

UFICT CGT SERVICES PUBLICS
263 rue de Paris - Case 547
93515 MONTREUIL CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>5</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>11</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>12</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>13</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>14</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>15</i>
<i>Produits constatés d'avance (avec détail)</i>	<i>16</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 772	1 525	247	
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	22 661	20 931	1 730	1 354
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	24 433	22 456	1 977	1 354
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 825		4 825	7 755
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	12 202		12 202	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	166 827		166 827	99 206
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				12 202
	TOTAL (II)	183 854		183 854	119 163
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		208 287	22 456	185 831	120 517

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

FONDS PROPRES		31/12/2020	31/12/2019
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	117 085	94 680
	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		
	Report à nouveau		
	Excédent ou déficit de l'exercice	64 531	22 406
	Total des fonds propres (situation nette)	181 616	117 085
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	181 616	117 085
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 215	3 432
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	4 215	3 432
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	185 831	120 517
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		64 530,61	22 405,66
(1) Dont à moins d'un an		4 215	3 432
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

		12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	83 864
	Vente de biens et services	
	Ventes de biens	28
	dont ventes de dons en nature	
	Ventes de prestations de service	
	dont parrainages	
	Produits de tiers financeurs	
	Concours publics et subventions d'exploitation	
	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	
Total des produits d'exploitation		83 892
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	
	Variation de stock	
	Achats de matières et autres approvisionnements	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	18 802
	Aides financières	
	Impôts, taxes et versements assimilés	
	Salaires et traitements	
	Charges sociales	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 009
	Dotation aux provisions	
	Reports en fonds dédiés	
	Autres charges	
Total des charges d'exploitation		19 811
RESULTAT D'EXPLOITATION		64 081

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		64 081
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	450
	Total des produits financiers	450
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	
RESULTAT FINANCIER		450
RESULTAT COURANT avant impôts		64 531
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Total des charges exceptionnelles	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS		84 342
TOTAL DES CHARGES		19 811
EXCEDENT ou DEFICIT		64 531
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 Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité au niveau des conventions générales et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels précisées par la référence :

- au règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général et ses règlements modificatifs

- ANC n°2018-06 relatif au plan comptable des associations. Ce nouveau règlement s'appliquera obligatoirement aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020. Plusieurs dispositions entraîneront des changements de méthode comptable pour l'entité.

De nouveaux modèles de bilan, de compte de résultat et d'annexe y figurent. Le règlement fixe ainsi des règles d'établissement et de présentation :

- bilan et compte de résultat : tableaux normés ;
- bilan, compte de résultat et annexe : subdivisions possibles (si détails souhaités), mais la structure est à respecter ;
- les rubriques sans montant sur N et N-1 peuvent être enlevées ;
- annexe : plusieurs tableaux sont modélisés, dont la forme est à respecter.
- CRC n°2009-10 afférents aux règles comptables des organisations syndicales.

Le bilan de l'exercice présente un total de **185 831** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **84 342** euros et un total **charges** de **19 811** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **64 531** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Présentation UFICT

L'UFICT - CGT (Union Fédérale des Ingénieurs, Cadres et Techniciens) est une organisation spécifique de la fédération CGT des services publics.

Sa fonction est de rassembler les A, B et maîtrise de la fonction publique territoriale sur leurs revendications et les unir aux autres catégories de salariés.

Les élu-e-s de l'UFICT et ses syndiqué-e-s assurent un travail de défense des droits des agents, de conquêtes de nouvelles avancées sociales.

Ils contribuent également à défendre le service public et ses usagers.

L'Union Fédérale des ingénieurs, cadres, techniciens et agents de maîtrise rend compte régulièrement de ses actions et analyses à travers :

- Son bulletin syndical "Piments rouges",
- Ses informations syndicales électroniques (courriels),
- Son site internet,
- Ses tracts,
- Ses réunions d'informations syndicales.

L'UFICT intervient, en unité d'action avec le syndicat CGT, sur de nombreuses questions comme la rémunération directe et indirecte, les carrières, la formation, les conditions de travail, les risques psycho-sociaux ou l'évolution de l'intercommunalité.

L'Union fédérale constitue également une réponse aux dérives managériales imposées aux cadres et engendrant souvent des conflits éthiques : politique austéritaire visant à réduire le service public et l'emploi public et se traduisant par une dégradation des conditions de travail.

L'UFICT oeuvre donc pour un management alternatif et humain.

Elle se veut un espace de démocratie sociale permettant la libre expression et le libre débat.

Immobilisations

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

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Amortissements

Les amortissements pour dépréciations sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cotisations

Le fait générateur de la comptabilisation des cotisations est l'encaissement effectif des dites cotisations via le logiciel de répartition Cogétise du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Contributions volontaires en nature

Pas d'apport de bien ou d'autres services à titre gratuit en 2020.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Faits postérieurs à l'exercice

Les états financiers de la structure ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par le Covid-19 au premier trimestre 2020 et la structure s'attend à un impact sur ses états financiers en 2020. A la date d'arrêté des comptes par le secrétariat des états financiers 2020 de la structure, le secrétariat n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la structure à poursuivre son exploitation.

Ressources de l'année 2020

Cotisations	83 864€
Ventes de marchandises	28€
Produits financiers perçus	<u>450€</u>
TOTAL RESSOURCES	84 342€

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	1 331		440			1 772
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 331		440			1 772
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	21 469		1 192			22 661
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 469		1 192			22 661
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A EIRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		22 801		1 632			24 433

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	1 331	193		1 525
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 331	193		1 525
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	20 116	816		20 931
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 116	816		20 931
TOTAL		21 447	1 009		22 456

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 825	4 825	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	12 202	12 202	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL DES CREANCES	17 027	17 027	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 215	4 215		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	4 215	4 215		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	94 680	22 406		117 085
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	22 406	64 519	22 406	64 519
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	117 085	86 924	22 406	181 604

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		2 115
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 115
FRS FACT NON PARVENUES	2 115	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		17 027
Autres créances clients <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	4 825	4 825
Autres créances <i>DEBIT/CREDIT DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	12 202	12 202

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		12 202	(12 202) <i>-100,00</i>
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL		12 202	(12 202) <i>-100,00</i>

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2020	31/12/2019	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--