



Claude LARIDAN

Commissaire aux Comptes

Expert-comptable

363 Rue Garibaldi

69007 LYON

Tél. 04.78.69.17.81

Fax. 04.72.73.26.60

Email : safi-meric@wanadoo.fr

FEDERATION CGT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE

263 Rue de Paris

93515 MONTREUIL

RAPPORT GENERAL & SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes clos au 31 Décembre 2014

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Comptes annuels - Exercice clos le 31 Décembre 2014

Aux membres de la Commission Exécutive Fédérale,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Commission Exécutive Fédérale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2014, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Fédération, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la fédération à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- *Nous avons plus particulièrement analysé les procédures de remboursements de frais compte tenu du poids de ces dépenses pour la Fédération. Les procédures sont correctement appliquées.*

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du bureau et dans les documents adressés aux membres de la CEF sur la situation financière et les comptes annuels.

Lyon, le 18 juin 2015

Claude LARIDAN
Commissaire aux comptes



Claude Laridan, Commissaire aux comptes

FSAS CGT

COMPTES SOCIAUX 2014

BILAN

BILAN AU 31/12/2014

ACTIF	Année N				N-1	
	Brut	Amort & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concessions, brevets, droits similaires	0,00	0,00			0,00	
Autres immobilisations incorporelles	0,00				0,00	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immo. Incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions	1 523 140,81	1 064 281,50	458 859,31	21,88%	482 835,22	27,90%
Installations tech., matériel & outillage industriels	76 593,02	68 263,73	8 329,29	0,40%	20 640,75	1,19%
Autres immobilisations corporelles	547 791,14	527 450,95	20 340,19	0,97%	45 164,69	2,61%
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles en cours	0,00				0,00	
Avances & acomptes sur immo. corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	291 025,00		291 025,00	13,88%	50 000,00	2,89%
Prêts	3 826,00		3 826,00	0,18%	0,00	
Autres immobilisations financières	0,00				0,00	
TOTAL (I)	2 442 375,97	1 659 996,18	782 379,79	37,31%	598 640,66	34,60%
STOCKS ET EN COURS						
Matières premières, approvisionnements	0,00	0,00			0,00	
Marchandises	0,00	0,00			0,00	
Avances & acomptes versés sur commandes	0,00				0,00	
Créances usagers et comptes rattachés	74 063,36	0,00	74 063,36	3,53%	64 522,63	3,73%
Autres créances						
.Fournisseurs débiteurs						
.Personnel	0,00				5 216,63	0,30%
.Organismes sociaux	0,00				0,00	
.Etat, Impôts sur les bénéfices						
.Oragnismes publics : Subventions à recevoir	9 121,70		9 121,70	0,43%	13 126,86	0,76%
.Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
.Autres	646 498,78	0,00	646 498,78	30,83%	568 070,00	32,83%
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00			0,00	
Disponibilités	534 399,54		534 399,54	25,48%	453 853,66	26,23%
Charges constatées d'avance	50 654,51		50 654,51	2,42%	26 900,58	1,55%
TOTAL (II)	1 314 737,89	0,00	1 314 737,89	62,69%	1 131 690,36	65,40%
TOTAL ACTIF	3 757 113,86	1 659 996,18	2 097 117,68	100,00%	1 730 331,02	100,00%

