

SYNDICAT SNAD CGT

263 Rue de Paris

93514 MONTREUIL CEDEX

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Sommaire

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

<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 à payer (avec détail)</i>	<i>20</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>21</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>23</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 **01/01/2021** au **31/12/2021** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	513 326	euros
Chiffre d'affaires :	20 786	euros
Résultat net comptable :	15 962	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 01/04/2022

Signature

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		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	20 972		20 972	24 232	
Autres créances	41 575		41 575	53 723	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	56 413		56 413	55 916	
DISPONIBILITES	213 534		213 534	124 921	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	332 495		332 495	258 791
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	569 007	55 681	513 326	439 623

(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

		31/12/2021	31/12/2020
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>	388 494	360 794
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	15 962	27 700
	Total des fonds propres	404 456	388 494
	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 associatifs			
Total des fonds associatifs	404 456	388 494	
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	74 043	16 640	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 069	24 714	
Dettes fiscales et sociales	689	705	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 070	9 070	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	108 871	51 129	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	513 326	439 623	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	15 961,92	27 700,34	
(1) Dont à moins d'un an	108 871	51 129	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	92 203	95 477
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	1 291	180
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	19 494	10 986
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	9 335	6 902
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	395	397
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 338	170	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	8 796	2 114	
Total des produits d'exploitation	133 853	116 227	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 116	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	111 928	88 385
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 895	3 519
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges			
Total des charges d'exploitation	119 938	91 904	
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 914	24 323	

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		13 914	24 323
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	793	668
	Total des produits financiers	793	668
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		793	668
RESULTAT COURANT avant impôts		14 707	24 991
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	1 350	418
	Total des produits exceptionnels	1 350	418
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	20	
	Total des charges exceptionnelles	20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 330	418
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		75	91
TOTAL DES PRODUITS		135 995	(2 382,00) 119 695
TOTAL DES CHARGES		120 033	91 995
EXCEDENT ou DEFICIT		15 962	27 700
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

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	180 831,51	35,23	180 831,51	41,13		
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 Concessions et droits similaire	1 715,69	0,33	1 715,69	0,39		
28050000 Amortissement logiciel	(1 715,69)	-0,33	(1 715,69)	-0,39		
Autres immobilisations corporelles						
21810000 Installation Générale	4 645,37	0,90	4 645,37	1,06		
21830000 Matériel informatique	2 685,39	0,52	2 685,39	0,61		
21840000 Mobilier bureau	46 634,31	9,08	46 634,31	10,61		
28181000 Amortissement installation	(4 645,37)	-0,90	(4 645,37)	-1,06		
28183000 Amort.mat.informatique	(2 685,39)	-0,52	(2 685,39)	-0,61		
28184000 Amortissement mobilier	(46 634,31)	-9,08	(46 634,31)	-10,61		
Autres participations	180 816,51	35,22	180 816,51	41,13		
26100000 Part sociale Scer	159 831,51	31,14	159 831,51	36,36		
26180000 Part sociale Sci Maison des do	20 985,00	4,09	20 985,00	4,77		
Autres titres immobilisés	15,00		15,00			
27110000 Parts Sociales A Crédit Mutuel	15,00		15,00			
TOTAL II - Actif circulant NET	332 494,83	64,77	258 791,38	58,87	73 703,45	28,48
Créances clients, usagers et comptes rattachés	20 972,43	4,09	24 231,53	5,51	(3 259,10)	-13,45
41810000 Produits à recevoir	20 972,43	4,09	24 231,53	5,51	(3 259,10)	-13,45
Autres créances	41 575,07	8,10	53 723,24	12,22	(12 148,17)	-22,61
040D Collectif fournisseurs débiteurs	706,52	0,14	706,52	0,16		
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	193,90	0,04	902,48	0,21	(708,58)	-78,51
45100000 Cotisations n	935,02	0,18			935,02	
45500000 C ct SCI	28 000,00	5,45	37 500,00	8,53	(9 500,00)	-25,33
45510000 C ct Sci Avance Travaux	5 600,00	1,09	10 400,00	2,37	(4 800,00)	-46,15
46700000 SCI	180,77	0,04	180,77	0,04		
46701000 charges location SCI	746,00	0,15	577,11	0,13	168,89	29,26
46720000 DIVERS	1 394,76	0,27	1 200,86	0,27	193,90	16,15
46730000 Livres et Médailles	355,50	0,07	355,50	0,08		
46750000 Avance SG			1 900,00	0,43	(1 900,00)	-100,00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 462,60	0,67			3 462,60	
Valeurs mobilières de placement	56 413,00	10,99	55 916,00	12,72	497,00	0,89
50340000 Part Sociale B Crédit Mutuel	56 413,00	10,99	55 916,00	12,72	497,00	0,89
Disponibilités	213 534,33	41,60	124 920,61	28,42	88 613,72	70,94
51200000 Banque Crédit Mutuel SNAD CGT	7 414,94	1,44	3 058,16	0,70	4 356,78	142,46
51240000 Banque CM SNAD Solidarité	5 470,00	1,07	3 140,00	0,71	2 330,00	74,20
51400000 Banque Postale SNAD CGT	134 546,86	26,21	56 430,32	12,84	78 116,54	138,43
51700000 Livret Bleu Crédit Mutuel	66 043,33	12,87	62 010,41	14,11	4 032,92	6,50
53100000 Caisse siège social	59,20	0,01	281,72	0,06	(222,52)	-78,99
TOTAL DUBILAN ACTIF	513 326,34	100,00	439 622,89	100,00	73 703,45	16,77

