

SYNDICAT SNAD CGT

263 Rue de Paris

93514 MONTREUIL CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Sommaire

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

<i>Compte rendu de travaux</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>11</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>12</i>
<i>Tableau des ressources</i>	<i>14</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Provisions</i>	<i>17</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>18</i>
<i>Variation des fonds propres</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>21</i>

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SYNDICAT SNAD CGT** relatifs à l'exercice du **01/01/2025** au **31/12/2025** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 533 344 euros

Chiffre d'affaires : 23 143 euros

Résultat net comptable : -30 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PARIS
Le 23/07/2026

Signature

Bilan Actif

		31/12/2025			31/12/2024
		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				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	55 017	53 890	1 126	1 225
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 817		180 817	180 817
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	237 564	55 606	181 958	182 056
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				
	Autres créances	37 146		37 146	52 100
ACTIF CIRCULANT	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	61 728		61 728	59 895
	DISPONIBILITES	251 676		251 676	274 931
	Charges constatées d'avance	836		836	1 063
	TOTAL (II)	351 386		351 386	387 988
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	588 950	55 606	533 344	570 044
(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

		31/12/2025	31/12/2024
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>	454 194	424 675
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(30)	29 519
	Total des fonds propres	454 164	454 194
	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 Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	454 164	454 194
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	56 039	65 239
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 936	46 172
	Dettes fiscales et sociales	1 229	511
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 975	2 029
	Produits constatés d'avance		1 900
	Total des dettes	79 180	115 851
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	533 344	570 044
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(29,74)	29 519,21
	(1) Dont à moins d'un an	79 180	115 851
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2025	31/12/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	77 818	109 053
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	1 586	1 497
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	21 557	21 433
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions	10 069	10 469
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles		
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	5 822	4 802
Total des produits d'exploitation		116 853	147 254
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements	975	3 390
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	106 311	109 213
	Aides financières		100
	Impôts, taxes et versements assimilés	12 357	9 635
	Salaires		
	Cotisations sociales		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations	768	1 022
	Dotation aux provisions		
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	503	181
Total des charges d'exploitation		120 915	123 542
RESULTAT D'EXPLOITATION		(4 062)	23 712

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2025	31/12/2024
Règlement ANC 2022-06			
RESULTAT D'EXPLOITATION		(4 062)	23 712
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 261	6 075
	Reprises sur dépréciations et provisions		
	Différences positives de change		
	Produits des immobilisations financières cédées		
	Produits nets sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des produits financiers		5 261	6 075
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
	Charges nettes sur cessions de v.m.p. et d'instruments de trésorerie		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		5 261	6 075
RESULTAT COURANT avant impôts		1 199	29 787
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		1 229	268
TOTAL DES PRODUITS		122 114	153 329
TOTAL DES CHARGES		122 144	123 810
EXCEDENT ou DEFICIT		(30)	29 519
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
I - Frais d'établissement (net)						
Total II - Actif immobilisé (net)	181 957,87	34,12	182 056,18	31,94	(98,31)	-0,05
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 Concessions et droits similaires	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	1 126,36	0,21	1 224,67	0,21	(98,31)	-8,03
21810000 Installation Générale	4 645,37	0,87	4 645,37	0,81		
21830000 Matériel informatique	3 126,30	0,59	5 141,79	0,90	(2 015,49)	-39,20
21840000 Mobilier bureau	47 245,11	8,86	47 245,11	8,29		
28181000 Amortissement installation	(4 645,37)	-0,87	(4 645,37)	-0,81		
28183000 Amort.mat.informatique	(2 202,97)	-0,41	(4 323,75)	-0,76	2 120,78	49,05
28184000 Amortissement mobilier	(47 042,08)	-8,82	(46 838,48)	-8,22	(203,60)	-0,43
Participations	180 816,51	33,90	180 816,51	31,72		
26100000 Part sociale Scer	159 831,51	29,97	159 831,51	28,04		
26180000 Part sociale Sci Maison des douanes	20 985,00	3,93	20 985,00	3,68		
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27110000 Parts Sociales A Crédit Mutuel	15,00		15,00			
Total III - Actif circulant (net)	351 385,98	65,88	387 988,31	68,06	(36 602,33)	-9,43
Autres créances	37 146,38	6,96	52 099,50	9,14	(14 953,12)	-28,70
40980000 Avoir a recevoir			1 610,00	0,28	(1 610,00)	-100,00
45100000 Cotisations n			9 990,75	1,75	(9 990,75)	-100,00
45500000 C et SCI	28 000,00	5,25	28 000,00	4,91		
467000IS Avance sur IS			243,00	0,04	(243,00)	-100,00
46701000 charges location SCI	746,00	0,14	746,00	0,13		
46740000 Prêt aux sections			500,00	0,09	(500,00)	-100,00
46870000 Produits a recevoir	8 400,38	1,58	11 009,75	1,93	(2 609,37)	-23,70
Charges constatées d'avance	835,73	0,16	1 062,80	0,19	(227,07)	-21,37
48600000 Charges constatées d'avance	835,73	0,16	1 062,80	0,19	(227,07)	-21,37
Valeurs mobilières de placement	61 728,00	11,57	59 895,00	10,51	1 833,00	3,06
50340000 Part Sociale B Crédit Mutuel	61 728,00	11,57	59 895,00	10,51	1 833,00	3,06
Disponibilités	251 675,87	47,19	274 931,01	48,23	(23 255,14)	-8,46
51200000 BQ Mutuel SNAD CGT	2 787,64	0,52	8 573,36	1,50	(5 785,72)	-67,48
51240000 BQ CM SNAD Solidarité	949,02	0,18	7 447,79	1,31	(6 498,77)	-87,26
512BP000 BQ POSTALE SNAD CGT	1 654,81	0,31			1 654,81	
51400000 Banque Postale SNAD CGT			46 829,27	8,22	(46 829,27)	-100,00
51700000 Livret Bleu Crédit Mutuel	40 389,99	7,57	40 362,65	7,08	27,34	0,07
51710000 Livret A Banque Postale	79 842,28	14,97	78 155,42	13,71	1 686,86	2,16
51720000 Compte sur livret Banque Postale	125 518,24	23,53	93 187,12	16,35	32 331,12	34,69
53100000 Caisse siège social	533,89	0,10	375,40	0,07	158,49	42,22
TOTAL GENERAL	533 343,85	100,00	570 044,49	100,00	(36 700,64)	-6,44

