UNIIC

BILAN 16

ACTIF	Brut	Amort/Prov	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Immobilisations incorporelles	29 965	26 167	3 798	0
Immobilisations corporelles	219 888	200 048	19 839	32 464
Immobilisations financiéres	71 690	0	71 690	41 481
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**321 543**	**226 215**	**95 328**	**73 945**
Stock et en cours	79 595	19 961	59 634	106 326
Acomptes aux fournisseurs	0	0	0	0
Clients	415 532	5 504	410 028	247 811
Autres créances	272 587	0	272 587	266 492
Valeurs de placement	0	0	0	0
Disponibilités	78 589	0	78 589	91 317
Produits à recevoir	326 590	0	326 590	279 410
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	88 140	0	88 140	62 894
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 261 035**	**25 465**	**1 235 569**	**1 054 251**
TOTAL GENERAL	**1 582 578**	**251 681**	**1 330 897**	**1 128 197**

PASSIF		Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Fonds statutaires		246 589	246 589
Fonds sans droits de reprise - apports		120 439	120 439
Fonds avec droits de reprise - apports		46 300	46 300
Autres réserves		0	0
Report à nouveau		-303 971	-181 749
Résultat		(32 928)	(122 232)
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes financières		140 170	121 962
TOTAL		**216 599**	**231 309**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		508 274	300 081
Dettes fiscales et sociales		388 609	356 541
Autres dettes		162 386	129 477
Produits constatés d'avance		55 029	110 788
TOTAL		**1 114 298**	**896 887**
TOTAL GENERAL		**1 330 897**	**1 128 197**

UNIIC

RESULTAT 16

	Au 31/12/16	Au 31/12/15
Cotisations	885 386	880 783
Dont cotisations année	869 109	884 665
Dont cotisations année précédente	10 277	-13 803
Dont cotisations membres adhérents	6 000	6 000
Dont CSNP	0	3 921
Ristournes	0	0
Ventes de documentations	137	151
Prestations de services	-2 123	11 234
divers	0	0
Afcad	0	0
Idicg	0	0
Climatcalc	0	1 015
Particioation CNTCG	0	0
Afoprig	-2 123	10 219
Abonnements supplémentaires		
Refacturation diverses	184 982	108 383
Refacturations diverses soumis à TVA		
Refacturations diverses non soumis à TVA	28 456	6 088
Divers	156 526	102 295
Autres produits d'activités annexes	220 290	59 236
Refacturations - projets		0
Autres produits d'activités annexes	220 290	59 006
Autres produits		230
Rentrées Publicitaires	14 380	21 800
Variation de stock et en cours		
Produits affectés aux projets	634 601	511 683
Refacturations - projets	589 601	571 758
Subventions	45 000	-60 075
Autres produits	4	405
Reprise sur provision	0	0
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 937 656**	**1 593 675**
Frais de fabrication et d'impression	15 083	16 907
Frais de fabrication et d'impression	15 083	16 907
Frais de fabrication - projets	0	0
Variation de stock	46 692	0
Autres charges et charges extérieures	754 812	670 594
Achats études et prestations	246 007	191 678
Fournitures non stockables - EDF-GDF	8 311	7 886
Fournitures d'entretien	0	0
Fournitures de bureau	5 529	5 347
Loyer et charges locatives	185 880	188 587
Locations matériels	3 945	3 372
Locations photocopieurs	19 126	19 124
Locations exterieures	0	0
Maintenance	13 836	13 097
Travaux Réparation Entretien	13 710	9 342
Assurances	3 793	3 791
Etude et recherches	0	0
Documentation générale	0	0
Frais colloque	0	0
Personnel extérieur	0	0
Honoraires	29 668	26 202
Publicités, annonces	8 900	3 248
Foires & expositions	31 850	3 000
Cadeaux	1 583	0
Abonnements	19 967	20 602
Documentations	0	0
Dons courant	0	0
Frais de transport extérieur	150	150
Voyages et déplacements du personnel fédéral	23 540	37 890
Voyages et déplacements du personnel fédéral - projets	0	0
Voyages et déplacements des professionnels	11 895	18 538
Missions réceptions personnel fédéral	6 814	7 202
Missions réceptions des professionnels	1 894	1 022
Prise en charges salaires Com. Paritaire	1 138	4 856

UNIIC

RESULTAT 16

	Au 31/12/16	Au 31/12/15
Frais télécom	10 112	11 355
Frais postaux	27 028	23 068
Routage	0	0
Routage - projets	0	0
Frais bancaires	1 099	794
Cotisations aux organisations professionnelles	79 039	70 443
Impôts, taxes et versements assimilés	74 469	79 576
Taxe sur les salaires	4 032	6 026
Participation employeur à la Formation professionnelle	12 182	11 820
Taxe apprentissage	4 628	4 320
Participation employeur à l'effort de construction	0	0
Taxe professionnelle	0	0
Impôts divers	21 575	21 574
Taxe sur CA non récupérables	32 053	35 837
Salaires	678 005	624 577
Salaires	671 721	616 573
Congés payés	2 080	2 917
Indemnité licenciement/retraite/rupture	0	0
Indemnité stage	0	508
Provision primes	0	0
Indemnité de transport	4 204	4 579
Charges sociales	369 566	334 749
Urssaf	209 287	189 084
Cotisation autres organismes - maison des artisans	0	0
Lourmel	34 507	28 566
CIPC	78 833	70 426
GARP	28 938	27 318
Tickets restaurants	13 844	14 422
Tickets restaurants - prestations	46	46
Médecine du travail	1 330	1 547
Charges sur CP	2 780	3 339
Autres charges	3	21
Charge de financement public	0	
Perte sur créance irrécouvrable	0	
Autres charges	3	21
Dotations aux amortissements et provisions	22 805	18 974
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**1 961 436**	**1 745 400**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-23 780**	**-151 725**
Produits financiers	6	7
Reprises sur provisions	0	0
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**6**	**7**
Intérêts et charges financiéres	988	633
Escomptes accordés	1 174	1 423
Dotations aux provisions	0	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**2 162**	**2 056**
Produits sur exercices antérieurs	0	0
Reprise sur provision	0	0
Produits exceptionnels	170	36 769
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**170**	**36 769**
Autres charges except. sur opérations de gestion	5 662	812
Charges sur exercices antérieurs		0
Charges exceptionnelles	1 500	4 416
Dotations aux provisions pour risques exceptionnels		0
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**7 162**	**5 228**
TOTAL DES PRODUITS	**1 937 831,63**	**1 630 451,82**
TOTAL DES CHARGES	**1 970 759,75**	**1 752 683,89**
RESULTAT	**(32 928,12)**	**(122 232,07)**

AUDITEURS & CONSULTANTS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au tableau de l'Ordre de Paris – Ile de France

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

UNION NATIONALE DES INDUSTRIES DE L'IMPRESSION ET DE LA COMMUNICATION

68 boulevard Saint-Marcel

75005 PARIS

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

(sur les comptes annuels de l'exercice 31 décembre 2016)

Espace Descartes – 12 rue Albert Einstein
77420 Champs sur Marne
Tél. 01 70 01 71 00 – Fax. 01 70 01 71 18
contact@auditeurs-consultants.com
Société à responsabilité limitée au capital de 328 000 Euros - RCS Meaux B 434 495 693 - APE 6920 Z

UNION NATIONALE DES INDUSTRIES

DE L'IMPRESSION

ET DE LA COMMUNICATION

68 boulevard Saint-Marcel

75005 PARIS

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2016

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil central du 25 septembre 2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de L'UNION NATIONALE DES INDUSTRIES DE L'IMPRESSION ET DE LA COMMUNICATION établis en €uros, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

Le bilan se totalise à 1 330 897 € et fait ressortir pour l'exercice considéré un déficit de 32 928,13 €.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

La réforme statutaire et organisationnelle adoptée par le Conseil central du 19 mars 2014 définit le mode opératoire des structures territoriales avec votre organisation et harmonise les barèmes des cotisations adoptés définitivement en Conseil central du 13 janvier 2016 pour une mise en application sur l'exercice considéré. Les retards pris dans la mise en place du schéma territorial et le maintien des usages de certains territoires dans le versement de leur cotisation ne nous permettent pas d'apprécier l'exhaustivité du poste cotisation au regard des objectifs de la réforme. Nous estimons que les procédures internes de l'organisation doivent être renforcées sur les modalités et les procédures des appels à cotisations en rapport avec l'objectif d'aboutir à une autonomie financière basée sur les cotisations. A ce titre, les réserves exprimées sur les exercices précédents sur les modalités de réalisation des actifs circulants au regard des engagements court terme de votre organisation subsistent à la clôture du présent exercice.

Sous cette réserve, nous certifions que les comptes annuels, tels qu'ils sont annexés, sont, au regard des règles et principes comptables Français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre organisation professionnelle à la fin de cet exercice.

II JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

La note 4.5 de l'annexe « Compléments d'informations relatifs aux contributions de financement Publiques et Paritaires sur les actions collectives » indique la contribution des financements publics et paritaires aux Produits de l'organisation.

Dans le cadre de notre appréciation des Produits affectés sur l'exercice au titre de ces actions, nous avons pris connaissance des fiches analytiques par actions tenues par votre service comptable et nous avons obtenu de la direction leur confirmation quant au degré d'avancement de ces actions à la clôture de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport

III VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

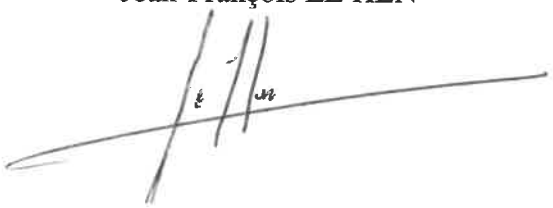
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Président et dans les documents adressés aux membres du Conseil Central sur la situation financière et les comptes annuels..

Fait à Champs sur Marne,
Le 22 juin 2017

AUDITEURS ET CONSULTANTS
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie des
Commissaires aux Comptes de Paris

Jean-François LE HEN



UNIIC

BILAN 16

ACTIF	Brut	Amort/Prov	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Immobilisations incorporelles	29 965	26 167	3 798	0
Immobilisations corporelles	219 888	200 048	19 839	32 464
Immobilisations financiéres	71 690	0	71 690	41 481
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**321 543**	**226 215**	**95 328**	**73 945**
Stock et en cours	79 595	19 961	59 634	106 326
Acomptes aux fournisseurs	0	0	0	0
Clients	415 532	5 504	410 028	247 811
Autres créances	272 587	0	272 587	266 492
Valeurs de placement	0	0	0	0
Disponibilités	78 589	0	78 589	91 317
Produits à recevoir	326 590	0	326 590	279 410
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	88 140	0	88 140	62 894
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 261 035**	**25 465**	**1 235 569**	**1 054 251**
TOTAL GENERAL	**1 582 578**	**251 681**	**1 330 897**	**1 128 197**

PASSIF		Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Fonds statutaires		246 589	246 589
Fonds sans droits de reprise - apports		120 439	120 439
Fonds avec droits de reprise - apports		46 300	46 300
Autres réserves		0	0
Report à nouveau		-303 971	-181 749
Résultat		(32 928)	(122 232)
Provisions pour risques et charges			
Emprunts et dettes financières		140 170	121 962
TOTAL		**216 599**	**231 309**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		508 274	300 081
Dettes fiscales et sociales		388 609	356 541
Autres dettes		162 386	129 477
Produits constatés d'avance		55 029	110 788
TOTAL		**1 114 298**	**896 887**
TOTAL GENERAL		**1 330 897**	**1 128 197**

UNIIC

RESULTAT 16

	Au 31/12/16	Au 31/12/15
Cotisations	885 386	880 783
Dont cotisations année	869 109	884 665
Dont cotisations année précédente	10 277	-13 803
Dont cotisations membres adhérents	6 000	6 000
Dont CSNP	0	3 921
Ristournes	0	0
Ventes de documentations	137	151
Prestations de services	-2 123	11 234
divers	0	0
Afcad	0	0
Idicg	0	0
Climatcalc	0	1 015
Particioation CNTCG	0	0
Afoprig	-2 123	10 219
Abonnements supplémentaires		
Refacturation diverses	184 982	108 383
Refacturations diverses soumis à TVA		
Refacturations diverses non soumis à TVA	28 456	6 088
Divers	156 526	102 295
Autres produits d'activités annexes	220 290	59 236
Refacturations - projets		0
Autres produits d'activités annexes	220 290	59 006
Autres produits		230
Rentrées Publicitaires	14 380	21 800
Variation de stock et en cours		
Produits affectés aux projets	634 601	511 683
Refacturations - projets	589 601	571 758
Subventions	45 000	-60 075
Autres produits	4	405
Reprise sur provision	0	0
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 937 656**	**1 593 675**
Frais de fabrication et d'impression	15 083	16 907
Frais de fabrication et d'impression	15 083	16 907
Frais de fabrication - projets	0	0
Variation de stock	46 692	0
Autres charges et charges extérieures	754 812	670 594
Achats études et prestations	246 007	191 678
Fournitures non stockables - EDF-GDF	8 311	7 886
Fournitures d'entretien	0	0
Fournitures de bureau	5 529	5 347
Loyer et charges locatives	185 880	188 587
Locations matériels	3 945	3 372
Locations photocopieurs	19 126	19 124
Locations exterieures	0	0
Maintenance	13 836	13 097
Travaux Réparation Entretien	13 710	9 342
Assurances	3 793	3 791
Etude et recherches	0	0
Documentation générale	0	0
Frais colloque	0	0
Personnel extérieur	0	0
Honoraires	29 668	26 202
Publicités, annonces	8 900	3 248
Foires & expositions	31 850	3 000
Cadeaux	1 583	0
Abonnements	19 967	20 602
Documentations	0	0
Dons courant	0	0
Frais de transport extérieur	150	150
Voyages et déplacements du personnel fédéral	23 540	37 890
Voyages et déplacements du personnel fédéral - projets	0	0
Voyages et déplacements des professionnels	11 895	18 538
Missions réceptions personnel fédéral	6 814	7 202
Missions réceptions des professionnels	1 894	1 022
Prise en charges salaires Com. Paritaire	1 138	4 856

UNIIC

RESULTAT 16

	Au 31/12/16	Au 31/12/15
Frais télécom	10 112	11 355
Frais postaux	27 028	23 068
Routage	0	0
Routage - projets	0	0
Frais bancaires	1 099	794
Cotisations aux organisations professionnelles	79 039	70 443
Impôts, taxes et versements assimilés	74 469	79 576
Taxe sur les salaires	4 032	6 026
Participation employeur à la Formation professionnelle	12 182	11 820
Taxe apprentissage	4 628	4 320
Participation employeur à l'effort de construction	0	0
Taxe professionnelle	0	0
Impôts divers	21 575	21 574
Taxe sur CA non récupérables	32 053	35 837
Salaires	678 005	624 577
Salaires	671 721	616 573
Congés payés	2 080	2 917
Indemnité licenciement/retraite/rupture	0	0
Indemnité stage	0	508
Provision primes	0	0
Indemnité de transport	4 204	4 579
Charges sociales	369 566	334 749
Urssaf	209 287	189 084
Cotisation autres organismes - maison des artisans	0	0
Lourmel	34 507	28 566
CIPC	78 833	70 426
GARP	28 938	27 318
Tickets restaurants	13 844	14 422
Tickets restaurants - prestations	46	46
Médecine du travail	1 330	1 547
Charges sur CP	2 780	3 339
Autres charges	3	21
Charge de financement public	0	
Perte sur créance irrécouvrable	0	
Autres charges	3	21
Dotations aux amortissements et provisions	22 805	18 974
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**1 961 436**	**1 745 400**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-23 780**	**-151 725**
Produits financiers	6	7
Reprises sur provisions	0	0
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**6**	**7**
Intérêts et charges financiéres	988	633
Escomptes accordés	1 174	1 423
Dotations aux provisions	0	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**2 162**	**2 056**
Produits sur exercices antérieurs	0	0
Reprise sur provision	0	0
Produits exceptionnels	170	36 769
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**170**	**36 769**
Autres charges except. sur opérations de gestion	5 662	812
Charges sur exercices antérieurs		0
Charges exceptionnelles	1 500	4 416
Dotations aux provisions pour risques exceptionnels		0
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**7 162**	**5 228**
TOTAL DES PRODUITS	**1 937 831,63**	**1 630 451,82**
TOTAL DES CHARGES	**1 970 759,75**	**1 752 683,89**
RESULTAT	**(32 928,12)**	**(122 232,07)**

UNIIC

Annexe aux comptes annuels au 31 décembre 2016

I – FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

I.1 – Evènements principaux de l'exercice

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

L'exercice 2016 enregistre une perte de 32 928 €. L'augmentation des Produits d'exploitation n' a pas été suffisant.

Les Principales variations des Produits d'exploitation sont les suivantes :

Subventions : +105 K€ (nous avons une nouvelle subvention provenant du CR du Limousin, et en 2015, nous avons enregistré une perte sur les subverntions dues par l'Etat)

- Autre produits d'activités annexes : + 161 K€ (1ère année du dialogue social territorial)
- Refacturations diverses avec TVA : + 54 K€ (facturation loyer IMPRIM LUXE & participation de l'IDEP au congrès 2016)
- Refacturations diverses sans TVA : + 22 K€ (participation de l'IDEP à la cotisation INTERGRAF, facturation d'une publicité sans TVA, facturation de la DRUPA à Joubert Voyages)

et par une hausse des charges (de 218 K€) qui s'explique comme suit :.

- Variation des stock : + 46 K€ (sortie du stock suite cession du guide colorimétrie
- Achats d'études : + 55 K€
- Foires & exposition : + 29 K€ (symposium UNIDIS & congès UNIIC)
- Coût du paritarisme : - 9,5 K€ (nous ne remboursons plus les frais de déplacement des partenaires sociaux depuis le 01/07/2016)
- Cotisations professionnelle : + 9 K€ (cotisation AFNOR)
- Salaires & charges : + 55 K€ pour les salaires (embauche de Claudine FLORANGE et année 2016 sans arrêt maternité) + 33 K€ de charges sociales.

I.2 - Principes, règles et méthodes comptables

I.2.1 – Méthodes générales

Les comptes annuels présentés sont ceux de l'Union Nationale des Industries de l'Impression et de la Communication.

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).
L'organisation professionnelle a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et aux fondations conformément aux règlement n°99-01.
L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016.

I.2.2 – Changement de méthode d'évaluation.

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

I.2.3 – Changement de méthode de présentation.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

II – INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

2.1 - Bilan actif

2.1.1 – Tableau des immobilisations

Synthèse valeur brute	31/12/2015	Acquisition	Diminution	31/12/2016
Logiciels	21 566	8 399		29 965
Total 1	**21 566**	**8 399**	**0**	**29 965**
Construction / sols autrui				
Installations Gles agenc et aménagt constructions				
Installations Techniques, matériel et outill industr				
Installations Gles agenc et aménagt divers	185 977	4 337	4 233	186 081
Matériel de Transport				
Matériel de Bureau	9 910	1 243		11 153
Mobilier	22 654			22 654
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Total 2	**218 541**			**219 888**
Immobilisations financières	41 481			71 690
Total 3	**41 481**			**71 690**
Total	**281 588**			**321 543**