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	404 455,82	78,79	388 493,90	88,37	15 961,92	4,11
Total des fonds propres (situation nette)	404 455,82	78,79	388 493,90	88,37	15 961,92	4,11
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	388 493,90	75,68	360 793,56	82,07	27 700,34	7,68
10220000 Fonds syndicaux	388 493,90	75,68	360 793,56	82,07	27 700,34	7,68
Excédent ou déficit de l'exercice	15 961,92	3,11	27 700,34	6,30	(11 738,42)	-42,38
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	108 870,52	21,21	51 128,99	11,63	57 741,53	112,93
Emprunts et dettes financières divers	74 042,83	14,42	16 639,99	3,79	57 402,84	344,97
45120000 Cogétise	74 042,83	14,42	16 639,99	3,79	57 402,84	344,97
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 069,09	4,88	24 714,40	5,62	354,69	1,44
040C Collectif fournisseurs créditeurs	59,09	0,01	19 056,54	4,33	(18 997,45)	-99,69
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	25 010,00	4,87	5 657,86	1,29	19 352,14	342,04
Dettes fiscales et sociales	689,00	0,13	705,00	0,16	(16,00)	-2,27
44400000 Etat impôts stés	689,00	0,13	705,00	0,16	(16,00)	-2,27
Autres dettes	9 069,60	1,77	9 069,60	2,06		
46710000 Départ Collecte	100,00	0,02	100,00	0,02		
46770000 Entraide section	8 969,60	1,75	8 969,60	2,04		
Total du passif	513 326,34	100,00	439 622,89	100,00	73 703,45	16,77

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	133 852,61	100,00	116 226,77	100,00	17 625,84	15,17
Cotisations	92 203,24	68,88	95 477,29	82,15	(3 274,05)	-3,43
75600000 Cotisations nettes	92 203,24	68,88	95 477,29	82,15	(3 274,05)	-3,43
Ventes de biens et services	20 785,54	15,53	11 166,00	9,61	9 619,54	86,15
Ventes de biens	1 291,20	0,96	180,00	0,15	1 111,20	617,33
70710000 Vente matériel syndical	1 291,20	0,96	180,00	0,15	1 111,20	617,33
Ventes de prestations de service	19 494,34	14,56	10 986,00	9,45	8 508,34	77,45
70800000 Travaux Administratifs sci	6 000,00	4,48	3 000,00	2,58	3 000,00	100,00
70810000 Mise à disposition locaux SCI	6 814,34	5,09	3 000,00	2,58	3 814,34	127,14
70810100 Participation fédéré loyer Baudin	3 080,00	2,30	1 386,00	1,19	1 694,00	122,22
70810200 Location local à la PJJ	3 600,00	2,69	3 600,00	3,10		
Produits de tiers financeurs	9 729,99	7,27	7 299,48	6,28	2 430,51	33,30
Concours publics et subventions d'exploitation	9 334,99	6,97	6 902,48	5,94	2 432,51	35,24
74100000 Subvention ministère finances	6 000,00	4,48	6 000,00	5,16		
74120000 Dotation globale fonct.DGDDI	3 334,99	2,49	902,48	0,78	2 432,51	269,54
Vrsts des fondateurs ou conso de la dot. consommable	395,00	0,30	397,00	0,34	(2,00)	-0,50
75300000 Recettes états généraux	110,00	0,08			110,00	
75310000 Participation formation UGFF	285,00	0,21	397,00	0,34	(112,00)	-28,21
Autres produits d'exploitation	11 133,84	8,32	2 284,00	1,97	8 849,84	387,47
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 338,00	1,75	170,00	0,15	2 168,00	N/S
79100000 Participations frais	(92,00)	-0,07	170,00	0,15	(262,00)	-154,12
79110000 PART SALARIALE APETIZ	2 430,00	1,82			2 430,00	
Autres produits	8 795,84	6,57	2 114,00	1,82	6 681,84	316,08
75700000 Souscription caisse solidarité	280,00	0,21	1 410,00	1,21	(1 130,00)	-80,14
75710000 Participation congrès	5 495,50	4,11	500,00	0,43	4 995,50	999,10
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	940,34	0,70			940,34	
75800200 Dons et divers participations	2 080,00	1,55	204,00	0,18	1 876,00	919,61
Total des charges d'exploitation	119 938,44	89,60	91 903,65	79,07	28 034,79	30,50
Achats de matières premières et autres appro.	2 115,60	1,58			2 115,60	
60220000 Fournitures (papier,cartouche)	2 115,60	1,58			2 115,60	
Autres achats et charges externes	111 927,84	83,62	88 384,65	76,05	23 543,19	26,64
60500000 Achat materiel	110,79	0,08	1 136,92	0,98	(1 026,13)	-90,26
60510000 Achat matériel syndical	810,61	0,61	84,00	0,07	726,61	865,01
60600000 Achats logiciels	1 284,27	0,96	781,26	0,67	503,01	64,38
60640000 Fournitures de Bureau	(1 704,60)	-1,27	2 365,52	2,04	(4 070,12)	-172,06
60680000 Autres Fournitures	397,70	0,30	1 151,64	0,99	(753,94)	-65,47
60680100 Gravure médailles CGT	118,50	0,09	10,00	0,01	108,50	N/S
61320000 Loyer SCI Maison des douanes	19 320,00	14,43	19 320,00	16,62		
61400000 Charges locatives Aful taxe fo	24 659,40	18,42	28 872,00	24,84	(4 212,60)	-14,59
61410000 Scer taxe foncière Aful Charge			2 915,00	2,51	(2 915,00)	-100,00
61600000 Primes d'assurance	168,36	0,13	168,76	0,15	(0,40)	-0,24
61610000 abonnement divers (NVO vie so	364,00	0,27	240,00	0,21	124,00	51,67
61810000 Documentations générales			283,40	0,24	(283,40)	-100,00
61820000 Rbt Vie Nouvelle	2 001,00	1,49	1 365,40	1,17	635,60	46,55

