

Comptes Annuels

SNAD CGT
263 Rue de Paris
Case 452

93514 MONTREUIL CEDEX

Bilan du 01/01/2020 au 31/12/2020
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 01/01/2020 Au 31/12/2020

<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		31/12/2020			31/12/2019
		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	24 232		24 232	37 337
	Autres créances	53 723		53 723	56 863
Valeurs mobilières de placement	55 916		55 916	55 312	
Disponibilités	124 921		124 921	97 185	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	258 791		258 791	246 697
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	495 304	55 681	439 623	427 529

(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

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds Syndicaux	Fonds propres		
	Fonds syndicaux sans droit de reprise	360 794	365 244
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	27 700	(4 451)
	Total des fonds propres	388 494	360 794
	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	388 494	360 794
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	16 640	42 923
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 714	14 129
	Dettes fiscales et sociales	705	614
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 070	9 070	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	51 129	66 735
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	439 623	427 529
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	27 700,34	(4 450,90)
	(1) Dont à moins d'un an	51 129	66 735
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	180	1 258
	Prestations de services	10 986	3 900
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	6 902	13 000
	Dons		
	Cotisations	95 477	99 809
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	2 586	1 670
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	170	
	Autres produits	2 307	1 877
Total des produits d'exploitation	118 609	121 514	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		1 352
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	88 385	131 860
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 519	3 798
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par le syndicat		500
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation	91 904	137 511	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		26 705	(15 997)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	668	1 125
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		668	1 125
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		27 373	(14 872)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	418	11 244
	Charges exceptionnelles		701
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		418	10 543
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés	91	122
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS		119 695	133 882
TOTAL DES CHARGES		91 995	138 333
EXCEDENT ou DEFICIT		27 700	(4 451)
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

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	180 831,51	41,13	180 831,51	42,30		
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 Concessions et droits similaires, brevet	1 715,69	0,39	1 715,69	0,40		
28050000 Amortissement logiciel	(1 715,69)	-0,39	(1 715,69)	-0,40		
Autres immobilisations corporelles						
21810000 Installation Générale	4 645,37	1,06	4 645,37	1,09		
21830000 Matériel informatique	2 685,39	0,61	2 685,39	0,63		
21840000 Mobilier bureau	46 634,31	10,61	46 634,31	10,91		
28181000 Amortissement installation	(4 645,37)	-1,06	(4 645,37)	-1,09		
28183000 Amort.mat.informatique	(2 685,39)	-0,61	(2 685,39)	-0,63		
28184000 Amortissement mobilier	(46 634,31)	-10,61	(46 634,31)	-10,91		
Autres participations	180 816,51	41,13	180 816,51	42,29		
26100000 Part sociale Scer	159 831,51	36,36	159 831,51	37,38		
26180000 Part sociale Sci Maison des douanes	20 985,00	4,77	20 985,00	4,91		
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27110000 Parts Sociales A Crédit Mutuel	15,00		15,00			
TOTAL III - Actif Circulant NET	258 791,38	58,87	246 697,49	57,70	12 093,89	4,90
Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 231,53	5,51	37 337,47	8,73	(13 105,94)	-35,10
41810000 Produits à recevoir	24 231,53	5,51	37 337,47	8,73	(13 105,94)	-35,10
Autres créances	53 723,24	12,22	56 862,86	13,30	(3 139,62)	-5,52
4010000D COLLECTIF FOURNISSEURS	706,52	0,16	4,39		702,13	N/S
44870000 produit a recevoir subvention	902,48	0,21			902,48	
45500000 C ct SCI	37 500,00	8,53	37 500,00	8,77		
45510000 C ct Sci Avance Travaux	10 400,00	2,37	15 200,00	3,56	(4 800,00)	-31,58
46700000 SCI	180,77	0,04			180,77	
46701000 charges location SCI	577,11	0,13	577,11	0,13		
46720000 DIVERS	1 200,86	0,27	1 200,86	0,28		
46730000 Livres et Médailles	355,50	0,08	355,50	0,08		
46750000 Avance SG	1 900,00	0,43	2 025,00	0,47	(125,00)	-6,17
Valeurs mobilières de placement	55 916,00	12,72	55 312,00	12,94	604,00	1,09
50340000 Part Sociale B Crédit Mutuel	55 916,00	12,72	55 312,00	12,94	604,00	1,09
Disponibilités	124 920,61	28,42	97 185,16	22,73	27 735,45	28,54
51200000 Banque Crédit Mutuel SNAD CGT	3 058,16	0,70	3 308,20	0,77	(250,04)	-7,56
51240000 Banque CM SNAD Solidarité	3 140,00	0,71	1 670,00	0,39	1 470,00	88,02
51400000 Banque Postale SNAD CGT	56 430,32	12,84	74 977,86	17,54	(18 547,54)	-24,74
51700000 Livret Bleu Crédit Mutuel	62 010,41	14,11	16 947,38	3,96	45 063,03	265,90
53100000 Caisse siège social	281,72	0,06	281,72	0,07		
TOTAL DUBILAN ACTIF	439 622,89	100,00	427 529,00	100,00	12 093,89	2,83

