



## SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE 2018

### Compte de résultat

#### Charges

	2018	2017
Charges d'exploitation (I)	19 193,52 €	16 358,32 €
Achats	5 244,44 €	492,19 €
Autres charges externes	1 379,06 €	2 873,68 €
Autres services extérieurs	12 570,02 €	12 992,45 €
Impôts et Taxes	0,00 €	0,00 €
Charges du personnel	0,00 €	0,00 €
Autres charges	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements	0,00 €	0,00 €
Charges Financières (II)	82,06 €	90,00 €
Charges Exceptionnelles (III)	0,00 €	0,00 €
Engagements à réaliser sur contribution de financement (IV)	0,00 €	0,00 €
<b>Total ( I+II+III+IV )</b>	<b>19 275,58 €</b>	<b>16 448,32 €</b>
<b>Solde créditeur</b>		
<b>Excédent</b>		

#### Produits

	2018	2017
Produits d'exploitation (I)	15 653,36 €	12 770,71 €
Cotisations	11 859,76 €	11 780,68 €
Subventions	0,00 €	0,00 €
Autres produits	3 793,60 €	990,03 €
Transferts de charges	0,00 €	0,00 €
Reprise des amortissements et des dépréciations		0,00 €
Produits Financiers (II)	0,00 €	20,60 €
Produits exceptionnels (III)	14,59 €	13,02 €
Contributions de financement - Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (IV)	0,00 €	0,00 €
<b>Total ( I+II+III+IV )</b>	<b>15 667,95 €</b>	<b>12 804,33 €</b>
<b>Solde débiteur</b>		
<b>Déficit</b>	<b>-3 607,63 €</b>	<b>-3 643,99 €</b>



# SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE 2018

## Bilan

ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Actif incorporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif corporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif financier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
ACTIF CIRCULANT				
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Stocks et Fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Créances	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17,23 €
<b>Total 2</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>17,23 €</b>
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Disponibilités	20 510,69 €	0,00 €	20 510,69 €	23 220,77 €
<b>Total 3</b>	<b>20 510,69 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>20 510,69 €</b>	<b>23 220,77 €</b>
	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Comptes de régularisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Total 4</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total Actif</b>			<b>20 510,69 €</b>	<b>23 238,00 €</b>

PASSIF		
FONDS SYNDICAUX		
	Net	N-1
Fonds Propres		
Fonds syndicaux sans droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
Réserves)	8 122,63 €	8 122,63 €
Report à nouveau)	15 115,37 €	18 759,36 €
Résultat)	-3 607,63 €	-3 643,99 €
Autres fonds syndicaux	Net	N-1
Fonds syndicaux avec droit de reprise)	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation)	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement sur biens non renouve)	0,00 €	0,00 €
<b>Total 1</b>	<b>19 630,37 €</b>	<b>23 238,00 €</b>
PROVISIONS		
	Net	N-1
Provisions	0,00 €	0,00 €
<b>Total 2</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
	Net	N-1
Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €
<b>Total 3</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
DETTES		
	Net	N-1
Emprunts et dettes auprès d'étab. de crédit	880,32 €	0,00 €
Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Dettes diverses	0,00 €	0,00 €
<b>Total 4</b>	<b>880,32 €</b>	<b>0,00 €</b>

	Net	N-1
Compte de régularisation	0,00 €	0,00 €
<b>Total 5</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Total Passif</b>	<b>20 510,69 €</b>	<b>23 238,00 €</b>

## SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE

### *Annexe aux états financiers de l'exercice comptable 2018*

Les états financiers de SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE se caractérisent pour l'exercice ouvert le **1er janvier 2018** et clos le **31 décembre 2018** par les données suivantes :

Total du bilan	20 510,69 €
Total des produits	15 667,95 €
Résultat de l'exercice	-3 607,63 €

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers de SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE :

## **1. Faits majeurs de l'exercice**

### ***1.1 Evénements principaux de l'exercice***

L'exercice 2018, d'une durée de 12 mois couvrant l'année civile, applique le règlement comptable n°2009-10 du 3 décembre 2009 sur les organisations syndicales, issu de la loi n° 2008-789 du 20 août 2008 portant « rénovation de la démocratie sociale et réforme du temps de travail », et le décret n° 2009 – 1665 du 28 décembre 2009.

### ***1.2 Principes, règles et méthodes comptables***

#### **1.2.1 Présentation des comptes**

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe

#### **1.2.2 Méthode générale**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE 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 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **1.2.3 Comptabilisation des produits et charges**

Les produits perçus par les organisations syndicales sont comptabilisés conformément aux dispositions du paragraphe 222-1 du règlement n°99-03, sous réserve des modalités suivantes prévues pour les cotisations.

Les charges supportées par les organisations syndicales sont comptabilisées conformément aux dispositions du paragraphe 221-1 dudit règlement.

Les droits et obligations attachés à la perception des cotisations sont définis par les statuts de l'organisation, affiliée à la CFDT dont elle applique les dispositions de la Charte de la cotisation syndicale. Les cotisations reviennent en intégralité au syndicat. Elles sont comptabilisées en produits après déduction des versements à d'autres structures.

Les prescriptions spécifiques à la comptabilisation des cotisations sont définies à l'article 2.2.2. du règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009.

## 2. Informations relatives au bilan

### *Produits à recevoir*

Produits à recevoir	
Total Produits à recevoir	0,00 €

### *Charges constatées d'avance*

Charges constatées d'avance	
Total Charges constatées d'avance	0,00 €

### *Fonds syndicaux*

Les principaux mouvements sur l'exercice sont les suivants :

Fonds Syndicaux	Montant au 01/01/2018	Augmentation	Diminution	Montant au 31/12/2018
Réserves	8 122,63 €			8 122,63 €
Réserves Evénements pluri-annuels	0,00 €			0,00 €
Report A Nouveau	18 759,36 €		3 643,99 €	15 115,37 €
Résultat	-3 643,99 €	36,36 €		-3 607,63 €
<b>Total Fonds Syndicaux</b>	<b>23 238,00 €</b>	<b>36,36 €</b>	<b>3 643,99 €</b>	<b>19 630,37 €</b>

### **3. Informations relatives au compte de résultat**

#### **3.1 Ressources Annuelles**

SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE a enregistré en comptabilité pour 15 653,36 € de ressources annuelles courantes comme le présente le tableau ci-dessous :

<b>Ressources courantes</b>	
Cotisations	45 140,65 €
Reversement de cotisations	33 280,89 €
Subventions	0,00 €
Autres produits d'exploitation	3 793,60 €
Produits financiers	0,00 €
<b>Total des ressources courantes</b>	<b>15 653,36 €</b>

#### **3.2 Contributions en nature**

SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE a bénéficié au cours de l'exercice d'une mise à disposition de 0.0 personnes ETP (équivalent temps plein) et cette contribution en nature n'est pas comptabilisée dans ses comptes.

SYND DEP CFDT DES SERV SANTE ET SEV SOC VIENNE a bénéficié au cours de l'exercice d'une mise à disposition d'un local de 0.0 m<sup>2</sup> et cette contribution en nature n'est pas comptabilisée dans ses comptes.