

Compte de résultat simplifié					
Charges	Exercice N	Exercice N-1	Produits	Exercice N	Exercice N-1
Charges d'exploitation			Produits d'exploitation		
Achats	3 611	4 819	Cotisations	33 780	30 916
Autres charges externes	11 079	7 563	Subventions	2 570	2 570
Autres services extérieurs	17 709	22 970	Autres produits	48 095	105 064
Impôts et taxes	0	0	Transfert de charges	0	0
Charges de personnel	0	0	Reprise des amortissements et provisions	0	0
Autres charges	37 190	104 038			
Dotations aux amortissements et provisions	0	0			
TOTAL charges exploitation (I)	69 589	139 390	TOTAL produits exploitation (I)	84 445	138 550
Charges financières (II)	0		Produits financiers (II)	26	23
Charges exceptionnelles (III)	0		Produits exceptionnels (III)	0	0
Engagements à réaliser sur contribution de financement (IV)	0		Contributions de financement - Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (IV)	0	0
TOTAL charges (I+II+III+IV)	69 589	139 390	TOTAL PRODUITS (I+II+III+IV)	84 471	138 573
Solde créditeur : Excédent	14 881	0	Solde débiteur : Déficit	0	817
TOTAL Général	84 471	139 390	TOTAL Général	84 471	139 390

Bilan simplifié

Bilan simplifié avant répartition							
Actif	N			N-1	Passif	N	N-1
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net	Net			
Actif immobilisé					Fonds syndicaux :		
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	Réserves	11 345	12 162
Immobilisations corporelles	1 675	1 675	0	0	Report à nouveau		
Immobilisations financières	1 800		1 800	1 800	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	14881	(817)
TOTAL (I)	3 475	1 675	1 800	1 800	Total (I)	26 226	11 345
Actif circulant					Provisions (II)	0	0
Stocks et fournitures	0			0	Fonds dédiés (III)		
Créances :	32		32	0			
TOTAL (II)	32	0	32	0			
Disponibilités (III)	28 798		28 798	17 056	Dettes financières	0	0
					Dettes diverses	4 404	7 511
					Total (IV)	4 404	7 511
Comptes de régularisation (IV)					Comptes de régularisation (V)		
Total Actif	32 305	1 675	30 630	18 856	Total passif	30 630	18 856

SYNDICAT SUD ACTIVITÉS POSTALES 92

ANNEXE COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2017 dont le total est de 30 630 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un excédent de 14 881 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017.

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

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

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 |

3. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISE	Valeurs brutes début d'exercice	Acquisitions ou virement de poste à poste	Cessions ou mise hors service	Valeurs brutes fin d'exercice
- Logiciels, licences, site internet	0	0	0	0
Total immobilisations incorporelles	0	0	0	0
- Installations générales, agencements	0	0	0	0
- Matériel de bureau et informatique	1 675	0	0	1 675
- Matériel de transport	0	0	0	0
- Mobilier	0	0	0	0
Total immobilisations corporelles	0	0	0	0
- Dépôts et cautionnements	0	0	0	0
- Prêts	1 800	0	0	1 800
Total immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	3 475	0	0	3 475

4. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	Amortissements début d'exercice	Augmentation de la dotation	Diminution ou reprise	Amortissements fin d'exercice
- Logiciels, licences, site internet	0	0	0	0
Total immobilisations incorporelles	0	0	0	0
- Installations générales, agencements	0	0	0	0
- Matériel de bureau et informatique	1 675	0	0	1 675
- Matériel de transport	0	0	0	0
- Mobilier	0	0	0	0
Total immobilisations corporelles	1 675	0	0	1 675
TOTAL GENERAL	1 675	0	0	1 675

5. ÉTAT 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	
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1an
<i>Créances de l'actif immobilisé</i>			
Créances rattachées à des participations	0	0	
Prêts	1 800	1 800	
Autres	0	0	
<i>Créances de l'actif circulant</i>			
Créances clients et comptes rattachés	0	0	
Autres créances	0	0	
Charges constatées d'avance	0	0	
TOTAL GENERAL	1 800	1 800	0

6. TABLEAU DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

ÉTAT DES PROVISIONS	Provisions début d'exercice	Augmentation de la dotation	Diminution de la provision	Provisions fin d'exercice
Provision pour risques et charges :				
Provision juridique	0	0	0	0
Provision caisse de soutien	0	0	0	0
Provision aides sociales ou financières	0	0	0	0
Provision pour dépréciation des stocks	0	0	0	0
Provision pour dépréciation des comptes de tiers	0	0	0	0
Provision pour dépréciation des comptes financiers	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

7. ÉTAT 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		
		Échéances à moins 1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0		
Autres emprunts obligataires	0	0		
<i>Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 2 ans maximum à l'origine	0	0		
- à plus de 2 ans à l'origine	0	0		
Emprunts et dettes financières divers	0	0		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44	44		
Dettes fiscales et sociales	0	0		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0		
Autres dettes	4360	4360		
Produits constatés d'avance	0	0		
TOTAL GENERAL	4404	4404	0	0

8. TABLEAU DES RESSOURCES

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'année	2017
Cotisations reçues	33 780
- reversements de cotisations	(13 313)
Subventions reçues	2 570
Autres produits d'exploitation	48 095
Produits financiers perçus	26
Total ressources	71 158

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. EFFECTIFS

Le syndicat n'emploie pas de salarié.

10. CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

* Locaux mis à disposition :

Le syndicat bénéficie de la mise à disposition d'un local de 100 m2 par La Poste.

* Mise à disposition de Journées d'Absence Syndicales :

Le syndicat bénéficie de 1 900 JAS attribuées par La Poste.

L'évaluation des avantages en nature n'a pas été possible, ces derniers n'étant pas homogènes.