

U.D.CGT du LOT et GARONNE

9 et 11 Rue des frères Magen

47000 AGEN

**Rapport financier
au 31 décembre 2012**

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des Etats Financiers de l' U.D.CGT du LOT et GARONNE du 1er janvier 2012 au 31 décembre 2012 et conformément à nos accords, 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'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des états financiers.

Les états financiers ci joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	80 791,91 €
Résultat net comptable (déficit):	-31 348,31 €
Total des produits d'exploitation:	229 340,17 €

Fait à Toulouse,
le 5 décembre 2013

SA. SEMAPHORES EXPERTISE
M. PERRON DUPUY
Expert-Comptable

COMPTE DE RESULTAT		2012	2011	Variation 2012/2011	Variation 2012/2011 en %
Produits d'exploitation		229 340,17	228 601,55	738,62	0,32%
Ventes et prestations diverses		41 812,63	33 343,30	8 469,33	25,40%
	<i>Participations stages</i>	40 326,88	32 270,30	8 056,58	24,97%
	<i>Vente de marchandises</i>	1 485,75	1 073,00	412,75	38,47%
Cotisations		75 052,22	71 320,77	3 731,45	5,23%
	<i>Cotisations COGETISE</i>	50 052,22	46 466,77	3 585,45	7,72%
	<i>Cotisations FNI</i>	25 000,00	24 854,00	146,00	0,59%
Subventions		25 770,72	26 317,73	-547,01	-2,08%
	<i>Subvention Conseil Général</i>	18 993,00	18 993,00		
	<i>Subvention - contrats aidés</i>	6 777,72	4 124,73	2 652,99	64,32%
	<i>Subvention MACIF</i>		3 200,00	-3 200,00	-100,00%
Autres produits		14 891,56	7 430,25	7 461,31	100,42%
	<i>Dons</i>	4 780,00	7 430,25	-2 650,25	-35,67%
	<i>Produits Economie sociale</i>	10 049,22		10 049,22	
	<i>Produits divers</i>	62,34		62,34	
Transferts de charges		70 688,24	90 189,50	-19 501,26	-21,62%
	<i>Remboursements frais administratifs</i>	13 835,83	11 756,94	2 078,89	17,68%
	<i>Remboursements de frais Région / Confédération CGT</i>	2 452,41	17 623,06	-15 170,65	-86,08%
	<i>Remboursements secteur confédéral Macif</i>	54 400,00	60 809,50	-6 409,50	-10,54%
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 124,80		1 124,80	
Produits financiers		55,13	116,75	-61,62	-52,78%
Produits exceptionnels		13 276,20	186,98	13 089,22	7000,33%
	<i>Quote-part de subv. d'invest. virée au compte de résultat</i>	120,00		120,00	
	<i>Autres produits exceptionnels</i>	13 156,20	186,98	12 969,22	6936,15%
TOTAL des PRODUITS (A)		242 671,50	228 905,28	13 766,22	6,01%

COMPTE DE RESULTAT	2012	2011	Variation 2012/2011	Variation 2012/2011 en %
Charges d'exploitation	269 175,03	227 725,04	41 449,99	18,20%
Achats	15 047,64	8 231,37	6 816,27	82,81%
Achats consommables	4 246,43	2 750,08	1 496,35	54,41%
Achats non stockables (eau-énergie-carburants)	5 422,35	3 128,72	2 293,63	73,31%
Petit matériel et fournitures de bureau	3 893,11	2 352,57	1 540,54	65,48%
Achat de marchandises	1 485,75		1 485,75	
Autres charges externes	55 814,74	36 002,87	19 811,87	55,03%
Sous traitance générale (journal)	8 960,51	7 907,01	1 053,50	13,32%
Redevances de crédit bail	15 361,86	8 237,11	7 124,75	86,50%
Locations	12 244,43	4 993,03	7 251,40	145,23%
Entretien et maintenance	12 755,87	9 984,59	2 771,28	27,76%
Assurances	1 988,43	1 481,90	506,53	34,18%
Abonnements et documentations	4 503,64	3 399,23	1 104,41	32,49%
Autres services extérieurs	85 304,12	86 164,50	-860,38	-1,00%
Personnel détaché	13 170,36	11 310,44	1 859,92	16,44%
Honoraires	3 630,39	3 554,64	75,75	2,13%
Bourses d'études	3 638,01	1 987,07	1 650,94	83,08%
Publicité		208,10	-208,10	-100,00%
Cadeaux et actions de solidarité	128,00	1 731,00	-1 603,00	-92,61%
Frais de déplacements	30 956,66	32 236,29	-1 279,63	-3,97%
Frais postaux et télécommunications	26 971,52	25 531,34	1 440,18	5,64%
Services bancaires et assimilés	1 939,18	1 053,62	885,56	84,05%
Cotisations	200,00	310,00	-110,00	-35,48%
Dons manuels affectés	4 670,00	8 242,00	-3 572,00	-43,34%
Impôts et taxes	456,95	643,00	-186,05	-28,93%
Charges de personnel	103 270,76	90 950,46	12 320,30	13,55%
Rémunérations	73 167,83	64 730,22	8 437,61	13,04%
Cotisations sociales	30 102,93	26 220,24	3 882,69	14,81%
Autres charges de gestion courante	6 698,94	2 526,18	4 172,76	165,18%
Pertes sur créances irrécouvrables	1 688,96	26,18	1 662,78	6351,34%
Subventions versées	5 000,00	2 500,00	2 500,00	100,00%
Charges diverses	9,98		9,98	
Dotations aux amortissements et provisions	2 581,88	3 206,66	-624,78	-19,48%
Charges financières	4,50	45,14	-40,64	-90,03%
Charges exceptionnelles	4 840,28	570,00	4 270,28	749,17%
Amendes et pénalités	2 138,00		2 138,00	
Charges sur exercices antérieurs	2 702,28		2 702,28	
TOTAL des CHARGES (B)	274 019,81	228 340,18	45 679,63	20,01%
RESULTAT (A) - (B)	-31 348,31	565,10	-31 913,41	