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020 31/12/2020		01/01/2019 31/12/2019		Variations	
	12 mois	88,37	12 mois	84,39	%	%
Total des fonds associatifs	388 493,90	88,37	360 793,56	84,39	27 700,34	7,68
Total des fonds propres	388 493,90	88,37	360 793,56	84,39	27 700,34	7,68
Fonds associatif sans droit de reprise	360 793,56	82,07	365 244,46	85,43	(4 450,90)	-1,22
10220000 Fonds syndicaux	360 793,56	82,07	365 244,46	85,43	(4 450,90)	-1,22
Excédent ou déficit de l'exercice	27 700,34	6,30	(4 450,90)	-1,04	32 151,24	722,35
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	51 128,99	11,63	66 735,44	15,61	(15 606,45)	-23,39
Emprunts et dettes financières divers	16 639,99	3,79	42 922,69	10,04	(26 282,70)	-61,23
45120000 Cogétise	16 639,99	3,79	42 922,69	10,04	(26 282,70)	-61,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 714,40	5,62	14 129,15	3,30	10 585,25	74,92
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	19 056,54	4,33	10 458,63	2,45	8 597,91	82,21
40810000 Fournisseurs	5 657,86	1,29	3 670,52	0,86	1 987,34	54,14
Dettes fiscales et sociales	705,00	0,16	614,00	0,14	91,00	14,82
44400000 Etat impôts stés	705,00	0,16	614,00	0,14	91,00	14,82
Autres dettes	9 069,60	2,06	9 069,60	2,12		
46710000 Départ Collecte	100,00	0,02	100,00	0,02		
46770000 Entraide section	8 969,60	2,04	8 969,60	2,10		
Total du passif	439 622,89	100,00	427 529,00	100,00	12 093,89	2,83

