

Comptes Annuels

SNAD CGT
263 Rue de Paris
Case 452

93514 MONTREUIL CEDEX

Bilan du 01/01/2014 au 31/12/2014
Durée 12 mois

No SIRET 78431192000036
Code NAF 9420Z

Document établi par :

A DOISNEAU Expert Comptable
301 rue du petit cossole

45520CHEVILLY

Tel. 09 79 23 16 30

Email : alain.doisneau@orange.fr

Siret 50282302400018

Sommaire

SNAD CGT

Du 01/01/2014 Au 31/12/2014

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>9</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>
<i>Provisions</i>	<i>14</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>15</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>16</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>17</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>21</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2014			31/12/2013
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 716	1 716		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	51 280	51 280			
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	180 832		180 832	180 832	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	233 842	52 995	180 847	180 847
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	100 021		100 021	103 822
	Autres créances	815		815	
Valeurs mobilières de placement	187 056		187 056	185 366	
Disponibilités	74 260		74 260	97 714	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	362 152		362 152	386 902
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	595 994	52 995	542 998	567 748

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	31/12/2013
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	472 403	483 384
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(30 176)	(10 981)
	Total des fonds propres	442 227	472 403
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds syndicaux		
	Total des fonds associatifs	442 227	472 403
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	89 111	82 137
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 787	4 784
	Dettes fiscales et sociales	184	208
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 690	8 216	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	100 771	95 345
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	542 998	567 748
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(30 176,23)	(10 980,86)
	(1) Dont à moins d'un an	100 771	95 345
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2014	31/12/2013
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	2 206	
	Prestations de services	7 500	7 500
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	7 859	7 859
	Dons		
	Cotisations	129 303	143 715
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	284	2 150
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 054	
	Autres produits	14 672	19 360
	Total des produits d'exploitation	163 878	180 584
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	940	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	187 278	193 658
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 948	2 922
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association	5 518	
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	196 684	196 580
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(32 806)	(15 996)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 698	1 881
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	1 698	1 881
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(31 108)	(14 115)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	1 240	4 253
	Charges exceptionnelles	124	911
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 116	3 342
Charges exceptionnelles	Impôts sur les sociétés	184	208
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	166 816	186 718
	TOTAL DES CHARGES	196 992	197 699
	EXCEDENT ou DEFICIT	(30 176)	(10 981)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	180 846,51	33,31	180 846,51	31,85		
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 Concessions et droits similaire	1 715,69	0,32	1 715,69	0,30		
28050000 Amortissement logiciel	(1 715,69)	-0,32	(1 715,69)	-0,30		
Autres immobilisations corporelles						
21810000 Installation Générale	4 645,37	0,86	4 645,37	0,82		
21840000 Mobilier bureau	46 634,31	8,59	46 634,31	8,21		
28181000 Amortissement installation	(4 645,37)	-0,86	(4 645,37)	-0,82		
28184000 Amortissement mobilier	(46 634,31)	-8,59	(46 634,31)	-8,21		
Autres participations	180 831,51	33,30	180 831,51	31,85		
26100000 Part sociale Scer	159 831,51	29,43	159 831,51	28,15		
26180000 Part sociale Sci Maison des do	21 000,00	3,87	21 000,00	3,70		
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27110000 Parts Sociales A Crédit Mutuel	15,00		15,00			
TOTAL III - Actif Circulant NET	362 151,79	66,69	386 901,72	68,15	(24 749,93)	-6,40
Créances usagers et comptes rattachés	100 020,96	18,42	103 822,03	18,29	(3 801,07)	-3,66
41810000 Produits à recevoir	100 020,96	18,42	103 822,03	18,29	(3 801,07)	-3,66
Autres créances	815,00	0,15			815,00	
46720000 DIVERS	190,00	0,03			190,00	
46750000 Avance SG	625,00	0,12			625,00	
Valeurs mobilières de placement	187 056,01	34,45	185 365,70	32,65	1 690,31	0,91
50330000 Bon capital association 6 mois	135 598,16	24,97	135 133,66	23,80	464,50	0,34
50340000 Part Sociale B Crédit Mutuel	51 225,00	9,43	50 000,00	8,81	1 225,00	2,45
50870000 Intérêts capital association	232,85	0,04	232,04	0,04	0,81	0,35
Disponibilités	74 259,82	13,68	97 713,99	17,21	(23 454,17)	-24,00
51200000 Banque Crédit Mutuel SNAD CGT	4 895,80	0,90	15 653,36	2,76	(10 757,56)	-68,72
51220000 Banque CM secrétariat permanen	608,60	0,11	3 926,83	0,69	(3 318,23)	-84,50
51230000 Banque CM états généraux			2 788,16	0,49	(2 788,16)	-100,00
51400000 Banque Postale SNAD CGT	67 833,98	12,49	74 431,43	13,11	(6 597,45)	-8,86
51700000 Livret Bleu Crédit Mutuel	639,72	0,12	632,49	0,11	7,23	1,14
53100000 Caisse siège social	281,72	0,05	281,72	0,05		
TOTAL DU BILAN ACTIF	542 998,30	100,00	567 748,23	100,00	(24 749,93)	-4,36