Détail du Passif

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total I - Fonds propres	454 164,17	85,15	454 193,91	79,68	(29,74)	-0,01
Situation nette (sous total)	454 164,17	85,15	454 193,91	79,68	(29,74)	-0,01
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	454 193,91	85,16	424 674,70	74,50	29 519,21	6,95
10220000 Fonds syndicaux	454 193,91	85,16	424 674,70	74,50	29 519,21	6,95
Excédent ou déficit de l'exercice	(29,74)	-0,01	29 519,21	5,18	(29 548,95)	-100,10
Total II - Autres fonds propres						
Total III - Fonds reportés et dédiés						
Total IV - Provisions						
Total V - Dettes	23 140,49	4,34	50 612,06	8,88	(27 471,57)	-54,28
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 936,49	3,74	46 172,06	8,10	(26 235,57)	-56,82
040C 100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	19 609,97	3,68	45 754,84	8,03	(26 144,87)	-57,14
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	326,52	0,06	417,22	0,07	(90,70)	-21,74
Dettes fiscales et sociales	1 229,00	0,23	511,00	0,09	718,00	140,51
44400000 Etat impôts stés	1 229,00	0,23	511,00	0,09	718,00	140,51
Autres dettes	58 014,19	10,88	67 267,52	11,80	(9 253,33)	-13,76
45120000 Cogétise	56 039,19	10,51	65 238,52	11,44	(9 199,33)	-14,10
46720000 DIVERS			54,00	0,01	(54,00)	-100,00
4672SCI Débit Créd SCI Maison des douanes	1 975,00	0,37	1 975,00	0,35		
Produits constatés d'avance			1 900,00	0,33	(1 900,00)	-100,00
48700000 Produits constatés d'avance			1 900,00	0,33	(1 900,00)	-100,00
TOTAL GENERAL	533 343,85	100,00	570 044,49	100,00	(36 700,64)	-6,44