BILAN AU 31/12/2014

PASSIF	Année N		Année N-1	
	Montant	%	Montant	%
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES				
<u>FONDS PROPRES</u>				
Fonds syndicaux sans droit de reprise	1 240 353,69	59,15%	1 250 047,87	72,24%
Ecarts de réévaluation	0,00		0,00	
Réserves	107 990,82	5,15%	107 990,82	6,24%
Report à nouveau	0,00		0,00	
Résultat de l'exercice	280 650,66	13,38%	-9 694,18	-0,56%
<u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</u>				
-Fonds syndicaux avec droit de reprise				
.Apports	0,00		0,00	
.Legs et donation	0,00		0,00	
.Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	0,00		0,00	
-Provisions réglementées	0,00		0,00	
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	1 628 995,17	77,68%	1 348 344,51	77,92%
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00		15 000,00	0,87%
TOTAL(II)	0,00		15 000,00	0,87%
<u>FONDS DEDIÉS</u>				
.Sur subventions de fonctionnement	0,00		0,00	
.Sur autres ressources	0,00		0,00	
TOTAL (III)	0,00		0,00	
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	179 850,00	8,58%	0,00	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	0,00		0,00	
Fournisseurs et comptes rattachés	174 644,37	8,33%	126 855,60	7,33%
Autres	113 628,14	5,42%	221 830,24	12,82%
Produits constatés d'avance	0,00		0,00	
Emprunts et dettes financières diverses	0,00		18 300,67	1,06%
TOTAL(IV)	468 122,51	22,32%	366 986,51	21,21%
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF	2 097 117,68	100,00%	1 730 331,02	100,00%

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser :

-acceptés par les organes statutairement compétents

-autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Année N				Année N-1		Variation	
	France	Exportations	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	169 849,60		169 849,60		24 693,61		145 155,99	ns
Production vendue biens	0,00		0,00		0,00			
Prestations de services	226 969,16		226 969,16		191 409,90		35 559,26	18,58%
Montants nets produits d'expl.	396 818,76		396 818,76	11,02%	216 103,51	6,82%	180 715,25	83,62%
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 116 157,91		774 548,13		341 609,78	44,10%
Dons			0,00		0,00			
Cotisations			1 986 932,24		2 117 871,28	980,03%	-130 939,04	-6,18%
Legs et donation			0,00		0,00			
Produits liés à des financements réglementaires			0,00		0,00			
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			0,00		0,00			
Autres Produits			75 258,99		39 576,98		35 682,01	90,16%
Sous-total des autres produits d'exploitation			3 178 349,14	88,26%	2 931 996,39	92,49%	246 352,75	8,40%
Total des produits d'exploitation (I)			3 575 167,90	99,28%	3 148 099,90	99,30%	427 068,00	13,57%
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)			0,00		0,00			
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			0,00		1 390,00		-1 390,00	-100,00%
Autres intérêts et produits assimilés			0,00		922,27	0,43%	-922,27	-100,00%
Reprises sur provisions et transferts de charges			0,00		0,00			
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			7 175,98		0,00		7 175,98	ns
Total des produits financiers (III)			7 175,98	0,20%	2 312,27	0,07%	4 863,71	ns
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			3 779,83	0,95%	14 844,24	6,87%	-11 064,41	-74,54%
Sur opérations en capital			0,00		4 950,00	2,29%	-4 950,00	-100,00%
Reprises sur provisions et transferts de charges			15 000,00	3,78%	0,00		15 000,00	ns
Total des produits exceptionnels (IV)			18 779,83	0,52%	19 794,24	0,62%	-1 014,41	-5,12%
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			3 601 123,71	100,00%	3 170 206,41	100,00%	430 917,30	13,59%
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			0,00		9 694,18		-9 694,18	-100,00%
TOTAL GENERAL			3 601 123,71	907,50%	3 179 900,59	1471,47%	421 223,12	13,25%

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Année N		Année N-1		Variation	
	Total	%	Total	%	Variation	%
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises et de matières premières	21 577,10	5,44%	7 864,79	3,64%	13 712,31	ns
Variation de stock marchandises et matières premières	0,00		0,00			
Autres achats non stockés	49 066,13	12,36%	72 545,87	33,57%	-23 479,74	-32,37%
Services extérieurs	656 440,88	165,43%	322 729,80	149,34%	333 711,08	ns
Autres services extérieurs	1 649 157,72	415,59%	1 604 586,11	742,51%	44 571,61	2,78%
Impôts, taxes et versements assimilés	71 192,17		79 617,00		-8 424,83	-10,58%
Salaires et traitements	477 217,10	120,26%	469 788,31	217,39%	7 428,79	1,58%
Charges sociales	199 276,73		207 374,29		-8 097,56	-3,90%
Autres charges de personnel	39 974,15		43 133,24		-3 159,09	-7,32%
Subventions accordées par l'association	0,00		0,00			
Dotations aux amortissements	72 406,73	18,25%	75 575,75	34,97%	-3 169,02	-4,19%
Dotations aux provisions	0,00		0,00			
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00		0,00			
Autres charges	12 973,82		276 295,07		-263 321,25	-95,30%
Total des charges d'exploitation (I)	3 249 282,53	90,23%	3 159 510,23	99,66%	89 772,30	2,84%
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)	0,00		0,00			
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions	0,00		0,00			
Intérêts et charges assimilées	0,00		0,00			
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	0,00		0,00			
Total des charges financières (III)	0,00	0,00%	0,00	0,00%		
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	66 143,52		5 278,36		60 865,16	ns
Sur opérations en capital	5 000,00	1,26%	0,00		5 000,00	ns
Dotations aux provisions exceptionnelles	0,00		15 000,00			
Total des charges exceptionnelles (IV)	71 143,52	1,98%	20 278,36	0,64%	50 865,16	ns
Participation des salariés aux résultats (V)	0,00		0,00			
Impôts sur les sociétés (VI)	47,00		112,00		-65,00	-58,04%
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	3 320 473,05	92,21%	3 179 900,59	100,31%	140 572,46	4,42%
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	280 650,66		0,00		280 650,66	ns
TOTAL GENERAL	3 601 123,71		3 179 900,59		421 223,12	13,25%

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Année N	Année N-1	Variation
PRODUITS :			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES :			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			
TOTAL	0,00	0,00	

ANNEXE

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2014 dont le total est de 2 097 117,68 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 280 650,66 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

LES METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 08 septembre 2014 (règlement CRC 2014-03),
- Sous réserve des adaptations prévues par l'annexe du règlement 99-01 du CRC du 16 février 1999 et de l'avis du CRC 2009-10 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuel des organisations syndicales.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

I - NOTES RELATIVES A L'ACTIF DU BILAN

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	de 10 à 50 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1 - Etat des immobilisations

LIBELLE	Valeurs brutes au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeurs brutes à la clôture de l'exercice	Valeurs d'origine à la fin de l'exercice
		Réévaluations au cours de l'exercice	Acquisitions au cours de l'exercice	Virements de postes à postes	Sorties de l'exercice		
Frais d'établissement, recherche et développement						0,00	
Autres immobilisations incorporelles	0,00					0,00	
Total immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Terrains						0,00	
Constructions sur sol propre	1 523 140,81					1 523 140,81	
Constructions sur sol d'autrui						0,00	
Installations générales, agencements, constructions	0,00					0,00	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	76 593,02					76 593,02	
Autres installations, agencements, aménagements	135 879,47					135 879,47	
Matériel de transport	28 074,52					28 074,52	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	372 542,29		11 294,86			383 837,15	
Emballages récupérables et divers						0,00	
Immobilisations corporelles en cours	0,00					0,00	
Avances et acomptes						0,00	
Total des immobilisations corporelles	2 136 230,11	0,00	11 294,86	0,00	0,00	2 147 524,97	
Participations évaluées par équivalence						0,00	
Autres participations						0,00	
Autres titres immobilisés	50 000,00		241 025,00			291 025,00	
Prêts et autres immobilisations financières	0,00		3 826,00			3 826,00	
Total des immobilisations financières	50 000,00	0,00	244 851,00	0,00	0,00	294 851,00	
Total général	2 186 230,11	0,00	256 145,86	0,00	0,00	2 442 375,97	