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	442 226,87	<i>81,44</i>	472 403,10	<i>83,21</i>	(30 176,23)	<i>-6,39</i>
Total des fonds propres	442 226,87	<i>81,44</i>	472 403,10	<i>83,21</i>	(30 176,23)	<i>-6,39</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	472 403,10	<i>87,00</i>	483 383,96	<i>85,14</i>	(10 980,86)	<i>-2,27</i>
10220000 Fonds syndicaux	472 403,10	<i>87,00</i>	483 383,96	<i>85,14</i>	(10 980,86)	<i>-2,27</i>
Résultat	(30 176,23)	<i>-5,56</i>	(10 980,86)	<i>-1,93</i>	(19 195,37)	<i>-174,81</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	100 771,43	<i>18,56</i>	95 345,13	<i>16,79</i>	5 426,30	<i>5,69</i>
Emprunts et dettes financières divers	89 110,64	<i>16,41</i>	82 137,35	<i>14,47</i>	6 973,29	<i>8,49</i>
45120000 Cogétise	89 110,64	<i>16,41</i>	82 137,35	<i>14,47</i>	6 973,29	<i>8,49</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 787,19	<i>0,88</i>	4 783,68	<i>0,84</i>	3,51	<i>0,07</i>
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	1 967,19	<i>0,36</i>	2 023,68	<i>0,36</i>	(56,49)	<i>-2,79</i>
40810000 Fournisseurs	2 820,00	<i>0,52</i>	2 760,00	<i>0,49</i>	60,00	<i>2,17</i>
Dettes fiscales et sociales	184,00	<i>0,03</i>	208,00	<i>0,04</i>	(24,00)	<i>-11,54</i>
44400000 Etat impôts stés	184,00	<i>0,03</i>	208,00	<i>0,04</i>	(24,00)	<i>-11,54</i>
Autres dettes	6 689,60	<i>1,23</i>	8 216,10	<i>1,45</i>	(1 526,50)	<i>-18,58</i>
46700000 SCI			914,70	<i>0,16</i>	(914,70)	<i>-100,00</i>
46730000 Livres et Médailles			11,80		(11,80)	<i>-100,00</i>
46770000 Entraide section	6 689,60	<i>1,23</i>	7 289,60	<i>1,28</i>	(600,00)	<i>-8,23</i>
Total du passif	542 998,30	<i>100,00</i>	567 748,23	<i>100,00</i>	(24 749,93)	<i>-4,36</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2014 31/12/2014	12 mois	01/01/2013 31/12/2013	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	163 878,05	<i>100,00</i>	180 584,12	<i>100,00</i>	(16 706,07)	<i>-9,25</i>
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	2 206,00	<i>1,35</i>			2 206,00	
70710000 Vente matériel syndical	2 206,00	<i>1,35</i>			2 206,00	
Prestations de services	7 500,00	<i>4,58</i>	7 500,00	<i>4,15</i>		
70800000 Travaux Administratifs sci	3 000,00	<i>1,83</i>	3 000,00	<i>1,66</i>		
70810000 Mise à disposition locaux	4 500,00	<i>2,75</i>	4 500,00	<i>2,49</i>		
Subventions d'exploitation	7 859,00	<i>4,80</i>	7 859,00	<i>4,35</i>		
74100000 Subvention ministère finances	7 859,00	<i>4,80</i>	7 859,00	<i>4,35</i>		
Cotisations	129 302,86	<i>78,90</i>	143 715,20	<i>79,58</i>	(14 412,34)	<i>-10,03</i>
75600000 Cotisations nettes	129 302,86	<i>78,90</i>	143 715,20	<i>79,58</i>	(14 412,34)	<i>-10,03</i>
