

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES (TTC)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net	PRODUITS (TTC)	Exercice N net	Exercice N-1 net
CHARGES D'EXPLOITATION			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats	3 592	3 267	Cotisations	42 258	43 861
Autres charges externes	12 220	8 103	Subventions	20 802	15 057
Autres services extérieurs	31 418	31 948	Autres produits	8 176	6 898
Impôts, taxes et versements assimilés			Tranferts de charges		
Charges de personnel			Reprise des amortissements et provisions		
Autres charges	21 458	26 343	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	71 236	65 816
Dotation aux amortissements et provisions	1 288	1 315			
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (I)	69 977	70 976			
Charges financières (II)			Produits financiers (II)	513	649
Charges exceptionnelles (III)	45	45	Produits exceptionnels (III)	1 507	
Engagements à réaliser sur contribution de financement (IV)			Contributions de financement - Report non utilisé des exercices antérieurs (IV)		
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV)	70 022	71 021	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	73 256	66 465
Solde créditeur : excédent	3 234		Solde débiteur : déficit		4 557
TOTAL GENERAL	73 256	71 021	TOTAL GENERAL	73 256	71 021

BILAN AVANT REPARTITION

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net			
Actif immobilisé :					Fonds syndicaux	72 391	76 947
Actif incorporel					Réserves		
Actif corporel	25 713	23 874	1 839	1 815	Report à nouveau	3 234	(4 557)
Actif financier					Résultat de l'exercice		
TOTAL I	25 713	23 874	1 839	1 815	TOTAL I	75 625	72 391
Actif circulant :					Provisions (II)		
Stocks et fournitures					Fonds dédiés (III)		
Créances	41		41	4 720	Dettes financières		
TOTAL II	41		41	4 720	Dettes diverses		
Disponibilités (III)	73 745		73 745	65 856	TOTAL IV		
Comptes de régularisation (IV)					Comptes de régularisation (V)		
TOTAL DE L'ACTIF	99 499	23 874	75 625	72 391	TOTAL DU PASSIF	75 625	72 391

ANNEXE COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2015 dont le total est de 75 625 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un excédent de 3 234 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers du syndicat qui comprennent également le bilan et le compte de résultat.

N°	Information	Page
1	Faits majeurs de l'exercice	2
2	Règles et méthodes comptables	2
3	Tableau des immobilisations	3
4	Tableau des amortissements	3
5	Etat des créances	4
6	Tableau des provisions pour risques et charges	4
7	Etat des dettes	4
8	Tableau des ressources	5
9	Effectifs	5
10	Contributions volontaires en nature	5

1 - Faits majeurs de l'exercice

Néant

2 - Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels selon les principes du règlement 99-03.

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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- constructions	20 ans
- Agencements et installations générales	10 ans
- Matériel de bureau	5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Mobilier	5 ans
- Concessions et logiciels	3 ans
- Matériel informatique	3 ans

La variation des immobilisations au cours de l'exercice est :

3 - Tableau des immobilisations

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE	Début d'exercice	Acquisitions	Sorties	Fin d'exercice
-Logiciels, licences, site internet Total immobilisations incorporelles				
- Installations générales, agencement	11 410			11 410
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau	12 992	1 311		14 303
- Matériel informatique				
- Mobilier				
Total immobilisations corporelles	24 402	1 311		25 713
- Participations				
- Dépôts et cautionnements				
- Prêts				
Total immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	24 402	1 311		25 713

4 - Tableau des amortissements

ETAT DES AMORTISSEMENTS	Amort. début d'exercice	Dotation de l'exercice	Diminution ou reprise	Amort. fin d'exercice
-Logiciels, licences, site internet Total immobilisations incorporelles				
-Installations générales, agencement	11 410			11 410
-Matériel de transport	11 177	1 288		12 464
-Matériel de bureau et informatique				
-Mobilier				
Total immobilisations corporelles	22 587	1 288		23 874
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	22 587	1 288		23 874

5 - Etat des créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

L'ensemble des créances a une échéance à moins d'un an.

Créances	Brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins 1 an	Echéances à plus 1 an
<i>Créances de l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
<i>Créances de l'actif circulant</i>			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances	41	41	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	41	41	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

6 - Tableau des provisions pour risques et charges

Le syndicat n'a pas de provisions pour risques et charges.

7 - Etat des dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

L'ensemble des dettes a une échéance à moins d'un an.

Dettes	Brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéance à moins 1 an	Echéance à plus d'1 an	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts (2) obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
<i>Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 2 ans maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts (2) et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES				

(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice

8 - Tableau de détermination des ressources annuelles

Conformément au décret n°2009-1665 du 28 décembre 2009 relatif à l'établissement, à la certification et à la publicité des comptes des syndicats professionnels de salariés ou d'employeurs et de leurs unions et des associations de salariés ou d'employeurs mentionnés à l'article L.2135-1 du code du travail,

le détail des ressources est le suivant :

RESSOURCES DE L'ANNEE	
Cotisations reçues	42 258
- Reversements de cotisations	-19 529
Subventions reçues	20 802
Autres produits d'exploitation	8 176
Produits financiers	513
Produits exceptionnels	1 507
TOTAL DES RESSOURCES	53 726

Fait générateur retenu des cotisations

Conformément au CRC n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales, le fait générateur de la cotisation est constaté lors de l'encaissement effectif de la cotisation.

Le règlement du reversement à la fédération peut intervenir jusqu'au 25 janvier de l'année N+1 au plus tard.

9 - Effectif moyen salarié

Le syndicat n'emploie pas de salarié.

10- Contributions volontaires en nature

Conformément au règlement du CRC n°2009-10 du 3 décembre 2009, le syndicat a bénéficié des avantages en nature suivants :

Avantages en nature	Nombre	Unité	Entreprise
* Salariés mis à disposition :			
- Journées d'Absence Syndicale	1 339	Jours	La Poste
- Heures syndicales (Crédit Temps Complémentaire)	1 372	Heures	France Telecom

La valorisation de ces avantages en nature n'a pas été possible en l'état des informations dont dispose le syndicat.