2 - Etat des amortissements

LIBELLE	Début de l'exercice	Dotations	Sorties	Fin de l'exercice
Frais d'établissement, recherche et développement				0,00
Autres immobilisations incorporelles	0,00			0,00
Total des amortissements incorporels	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains				0,00
Constructions sur sol propre	1 040 305,59	23 975,91		1 064 281,50
Constructions sur sol d'autrui				0,00
Installations générales, agencements, constructions	0,00			0,00
Installations techniques, matériel et outillages industriels	55 952,27	12 311,46		68 263,73
Autres installations, agencements, aménagements	134 294,09	481,57		134 775,66
Matériel de transport	21 213,75	2 371,15		23 584,90
Matériel de bureau, informatique, mobilier	335 823,75	33 266,64		369 090,39
Emballages récupérables et divers				0,00
Total des amortissements corporels	1 587 589,45	72 406,73	0,00	1 659 996,18
Total des amortissements	1 587 589,45	72 406,73	0,00	1 659 996,18

LIBELLE	Ventilations des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectants les dotations aux amortissements dérogatoires	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche et développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Total des amortissements incorporels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terrains					
Constructions sur sol propre	23 975,91				
Constructions sur sol d'autrui	0,00				
Installations générales, agencements, constructions	0,00				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	12 311,46				
Autres installations, agencements, aménagements	481,57				
Matériel de transport	2 371,15				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 266,64				
Emballages récupérables et divers	0,00				
Total des amortissements corporels	72 406,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des amortissements	72 406,73	0,00	0,00	0,00	0,00

3 - Etat des échéances des créances

LIBELLE	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		0,00	
Prêts	3 826,00	3 826,00	
Autres immobilisations financières	0,00	0,00	
Clients douteux ou litigieux	0,00	0,00	
Autres créances clients	74 063,36	74 063,36	
Créances représentatives de titres prêtés		0,00	
Personnel et comptes rattachés	0,00	0,00	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	0,00	0,00	
Etat et autres collectivités publiques :		0,00	
- Impôts sur les bénéfices		0,00	
- T.V.A	7 123,70	7 123,70	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 998,00	1 998,00	
- Divers	0,00	0,00	
Groupe et associés	0,00	0,00	
Débiteurs divers	614 055,71	614 055,71	
Charges constatées d'avance	50 654,51	50 654,51	
Total général	751 721,28	751 721,28	0,00
Prêts souscrits en cours d'exercice	3 826,00		
Prêts remboursés en cours d'exercice			

4 - Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montants
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	632 299,11
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
Total	632 299,11

5 - Charges constatés d'avance

LIBELLE	Montant
Exploitation	50 654,51
Financier	
Exceptionnel	
Total général	50654,51

II - NOTES RELATIVES AU PASSIF DU BILAN

1 - Mouvements affectant les fonds propres

LIBELLE	Situation au début de l'exercice	Virements de postes à postes	Augmentations	Diminutions	Situation à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES					
Fonds syndicaux sans droit de reprise	1 250 047,87			9 694,18	1 240 353,69
Ecart de réévaluation	0,00				0,00
Réserves	107 990,82				107 990,82
Report à nouveau	0,00				0,00
Résultat de l'exercice	-9 694,18		9 694,18		0,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
-Fonds syndicaux avec droit de reprise					
.Apports	0,00				0,00
.Legs et donation	0,00				0,00
.Résultats sous contrôle de tiers financeurs					0,00
-Ecart de réévaluation					0,00
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	0,00				0,00
-Provisions réglementées	0,00				0,00
-Droits des propriétaires (commodat)					0,00
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	1 348 344,51	0,00	9 694,18	9 694,18	1 348 344,51

