

UNSA Cheminots

56 rue du Faubourg Montmartre
75009 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2011

Sommaire

Bilan	1
<i>ACTIF</i>	<i>1</i>
<i>Actif immobilisé</i>	<i>1</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>1</i>
<i>PASSIF</i>	<i>2</i>
<i>Capitaux Propres</i>	<i>2</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>2</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>2</i>
Compte de résultat	3
Annexes	5
<i>PREAMBULE</i>	<i>5</i>
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	<i>5</i>
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	<i>5</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	<i>6</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	<i>8</i>
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>9</i>
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	<i>10</i>

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	5 951	5 951		862	- 862
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	166 093		166 093	166 093	
Constructions	992 291	453 809	538 483	512 979	25 504
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 615	2 400	3 215	4 449	- 1 234
Autres immobilisations corporelles	67 444	48 152	19 292	25 388	- 6 096
Immobilisations en cours	216 289		216 289	111 423	104 866
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 400		2 400		2 400
Autres immobilisations financières	3 687		3 687	3 500	187
TOTAL (I)	1 459 770	510 312	949 459	824 694	124 765
Actif circulant					
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	3 620		3 620		3 620
Clients et comptes rattachés	690 461	15 948	674 513	578 242	96 271
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	6 204		6 204	14 005	- 7 801
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	502 175		502 175	590 439	- 88 264
Disponibilités	287 218		287 218	183 615	103 603
Charges constatées d'avance	29 666		29 666	32 829	- 3 163
TOTAL (II)	1 519 344	15 948	1 503 396	1 399 130	104 266
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 979 114	526 260	2 452 855	2 223 824	229 031

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 898 357	1 898 357	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	1 089	-18 758	19 847
Résultat de l'exercice	418 029	19 847	398 182
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	2 317 476	1 899 447	418 029
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	3 120	3 000	120
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 490	106 599	- 41 109
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	8 741	12 960	- 4 219
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	58 028	201 818	- 143 790
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	135 379	324 377	- 188 998
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 452 855	2 223 824	229 031

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	699 148		699 148	387 746	80,31
Chiffres d'affaires Nets	699 148		699 148	387 746	80,31
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			52 646	83 526	-36,97
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			63 345	183 677	-65,51
Autres produits			587 494	543 502	8,09
Total des produits d'exploitation			1 402 633	1 198 450	17,04
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes			917 958	1 049 173	-12,51
Impôts, taxes et versements assimilés			12 990	11 928	8,90
Salaires et traitements				3 890	-100
Charges sociales					
Dotations aux amortissements sur immobilisations			55 244	51 999	6,24
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			15 948	21 249	-24,95
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			11 012	64 586	-82,95
Total des charges d'exploitation			1 013 151	1 202 824	-15,77
RESULTAT EXPLOITATION			389 481	-4 374	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			51	2 945	-98,27
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			3 912		N/S
Total des produits financiers			3 963	2 945	34,57
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			43	41	4,88
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			43	41	4,88
RESULTAT FINANCIER			3 920	2 904	34,99
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			393 402	-1 470	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	29 048	45 584	- 16 536	-36,28
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 463	- 4 463	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	29 048	50 047	- 20 999	-41,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		15 770	- 15 770	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		15 770	- 15 770	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	29 048	34 277	- 5 229	-15,26
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	4 421	12 960	- 8 539	-65,89
Total des Produits	1 435 644	1 251 443	184 201	14,72
Total des charges	1 017 615	1 231 596	- 213 981	-17,37
RESULTAT NET	418 029	19 847	398 182	N/S
Dont Crédit-bail mobilier	83 082	93 248	- 10 166	-10,90
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 452 854,60 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 418 028,80 E.