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
61850000 Frais congrès			48,00	0,04	(48,00)	-100,00
62260000 Honoraires Expert-Comptable	3 708,00	2,77	3 708,00	3,19		
62261000 Honoraires divers			708,00	0,61	(708,00)	-100,00
62340000 Cadeau	50,00	0,04			50,00	
62500000 Frais transport secrétariat	12 315,88	9,20	7 160,03	6,16	5 155,85	72,01
62510100 Transport Statutaire - CS	57,30	0,04	2 419,06	2,08	(2 361,76)	-97,63
62510101 Transport statutaire BN	1 978,38	1,48	1 636,02	1,41	342,36	20,93
62510102 Transport statutaire - CFC	1 038,05	0,78	265,42	0,23	772,63	291,10
62550000 Rembsnt frais secretariat	254,25	0,19	857,57	0,74	(603,32)	-70,35
62570000 Repas SP	2 622,23	1,96	1 986,76	1,71	635,47	31,99
62570100 Repas Statutaire CS	89,59	0,07	1 354,72	1,17	(1 265,13)	-93,39
62570101 Repas Statutaire BN	703,20	0,53	569,36	0,49	133,84	23,51
62570102 Repas statutaire CFC	549,56	0,41	184,01	0,16	365,55	198,66
62570200 Réception autres TR	508,49	0,38	477,00	0,41	31,49	6,60
62570300 Frais repas commissions diverses	30,00	0,02	176,00	0,15	(146,00)	-82,95
62570310 Frais divers congrès	4 737,87	3,54	273,64	0,24	4 464,23	N/S
62570320 Frais hébergement congrès	22 462,20	16,78			22 462,20	
62570330 Frais de transport congrès	8 247,31	6,16	1 240,59	1,07	7 006,72	564,79
62570400 Frais transport commissions diverses	245,72	0,18	299,98	0,26	(54,26)	-18,09
62570500 Frais divers exc.			145,00	0,12	(145,00)	-100,00
62575000 Frais Divers Except.	1 316,70	0,98	834,82	0,72	481,88	57,72
62580100 Hotel Statutaire - CS	140,00	0,10	2 971,36	2,56	(2 831,36)	-95,29
62580101 Hotel Statutaire BN	850,50	0,64	539,60	0,46	310,90	57,62
62580102 Hotel Statutaire CFC	1 049,09	0,78	416,40	0,36	632,69	151,94
62630000 Affranchissement	153,61	0,11	218,67	0,19	(65,06)	-29,75
62650000 Frais téléphoniques et Fax	12,62	0,01	33,05	0,03	(20,43)	-61,82
62700000 Services bancaires et assimilé	633,44	0,47	527,97	0,45	105,47	19,98
62740000 Serv.banc.Banque Postale	268,70	0,20	279,72	0,24	(11,02)	-3,94
62800000 Divers	215,12	0,16	94,00	0,08	121,12	128,85
62810000 Location salle CS et autres	160,00	0,12	266,00	0,23	(106,00)	-39,85
Impôts, taxes et versements assimilés	5 895,00	4,40	3 519,00	3,03	2 376,00	67,52
63512000 Taxe Habitation Taxe bureau	3 302,00	2,47	2 222,00	1,91	1 080,00	48,60
63512100 TAXE FONCIERE	2 593,00	1,94	1 297,00	1,12	1 296,00	99,92
Résultat d'exploitation	13 914,17	10,40	24 323,12	20,93	(10 408,95)	-42,79
Total des produits financiers	792,51	0,59	667,74	0,57	124,77	18,69
Autres intérêts et produits assimilés	792,51	0,59	667,74	0,57	124,77	18,69
76800000 Intérêts livret	293,33	0,22	63,03	0,05	230,30	365,38
76830000 Rémunérations Part sociale B C	499,18	0,37	604,71	0,52	(105,53)	-17,45
Total des charges financières						
Résultat financier	792,51	0,59	667,74	0,57	124,77	18,69
Résultat courant avant impôts	14 706,68	10,99	24 990,86	21,50	(10 284,18)	-41,15
Total des produits exceptionnels	1 350,24	1,01	418,48	0,36	931,76	222,65
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 350,24	1,01	418,48	0,36	931,76	222,65
77100000 Autres Produits Exceptionnels	883,88	0,66	385,48	0,33	498,40	129,29
77100400 PARTICIPATION CHARGES SCI	349,66	0,26			349,66	
77120000 souscription DIVERSES			33,00	0,03	(33,00)	-100,00
77130100 Rbsement divers sections	116,70	0,09			116,70	
Total des charges exceptionnelles	20,00	0,01			20,00	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		20,00			20,00	
67100000 Charges excep gestion		20,00			20,00	
Résultat exceptionnel		1 330,24		418,48	911,76	217,87
Impôts sur les bénéfices		75,00		91,00	(16,00)	-17,58
69500000 Impots sociétés		75,00		91,00	(16,00)	-17,58
Excédent ou déficit de l'exercice		15 961,92		27 700,34	(11 738,42)	-42,38
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2021

