

NSK

COMPTES ANNUELS
AU
31 DECEMBRE 2020

UNSA RATP
11, Rue Victor Hugo
93170 BAGNOLET

Paris | Siège social
11 rue de Mogador
75009 Paris
T. +33 (0)1 42 601 606
F. +33 (0)1 42 613 792

Sénart
2 Points de Vue
77127 Lieusaint
T. +33 (0)1 60 564 433
F. +33 (0)1 60 685 689

Attestation de Présentation

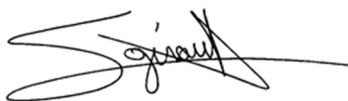
Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels du syndicat UNSA RATP pour l'exercice clos le 31 décembre 2020, et conformément à nos accords et aux termes de notre lettre de mission en date du 2 juillet 2010 nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

• Total bilan	:	423 610,81	€uros
• Produits d'exploitation	:	509 080,27	€uros
• Résultat net comptable	:	218 886,15	€uros

Fait à Paris, le 3 Juin 2021



Serge Girault
Associé
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

NSK

BILAN & RESULTAT 31/12/2020



UNSA RATP
BILAN AU 31/12/2020

ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Valeur brute	Amort. & provisions	Valeur nette	Valeur nette
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	77 393,19	51 772,50	25 620,69	33 280,38
Immobilisations financières	54 006,00	-	54 006,00	53 423,00
Total 1	131 399,19	51 772,50	79 626,69	86 703,38
ACTIF CIRCULANT				
<u>STOCKS</u>	-	-	-	-
<u>CREANCES D'EXPLOITATION</u>				
Créances	-	-	-	-
Autres créances	7 545,00	-	7 545,00	750,00
Produits à recevoir	178 426,11	-	178 426,11	3 750,00
<u>FOURNISSEURS DEBITEURS</u>				
Fournisseurs débiteurs	-	-	-	-
Fournisseurs - avoirs à recevoir	-	-	-	-
<u>COMPTES FINANCIERS</u>				
Disponibilités	157 311,01	-	157 311,01	114 384,27
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Charges constatées d'avance	702,00	-	702,00	-
Total 2	343 984,12	-	343 984,12	118 884,27
TOTAL DE L'ACTIF	475 383,31	51 772,50	423 610,81	205 587,65

**UNSA RATP
BILAN AU 31/12/2020**

PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Réserves	-	-
Report à nouveau	173 341,19	162 836,17
Excédent (+) / Déficit de l'exercice (-)	218 886,15	10 505,02
Total 1	392 227,34	173 341,19
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES		
Provision pour charges	-	-
Total 2	-	-
DETTES		
<u>DETTES FINANCIERES</u>		
Dettes auprès des établissements de crédit	15 555,17	23 506,92
Comptes bancaires à découvert	57,30	96,54
<u>DETTES D'EXPLOITATION</u>		
Charges à payer	15 771,00	8 643,00
Divers	-	-
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
Produits constatés d'avance		
Total 3	31 383,47	32 246,46
TOTAL DU PASSIF	423 610,81	205 587,65

**UNSA RATP
COMPTE DE RESULTAT - 31 DECEMBRE 2020**

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE	31/12/2020	31/12/2019
COTISATIONS	133 731,00	135 474,75
AUTRES RESSOURCES D'EXPLOITATION	375 349,27	153 203,55
REPRISES SUR PROVISION EXPLOITATION	-	2 400,00
TOTAL I - PRODUITS D'EXPLOITATION	509 080,27	291 078,30
ACHATS NON STOCKES DE MATIERE ET FOURNITURES	9 932,18	10 934,02
LOCATION IMMOBILIERE, MOBILIERE ET CHARGES DE COPRO.	130 663,11	130 565,45
MAINTENANCE	11 174,62	12 875,35
ASSURANCE	728,52	962,44
DOCUMENTATION	443,83	520,84
FORMATION	-	-
REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES HONORAIRES	21 938,00	24 411,20
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	360,09	284,92
PUBLICITE, PUBLICATION, RELATIONS PUBLIQUES	15 262,20	28 622,72
DEPLACEMENTS, MISSION ET RECEPTIONS	18 808,22	19 223,99
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	6 519,42	9 169,08
FRAIS BANCAIRES DIVERS	1 018,93	793,64
COTISATIONS	46 928,00	47 029,00
AUTRES CHARGES	16 455,00	5 781,69
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	12 747,10	11 374,31
TOTAL II - CHARGES D'EXPLOITATION	292 979,22	302 548,65
RESULTAT D'EXPLOITATION (TOTAL I - TOTAL II) -	216 101,05	(11 470,35)
PRODUITS FINANCIERS	1 263,31	1 668,33
CHARGES FINANCIERES	278,21	388,69
RESULTAT FINANCIER	985,10	1 279,64
RESULTAT COURANT	217 086,15	(10 190,71)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 800,00	78 203,38
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 800,00	78 203,38
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	57 507,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	57 507,65
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 800,00	20 695,73
RESULTAT DE L'EXERCICE	218 886,15	10 505,02

