

**ÉTATS FINANCIERS AU
31/12/2022**

UNSA IESSA
BP 600
9 rue de champagne 91225
Athis-Mons Cedex
Mail : bn@iessa.news

SOMMAIRE

Bilan.....	3
Compte de résultat.....	6
Détail des comptes.....	9
 Bilan.....	 10
 Compte de Résultat.....	 12

Bilan

Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Total I : Actif immobilisé				
Stocks et en cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placements				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	211 224		211 224	228 389
Charges constatées d'avance				
Total II : Actif circulant	211 224		211 224	228 389
Total III : Frais d'émission des emprunts				
Total IV : Primes de remb. des emprunts				
Total V : Ecart de conversion Actif				
Total Général (I + II + III + IV + V)	211 224		211 224	228 389

Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)
	Net	Net
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	117 646	117 646
Report à nouveau	110 743	98 073
Excédent ou déficit de l'exercice	-17 165	12 670
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Total I : Fonds propres	211 224	228 389
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II : Fonds reportés et dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III : Provisions		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV : Dettes		
Total V : Ecart de conversion Passif		
Total général (I + II + III + IV + V)	211 224	228 389

Compte de résultat

Compte de Résultat

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)
Cotisations	75 971	77 503
Ventes de biens et services		
Concours publics et subventions d'exploitation		23 685
Versements des fondateurs ou consommateurs de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Reprise sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	11 257	1 724
Total I : Produits d'exploitation	87 229	102 912
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	87 479	76 137
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	13 211	8 111
Total II : Charges d'exploitation	100 690	84 248
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-13 462	18 664
Produits financiers de participations		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	166	5
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III : Produits financiers	166	5
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de charge		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV : Charges financières		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	166	5
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-13 295	18 670
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V : Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 869	6 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI : Charges exceptionnelles	3 869	6 000
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-3 869	-6 000
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)
Total des produits (I + III + V)	87 395	102 918
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	104 560	90 248
Solde créditeur : Excédent		12 670
Solde débiteur : Déficit	17 165	

Détail des comptes

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Actif				
Actif immobilisé				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
28180000 Autres immobilisations corporelles	1 170.46	1 170.46		
28183000 Amortissements Matériel de bureau et informatique	-1 170.46	-1 170.46		
Total I				
Actif circulant				
Disponibilités	211 223.85	228 388.82	-17 164.97	-7.52
51200000 compte CMSO	18 034.50	27 969.05	-9 934.55	-35.52
51210000 comptes section	29 681.05	41 924.70	-12 243.65	-29.20
51220000 Placement	148 000.00	143 186.77	4 813.23	3.36
58100000 Virements internes	15 508.30	15 308.30	200.00	1.31
Total II	211 223.85	228 388.82	-17 164.97	-7.52
Total Général (I + II + III + IV + V)	211 223.85	228 388.82	-17 164.97	-7.52

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Passif				
Fonds propres				
Réserves				
Autres	117 646.26	117 646.26		
10600000 Réserves	117 646.26	117 646.26		
Report à nouveau	110 742.56	98 072.72	12 669.84	12.92
11000000 Report à nouveau (créditeur)	139 901.52	127 231.68	12 669.84	9.96
11900000 Report à nouveau (débitteur)	-29 158.96	-29 158.96		
Excédent ou déficit de l'exercice	-17 164.97	12 669.84	-29 834.81	-235.48
Total I	211 223.85	228 388.82	-17 164.97	-7.52
Total général (I + II + III + IV + V)	211 223.85	228 388.82	-17 164.97	-7.52

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
Cotisations	75 971.30	77 503.40	-1 532.10	-1.98
75600000 Cotisations Adhérents	75 971.30	77 503.40	-1 532.10	-1.98
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation		23 685.23	-23 685.23	-100.00
74000000 Subventions reçues		23 685.23	-23 685.23	-100.00
Autres produits	11 257.20	1 723.72	9 533.48	553.08
75880000 Remboursement divers	5 722.20	1 723.72	3 998.48	231.97
75890000 Remboursement UNSA DD	5 535.00		5 535.00	
Total I	87 228.50	102 912.35	-15 683.85	-15.24
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	87 478.69	76 137.22	11 341.47	14.90
60520000 Achats de matériels informatiques	10 010.94	6 583.32	3 427.62	52.07
60612000 Carburants - Essence	523.78	226.73	297.05	131.01
60640000 Fournitures administratives	32.78	129.99	-97.21	-74.78
61300000 Locations	337.31		337.31	
61500000 Entretien et réparations		679.14	-679.14	-100.00
61600000 Assurances, Primes versées	27.98	27.98		
61810000 Documentation générale	108.99	159.00	-50.01	-31.45
62240000 Honoraires juridiques, avocats	3 600.00		3 600.00	
62300000 Publicité, Publications, Relations publiques	1 255.42		1 255.42	
62340000 Cadeaux aux usagers	4 372.65	968.44	3 404.21	351.51
62370000 Publications	5 393.05		5 393.05	
62500000 Déplacements,missions et réceptions	10 630.86		10 630.86	
62510000 Transports	19 160.03	5 537.34	13 622.69	246.02
62520000 Hébergement	18 080.63	8 403.11	9 677.52	115.17
62530000 Restauration	11 874.20	10 407.60	1 466.60	14.09
62540000 Congrès 2017	279.98	40 704.39	-40 424.41	-99.31
62600000 Affranchissements	12.35	11.28	1.07	9.49
62610000 Télécom,internet	240.00	1 489.20	-1 249.20	-83.88
62700000 Services bancaires et assimilés	785.04	690.70	94.34	13.66
62800000 Divers	752.70	119.00	633.70	532.52
Autres charges	13 211.43	8 110.70	5 100.73	62.89
65110000 Redevance pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels	2 711.43	1 168.70	1 542.73	132.00
65800000 Cotisations Fédérations et autres	10 500.00	6 942.00	3 558.00	51.25
Total II	100 690.12	84 247.92	16 442.20	19.52
Résultat d'exploitation (I - II)	-13 461.62	18 664.43	-32 126.05	-172.12
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	166.13	5.41	160.72	
76400000 Revenus des valeurs mobilières de placement	166.13	5.41	160.72	
Total III	166.13	5.41	160.72	
Résultat financier (III - IV)	166.13	5.41	160.72	
Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV)	-13 295.49	18 669.84	-31 965.33	-171.21
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 869.48	6 000.00	-2 130.52	-35.51
67300000 Dons solidarité	3 869.48	6 000.00	-2 130.52	-35.51

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Total VI	3 869.48	6 000.00	-2 130.52	-35.51
Total des produits (I + III + V)	87 394.63	102 917.76	-15 523.13	-15.08
Total des charges (II + IV + VII + VIII)	104 559.60	90 247.92	14 311.68	15.86
Solde Créditeur : Excédent		12 669.84	-12 669.84	-100.00
Solde Débiteur : Déficit	17 164.97		17 164.97	

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %