

Comptes Annuels

SNAD CGT
263 Rue de Paris
Case 452

93514 MONTREUIL CEDEX

Bilan du 01/01/2019 au 31/12/2019
Durée 12 mois

No SIRET 78431192000036
Code NAF 9420Z

Document établi par :

Alain DOISNEAU Expert-Comptable
301 rue du petit Cossole

45520 CHEVILLY

Tel. 0238741456

Email : alain@doisneau-expertcomptable.fr

Siret 50282302400018

Sommaire

SNAD CGT

Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>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>9</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>10</i>
<i>Tableau des Ressources</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Tableau de suivi des fonds syndicaux</i>	<i>17</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir</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		31/12/2019			31/12/2018
		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	53 965	53 965			
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	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	236 512	55 681	180 832	180 832
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	37 337		37 337	60 360
	Autres créances	56 863		56 863	58 443
Valeurs mobilières de placement	55 312		55 312	54 500	
Disponibilités	97 185		97 185	180 238	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	246 697		246 697	353 541
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	483 210	55 681	427 529	534 372

(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

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds Syndicaux	Fonds propres		
	Fonds syndicaux sans droit de reprise	365 244	394 973
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(4 451)	(29 729)
	Total des fonds propres	360 794	365 244
	Autres fonds syndicaux		
	Fonds syndicaux 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 syndicaux	360 794	365 244
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur contributions publiques de financement		
	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	42 923	148 743
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 129	8 892
	Dettes fiscales et sociales	614	1 943
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 070	9 550	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	66 735	169 128
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	427 529	534 372
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(4 450,90)	(29 728,95)
	(1) Dont à moins d'un an	66 735	169 128
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		Etat exprimé en euros	
		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	1 258	4 759
	Prestations de services	3 900	7 500
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	13 000	10 518
	Dons		
	Cotisations	99 809	92 075
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	1 670	50
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		737
	Autres produits	1 877	1 417
	Total des produits d'exploitation	121 514	117 057
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	1 352	1 754
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	131 860	143 066
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 798	4 608
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par le syndicat	500	
	Dotation aux amortissements et dépréciations		888
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	137 511	150 316
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(15 997)	(33 259)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 125	877
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	1 125	877
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(14 872)	(32 382)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	11 244	3 020
	Charges exceptionnelles	701	255
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 543	2 765
Charges exceptionnelles	Impôts sur les sociétés	122	112
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	133 882	120 954
TOTAL DES CHARGES	138 333	150 683	
	EXCEDENT ou DEFICIT	(4 451)	(29 729)
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

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	180 831,51	42,30	180 831,51	33,84		
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 Concessions et droits similaires, brevet	1 715,69	0,40	1 715,69	0,32		
28050000 Amortissement logiciel	(1 715,69)	-0,40	(1 715,69)	-0,32		
Autres immobilisations corporelles						
21810000 Installation Générale	4 645,37	1,09	4 645,37	0,87		
21830000 Matériel informatique	2 685,39	0,63	2 685,39	0,50		
21840000 Mobilier bureau	46 634,31	10,91	46 634,31	8,73		
28181000 Amortissement installation	(4 645,37)	-1,09	(4 645,37)	-0,87		
28183000 Amort.mat.informatique	(2 685,39)	-0,63	(2 685,39)	-0,50		
28184000 Amortissement mobilier	(46 634,31)	-10,91	(46 634,31)	-8,73		
Autres participations	180 816,51	42,29	180 816,51	33,84		
26100000 Part sociale Scer	159 831,51	37,38	159 831,51	29,91		
26180000 Part sociale Sci Maison des douanes	20 985,00	4,91	20 985,00	3,93		
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27110000 Parts Sociales A Crédit Mutuel	15,00		15,00			
TOTAL III - Actif Circulant NET	246 697,49	57,70	353 540,73	66,16	(106 843,24)	-30,22
Créances clients, usagers et comptes rattachés	37 337,47	8,73	60 359,65	11,30	(23 022,18)	-38,14
41810000 Produits à recevoir	37 337,47	8,73	60 359,65	11,30	(23 022,18)	-38,14
Autres créances	56 862,86	13,30	58 443,40	10,94	(1 580,54)	-2,70
4010000D COLLECTIF FOURNISSEURS	4,39		8,91		(4,52)	-50,73
45500000 C et SCI	37 500,00	8,77	37 500,00	7,02		
45510000 C et Sci Avance Travaux	15 200,00	3,56	20 000,00	3,74	(4 800,00)	-24,00
46701000 charges location SCI	577,11	0,13	436,98	0,08	140,13	32,07
46720000 DIVERS	1 200,86	0,28			1 200,86	
46730000 Livres et Médailles	355,50	0,08	40,50	0,01	315,00	777,78
46750000 Avance SG	2 025,00	0,47	457,01	0,09	1 567,99	343,10
Valeurs mobilières de placement	55 312,00	12,94	54 500,00	10,20	812,00	1,49
50340000 Part Sociale B Crédit Mutuel	55 312,00	12,94	54 500,00	10,20	812,00	1,49
Disponibilités	97 185,16	22,73	180 237,68	33,73	(83 052,52)	-46,08
51200000 Banque Crédit Mutuel SNAD CGT	3 308,20	0,77	33 194,55	6,21	(29 886,35)	-90,03
51240000 Banque CM SNAD Solidarité	1 670,00	0,39			1 670,00	
51400000 Banque Postale SNAD CGT	74 977,86	17,54	86 026,16	16,10	(11 048,30)	-12,84
51700000 Livret Bleu Crédit Mutuel	16 947,38	3,96	60 735,25	11,37	(43 787,87)	-72,10
53100000 Caisse siège social	281,72	0,07	281,72	0,05		
TOTAL DUBILAN ACTIF	427 529,00	100,00	534 372,24	100,00	(106 843,24)	-19,99

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	360 793,56	84,39	365 244,46	68,35	(4 450,90)	-1,22
Total des fonds propres	360 793,56	84,39	365 244,46	68,35	(4 450,90)	-1,22
Fonds associatif sans droit de reprise	365 244,46	85,43	394 973,41	73,91	(29 728,95)	-7,53
10220000 Fonds syndicaux	365 244,46	85,43	394 973,41	73,91	(29 728,95)	-7,53
Excédent ou déficit de l'exercice	(4 450,90)	-1,04	(29 728,95)	-5,56	25 278,05	85,03
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	66 735,44	15,61	169 127,78	31,65	(102 392,34)	-60,54
Emprunts et dettes financières divers	42 922,69	10,04	148 743,02	27,84	(105 820,33)	-71,14
45120000 Cogétise	42 922,69	10,04	148 743,02	27,84	(105 820,33)	-71,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 129,15	3,30	8 892,13	1,66	5 237,02	58,90
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	10 458,63	2,45	5 317,18	1,00	5 141,45	96,70
40810000 Fournisseurs	3 670,52	0,86	3 574,95	0,67	95,57	2,67
Dettes fiscales et sociales	614,00	0,14	1 943,00	0,36	(1 329,00)	-68,40
44400000 Etat impôts stés	614,00	0,14	492,00	0,09	122,00	24,80
44860000 Impôts à payer			1 451,00	0,27	(1 451,00)	-100,00
Autres dettes	9 069,60	2,12	9 549,63	1,79	(480,03)	-5,03
46710000 Départ Collecte	100,00	0,02	100,00	0,02		
46720000 DIVERS			480,03	0,09	(480,03)	-100,00
46770000 Entraide section	8 969,60	2,10	8 969,60	1,68		
Total du passif	427 529,00	100,00	534 372,24	100,00	(106 843,24)	-19,99