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	116 853,14	100,00	147 253,73	100,00	(30 400,59)	-20,65
Cotisations	77 818,08	66,59	109 053,17	74,06	(31 235,09)	-28,64
75600000 Cotisations nettes	87 808,83	75,14	109 053,17	74,06	(21 244,34)	-19,48
75610000 Cotisations nettes N-1	(9 990,75)	-8,55			(9 990,75)	
Ventes de biens et services	23 143,22	19,81	22 929,79	15,57	213,43	0,93
Ventes de biens	1 586,47	1,36	1 497,06	1,02	89,41	5,97
70710000 Vente matériel syndical	471,00	0,40	1 256,96	0,85	(785,96)	-62,53
70720000 Vente de consommable	1 115,47	0,95	240,10	0,16	875,37	364,59
Ventes de prestations de service	21 556,75	18,45	21 432,73	14,55	124,02	0,58
70800000 Travaux Administratifs sci	6 000,00	5,13	6 000,00	4,07		
70800100 Recettes diverses	190,75	0,16	40,00	0,03	150,75	376,88
70810000 Mise à disposition locaux SCI	3 600,00	3,08	4 499,73	3,06	(899,73)	-20,00
70810100 Participation FIP loyer Baudin	5 340,00	4,57	4 620,00	3,14	720,00	15,58
70810200 Location local à la PJJ	3 600,00	3,08	3 600,00	2,44		
70810300 Participation UFSE			380,00	0,26	(380,00)	-100,00
70820000 Part salariale SWILE	2 826,00	2,42	2 293,00	1,56	533,00	23,24
Produits de tiers financeurs	10 069,46	8,62	10 468,77	7,11	(399,31)	-3,81
Concours publics et subventions	10 069,46	8,62	10 468,77	7,11	(399,31)	-3,81
74100000 Subvention ministère finances	6 000,00	5,13	6 000,00	4,07		
74120000 Dotation globale fonct.DGDDI	3 279,46	2,81	3 515,12	2,39	(235,66)	-6,70
74130000 Rbsement DGDDI commission école	790,00	0,68	953,65	0,65	(163,65)	-17,16
Autres produits d'exploitation	5 822,38	4,98	4 802,00	3,26	1 020,38	21,25
Autres produits	5 822,38	4,98	4 802,00	3,26	1 020,38	21,25
75800000 Produits divers de gestion courante	81,87	0,07	195,90	0,13	(114,03)	-58,21
75800200 Dons	1 059,32	0,91	3 512,00	2,38	(2 452,68)	-69,84
75800300 Rbsement divers sections	1 423,75	1,22	715,50	0,49	708,25	98,99
75800400 Rbsement divers instances CGT	147,90	0,13			147,90	
75800450 Rbt frais AG et divers participations	207,30	0,18			207,30	
75810000 Participation charges SCI	31,54	0,03			31,54	
7581PJJ Remb part impôt syndicat PJJ	284,70	0,24			284,70	
75700000 Souscription caisse solidarité			105,00	0,07	(105,00)	-100,00
75710100 Participations frais			273,60	0,19	(273,60)	-100,00
7583CONGRES Participation Congrès	1 900,00	1,63			1 900,00	
7583FRAIS Participation frais	446,00	0,38			446,00	
7583SOLIDAR Souscription caisse solidarité	240,00	0,21			240,00	
Total des charges d'exploitation	120 914,75	103,48	123 541,55	83,90	(2 626,80)	-2,13
Achats de matières premières et autres appro.	975,30	0,83	3 390,00	2,30	(2 414,70)	-71,23
60220000 Fournitures (papier,cartouche)	975,30	0,83	3 390,00	2,30	(2 414,70)	-71,23
Autres achats et charges externes	106 310,95	90,98	109 213,03	74,17	(2 902,08)	-2,66
60510000 Achat matériel syndical	1 533,83	1,31	809,74	0,55	724,09	89,42
60600000 Achats logiciels	1 053,16	0,90	1 005,49	0,68	47,67	4,74
60630000 Achats petits matériels	9,98	0,01	128,29	0,09	(118,31)	-92,22
60640000 Fournitures de Bureau	251,10	0,21	580,08	0,39	(328,98)	-56,71
60680000 Autres Fournitures	2 394,94	2,05	237,20	0,16	2 157,74	909,67
60680100 Gravure médailles CGT	10,00	0,01	20,00	0,01	(10,00)	-50,00
61320000 Loyer SCI Maison des douanes Orfilia	12 296,00	10,52	10 080,00	6,85	2 216,00	21,98
61330000 Loyer SCI Maison des douanes Baudin	10 664,00	9,13	9 240,00	6,27	1 424,00	15,41

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025 31/12/2025	12 mois	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	Variations	%
61400000	Charges locatives AFUL	20 004,00	17,12	26 220,00	17,81	(6 216,00)	-23,71
61500000	Entretien et réparations	31,54	0,03	1 018,89	0,69	(987,35)	-96,90
61600000	Primes d'assurance	204,47	0,17	189,35	0,13	15,12	7,99
61810000	Abonnements et Documentations générales	60,00	0,05	60,00	0,04		
61820000	Abonnt Vie Nouvelle SECTIONS	1 019,00	0,87	4 615,48	3,13	(3 596,48)	-77,92
62260000	Honoraires Expert-Comptable	4 380,00	3,75	4 212,00	2,86	168,00	3,99
62261000	Honoraires divers	1 596,00	1,37			1 596,00	
62330000	Frais publication (guide, brochures, AD...)	1 534,68	1,31	12,00	0,01	1 522,68	N/S
62340000	Cadeau, fleurs	685,00	0,59			685,00	
62500000	Frais transport secrétariat	13 150,19	11,25	14 477,38	9,83	(1 327,19)	-9,17
62510100	Transport Statutaire - CS	9 234,53	7,90	8 255,81	5,61	978,72	11,85
62510101	Transport statutaire BN	2 309,06	1,98	2 140,90	1,45	168,16	7,85
62510102	Transport statutaire - CFC	625,09	0,53	763,14	0,52	(138,05)	-18,09
62520100	Frais transport formations	289,00	0,25	832,22	0,57	(543,22)	-65,27
62520101	Frais repas formations			148,00	0,10	(148,00)	-100,00
62520102	Frais hôtel formations			86,00	0,06	(86,00)	-100,00
62550000	Rembsnt frais secretariat	633,58	0,54			633,58	
62570000	Repas SP	2 988,00	2,56	2 451,00	1,66	537,00	21,91
62570100	Repas Statutaire CS	4 552,24	3,90	3 490,00	2,37	1 062,24	30,44
62570101	Repas Statutaire BN	295,36	0,25	888,23	0,60	(592,87)	-66,75
62570102	Repas statutaire CFC	283,20	0,24	105,00	0,07	178,20	169,71
62570330	Frais de transport congrès	195,86	0,17	139,72	0,09	56,14	40,18
62570400	Frais transport commissions diverses	534,42	0,46	433,47	0,29	100,95	23,29
62570401	Frais de repas commissions diverses	267,46	0,23	375,99	0,26	(108,53)	-28,87
62570500	Frais chambre UFSE Pixericourt			500,00	0,34	(500,00)	-100,00
62575000	Frais Déplacement Except.	266,91	0,23	1 247,29	0,85	(980,38)	-78,60
62575100	Dons divers	914,94	0,78	1 250,00	0,85	(335,06)	-26,80
6257CONSO	Reception et consommables			203,00	0,14	(203,00)	-100,00
62580100	Hotel Statutaire - CS	7 503,42	6,42	7 681,76	5,22	(178,34)	-2,32
62580101	Hotel Statutaire BN	1 343,93	1,15	1 671,16	1,13	(327,23)	-19,58
62580102	Hotel Statutaire CFC	501,50	0,43	498,03	0,34	3,47	0,70
62580103	Hébergement commissions diverses	190,20	0,16	423,80	0,29	(233,60)	-55,12
62630000	Affranchissement	372,15	0,32	639,49	0,43	(267,34)	-41,81
62650000	Frais téléphoniques et Fax	27,18	0,02	15,05	0,01	12,13	80,60
62650200	Réseau Fédérateur	204,00	0,17	204,00	0,14		
62700000	Services bancaires CM	888,33	0,76	978,17	0,66	(89,84)	-9,18
62740000	Serv.banc.Banque Postale	812,70	0,70	565,90	0,38	246,80	43,61
62830000	Adhésion Cotisations	200,00	0,17	320,00	0,22	(120,00)	-37,50
Aides financières				100,00	0,07	(100,00)	-100,00
65700000	Dépenses caisse solidarité			100,00	0,07	(100,00)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		12 357,00	10,57	9 635,00	6,54	2 722,00	28,25
63511000	Taxe habitation SCI	3 587,00	3,07	3 568,00	2,42	19,00	0,53
63512000	SCER Taxe Habitation	2 647,00	2,27	2 646,00	1,80	1,00	0,04
63512100	SCER Taxe foncière	5 496,00	4,70	2 805,00	1,90	2 691,00	95,94
63512200	SCER Taxe bureau	627,00	0,54	616,00	0,42	11,00	1,79
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		768,21	0,66	1 022,39	0,69	(254,18)	-24,86
68112000	Dot Amort Immo Corp	768,21	0,66	1 022,39	0,69	(254,18)	-24,86
Autres charges		503,29	0,43	181,13	0,12	322,16	177,86
65800000	Charges diverses de gestion courante	10,29	0,01	181,13	0,12	(170,84)	-94,32
65810000	Chges exceptionnelles SNAD	493,00	0,42			493,00	
Résultat d'exploitation		(4 061,61)	-3,48	23 712,18	16,10	(27 773,79)	-117,13
Total des produits financiers		5 260,87	4,50	6 075,03	4,13	(814,16)	-13,40
Autres intérêts et produits assimilés		5 260,87	4,50	6 075,03	4,13	(814,16)	-13,40