Le bureau Fédéral du 15.03.2012 a arrêté les comptes.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code du Commerce et du plan comptable générale. De plus, La Fédération a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, le règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, ainsi que le règlement n°2009-10 du 3 Décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif n'est survenu durant l'exercice.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 459 770 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 951			5 951
Immobilisations corporelles	1 270 311	237 005	59 583	1 447 732
Immobilisations financières	3 500	2 587		6 087
TOTAL	1 279 762	239 592	59 583	1 459 770

Amortissements et provisions d'actif = 510 312 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 089	862		5 951
Immobilisations corporelles	449 979	54 382		504 361
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	455 068	55 244		510 312

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Autres immobilisations incorpor.	5 951	5 951	0	1 an
Terrains	166 093	0	166 093	Non amortiss.
Batiments	465 062	190 128	274 934	50 ans
Agencements extérieurs	315 215	124 249	190 966	10 ans
Installations techniques	71 556	68 226	3 330	10 ans
Installations générales	140 458	71 206	69 253	10 ans
Install. tech. mat. outil. indus.	5 615	2 400	3 215	10 ans
Matériel de bureau et informatique	52 662	39 218	13 444	2 à 3 ans
Mobilier	14 782	8 934	5 848	5 ans
Immobilisat. corporelles en cours	216 289	0	216 289	Non amortiss.
TOTAL	1 453 684	510 312	943 372	

Etat des créances = 736 038 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	6 087	2 400	3 687
Actif circulant & charges d'avance	729 551	729 551	
TOTAL	736 038	731 951	3 687

Provisions pour dépréciation = 15 948 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	21 249	15 948		21 249	15 948
Comptes financiers					
TOTAL	21 249	15 948		21 249	15 948

Produits à recevoir par postes du bilan = 2 415 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 415
Disponibilités	
TOTAL	2 415

Charges constatées d'avance = 29 666 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds Syndicaux = 2 317 476 E

Libellé	Solde au 1 ^{er} janvier 2011	Augmentation	Diminution	Solde au 31 décembre 2011
Valeur du patrimoine intégré	1 898 357			1 898 357
Report à nouveau	-18 758	19 847		1 089
Resultat	19 847	418 029	19 847	418 029
TOTAL	1 899 447	437 876	19 847	2 317 476

Etat des dettes = 135 379 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	3 120	3 120		
Fournisseurs	65 490	65 490		
Dettes fiscales & sociales	8 741	8 741		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	58 028	58 028		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	135 379	135 379		

Charges à payer par postes du bilan = 32 894 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	32 894
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	32 894

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 463 291 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant
Formations	802 998
Cotisations	586 834
Rabais, remises & ristournes accord	-144 670
Locations diverses	20 220
Produits des activités annexes	2 160
Versement fonds de solidarité	1 107
Refacturation	51 538
Transfert de charges	121 195
Reprise sur provision	21 249
Autres produits	660
TOTAL	1 463 291

Le montant des cotisations représente la part de la cotisation perçue par l'Union syndicale pour ses activités.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 4 421 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	389 481	4 421	385 060
Résultat financier	3 920		3 920
Résultat exceptionnel	29 048		29 048
Participation des salariés			
TOTAL	422 450	4 421	418 029

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 415 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(468700)	2 415
TOTAL	2 415

Charges constatées d'avance = 29 666 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	29 666
TOTAL	29 666

Charges à payer = 32 894 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(408100)	32 894
TOTAL	32 894

Autres informations

Litige :

Il est à noter qu'un litige avec un copropriétaire du siège du syndicat est en cours. Des expertises sont en cours afin de régulariser ce litige.

Effectif :

Le syndicat n'emploie pas de personnel salarié.

Dans le cadre des accords avec la SNCF, le personnel suivant, nécessaire au fonctionnement du syndicat, est mis à disposition :

- Un secrétaire général,
- Un secrétaire général adjoint,
- Deux au titre du Conseil d'Administration,
- Deux secrétaires CCE,
- Quatorze secrétaires fédéraux,
- Quatre personnels techniques,
- 23 experts représentant 1 207 heures de mise à disposition.