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	121 513,63	100,00	117 056,70	100,00	4 456,93	3,81
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	1 257,70	1,04	4 759,00	4,07	(3 501,30)	-73,57
70710000 Vente matériel syndical	1 257,70	1,04	4 759,00	4,07	(3 501,30)	-73,57
Prestations de services	3 900,00	3,21	7 500,00	6,41	(3 600,00)	-48,00
70800000 Travaux Administratifs sci			3 000,00	2,56	(3 000,00)	-100,00
70810000 Mise à disposition locaux	3 000,00	2,47	4 500,00	3,84	(1 500,00)	-33,33
70810200 Mise à disposition locaux PJJ	900,00	0,74			900,00	
Subventions d'exploitation	13 000,00	10,70	10 518,00	8,99	2 482,00	23,60
74100000 Subvention ministère finances	6 000,00	4,94	6 000,00	5,13		
74120000 Dotation globale fonct.DGDDI	7 000,00	5,76	4 518,00	3,86	2 482,00	54,94
Cotisations	99 808,93	82,14	92 075,37	78,66	7 733,56	8,40
75600000 Cotisations nettes	99 808,93	82,14	92 075,37	78,66	7 733,56	8,40
Autres produits de gestion courante	1 670,00	1,37	50,00	0,04	1 620,00	N/S
75800200 Dons	1 670,00	1,37	50,00	0,04	1 620,00	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			737,33	0,63	(737,33)	-100,00
79100000 Participations frais			737,33	0,63	(737,33)	-100,00
Autres produits	1 877,00	1,54	1 417,00	1,21	460,00	32,46
75310000 Participation formation UGFF	637,00	0,52	1 357,00	1,16	(720,00)	-53,06
75700000 Souscription caisse solidarité	1 240,00	1,02	60,00	0,05	1 180,00	N/S
Total des charges de fonctionnement	137 510,51	113,16	150 315,79	128,41	(12 805,28)	-8,52
Achats	1 352,16	1,11	1 753,74	1,50	(401,58)	-22,90
60220000 Fournitures (papier,cartouche)	1 352,16	1,11	1 753,74	1,50	(401,58)	-22,90
Autres achats et charges externes	131 860,35	108,51	143 066,38	122,22	(11 206,03)	-7,83
60500000 Achat materiel	1 446,07	1,19	1 030,77	0,88	415,30	40,29
60510000 Achat matériel syndical	1 649,50	1,36			1 649,50	
60600000 Achats logiciels	497,27	0,41	289,99	0,25	207,28	71,48
60640000 Fournitures de Bureau	755,02	0,62	569,61	0,49	185,41	32,55
60680000 Autres Fournitures	536,50	0,44	279,50	0,24	257,00	91,95
60680100 Gravure médailles CGT	10,00	0,01			10,00	
61320000 Loyer SCI Maison des douanes	19 320,00	15,90	22 430,00	19,16	(3 110,00)	-13,87
61400000 Charges locatives Aful taxe foncière	30 128,00	24,79	30 108,00	25,72	20,00	0,07
61410000 Scer taxe foncière Aful Charges diverses	3 178,80	2,62	11 282,97	9,64	(8 104,17)	-71,83
61600000 Primes d'assurance			169,52	0,14	(169,52)	-100,00
61610000 abonnement divers (NVO vie sociale ATTA	817,50	0,67	150,15	0,13	667,35	444,46
61810000 Documentations générales	84,00	0,07	84,00	0,07		
61820000 Rbt Vie Nouvelle	1 594,10	1,31			1 594,10	
61850000 Frais congrès	1 623,46	1,34			1 623,46	
62260000 Honoraires Expert-Comptable	3 600,00	2,96	3 480,00	2,97	120,00	3,45
62261000 Honoraires divers	1 728,00	1,42	2 244,00	1,92	(516,00)	-22,99
62310000 Imprimerie A.D.			9 060,00	7,74	(9 060,00)	-100,00
62340000 Cadeau	470,67	0,39	109,87	0,09	360,80	328,39
62500000 Frais secrétariat SNAD -	19 165,20	15,77	12 403,30	10,60	6 761,90	54,52
62510100 Transport Statutaire - CS mai	12 931,23	10,64	30 628,43	26,17	(17 697,20)	-57,78
62510101 Transport statutaire BN	2 264,67	1,86			2 264,67	
62510102 Transport statutaire - CFC	230,00	0,19			230,00	
62550000 Rembsnt frais secretariat	2 993,70	2,46	554,34	0,47	2 439,36	440,05
62570000 Repas SP	2 606,73	2,15	1 319,94	1,13	1 286,79	97,49
62570100 Repas Statutaire - CS mai	5 093,59	4,19	9 375,81	8,01	(4 282,22)	-45,67
62570101 Repas Statutaire BN	473,97	0,39			473,97	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
62570102	Repas statutaire CFC	94,20	0,08			94,20	
62570200	Réception autres TR	1 975,42	1,63	1 612,40	1,38	363,02	22,51
62570300	Reception Tiers	2 496,85	2,05			2 496,85	
62570500	Frais divers exc.	124,40	0,10			124,40	
62575000	Frais Divers Except.	1 002,00	0,82	124,34	0,11	877,66	705,85
62580100	Hotel Statutaire - CS mai	9 497,99	7,82	4 233,34	3,62	5 264,65	124,36
62580101	Hotel Statutaire BN	1 108,00	0,91			1 108,00	
62580102	Hotel Statutaire CFC	299,52	0,25			299,52	
62600000	Frais postaux et Gestion -	13,00	0,01	85,20	0,07	(72,20)	-84,74
62630000	Affranchissement	488,24	0,40	93,69	0,08	394,55	421,12
62650000	Frais téléphoniques et Fax	43,59	0,04	77,71	0,07	(34,12)	-43,91
62700000	Services bancaires et assimilés	526,09	0,43	591,65	0,51	(65,56)	-11,08
62740000	Serv.banc.Banque Postale	281,60	0,23	280,31	0,24	1,29	0,46
62800000	Divers	445,47	0,37	131,54	0,11	313,93	238,66
62810000	Location salle CS et autres	266,00	0,22	266,00	0,23		
Impôts, taxes, versements assimilés		3 798,00	3,13	4 608,00	3,94	(810,00)	-17,58
63512000	Taxe Habitation Taxe bureau	3 798,00	3,13	4 608,00	3,94	(810,00)	-17,58
Subventions accordées par l'association		500,00	0,41			500,00	
65700000	Dépenses caisse solidarité	500,00	0,41			500,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				887,67	0,76	(887,67)	-100,00
68112000	Dot Amort Immo Corp			887,67	0,76	(887,67)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(15 996,88)	-13,16	(33 259,09)	-28,41	17 262,21	51,90
RESULTAT FINANCIER		1 124,94	0,93	877,14	0,75	247,80	28,25
Intérêts et produits financiers		1 124,94	0,93	877,14	0,75	247,80	28,25
76800000	Intérêts livret	312,13	0,26	80,11	0,07	232,02	289,63
76820000	Intérêts capital assoc.			48,19	0,04	(48,19)	-100,00
76830000	Rémunérations Part sociale B Crédit Mutu	812,81	0,67	748,84	0,64	63,97	8,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(14 871,94)	-12,24	(32 381,95)	-27,66	17 510,01	54,07
Produits exceptionnels		11 243,64	9,25	3 020,00	2,58	8 223,64	272,31
77100000	Autres Produits Exceptionnels	10 629,35	8,75	20,00	0,02	10 609,35	N/S
77120000	souscription DIVERSES	260,00	0,21			260,00	
77130100	Rbsement divers sections	354,29	0,29			354,29	
77160000	Rbt Photocopies Autres			3 000,00	2,56	(3 000,00)	-100,00
Charges exceptionnelles		700,60	0,58	255,00	0,22	445,60	174,75
67100000	Charges excep gestion	700,60	0,58	255,00	0,22	445,60	174,75
Résultat exceptionnel		10 543,04	8,68	2 765,00	2,36	7 778,04	281,30
Impôts sur les sociétés		122,00	0,10	112,00	0,10	10,00	8,93
69500000	Impots sociétés	122,00	0,10	112,00	0,10	10,00	8,93
TOTAL DES PRODUITS		133 882,21	110,18	120 953,84	103,33	12 928,37	10,69
TOTAL DES CHARGES		138 333,11	113,84	150 682,79	128,73	(12 349,68)	-8,20
Excédent ou déficit de l'exercice		(4 450,90)	-3,66	(29 728,95)	-25,40	25 278,05	85,03
Contributions volontaires en nature							