Autres produits de gestion courante	283,80	<i>0,17</i>	2 150,00	<i>1,19</i>	(1 866,20)	<i>-86,80</i>
75800200 Dons	283,80	<i>0,17</i>	2 150,00	<i>1,19</i>	(1 866,20)	<i>-86,80</i>
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	2 054,02	<i>1,25</i>			2 054,02	
79100000 Participations frais	2 054,02	<i>1,25</i>			2 054,02	
Autres produits	14 672,37	<i>8,95</i>	19 359,92	<i>10,72</i>	(4 687,55)	<i>-24,21</i>
75300000 Recettes états généraux	8 619,92	<i>5,26</i>	19 189,92	<i>10,63</i>	(10 570,00)	<i>-55,08</i>
75310000 Participation formation UGFF	2 330,00	<i>1,42</i>			2 330,00	
75700000 Souscription caisse solidarité	3 722,45	<i>2,27</i>	170,00	<i>0,09</i>	3 552,45	<i>N/S</i>
Total des charges de fonctionnement	196 683,72	<i>120,02</i>	196 580,40	<i>108,86</i>	103,32	<i>0,05</i>
Achats	939,72	<i>0,57</i>			939,72	
60220000 Fournitures (papier,cartouche)	939,72	<i>0,57</i>			939,72	
Autres achats et charges externes	187 278,43	<i>114,28</i>	193 658,40	<i>107,24</i>	(6 379,97)	<i>-3,29</i>
60500000 Achat materiel	1 233,51	<i>0,75</i>	9 159,44	<i>5,07</i>	(7 925,93)	<i>-86,53</i>
60600000 Achats logiciels	361,20	<i>0,22</i>	199,99	<i>0,11</i>	161,21	<i>80,61</i>
60640000 Fournitures de Bureau	2 990,72	<i>1,82</i>	613,71	<i>0,34</i>	2 377,01	<i>387,32</i>
60680000 Autres Fournitures	2 426,14	<i>1,48</i>	2 709,12	<i>1,50</i>	(282,98)	<i>-10,45</i>
61220000 Frais gestion Konica			275,24	<i>0,15</i>	(275,24)	<i>-100,00</i>
61400000 Charges locatives Aful taxe fo	31 687,18	<i>19,34</i>	30 700,00	<i>17,00</i>	987,18	<i>3,22</i>
61500000 Entretien et réparations			1 082,20	<i>0,60</i>	(1 082,20)	<i>-100,00</i>
61600000 Primes d'assurance	155,62	<i>0,09</i>	150,50	<i>0,08</i>	5,12	<i>3,40</i>
61610000 abonnement divers (NVO vie so	215,00	<i>0,13</i>	161,65	<i>0,09</i>	53,35	<i>33,00</i>
61810000 Documentations générales	9 042,10	<i>5,52</i>	7 864,29	<i>4,35</i>	1 177,81	<i>14,98</i>
61820000 Rbt Vie Nouvelle	1 233,00	<i>0,75</i>	1 487,80	<i>0,82</i>	(254,80)	<i>-17,13</i>
61851000 Etats généraux	143,71	<i>0,09</i>	8 411,84	<i>4,66</i>	(8 268,13)	<i>-98,29</i>
62260000 Honoraires Expert-Comptable	2 820,00	<i>1,72</i>	2 760,00	<i>1,53</i>	60,00	<i>2,17</i>
62261000 Honoraires divers	6 840,00	<i>4,17</i>	2 359,99	<i>1,31</i>	4 480,01	<i>189,83</i>
62340000 Cadeau	585,00	<i>0,36</i>			585,00	
62420000 Frais routage	2 726,10	<i>1,66</i>			2 726,10	
62510100 Transport Statutaire - CS mai	46 744,92	<i>28,52</i>	46 585,55	<i>25,80</i>	159,37	<i>0,34</i>
62570100 Repas Statutaire - CS mai	20 092,36	<i>12,26</i>	21 377,93	<i>11,84</i>	(1 285,57)	<i>-6,01</i>