2 - Etat des provisions

LIBELLE	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Pour reconstitution gisements				0
Pour investissement				0
Pour hausse des prix				0
Amortissements dérogatoires				0
Dont majorations exceptionnelles de 30%				0
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				0
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				0
Pour prêts d'installation				0
Autres provisions réglementées				0
Total des provisions réglementées	0	0	0	0
Pour litiges				0
Pour garanties données clients				0
Pour pertes sur marchés à terme				0
Pour amendes et pénalités				0
Pour pertes de change				0
Pour pensions et obligations				0
Pour impôts				0
Pour renouvellement immobilisations				0
Pour grosses réparations				0
Pour charges sur congés payés				0
Autres provisions	15 000		15 000	0
Total des provisions pour risques et charges	15 000	0	15 000	0
Sur immobilisations incorporelles				0
Sur immobilisations corporelles				0
Sur titres mis en équivalence				0
Sur titres de participation				0
Sur autres immobilisations financières				0
Sur stocks et en-cours				0
Sur comptes clients				0
Autres dépréciations				0
Total des dépréciations	0	0	0	0
Total Général	15 000	0	15 000	0
Ventilations des dotations et des reprises				
Exploitations				
Financières				
Exceptionnelles			15 000	

3 - Etat des échéances des dettes

LIBELLE	Montant brut	< 1 an	>1 an et < 5 ans	> 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		0,00		
Autres emprunts obligataires		0,00		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :		0,00		
- à 1 an maximum	0,00	0,00		
- plus d'un an	0,00	0,00		
Emprunts et dettes financières divers	179 850,00	59 950,00	119 900,00	
Fournisseurs et comptes rattachés	174 644,37	174 644,37		
Personnel et comptes rattachés	21 897,00	21 897,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 947,70	47 947,70		
Etat et autres collectivités publiques :		0,00		
- Impôts sur les bénéfices	47,00	47,00		
- T.V.A		0,00		
- Obligations cautionnées		0,00		
- Autres impôts et taxes	3 189,30	3 189,30		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	0,00		
Groupe et associés	0,00	0,00		
Autres dettes	7 459,33	7 459,33		
Dettes représentatives de titres empruntés		0,00		
Produits constatés d'avance	0,00	0,00		
Total général	435 034,70	315 134,70	119 900,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice	239 800,00			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	59 950,00			

4 - Charges à payer et avoirs à établir

LIBELLE	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0,00
Dettes fiscales et sociales	33 892,30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	0,00
Total	33 892,30

III - NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTATS

1 - Ventilation des produits d'exploitation

LIBELLE	Montants	
	Exercice	Exercice n-1
Ventes de marchandises	169 849,60	24 693,61
Production vendue de services	226 969,16	191 409,90
Cotisations	1 986 932,24	2 117 871,28
Dons et legs	0,00	0,00
Subventions	1 116 157,91	774 548,13
Autres produits d'exploitation	0,00	0,00
Total	3 499 908,91	3 108 522,92

Les recettes perçues au titre du paritarisme sont calculées de la façon suivante :

- les frais de déplacements sur présentation des justificatifs de dépenses,
- l'indemnisation sur la base d'un forfait pour présence aux réunions,
- la production de justificatifs de salaires dans certains cas.

La liste des organismes est présentée en annexe.

2 - Ventilation des produits et charges exceptionnels

LIBELLE	Charges	Produits
Sur exercices antérieurs	8 124,95	0,00
Sur opérations de gestion	58 018,57	3 779,83
Sur immobilisations	5 000,00	0,00
Provisions	0,00	15 000,00
Amortissements dérogatoires		
Totaux	71 143,52	18 779,83

IV - AUTRES ELEMENTS

1 - Crédit-bail

LIBELLE	Immobiliers	Installations techniques	Autres	Total
Valeur d'origine				0
Amortissements :				
- Cumuls exercices antérieurs				0
- Dotations de l'exercice				0
Total	0	0	0	0
Redevances payées :				
- Cumuls exercices antérieurs				0
- Exercice				0
Total	0	0	0	0
Redevances restant à payer :				
- à un an au plus				0
- à plus d'un an et cinq au plus				0
- à plus de cinq ans				0
Total	0	0	0	0
Valeur résiduelle :				
- à un an au plus				0
- à plus d'un an et cinq au plus				0
- à plus de cinq ans				0
Total	0	0	0	0
Montant pris en charge dans l'exercice				0

2 - Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Total	0
Engagements reçus	
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Total	0

Commentaires :

3 - Dettes garanties par des sûretés réelles

LIBELLE	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
Total	0

Commentaires :

4 - Rémunération des dirigeants

Les fonctions de dirigeants sont exercées à titre bénévole.