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2019 12
31/12/2019 mois01/01/2018 12
31/12/2018 mois

Variations %

Charges des contributions volontaires en nature

Etats financiers au 31/12/2019

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **427 529** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **133 882** euros et un total **charges** de **138 333** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-4 451** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

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.

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.

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

Tableau des ressources

Etat exprimé en euros

RESSOURCES DE L'ANNEE 2019

Cotisations nettes	99 809 €
Vente marchandises	1 258 €
Prestations de services	3 900 €
Subventions	13 000 €
Autres produits de gestion courante	1 670 €
Autres produits	1 877 €
Produits financiers perçus	1 125 €
TOTAL RESSOURCES	122 639 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt 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	49 320					49 320
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 965					53 965
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	180 817					180 817
Autres titres immobilisés	15					15
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	180 832					180 832
TOTAL	236 512					236 512

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		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	49 320			49 320
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 965			53 965
TOTAL	55 681			55 681

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
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 pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	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				
	<ul style="list-style-type: none"> 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					
<ul style="list-style-type: none"> - 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

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	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	37 337	37 337	
	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	52 700	52 700	
Débiteurs divers	4 163	4 163		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		94 200	94 200	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	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	14 129	14 129		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	614	614		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	42 923	42 923		
	Autres dettes	9 070	9 070		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		66 735	66 735		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(52 700)			

Tableau de suivi des fonds syndicaux

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds syndicaux sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	394 973	(29 729)		365 244
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- 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	(29 729)	(4 451)	(29 729)	(4 451)
Fonds syndicaux avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	365 244	(34 180)	(29 729)	360 794

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		3 671
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 671
<i>Fournisseurs</i>	<i>3 671</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		37 337
Autres créances clients		37 337
<i>Produits à recevoir</i>	37 337	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--