

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	3 368	777	Cotisations	15 152	8 886
Autres charges externes	5 394	4 613	Subventions	11 695	6 485
Autres services extérieurs	12 593	6 628	Autres produits	884	79
Impôts, taxes et versements assimilés			Tranferts de charges		
Charges de personnel			Reprise des amortissements et provisions		
Autres charges	7 290	5 501	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	27 731	15 449
Dotation aux amortissements et provisions	53				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (I)	28 698	17 519			
Charges financières (II)			Produits financiers (II)	37	
Charges exceptionnelles (III)	52	17	Produits exceptionnels (III)		
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)	28 750	17 536	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	27 768	15 449
Solde créditeur : excédent			Solde débiteur : déficit	982	2 087
TOTAL GENERAL	28 750	17 536	TOTAL GENERAL	28 750	17 536

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	16 194	17 176
Actif incorporel					Réserves		
Actif corporel	4 828	53	4 775		Report à nouveau	(2 087)	(2 087)
Actif financier					Résultat de l'exercice		
TOTAL I	4 828	53	4 775		TOTAL I	14 107	15 090
Actif circulant :					Provisions (II)		
Stocks et fournitures							
Créances	636		636	3 073	Fonds dédiés (III)		
TOTAL II	636		636	3 073			
Disponibilités (III)	15 200		15 200	13 972	Dettes financières		
					Dettes diverses	6 504	1 955
					TOTAL IV	6 504	1 955
Comptes de régularisation (IV)					Comptes de régularisation (V)		
TOTAL DE L'ACTIF	20 664	53	20 611	17 045	TOTAL DU PASSIF	20 611	17 045

ANNEXE COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2017 dont le total est de 20 611 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un déficit de 982 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017 .

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	Acqui-sitions	Sorties	Fin d'exercice
-Logiciels, licences, site internet Total immobilisations incorporelles				
- Installations générales, agencement - Matériel de transport - Matériel de bureau - Matériel informatique - Mobilier Total immobilisations corporelles		4 828		4 828
- Participations - Dépôts et cautionnements - Prêts Total immobilisations financières				
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE		4 828		4 828

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 -Matériel de transport -Matériel de bureau et informatique -Mobilier Total immobilisations corporelles		53		53
TOTAL DES AMORTISSEMENTS		53		53

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	636	636	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	636	636	

(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	3 828	3 828		
Autres dettes	2 676	2 676		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	6 504	6 504		

(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	15 152
- Reversements de cotisations	-7 089
Subventions reçues	11 695
Autres produits d'exploitation	884
Produits financiers	37
Produits exceptionnels	
TOTAL DES RESSOURCES	20 678

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	620	Jours	La Poste
- Heures syndicales (Crédit Temps Complémentaire)	550	Heures	France Telecom
* Mise à disposition d'un local de	38	m2	La Poste
* Droit de tirage d'enveloppes de correspondance :			
- au format F2	3 000	Pièce	La Poste
- au format F3	5 250	Pièce	La Poste

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