

SYNDICAT SUD PTT

Exercice du : 01/01/2019 au 31/12/2019

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	2 444	1 764	Cotisations	19 667	21 457
Autres charges externes	2 190	3 619	Subventions	5 332	7 527
Autres services extérieurs	13 234	16 643	Autres produits	6 394	1 603
Impôts, taxes et versements assimilés			Transferts de charges		
Charges de personnel			Reprise des amortissements et provisions		
Autres charges	12 372	9 392	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	31 394	30 586
Dotation aux amortissements et provisions		203			
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (I)	30 240	31 622			
Charges financières (II)			Produits financiers (II)	171	102
Charges exceptionnelles (III)	3 019		Produits exceptionnels (III)		134
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)	33 260	33 536	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	31 565	30 822
Solde créditeur : excédent			Solde débiteur : déficit	1 695	2 714
TOTAL GENERAL	33 260	33 536	TOTAL GENERAL	33 260	33 536

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	(10 386)	(10 386)
Actif incorporel					Réserves		
Actif corporel	4 316	1 297	3 019	3 019	Report à nouveau	8 201	8 201
Actif financier	1 360		1 360	1 360	Résultat de l'exercice	6 275	(2 714)
TOTAL I	5 676	1 297	4 379	4 379	TOTAL I	4 090	(4 899)
Actif circulant :					Provisions (II)		
Stocks et fournitures					Fonds dédiés (III)		
Créances					Dettes financières		
TOTAL II					Dettes diverses		
Disponibilités (III)	(289)		(289)	(289)	TOTAL IV		
Comptes de régularisation (IV)					Comptes de régularisation (V)		
TOTAL DE L'ACTIF	5 387	1 297	4 090	4 090	TOTAL DU PASSIF	4 090	(4 899)

ANNEXE COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2019 dont le total est de 30 826 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un déficit de 1 695 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 .

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				
- Matériel de transport		2 213		2 213
- Matériel de bureau	4 316	1 104	4 316	1 104
- Matériel informatique				
- Mobilier				
Total immobilisations corporelles	4 316	3 317	4 316	3 317
- Participations				
- Dépôts et cautionnements	1 360			1 360
- Prêts				
Total immobilisations financières	1 360			1 360
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	5 676	3 317	4 316	4 677

4 - Tableau des amortissements

ETAT DES AMORTISSEMENTS	Amort. début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminution ou reprise	Amort. fin d'exercice
-Logiciels, licences, site internet Total immobilisations incorporelles				
-Installations générales, agencement				
-Matériel de transport	1 297	2 020		3 317
-Matériel de bureau et informatique				
-Mobilier				
Total immobilisations corporelles	1 297	2 020		3 317
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	1 297	2 020		3 317

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	440	440	
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES	440	440	

(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	4 271	4 271		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	4 271	4 271		

(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	19 667
- Reversements de cotisations	-11 142
Subventions reçues	5 332
Autres produits d'exploitation	6 394
Produits financiers	171
Produits exceptionnels	
TOTAL DES RESSOURCES	20 423

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	520	Jours	La Poste
- Heures syndicales (Crédit Temps Complémentaire)	250	Heures	France Telecom
* Mise à disposition d'un local de	75	m2	La Poste
* Droit de tirage d'enveloppes de correspondance :			
- au format F2	800	Pièce	La Poste
- au format F3	2 400	Pièce	La Poste

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