



## SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE 2016

# Compte de résultat

### Charges

	2016	2015
Charges d'exploitation (I)	32 066,58 €	27 258,14 €
Achats	4 179,56 €	5 304,94 €
Autres charges externes	523,87 €	507,25 €
Autres services extérieurs	21 405,06 €	15 705,77 €
Impôts et Taxes	0,00 €	0,00 €
Charges du personnel	0,00 €	0,00 €
Autres charges	5 958,09 €	5 740,18 €
Dotations aux amortissements	0,00 €	0,00 €
Charges Financières (II)	101,76 €	31,72 €
Charges Exceptionnelles (III)	0,00 €	0,00 €
Engagements à réaliser sur contribution de financement (IV)	0,00 €	0,00 €
<b>Total ( I+II+III+IV )</b>	<b>32 168,34 €</b>	<b>27 289,86 €</b>
Solde créditeur		
<b>Excédent</b>	<b>5 175,21 €</b>	

### Produits

	2016	2015
Produits d'exploitation (I)	30 773,00 €	31 482,89 €
Cotisations	28 618,31 €	27 857,10 €
Subventions	0,00 €	0,00 €
Autres produits	2 154,69 €	3 625,79 €
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €
Reprise des amortissements et des dépréciations		0,00 €
Produits Financiers (II)	43,83 €	55,08 €
Produits exceptionnels (III)	554,40 €	927,10 €
Contributions de financement - Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (IV)	0,00 €	0,00 €
<b>Total ( I+II+III+IV )</b>	<b>31 371,23 €</b>	<b>32 465,07 €</b>
Solde débiteur		
<b>Déficit</b>	<b>-797,11 €</b>	



# SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE 2016

## Bilan

### ACTIF

#### ACTIF IMMOBILISE

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Actif incorporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif corporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif financier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

#### ACTIF CIRCULANT

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Stocks et Fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Créances	35,36 €	0,00 €	35,36 €	68,10 €
<b>Total 2</b>	<b>35,36 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>35,36 €</b>	<b>68,10 €</b>

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Disponibilités	7 128,36 €	0,00 €	7 128,36 €	7 818,34 €
<b>Total 3</b>	<b>7 128,36 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>7 128,36 €</b>	<b>7 818,34 €</b>

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Comptes de régularisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 4</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

**Total Actif**      **7 163,72 €**      **7 886,44 €**

### PASSIF

#### FONDS ASSOCIATIFS

	Net	N-1
Fonds Propres	0,00 €	0,00 €
(Fonds syndicaux sans droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
(Ecarts de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
(Réserves)	13 928,45 €	8 753,24 €
(Report à nouveau)	-6 375,17 €	-6 375,17 €
(Résultat)	-797,11 €	5 175,21 €
Autres fonds syndicaux	Net	N-1
(Fonds syndicaux avec droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
(Ecarts de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
(Subventions d'investissement sur biens non renouve)	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>6 756,17 €</b>	<b>7 553,28 €</b>

#### PROVISIONS

	Net	N-1
Provisions	0,00 €	0,00 €
<b>Total 2</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

	Net	N-1
Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €
<b>Total 3</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

#### DETTES

	Net	N-1
Emprunts et dettes auprès d'établissements de créd	0,00 €	0,00 €
Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Dettes diverses	385,06 €	305,08 €
<b>Total 4</b>	<b>385,06 €</b>	<b>305,08 €</b>

	Net	N-1
Compte de régularisation	22,49 €	28,08 €
Total 5	22,49 €	28,08 €
<b>Total Passif</b>	<b>7 163,72 €</b>	<b>7 886,44 €</b>

## SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE

*Annexe aux états financiers de l'exercice comptable 2016*

Les états financiers de SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE se caractérisent pour l'exercice ouvert le **1er janvier 2016** et clos le **31 décembre 2016** par les données suivantes :

Total du bilan	7 163,72 €
Total des produits	31 371,23 €
Résultat de l'exercice	-797,11 €

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers de SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE :

## **1. Faits majeurs de l'exercice**

### ***1.1 Evénements principaux de l'exercice***

L'exercice 2016, d'une durée de 12 mois couvrant l'année civile, applique le règlement comptable n°2009-10 du 3 décembre 2009 sur les organisations syndicales, issu de la loi n° 2008-789 du 20 août 2008 portant « rénovation de la démocratie sociale et réforme du temps de travail », et le décret n° 2009 – 1665 du 28 décembre 2009.

L'exercice 2016, d'une durée de 12 mois couvrant l'année civile, applique le règlement comptable n°2009-10 du 3 décembre 2009 sur les organisations syndicales, issu de la loi n° 2008-789 du 20 août 2008 portant « rénovation de la démocratie sociale et réforme du temps de travail », et le décret n° 2009 – 1665 du 28 décembre 2009.

### ***1.2 Principes, règles et méthodes comptables***

#### **1.2.1 Présentation des comptes**

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe

#### **1.2.2 Méthode générale**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, le règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ainsi que le règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **1.2.3 Comptabilisation des produits et charges**

Les produits perçus par les organisations syndicales sont comptabilisés conformément aux dispositions du paragraphe 222-1 du règlement n°99-03, sous réserve des modalités suivantes prévues pour les cotisations.

Les charges supportées par les organisations syndicales sont comptabilisées conformément aux dispositions du paragraphe 221-1 dudit règlement.

Les droits et obligations attachés à la perception des cotisations sont définis par les statuts de l'organisation, affiliée à la CFDT dont elle applique les dispositions de la Charte de la cotisation syndicale. Les cotisations reviennent en intégralité au syndicat. Elles sont comptabilisées en produits après déduction des versements à d'autres structures.

Les prescriptions spécifiques à la comptabilisation des cotisations sont définies à l'article 2.2.2. du règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009.

## **2. Informations relatives au bilan**

### ***Produits à recevoir***

Produits à recevoir	
Total Produits à recevoir	35,36 €

### ***Charges constatées d'avance***

Charges constatées d'avance	
Total Charges constatées d'avance	0,00 €

### ***Fonds syndicaux***

Les principaux mouvements sur l'exercice sont les suivants :

Fonds Syndicaux	Montant au 01/01/2016	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2016
Réserves	8 753,24 €	5 175,21 €		13 928,45 €
Réserves Evénements pluri-annuels	0,00 €			0,00 €
Report A Nouveau	-6 375,17 €			-6 375,17 €
Résultat	5 175,21 €		5 972,32 €	-797,11 €
<b>Total Fonds Syndicaux</b>	<b>7 553,28 €</b>	<b>5 175,21 €</b>	<b>5 972,32 €</b>	<b>6 756,17 €</b>

### **3. Informations relatives au compte de résultat**

#### ***3.1 Ressources Annuelles***

SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE a enregistré en comptabilité pour 30 816,83 € de ressources annuelles courantes comme le présente le tableau ci-dessous :

<b>Ressources courantes</b>	
Cotisations	110 070,25 €
Reversement de cotisations	81 451,94 €
Subventions	0,00 €
Autres produits d'exploitation	2 154,69 €
Produits financiers	43,83 €
<b>Total des ressources courantes</b>	<b>30 816,83 €</b>

#### ***3.2 Contributions en nature***

SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE a bénéficié au cours de l'exercice d'une mise à disposition de 0.0 personnes ETP (équivalent temps plein) et cette contribution en nature n'est pas comptabilisée dans ses comptes.

SYNDICAT SGEN CFDT PICARDIE a bénéficié au cours de l'exercice d'une mise à disposition d'un local de 0.0 m<sup>2</sup> et cette contribution en nature n'est pas comptabilisée dans ses comptes.