A ce titre, aucune rémunération n'est versée.

5 - Effectif moyen

LIBELLE	Exercice n		Exercice n-1	
	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entité	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entité
Cadres				
Agents de maîtrise				
Techniciens				
Employés	13,96		13	
Ouvriers				
Total	13,96	0	13	0
Nombre de salariés à temps partiel	4		3	

Commentaires :

Le nombre d'heures acquises au titre du DIF est de 1 101.

FEDE SANTE ET
ACTION SOCIALE

ORGANISME	ADRESSE	NATURE DE FONDS
OPCA PL	CGT	PARITARISME
UNIFED	47, rue Eugène Oudiné 75013 PARIS	PARTICIPATION REUNIOS CPNE-FP
TOTAL 2012		
FONGEFOR	CGT	REVERST 2EME ACPTÉ
FONGEFOR	CGT	REVERST SOLDE
OPCALIA	CGT	REVERST SOLDE
AGEFOS PME	CGT	REVERST SOLDE 2013
OPCA PL	CGT	REVERST PARITARISME 2013
OPCA PL	CGT	SOLDE 2013
UNIFED	47, rue Eugène Oudiné 75013 PARIS	PARTICIPATION REUNIOS CPNE-FP
APCDL	54, rue Ampère 75849 PARIS CEDEX 17	SOLDE DE 50% PARITARISME 2013
TOTAL 2013		
FONGEFOR	CGT	REVERST 1ER ACPTÉ
FONGEFOR	CGT	REVERST 2ER ACPTÉ
ACTALIANS	CGT	REVERST
OPCALIA	CGT	1ER ACPTÉ
UNIFAF	31, rue Anatole France 92309 LEVALLOIS-PERRET CEDEX	3EME ACPTÉ AIDE PARITARISME
UNIFAF	31, rue Anatole France 92309 LEVALLOIS-PERRET CEDEX	SOLDE MINIMUM 2014
FNCLCC	1, rue de Tolbiac 75654 PARIS CEDEX 13	OS 2EME ACPTÉ
FONGESMES	4 rue du colonel DRIANT 75001 PARIS	
FONGESMES	4 rue du colonel DRIANT 75001 PARIS	SOLDE 2014
AGEFOS PME	CGT	REVERST 2014
AGEFOS PME	CGT	REVERST SOLDE 2014
UNIFED	47, rue Eugène Oudiné 75013 PARIS	PARTICIPATION REUNIOS CPNE-FP
UNIFED	47, rue Eugène Oudiné 75013 PARIS	COMMISSION PARITAIRE DE BRANCHE
OETH	47, rue Eugène Oudiné 75013 PARIS	COMMISSION PARITAIRE DE BRANCHE
CAB MED	79, rue de Tocqueville 75017 PARIS	PARITARISME
CAB MED	79, rue de Tocqueville 75017 PARIS	PARITARISME
APCDL	54, rue Ampère 75849 PARIS CEDEX 17	50% PARITARISME
ANFH	265 rue de Charenton CS51218, 75578 PARIS CEDEX 12	PARITARISME 2014
TOTAL 2014		
FONGESMES	4 rue du colonel DRIANT 75001 PARIS	ACPTÉ 2015
ANFH	265 rue de Charenton CS51218, 75578 PARIS CEDEX 12	ART,42 DU R.I.
ANFH	265 rue de Charenton CS51218, 75578 PARIS CEDEX 12	ART,42 DU R.I.
CISME	10 rue de la Rosière 75015 PARIS	PARITARISME
CAB MED	79, rue de Tocqueville 75017 PARIS	PARITARISME au 31 /03/2015
TOTAL 2015		
TOTAL GLOBAL		