000 COGITIEL	1 020	1 020		
61580000 ABONNEMENT BADGES AREA		170	(170)	-100,00
61610000 ASSURANCE LOCAUX	1 034	1 210	(176)	-14,56
61620000 ASSURANCE INFORMATIQUE	157	181	(24)	-13,17
61630000 ASSURANCE MANDATES	298	295	3	1,02
61650000 ASSURANCES VEHICULES	1 128	756	372	49,15
61710000 FORMATIONS - JNEES D'ETUDE	9 760	8 987	772	8,59
61712000 FORMATIONS EXTERIEURES COURCELLE LYON...	637		637	
61730000 DOCUMENTS STAGIAIRES	625	160	465	290,48
61740000 FRAIS ANNEXES	36	66	(30)	-45,77
61750000 ACTIVITE PRUDIS	4 556	5 033	(477)	-9,47
61810000 DOCUMENTATION GENERALE - VO PUBLICATIONS/EDITIONS/AGENDAS	2 037	1 774	262	14,78
61860000 ABONNEMENTS	1 132	1 266	(135)	-10,63
62200000 HONORAIRES GESTION PAYES	734	478	257	53,77
62206000 REVERSEMENTS USR	3 567	3 695	(127)	-3,45
62207000 HONORAIRES AVOCATS	1 293	3 120	(1 827)	-58,55
62208000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	3 960	3 960		
62310000 DONS SOUTIEN SYNDICATS...		747	(747)	-100,00

Rubriques	01/01/2019	01/01/2018	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
	12	12		
62340000 BULLETIN DEPARTEMENTAL	718	2 022	(1 304)	-64,48
62360000 SOLIDARITE/AVENIR SOCIAL/AUTRES...		400	(400)	-100,00
62360100 EDITION CATALOGUES LIVRES CALENDRIERS	1 010	742	268	36,14
62380000 OCCASIONS FLEURS DECES ANNI RETRAITE NOEL	889	677	212	31,39
62510000 DEPLACEMENTS	4 190	9 167	(4 977)	-54,29
62511000 FRAIS INTERNES	15	753	(738)	-98,01
62512000 INVITATIONS	47	155	(108)	-69,94
62513000 FRAIS DEPLACEMENTS COGETISE	5 201	1 374	3 827	278,45
62514000 FRAIS DEPLACEMENTS CCN	2 400	1 361	1 039	76,35
62515000 FRAIS DEPLACEMENTS MONTREUIL	663		663	
62520000 INITIATIVES RECEPTIONS CONFERENCES PROJETS	8 249	12 319	(4 070)	-33,04
62560000 INSTANCES INTERNES	5 270	6 729	(1 459)	-21,68
62570000 INSTANCES EXTERNES	1 585	1 014	571	56,33
62610000 TELECOM ADSL FAX INTERNET		4 064	(4 064)	-100,00
62610001 FRAIS DIVERS TELECOMMUNICATIONS	290		290	
62611000 ORANGE 0479692512 ADSL	326		326	
62612000 ORANGE 0479622726 LIGNE FIXE	1 122		1 122	
62613000 ORANGE 0479963518 FAX	535		535	
62614000 ORANGE FLOTTE PORTABLES	1 960		1 960	
62680000 AFFRANCHISSEMENTS	8 759	8 770	(11)	-0,13
62780000 SERVICES BANCAIRES	277	229	47	20,56
62810000 COTISATIONS ADHESIONS	1 060	900	160	17,78
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>356</b>	<b>157</b>	<b>199</b>	<b>127,30</b>
63130000 UNIFORMATION	356	157	199	127,30
<b>Rémunérations du personnel</b>	<b>42 027</b>	<b>28 470</b>	<b>13 557</b>	<b>47,62</b>
64110000 SALAIRES ADM ET POLITIQUES	42 027	28 470	13 557	47,62
<b>Charges sociales</b>	<b>15 449</b>	<b>13 401</b>	<b>2 048</b>	<b>15,28</b>
64510000 URSSAF	10 399	9 342	1 056	11,31
64520000 MACIF	1 577	1 521	56	3,67
64550000 AG2R PREVOYANCE	646	442	204	46,16
64570000 AG2R RETRAITE	2 598	1 964	634	32,27
64750000 SANTE AU TRAVAIL	228	130	98	75,17
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>4 954</b>	<b>3 538</b>	<b>1 417</b>	<b>40,04</b>
68112000 DOTATIONS AMO.IMMO.CORPORELLES	4 954	3 538	1 417	40,04
<b>Autres charges</b>	<b>3</b>	<b>47</b>	<b>(43)</b>	<b>-92,64</b>
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	3	47	(43)	-92,64



Rubriques	01/01/2019 31/12/2019	01/01/2018 31/12/2018	Variation	
	12	12	Montant	%
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>174 429</b>	<b>158 480</b>	<b>15 949</b>	<b>10,06</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>35 810</b>	<b>57 528</b>	<b>(21 718)</b>	<b>-37,75</b>
<b>Produits financiers</b>	<b>937</b>	<b>955</b>	<b>(19)</b>	<b>-1,95</b>
76800000 PRODUITS FINANCIERS	937	955	(19)	-1,95
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>8</b>	<b>3 139</b>	<b>(3 131)</b>	<b>-99,74</b>
77180000 PROD.EXCEPT./OP.GESTION	8	3 139	(3 131)	-99,74
<b>Charges financières</b>	<b>83</b>	<b>36</b>	<b>47</b>	<b>130,45</b>
66300000 AGIOS	83	36	47	130,45
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>3 159</b>	<b>442</b>	<b>2 718</b>	<b>615,50</b>
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	2 718	54	2 664	4 933,59
67180000 CHARG.EXCEPT./OP.GESTION	441	332	109	32,93
67520000 VAL.NETTE COMPTABLE IMMO.CORP.CEDEES		56	(56)	-100,00
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>33 513</b>	<b>61 145</b>	<b>(27 632)</b>	<b>-45,19</b>

# ANNEXES

---

---

**CHARGES A PAYER**

---

**Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :**

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 868
Dettes fiscales et sociales	356
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	299
<b>TOTAL</b>	<b>6 524</b>

---

## PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'ÉVALUATION

---

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### a) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Matériel Informatique	3 à 5 ans
Matériel de reprographie	3 à 5 ans
Matériel et Mobilier de Bureau	3 à 5 ans
Matériel de transport	5 ans

### b) Titres immobilisés :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée.

### c) Titres de placement :

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

En cas de cession de titres de même nature, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée.

### d) Stocks :

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués ont été évalués à leur coût de production. Les charges fixes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks (et en cours) ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### e) Créance et dettes :

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

## IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS

## Immobilisations

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	13 752,09	4 227,00		17 979,09
Installations générales, agencements et		1 411,91		1 411,91
Matériel de transport		8 250,00		8 250,00
Autres immobilisations corporelles	5 421,41	2 416,89		7 838,30
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>19 173,50</b>	<b>16 305,80</b>		<b>35 479,30</b>

## Amortissements

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	9 625,57	3 401,19		13 026,76
Installations générales, agencements et		132,37		132,37
Matériel de transport		1 420,83		1 420,83
Autres immobilisations corporelles				
<b>TOTAL</b>	<b>9 625,57</b>	<b>4 954,39</b>		<b>14 579,96</b>