2.1.2 – Tableau des amortissements

Synthèse amortissement	31/12/2015	Dotation	Reprise	31/12/2016
Logiciels	21 566	4 601		26 167
Total 1	**21 566**	**4 601**		**26 167**
Construction / sols autrui				
Installations Gles agenc et aménagt constructions				
Installations Techniques, matériel et outill industr				
Installations Gles agenc et aménagt divers	155 082	17 255	4 233	168 104
Matériel de Transport				
Matériel de Bureau	9 296	421		9 717
Mobilier	21 698	528		22 227
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Total 2	**186 076**	**18 204**	**4 233**	**200 048**
Immobilisations financières	0	0	0	0
Total 3	**0**	**0**	**0**	**0**
Total	**207 642**	**22 805**	**4 233**	**226 215**

2.1.2.1 – Méthode d'amortissement

- Logiciels : 1 an linéaire,
- Installations générales : 10 ans linéaire,
- Matériel de bureau : 3 ans linéaire,
- Mobilier de bureau : 5 ans linéaire.

2.1.3 – Immobilisations Corporelles

La valeur des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation.
L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.
Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle de ces biens.

2.1.4 – Immobilisations financière.

Les immobilisations financières sont constituées des dépôts et cautionnements pour 41 690 € au titre du loyer et de la participation au capital de la Holding Pack en Scène pour 30 000 €.

2.1.5 – Evaluations des stocks et en-cours.

Les stocks de fournitures et de documentation sont évalués à leur coût d'acquisition. Les prestations de services en cours sont évalués en fonction des heures passées et au prix de revient horaire des salariés concernés.

Une provision pour dépréciation est le cas échéant constatée, si la valeur probable de réalisation est inférieure au coût de revient.

Détail des stock et en cours :

Il s'agit de la documentation restant en vente à l'UNIIC, d'un montant brut total de 20 402,75 €. Une provision pour dépréciation a été comptabilisée d'un montant de 19 961,08 € pour tenir compte d'une partie d'obsolécence affectée à ces produits.

En 2012, nous avons évalué un en cours. Il s'agit de travaux en cours sur l'élaboration de guides méthodologiques relatifs : à l'élaboration d'un guide d'aide à la décision d'implémentation d'une solution Impression Numérique à la demande évalué à 59 192

- à la norme de standardisation ISO 12647 COLORIMETRIE évalué à 46 692,45 €

Ce guide est destiné à être commercialisés.

Le guide relatifs à la norme de standardisation ISO 12647 COLORIMETRIE évalué à 46 692,45 a été cédé en totalité à l'IDEP qui se chargera de le commercialiser. L'encours a été repris en totalité.

2.1.6 – Créances.

Les créances et dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.
Ces 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.

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs – ANP	7 124	7 124		
Clients	166 691	166 691		
Clients FAE	241 978	241 978		
Personnel – prêt	10 000	10 000		
TVA	54 688	42 688		
Créances entités liées	207 899	55 733	152 166	

2.1.7 – Produits à recevoir.

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	A - 1an	A + 1 an
Cotisations à recevoir	38 874	
Paritarisme	80 032	
Etat – Subventions à recevoir	207 684	
Total	**326 590**	**0**

2.1.8 – Charges constatées d'avance.

Charges constatées d'avance	31/12/2016
Achats études	20 000
Abonnement EDF	48
Locations	51 258
Entretien	2 182
Documentations & abonnements	13 719
Frais télécom, postaux	684
Cotisation professionnelle	250
Total	**88 140**

2.2 - Bilan passif

2.2.1 – Fonds associatifs.

Libellé	Solde au 01/01/16	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/16
Fonds statutaires	246 589			246 589
Fonds sans droits de reprise – apports	120 439			120 439
Fonds avec droits de reprise – apports	46 300			46 300
Réserves	0			0
Report à nouveau	-181 739		-122 232	-303 971
Résultat comptable de l'exercice Prcédents	-122 232	122 232		0
TOTAL	109 357	122 232	-122 232	109357

2.2.2 – Etat des dettes.