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	118 608,77	100,00	121 513,63	100,00	(2 904,86)	-2,39
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	180,00	0,15	1 257,70	1,04	(1 077,70)	-85,69
70710000 Vente matériel syndical	180,00	0,15	1 257,70	1,04	(1 077,70)	-85,69
Prestations de services	10 986,00	9,26	3 900,00	3,21	7 086,00	181,69
70800000 Travaux Administratifs sci	3 000,00	2,53			3 000,00	
70810000 Mise à disposition locaux	3 000,00	2,53	3 000,00	2,47		
70810100 Participation fédération Loyer Baudin	1 386,00	1,17			1 386,00	
70810200 Mise à disposition locaux PJJ	3 600,00	3,04	900,00	0,74	2 700,00	300,00
Subventions d'exploitation	6 902,48	5,82	13 000,00	10,70	(6 097,52)	-46,90
74100000 Subvention ministère finances	6 000,00	5,06	6 000,00	4,94		
74120000 Dotation globale fonct.DGDDI	902,48	0,76	7 000,00	5,76	(6 097,52)	-87,11
Cotisations	95 477,29	80,50	99 808,93	82,14	(4 331,64)	-4,34
75600000 Cotisations nettes	95 477,29	80,50	99 808,93	82,14	(4 331,64)	-4,34
Autres produits de gestion courante	2 586,00	2,18	1 670,00	1,37	916,00	54,85
75800200 Dons	204,00	0,17	1 670,00	1,37	(1 466,00)	-87,78
75800300 Part salariale Apetiz	2 382,00	2,01			2 382,00	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	170,00	0,14			170,00	
79100000 Participations frais	170,00	0,14			170,00	
Autres produits	2 307,00	1,95	1 877,00	1,54	430,00	22,91
75310000 Participation formation UGFF	397,00	0,33	637,00	0,52	(240,00)	-37,68
75700000 Souscription caisse solidarité	1 410,00	1,19	1 240,00	1,02	170,00	13,71
75710000 Participation congrès	500,00	0,42			500,00	
Total des charges de fonctionnement	91 903,65	77,48	137 510,51	113,16	(45 606,86)	-33,17
Achats			1 352,16	1,11	(1 352,16)	-100,00
60220000 Fournitures (papier,cartouche)			1 352,16	1,11	(1 352,16)	-100,00
Autres achats et charges externes	88 384,65	74,52	131 860,35	108,51	(43 475,70)	-32,97
60500000 Achat materiel	1 136,92	0,96	1 446,07	1,19	(309,15)	-21,38
60510000 Achat matériel syndical	84,00	0,07	1 649,50	1,36	(1 565,50)	-94,91
60600000 Achats logiciels	781,26	0,66	497,27	0,41	283,99	57,11
60640000 Fournitures de Bureau	2 365,52	1,99	755,02	0,62	1 610,50	213,31
60680000 Autres Fournitures	1 151,64	0,97	536,50	0,44	615,14	114,66
60680100 Gravure médailles CGT	10,00	0,01	10,00	0,01		
61320000 Loyer SCI Maison des douanes	19 320,00	16,29	19 320,00	15,90		
61400000 Charges locatives Aful taxe foncière	28 872,00	24,34	30 128,00	24,79	(1 256,00)	-4,17
61410000 Scer taxe foncière Aful Charges diverses	2 915,00	2,46	3 178,80	2,62	(263,80)	-8,30
61600000 Primes d'assurance	168,76	0,14			168,76	
61610000 abonnement divers (NVO vie sociale ATTA	240,00	0,20	817,50	0,67	(577,50)	-70,64
61810000 Documentations générales	283,40	0,24	84,00	0,07	199,40	237,38
61820000 Rbt Vie Nouvelle	1 365,40	1,15	1 594,10	1,31	(228,70)	-14,35
61850000 Frais congrès	48,00	0,04	1 623,46	1,34	(1 575,46)	-97,04
62260000 Honoraires Expert-Comptable	3 708,00	3,13	3 600,00	2,96	108,00	3,00
62261000 Honoraires divers	708,00	0,60	1 728,00	1,42	(1 020,00)	-59,03
62340000 Cadeau			470,67	0,39	(470,67)	-100,00
62500000 Frais secrétariat SNAD -	7 160,03	6,04	19 165,20	15,77	(12 005,17)	-62,64
62510100 Transport Statutaire - CS mai	2 419,06	2,04	12 931,23	10,64	(10 512,17)	-81,29
62510101 Transport statutaire BN	1 636,02	1,38	2 264,67	1,86	(628,65)	-27,76
62510102 Transport statutaire - CFC	265,42	0,22	230,00	0,19	35,42	15,40
62550000 Rembsnt frais secretariat	857,57	0,72	2 993,70	2,46	(2 136,13)	-71,35
62570000 Repas SP	1 986,76	1,68	2 606,73	2,15	(619,97)	-23,78