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2025	12	01/01/2024	12		
		31/12/2025	mois	31/12/2024	mois	Variations	%
76800000	Intérêts livret bleu Crédit Mutuel	889,99	0,76	1 262,65	0,86	(372,66)	-29,51
76820000	Intérêts CSL Banque Postale Fisc.	850,33	0,73	870,22	0,59	(19,89)	-2,29
76830000	Rémunérations Part sociale B C IS 15%	1 833,69	1,57	1 786,74	1,21	46,95	2,63
76840000	Intérêts Livret A Banque Postale	1 686,86	1,44	2 155,42	1,46	(468,56)	-21,74
Total des charges financières							
Résultat financier		5 260,87	4,50	6 075,03	4,13	(814,16)	-13,40
Résultat courant avant impôts		1 199,26	1,03	29 787,21	20,23	(28 587,95)	-95,97
Produits exceptionnels							
Charges exceptionnelles							
Résultat exceptionnel							
Impôts sur les bénéfices		1 229,00	1,05	268,00	0,18	961,00	358,58
69500000	Impôts sociétés /intérêts NATIONAL	729,00	0,62	268,00	0,18	461,00	172,01
695DUNK	Impôts sur les bénéfices Dunkerque	88,00	0,08			88,00	
695LORR	Impôts sur les bénéfices Lorraine	48,00	0,04			48,00	
695MARS	Impôts sur les bénéfices Marseille	333,00	0,28			333,00	
695TOUL	Impôts sur les bénéfices Toulouse	31,00	0,03			31,00	
Excédent ou déficit de l'exercice		(29,74)	-0,03	29 519,21	20,05	(29 548,95)	-100,10
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Etats financiers au 31/12/2025

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

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 et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels précisées par la référence :

- au règlement ANC n°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général et ses règlements modificatifs
- ANC n°2018-06 relatif au plan comptable des associations.
- CRC n°2009-10 afférents aux règles comptables des organisations syndicales.

Le règlement ANC n° 2022-06 du 4 novembre 2022 relatif à la modernisation des états financiers s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025. Ainsi, pour tout exercice ouvert à compter du 1er janvier 2025, ces états financiers sont présentés conformément aux dispositions et aux modèles figurant dans ledit règlement.

Le bilan de l'exercice présente un total de **533 344** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **122 114** euros et un total **charges** de **122 144** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-30** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2025** et finit le **31/12/2025**.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

Tableau des ressources

Exercice 2025

Cotisations	77 818 €
Ventes de biens	1 586 €
Ventes de prestations de service	21 557 €
Subventions	10 069 €
Autres produits	5 822 €
Produits financiers perçus	5 261 €
Total	122 113 €

Immobilisations

Règlement ANC 2022-06		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	1 716					1 716
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 716					1 716
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	4 645					4 645
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	52 387		670		2 685	50 371
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 032		670		2 685	55 017
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations	180 817					180 817
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15					15
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	180 832					180 832
TOTAL		239 579		670		2 685	237 564

Amortissements

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	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			51 162	768	2 685	49 245	
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				55 808	768	2 685	53 890
TOTAL				57 523	768	2 685	55 606

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	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			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	28 000	28 000	
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	9 146	9 146	
	Charges constatées d'avance	836	836	
	TOTAL DES CREANCES	37 982	37 982	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	28 000		

		31/12/2025	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 1an 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	19 936	19 936		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	1 229	1 229		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées	56 039	56 039		
	Autres dettes	1 975	1 975		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	79 180	79 180		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

Règlement ANC 2022-06	Fonds propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2025
Fonds propres sans droit de reprise	424 675		29 519		454 194
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		29 519	(29 519)		
Excédent ou déficit de l'exercice	29 519	(29 519)		30	(30)
Situation nette	454 194			30	454 164
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	454 194			30	454 164

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			836
MACIF	01/01/2026 31/03/2026	52	
Avance sur frais transport	01/01/2026 30/06/2026	784	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			836

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION Participation IDF pour congrés 2025			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			