62570200 Réception autres TR	4 050,00	<i>2,47</i>	3 780,00	<i>2,09</i>	270,00	<i>7,14</i>
62570300 Reception Tiers	300,00	<i>0,18</i>			300,00	
62575000 Frais Divers Except.	9 244,20	<i>5,64</i>	16 528,74	<i>9,15</i>	(7 284,54)	<i>-44,07</i>
62580100 Hotel Statutaire - CS mai	29 571,36	<i>18,04</i>	31 857,55	<i>17,64</i>	(2 286,19)	<i>-7,18</i>
62630000 Affranchissement	872,96	<i>0,53</i>	999,30	<i>0,55</i>	(126,34)	<i>-12,64</i>
62650000 Frais téléphoniques et Fax	940,26	<i>0,57</i>	498,95	<i>0,28</i>	441,31	<i>88,45</i>
62650100 Rbt Wanadoo	125,52	<i>0,08</i>			125,52	
62650200 Réseau Fédérateur	756,00	<i>0,46</i>			756,00	
62700000 Services bancaires et assimilé	507,67	<i>0,31</i>	483,61	<i>0,27</i>	24,06	<i>4,98</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2014		01/01/2013		Variations	
	31/12/2014	12 mois	31/12/2013	12 mois		%
62800000 Divers	11 613,90	7,09	3 611,00	2,00	8 002,90	221,63
Impôts, taxes, versements assimilés	2 947,58	1,80	2 922,00	1,62	25,58	0,88
63512000 Taxe Habitation Taxe bureau	2 947,58	1,80	2 922,00	1,62	25,58	0,88
Subventions accordées par l'association	5 517,99	3,37			5 517,99	
65700000 Dépenses caisse solidarité	3 570,00	2,18			3 570,00	
65710000 Reversement cotisations	1 947,99	1,19			1 947,99	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(32 805,67)	-20,02	(15 996,28)	-8,86	(16 809,39)	-105,08
RESULTAT FINANCIER	1 697,54	1,04	1 881,27	1,04	(183,73)	-9,77
Intérêts et produits financiers	1 697,54	1,04	1 881,27	1,04	(183,73)	-9,77
76800000 Intérêts livret	7,23		9,84	0,01	(2,61)	-26,52
76820000 Intérêts capital assoc.	465,31	0,28	481,43	0,27	(16,12)	-3,35
76830000 Rémunérations Part sociale B C	1 225,00	0,75	1 390,00	0,77	(165,00)	-11,87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(31 108,13)	-18,98	(14 115,01)	-7,82	(16 993,12)	-120,39
Produits exceptionnels	1 240,00	0,76	4 252,71	2,35	(3 012,71)	-70,84
77100000 Autres Produits Exceptionnels	1 240,00	0,76	4 046,59	2,24	(2 806,59)	-69,36
77120000 souscription DIVERSES			206,12	0,11	(206,12)	-100,00
Charges exceptionnelles	124,10	0,08	910,56	0,50	(786,46)	-86,37
67100000 Charges excep gestion	124,10	0,08	910,56	0,50	(786,46)	-86,37
Résultat exceptionnel	1 115,90	0,68	3 342,15	1,85	(2 226,25)	-66,61
Impôts sur les sociétés	184,00	0,11	208,00	0,12	(24,00)	-11,54
69500000 Impots sociétés	184,00	0,11	208,00	0,12	(24,00)	-11,54
TOTAL DES PRODUITS	166 815,59	101,79	186 718,10	103,40	(19 902,51)	-10,66
TOTAL DES CHARGES	196 991,82	120,21	197 698,96	109,48	(707,14)	-0,36
Résultat	(30 176,23)	-18,41	(10 980,86)	-6,08	(19 195,37)	-174,81
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Etats financiers au 31/12/2014