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
62570100	Repas Statutaire - CS mai	1 354,72	1,14	5 093,59	4,19	(3 738,87)	-73,40
62570101	Repas Statutaire BN	569,36	0,48	473,97	0,39	95,39	20,13
62570102	Repas statutaire CFC	184,01	0,16	94,20	0,08	89,81	95,34
62570200	Réception autres TR	477,00	0,40	1 975,42	1,63	(1 498,42)	-75,85
62570300	Reception Tiers	176,00	0,15	2 496,85	2,05	(2 320,85)	-92,95
62570310	Frais divers Congrès	273,64	0,23			273,64	
62570330	Frais transport Congrès	1 240,59	1,05			1 240,59	
62570400	Frais transport commission divers	299,98	0,25			299,98	
62570500	Frais divers exc.	145,00	0,12	124,40	0,10	20,60	16,56
62575000	Frais Divers Except.	834,82	0,70	1 002,00	0,82	(167,18)	-16,68
62580100	Hotel Statutaire - CS mai	2 971,36	2,51	9 497,99	7,82	(6 526,63)	-68,72
62580101	Hotel Statutaire BN	539,60	0,45	1 108,00	0,91	(568,40)	-51,30
62580102	Hotel Statutaire CFC	416,40	0,35	299,52	0,25	116,88	39,02
62600000	Frais postaux et Gestion -			13,00	0,01	(13,00)	-100,00
62630000	Affranchissement	218,67	0,18	488,24	0,40	(269,57)	-55,21
62650000	Frais téléphoniques et Fax	33,05	0,03	43,59	0,04	(10,54)	-24,18
62700000	Services bancaires et assimilés	527,97	0,45	526,09	0,43	1,88	0,36
62740000	Serv.banc.Banque Postale	279,72	0,24	281,60	0,23	(1,88)	-0,67
62800000	Divers	94,00	0,08	445,47	0,37	(351,47)	-78,90
62810000	Location salle CS et autres	266,00	0,22	266,00	0,22		
Impôts, taxes, versements assimilés		3 519,00	2,97	3 798,00	3,13	(279,00)	-7,35
63512000	Taxe Habitation Taxe bureau	2 222,00	1,87	3 798,00	3,13	(1 576,00)	-41,50
63512100	Taxe foncière	1 297,00	1,09			1 297,00	
Subventions accordées par l'association				500,00	0,41	(500,00)	-100,00
65700000	Dépenses caisse solidarité			500,00	0,41	(500,00)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		26 705,12	22,52	(15 996,88)	-13,16	42 702,00	266,94
RESULTAT FINANCIER		667,74	0,56	1 124,94	0,93	(457,20)	-40,64
Intérêts et produits financiers		667,74	0,56	1 124,94	0,93	(457,20)	-40,64
76800000	Intérêts livret	63,03	0,05	312,13	0,26	(249,10)	-79,81
76830000	Rémunérations Part sociale B Crédit Mutu	604,71	0,51	812,81	0,67	(208,10)	-25,60
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		27 372,86	23,08	(14 871,94)	-12,24	42 244,80	284,06
Produits exceptionnels		418,48	0,35	11 243,64	9,25	(10 825,16)	-96,28
77100000	Autres Produits Exceptionnels	385,48	0,33	10 629,35	8,75	(10 243,87)	-96,37
77120000	souscription DIVERSES	33,00	0,03	260,00	0,21	(227,00)	-87,31
77130100	Rbsement divers sections			354,29	0,29	(354,29)	-100,00
Charges exceptionnelles				700,60	0,58	(700,60)	-100,00
67100000	Charges excep gestion			700,60	0,58	(700,60)	-100,00
Résultat exceptionnel		418,48	0,35	10 543,04	8,68	(10 124,56)	-96,03
Impôts sur les sociétés		91,00	0,08	122,00	0,10	(31,00)	-25,41
69500000	Impots sociétés	91,00	0,08	122,00	0,10	(31,00)	-25,41
TOTAL DES PRODUITS		119 694,99	100,92	133 882,21	110,18	(14 187,22)	-10,60
TOTAL DES CHARGES		91 994,65	77,56	138 333,11	113,84	(46 338,46)	-33,50
Excédent ou déficit de l'exercice		27 700,34	23,35	(4 450,90)	-3,66	32 151,24	722,35
Contributions volontaires en nature							

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2020 12
31/12/2020 mois01/01/2019 12
31/12/2019 mois

Variations %

Charges des contributions volontaires en nature

Etats financiers au 31/12/2020

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 **439 623** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **119 695** euros et un total **charges** de **91 995** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **27 700** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

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 2020

Cotisations nettes	95 477 €
Vente marchandises	180 €
Prestations de services	10 986 €
Subventions	6 902 €
Autres produits de gestion courante	2 586 €
Autres produits	2 307 €
Produits financiers perçus	668 €
TOTAL RESSOURCES	119 106 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		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 31/12/2020
		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	31/12/2020
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

		31/12/2020	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	24 232	24 232	
	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	902	902	
	Groupe et associés	47 900	47 900	
	Débiteurs divers	4 921	4 921	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		77 955	77 955	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	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	24 714	24 714		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	705	705		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	16 640	16 640		
Autres dettes	9 070	9 070			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		51 129	51 129		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(47 900)			

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	365 244	(4 451)		360 794
- 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	(4 451)	27 700	(4 451)	27 700
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	360 794	23 249	(4 451)	388 494

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Charges à payer		5 658
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 658
<i>Fournisseurs</i>	5 658	

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Total des Produits à recevoir		25 134
Autres créances clients <i>Produits à recevoir</i>	24 232	24 232
Autres créances <i>produit a recevoir subvention</i>	902	902

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
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	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--