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. Ce nouveau règlement s'appliquera obligatoirement aux exercices ouverts à compter du **1er janvier 2020**.

Plusieurs dispositions entraînent des changements de méthode comptable pour l'entité.

De nouveaux modèles de bilan, de compte de résultat et d'annexe y figurent. Le règlement fixe ainsi des règles d'établissement et de présentation :

- bilan et compte de résultat : tableaux normés ;
- bilan, compte de résultat et annexe : subdivisions possibles (si détails souhaités), mais la structure est à respecter ;
- les rubriques sans montant sur N et N-1 peuvent être enlevées ;
- annexe : plusieurs tableaux sont modélisés, dont la forme est à respecter.
- CRC n°2009-10 afférents aux règles comptables des organisations syndicales.

Le bilan de l'exercice présente un total de **513 326** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **135 995** euros et un total **charges** de **120 033** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **15 962** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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

Cotisations	92 203,00 €
Ventes de biens	1 291,00 €
Ventes de prestations de service	19 494,00 €
Subventions	9 730,00 €
Autres produits	8 796,00 €
Produits financiers perçus	793,00 €
Total	132 307,00 €

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		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	49 320					49 320
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
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

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			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
	M matériel de transport				
	M matériel de bureau, mobilier	49 320			49 320
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 965			53 965	
TOTAL		55 681			55 681

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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

- 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

		31/12/2021	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	20 972	20 972	
	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	194	194	
Groupe et associés	34 535	34 535		
Débiteurs divers	6 846	6 846		
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		62 548	62 548	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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	25 069	25 069		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	689	689		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	74 043	74 043		
	Autres dettes	9 070	9 070		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		108 871	108 871		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(33 600)			

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2021
Fonds propres sans droit de reprise	360 794		27 700		388 494
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		27 700	(27 700)		
Excédent ou déficit de l'exercice	27 700	(27 700)	15 962		15 962
Situation nette	388 494		15 962		404 456
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	388 494		15 962		404 456

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	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	25 010	5 658	19 352	342,04
Dettes fiscales et sociales				
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	25 010	5 658	19 352	342,04

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	20 972	24 232	(3 259)	-13,45
Autres créances	3 657	902	2 754	305,16
TOTAL	24 629	25 134	(505)	-2,01

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			