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence, de régularité et de sincérité au niveau des conventions générales.

Le bilan de l'exercice présente un total de **542 998** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **166 816** euros et un total **charges** de **196 992** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-30 176** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2014** et finit le **31/12/2014**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Le syndicat applique les règlements suivants :

- ANC 2014-03 relatif au plan comptable général,
- CRC n°99-01 relatif au plan comptable des associations,
- CRC n°2009-10 afférents aux règles comptables des organisations syndicales.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
conformément aux principes comptables.

VMP

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées d'après la méthode FIFO.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Evénements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

RESSOURCES

au 31/12/2014

Vente matériel syndical	2 206 €
Services	7 500 €
Subventions reçues	7 859 €
Cotisations nettes reçues	129 303 €
Autres produits gestion courante	284 €
Autres produits	14 672 €
Produits financiers perçus	1 698 €

TOTAL RESSOURCES	163 522 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2014
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 716					1 716
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 716					1 716
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	4 645					4 645
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	46 634					46 634
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 280					51 280
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	180 832					180 832
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	180 847					180 847
TOTAL	233 842					233 842

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2014
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 716			1 716
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 716			1 716
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers	4 645			4 645
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	46 634			46 634
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	51 280			51 280
TOTAL	52 995			52 995

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2014
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2014	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	100 021	100 021	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers	815	815		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		100 836	100 836	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2014	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 787	4 787		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	184	184		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	89 111	89 111		
Autres dettes	6 690	6 690			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		100 771	100 771		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	483 384	(10 981)		472 403
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(10 981)	(30 176)	(10 981)	(30 176)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	472 403	(41 157)	(10 981)	442 227

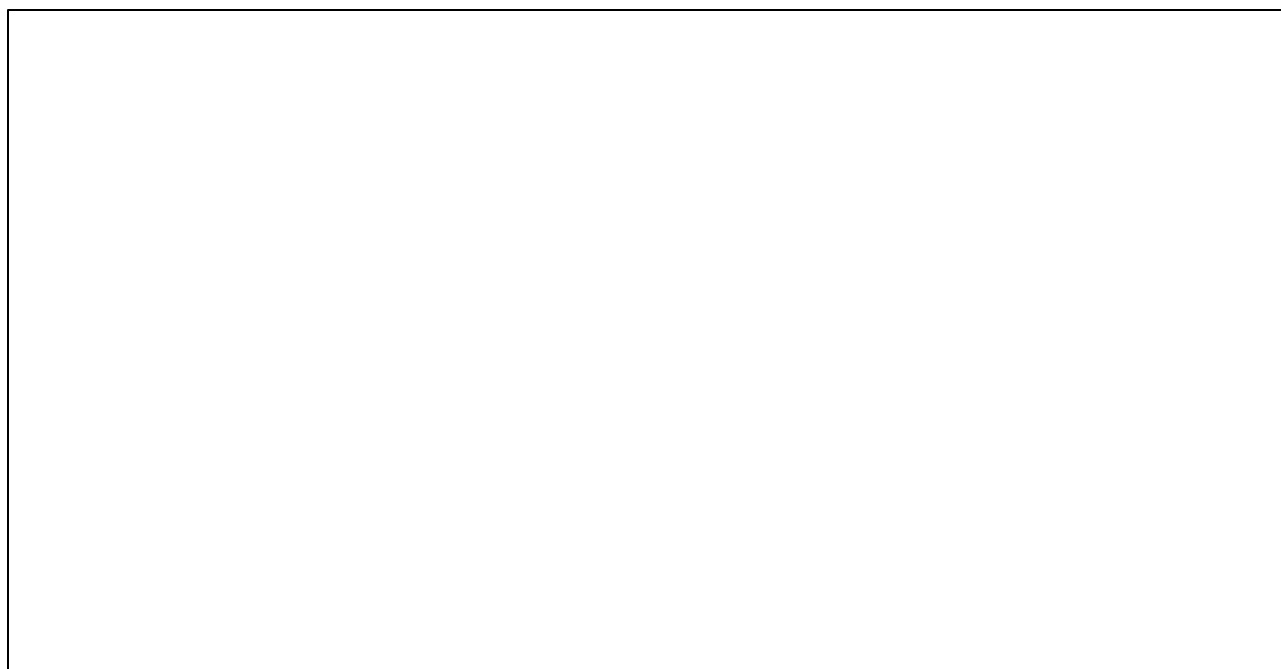
Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