NSK

groupe-nsk.com

ANNEXE



UNSA RATP COMPTES AU 31 DECEMBRE 2020

NOTES ANNEXES

NOTE 1 : PRESENTATION DU SYNDICAT ET FAITS CARACTERISTIQUES

Le syndicat UNSA RATP est un syndicat français créé en 2001. Il est adhérent de l'UNSA par son affiliation à la FAT (fédération Autonome des Transports). L'année 2015 avait été marquée par des opérations de rapprochement avec deux organisations syndicales affiliées (UNSA TRANSPORTS et GATC). Par ces opérations, l'UNSA RATP s'est substituée à ces deux organisations, notamment en matière d'adhérents. L'UNSA RATP, à l'issue des élections 2018, a vu sa position évoluée puis devenir la première force syndicale de la RATP. Elle compte 2637 adhérents

NOTE 2 : FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Le syndicat a procédé à la monétisation des relèves 2019 et 2020 sur l'exercice 2020 pour un total de 220 359,27 €.

Suite aux grèves des transports sur les mois de décembre 2019 et janvier 2020, plusieurs, des cagnottes se sont organisées sur les différents réseaux du syndicat. Ce dernier y a contribué à hauteur de 16 455 € (dons directs et reversements inclus).

La crise sanitaire débutée courant mars 2020, et son expansion ont impacté l'économie mondiale. Elles ont notamment eu pour conséquence la mise en place du télétravail et la limitation des déplacements. Cette situation n'a pas eu d'impact négatif sur les comptes de l'UNSA RATP.

NOTE 3 : PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes du syndicat ont été établis sur la base d'une comptabilité d'engagement tenue conformément aux principes énoncés par le plan comptable général, par l'avis CNC 2009-07 du Conseil National de la Comptabilité (Règlement 2009-10 JO du 7 janvier 2010) et par le règlement 2018-06 relatifs aux comptes annuels des personnes morales de droit privé sans but lucratif qui remplace à compter du 1^{er} janvier 2020 le règlement 99.01 (sans générer de changement comptable).

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrale des comptes annuels. Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

Continuité de l'exploitation,
Image fidèle,
Comparabilité,
Régularité,
Sincérité,
Indépendance des exercices,
Permanence des méthodes,

NSK

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.

■ IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée de vie prévue des biens.

■ CREANCES

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

Elles sont exclusivement constituées de recettes antérieures au 31/12/2020 encaissées après la date de clôture.

■ COMPTES DE CAPITAUX PROPRES

Les capitaux propres du syndicat peuvent être constitués :

- Du report à nouveau,
- Du résultat de l'exercice,
- Et, éventuellement, des réserves constituées pour faire face aux dépenses découlant des événements pluriannuels.

■ REGLES DE RATTACHEMENTS DES CHARGES ET DES PRODUITS

Les charges et produits enregistrés en comptabilité concernent l'exercice
Le fait générateur de la reconnaissance du produit d'une cotisation correspond à l'encaissement effectif de la cotisation.

Le syndicat comptabilise les cotisations encaissées pour leur montant brut et enregistre les versements en charges

Le fait générateur de la comptabilisation en produit des autres ressources du syndicat est la période de rattachement dudit produit, lequel est provisionné le cas échéant

NOTE 4 : INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

4.1 ETAT DES IMMOBILISATIONS

4.1.1 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Le tableau des immobilisations brutes :

NATURE	VALEUR A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES	VALEUR A LA CLOTURE
Matériel industriel	785,40 €	641,52 €	- €	1 426,92 €
Matériel informatique	62 324,63 €	4 073,99 €	- €	66 398,62 €
Mobilier	9 195,75 €	371,90 €	- €	9 567,65 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 305,78 €	5 087,41 €	- €	77 393,19 €

Le tableau des amortissements :

AMORTISSEMENTS	VALEUR A L'OUVERTURE	DOTATIONS	REPRISES SORTIES D'ACTIF	VALEUR A LA CLOTURE
Matériel industriel	419,61 €	303,38 €	- €	722,99 €
Matériel informatique	34 531,87 €	11 255,23 €	- €	45 787,10 €
Mobilier	4 073,92 €	1 188,49 €	- €	5 262,41 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 025,40 €	12 747,10 €	- €	51 772,50 €

Au 31/12/2020, la valeur nette comptable des immobilisations corporelles détenues par l'UNSA RATP représente 25 620,69 €.