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs (*)	422 056	422 056		
Fournisseurs FNP	86 218	86 218		

(*) Dont fournisseurs avec les entités liées 11 802 €.

2.2.3 – Dettes fiscales et sociales.

Etat des dettes fiscales et sociales	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus
Dettes au Personnel	13 301	13 301	
Prov CP et charges sociales	116 231	116 231	
Cotisations 4ème trimestre	95 190	95 190	
TVA collectée	91 595	91 595	
Etat charges à payer (1)	72 287	72 287	

(1) dont CCSF 54 246.45 €

2.2.4 – Autres dettes.

- Prêt IDEP, UNIIC Centre & UNIIC Normandie 100 000 €
- Divers Note de frais 981 €
- Cotisations professionnelles à payer 61 405 €

2.2.5 – Produits constatés d'avance.

- Cotisations 2017 reçues en 2016 55 029 €

III – Informations relatives au compte de résultat.

3.1 – Ventilation des produits d'exploitation.

Ressources à retenir :

- Cotisations reçues 885 386 €
- Subventions reçues 45 000 €
- Produits affectés aux projets 589 601 €
- Autres produits d'exploitation 197 379 €
- Fonds Paritarismes 220 290 €

Total 1 937 656 €

3.2 – Fait générateur des cotisations.

Les cotisations comptabilisées en produits concernent les cotisations reçues sur l'exercice et les cotisations perçues sur l'exercice suivant et se rapportant à l'exercice considéré.

3.3 – Ventilation de l'effectif moyen.

Catégories	**Personnel salarié**
Cadres	10
Non cadre	4
Total	**14**

3.4 – Détail des Charges et des produits exceptionnels.

Charges exceptionnelles

- Pénalités et amendes 1500 €
- Soldes échéanciers Fiscal et social 5 662

Produits Exceptionnels
Divers (titres restaurant) 170 €

IV – Autres informations.

4.1 – Informations relatives à la rémunération des dirigeants et cadres salariés : loi 2006-586 du 23/05/2006 – Article 20.

Les membres du bureau ne sont pas rémunérés et ne sont pas défrayés de leurs frais.
En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, relative aux volontariats associatifs et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus haut cadres dirigeants bénévoles ou salariés conduirait à diffuser une information jugée confidentielle, une seule personne répondant à la catégorie de cadre dirigeant.

4.2 – Informations relatives aux contributions volontaires en nature reçues.

Au titre des contributions volontaires en nature reçues par l'organisation professionnelle : la gratuité de l'impression de la revue « Acteurs Graphique ».

4.3 – Personnes morales ayant des liens contractuels avec l'UNIIC.

Liste	Situation nette	Résultat dernier exercice	Date de clôture
IDICG	- 152 166	40 632	31 décembre

4.4 – Organismes paritaires dont dépend l'UNIIC.

Nom	Adresse
AGEFOS PME CGM	55, rue Ampère - 75017 Paris
CARPILIG	108, rue de Lourmel - 75015 Paris

4.5 – Compléments d'informations relatifs aux contributions de financement Publiques et Paritaires sur les action collectives.

4.5.1 – Contributions de financement Publiques sur les actions collectives.