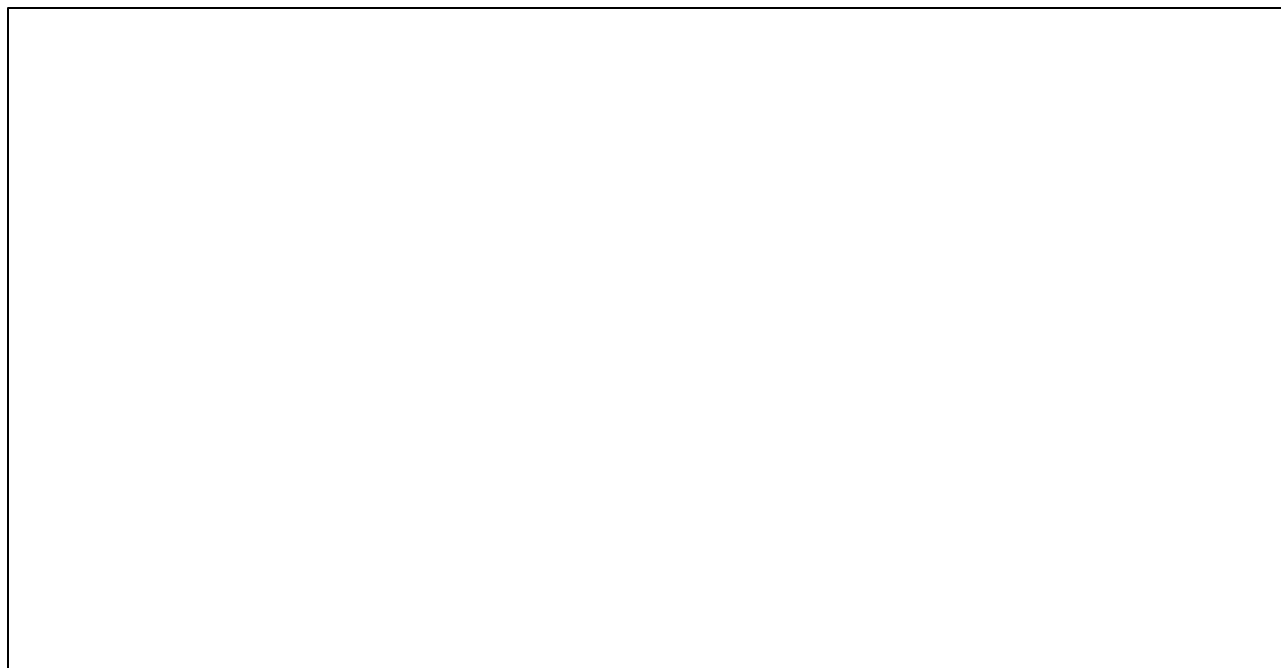
Etat exprimé en euros	31/12/2014	31/12/2013	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 820	2 760	60	2,17
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	2 820	2 760	60	2,17



ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2014	31/12/2013	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	100 021	103 822	(3 801)	-3,66
Autres créances				
TOTAL	100 021	103 822	(3 801)	-3,66



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2014
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2014
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			