4.1.2 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Le tableau des immobilisations financières :

NATURE	VALEUR A L'OUVERTURE	ENTREES	SORTIES	VALEUR A LA CLOTURE
Actions	15,00 €	- €	- €	15,00 €
Autres titres immobilisés	53 408,00 €	583,00 €	- €	53 991,00 €
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 423,00 €	583,00 €	- €	54 006,00 €

Les immobilisations financières sont constituées de parts sociales CREDIT MUTUEL.

4.2 ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

4.2.1 ETAT DES CREANCES

DETAIL DES CREANCES	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
PRÊTS MILITANTS	550,00 €	550,00 €	
PRODUITS A RECEVOIR	178 426,00 €	178 426,00 €	
ACOMPTE SUR MATERIEL INFORMATIQUE	6 995,00 €	6 995,00 €	
TOTAL DES CREANCES	185 971,00 €	185 971,00 €	- €

Les provisions sur prêts aux militants ont été totalement reprises en N-1.

4.2.2 ETAT DES DETTES

DETAIL DES DETTES	MONTANT
HONORAIRES COMPTABLES	4 740,00 €
HONORAIRES CAC	3 420,00 €
REVERSEMENT COTISATIONS	7 611,00 €
TOTAL DES DETTES	15 771,00 €

NSK

4.3 TRESORERIE

TRESORERIE	MONTANT BRUT
BANQUE CREDIT MUTUEL COMPTES COURANTS	27 061,88 €
COMPTES BANCAIRES	27 061,88 €
BANQUE CREDIT MUTUEL LIVRETS BLEU ET ORANGE	130 003,62 €
LIVRETS	130 003,62 €
CAISSE	188,21 €
TOTAL	157 253,71 €

4.4 FONDS PROPRES

4.4.1 VARIATION

COMPTES	VALEUR A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	DIMINUTION	VALEUR A LA CLOTURE
RESULTATS ANTERIEURS - REPORT A NOUVEAU	162 836,17 €	10 505,02 €		173 341,19 €
RESULTAT N-1 : EXCEDENT 2019	10 505,02 €		10 505,02 €	0,00 €
RESULTAT DE L'EXERCICE : EXCEDENT 2020		218 886,15 €		218 886,15 €
FONDS PROPRES	173 341,19 €	229 391,17 €	10 505,02 €	392 227,34 €

4.4.2 PROPOSITION D'AFFECTATION DE L'EXCEDENT ET DES RESERVES ANTERIEUREMENT CONSTITUEES

Il est proposé d'affecter l'excédent de l'exercice sur le report à nouveau.

4.5 PROVISIONS

Aucune provision n'a été constatée à la clôture des comptes 2020.

NSK

NOTE 5 : INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 COMPOSITION DES PRODUITS D'EXPLOITATION

Les produits sont constitués des recettes suivantes :

⇒ Recettes propres : 509 080,27 €

5.2 CHARGES

Le détail des charges est indiqué dans le compte de résultat.

5.3 TABLEAU DES RESSOURCES NETTES DE FONCTIONNEMENT

	MONTANT
Cotisations	133 731,00 €
Droit syndical - dotation RATP locaux	101 870,00 €
Autres produits - dont formation : 14 300 euros - dont monétisation : 220 359,27 euros	273 479,27 €
Produits financiers	1 263,31 €
Reversements des cotisations à la Fédération UNSA	-46 928,00 €
Part des ressources appartenant à l'UNSA RATP	463 415,58 €

5.4 RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel est d'un montant de 1 800 €. Il est composé des dons reçus.

NOTE 6 : INFORMATIONS DIVERSES

Le syndicat n'emploie pas de personnel salarié.

Les effectifs permanents syndicaux sont de **14** personnes au 31 décembre 2020.

NOTE 7 : ENGAGEMENTS RECUS

Néant.

NOTE 7 : ENGAGEMENTS DONNES

Nantissement du compte de titres financiers pour un montant garanti à l'origine de 39 720 €, dans la limite de la créance due (soit au 31/12/2020 : 15 555,17 €)

NOTE 8 : EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NSK

La crise sanitaire se poursuit sur l'exercice 2021. Nous ne sommes pas en mesure d'en déterminer le terme.