	Informations sur les conventions						74-- SUBVENTIONS 2015			
Nom Actions	Financeur	Date convention	Montant décision révisée	Financements antérieurs reçues	Financements reçus sur l'exercice 2016	Solde du Financement à recevoir	Reprise Produits à recevoir 2015	Subv reçue sur l'exercice	Produits à recevoir 2016	Produits comptabilisés sur l'exercice 2016
DECLOISONNEMENT POITOU	DIRRECTE	mars-13	85 500	17 000	0	68 500				0
	GD ANGOULEME	mars-13	20 000	20 000	0	0		0		0
FIGRAPH	DGCIS	janv-09	117 590	134 782	0	-17192	-17192		-17 192	0
										0
COLORIMETRIE NORMALISATION INTERNATIONALE	DGCIS	mars-10	151 595	93 760	0	57 835	57 835		57 835	0
	DGCIS	avr-10	143 250	128 925	0	14 325	14 325	0	14 325	0
COMPETITIVITE IND LUXE	DGCIS	oct-11	82 608	87 899	0	-5291	-5 291		-5 291	0
										0
ENGAGEMENT PROGRES	DGCIS	juil-12	68 610	14 802	0	53 808	53 808		53 808	0
										0
INIGRAF	DGCIS	avr-12	234 421	130 221	0	104 200	104 200		104 200	0
Id Durable LIMOUSIN	Région Limousin	juil-15	45000	0	45 000	45 000	0	45 000	45 000	45 000
			948 574	**627 389**	**45 000**	**276 185**	**207 685**	**45 000**	**207 685**	**45 000**

4.5.2 – Contributions de financement Paritaires sur les actions collectives.

	Informations sur les conventions						708 - REFACTURATION PROJETS 2016					
Nom Actions	Financeur	Date convention	Montant Décision	Finan-cements antérieurs	Finan-cements reçus	Solde du Finan-cement	Reprise FAE 2015	Reprise PCA 2015	Produits Facturés sur l'exercice	FAE 2016	PCA 2016	Produits sur l'exercice 2016
IRENEO	Fond territorial	oct-13	421 000	289 032	170 000	-38 032		20 000	170 000		20 000	170 000
ALSACE	Fond territorial	mars-13	113 212	112 660	0	552						
TPE BRETAGNE	Fond territorial	mars-13	58 100	51 430	0	6 670						
TPE MIDI PYRENEES	Fond territorial	sept-09	77 928	76 685	0	1 243			0			0
TPE ILE DE France	Fond territorial	janv-13	98 770	91 748	7 022	0			7 022			7 022
PROPACK 2	Fond territorial	dec-12	435 672	430 124	0	0	50 000	0	50 000		0	50 000
BOURSE A L'EMPLOI	Fond territorial	janv-13	131 100	111 100	0	20 000		0	0			0
DIAGNOSTIC 360°	Fond territorial	juil-12	500 000	496 825	3 175	0	0		3 175			3 175
Colorimétrie	IDEP	2016	46 648	0	46 648	0			46 648			46 648
API COLL.TERRITORIALES	Fond territorial	juil-12	47 750	44 100	0	3 650			0			0
Franche Comté Lorraine	Fond territorial	Juin 2014	66 150	58 895	0	7 255			0			0
Décloist Champs conv.	Fond territorial	Juin 2014	133 000	97 700	20 000	15 300			20 000			20 000
Imprimer en France	Fond territorial	Juillet 2014	40 000	20 000	0	20 000			0			0
Sensibilisation/formation cartonnage	Fond territorial	Mai 2014	100 000	90 000	10 000	0			10 000			10 000
Printllio	Fond territorial	Juin 2015	40 000	35 000	5 000	0			5 000			5 000
Cluster livre français	Fond Territorial	Avril 2016	21 072	0	21 072	0			21 072			21 072
Observatoire financier	Fond Territorial	Avril 2016	176 800	0	148 040	0			148 040			0
Colorimétrie – nouvelles normes	Fond Territorial	Avril 2016	41 900	0	20 950	20 950			20 950			20 950
Dématérialisation des supports	Fond Territorial	Avril 2016	75 000	0	50 000	25 000			50 000			50 000
Cluster IRENEO	Fond Territorial	Juin 2016	140 000	0	40 000	100 000			40 000			40 000
Eco-Conseption	IDEP-ADEME	Nov-2015		0	25 19				25 193			25 193
			2 703 102	**1 836 267**	**559 600**	**348 120**	**50 000**	**20 000**	**559 600**	**60 000**	**0**	**589 600**