

Réf. : 13618/PL

Paris, le 20 mai 2021

Syndicat Mouvements et Associations

SMA CFDT

7, rue Euryale Dehaynin

75019 PARIS

ETATS FINANCIERS

AU

31 DECEMBRE 2020

ATTESTATION

Conformément à notre lettre de mission du 19 juin 2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du SMA-CFDT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020.

Dans le cadre de notre mission, nous n'avons pas mis en œuvre :

- Les demandes de confirmation aux tiers,
- L'évaluation du contrôle interne.

Les comptes annuels se caractérisent par :

Total du bilan	103 231 €
Total des produits d'exploitation.....	175 957 €
Résultat net comptable (excédent)	15 417 €

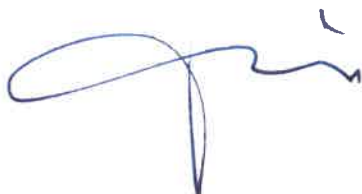
Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Ces comptes annuels ont été établis à partir des informations communiquées par le Conseil Syndical du SMA-CFDT, qui les a arrêtés.

Fait à Paris, le 20 mai 2021

Audit & Analyse



Jacques LETERRIER

Syndicat Mouvements et Associations

SMA CFTD

COMPTES ANNUELS

AU

31 DECEMBRE 2020

SMA-CFDT

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

BILAN ACTIF		Brut au 31/12/2020	Amort. & Provision	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Immobilisations incorporelles					
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains			0,00	0,00	0,00
Constructions			0,00	0,00	0,00
Installations techniques, mat. et out. industriels			0,00	0,00	0,00
Autres	6 491,45	3 838,43	2 653,02	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours			0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes			0,00	0,00	0,00
Immobilisations financières					
Participations	0,00		0,00	0,00	0,00
Créances rattachées à des participations			0,00	0,00	0,00
Titres immobilisés de la dotation			0,00	0,00	0,00
Autres titres immobilisés			0,00	0,00	0,00
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIF IMMOBILISE					
	6 491,45	3 838,43	2 653,02	0,00	0,00
Stocks					
Matières premières et autres appro.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marchandises			0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes versés					
Créances :					
Créances usagers et comptes rattachés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	8 254,84	1 569,87	6 684,97	4 553,06	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilités	91 196,35	0,00	91 196,35	78 069,35	500,00
Charges constatées d'avance	2 696,89	0,00	2 696,89	1 559,05	0,00
ACTIF CIRCULANT					
	102 148,08	1 569,87	100 578,21	84 181,46	500,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts			0,00	0,00	0,00
Écart de conversion actif			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL ENGAGEMENTS RECUS					
	108 639,53	5 408,30	103 231,23	84 181,46	84 181,46
BILAN PASSIF					
Fonds syndicaux sans droit de reprise					
Fonds syndicaux sans droit de reprise			0,00	0,00	0,00
Écart de réévaluation			71 527,65	43 614,12	0,00
Réserves			15 417,46	27 913,53	0,00
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice					
Autres fonds syndicaux					
Fonds syndicaux avec droit de reprise :			0,00	0,00	0,00
- Apports			0,00	0,00	0,00
- Legs et donations			0,00	0,00	0,00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			0,00	0,00	0,00
Provisions réglementées			0,00	0,00	0,00
FONDS SYNDICAUX					
	86 945,11		86 945,11	71 527,65	0,00
PROVISIONS ET FONDS DEDIES					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Fonds dédiés :					
- Sur subventions de fonctionnement					
- Sur autres ressources					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
EMPRUNTS ET DETTES					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			0,00	0,00	0,00
Emprunts et dettes financières divers			0,00	0,00	0,00
Avances et acomptes reçus			0,00	0,00	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			8 786,89	6 448,35	0,00
Dettes fiscales et sociales			4 209,04	5 360,45	0,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0,00	0,00	0,00
Autres dettes			3 290,19	345,01	0,00
Produits constatés d'avance			0,00	500,00	0,00
DETTES					
	16 286,12		16 286,12	12 653,81	500,00
Écart de conversion passif					
TOTAL GENERAL ENGAGEMENTS DONNES					
	103 231,23		103 231,23	84 181,46	84 181,46

SMA-CFDT

Compte de résultat du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020

	du 01/01/20 au 31/12/20	du 01/01/19 au 31/12/19
	12 mois	12 mois
Produits d'exploitation		
Cotisations	159 535,84	158 969,70
Prestations		
Contributions financières	13 205,00	
Subventions d'exploitation	0,00	18 948,00
Autres produits (hors cotisations)	0,00	0,00
Produits divers de gestion courante	3 216,31	3 978,20
Reprises sur provisions amortissements, transferts de charges		
TOTAL I	175 957,15	181 895,90
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Charges d'exploitation		
Achats	3 295,26	225,24
Locations	6 127,02	5 881,36
Documentation générale et technique	2 293,95	2 558,79
Honoraires	12 900,00	5 170,00
Voyages, déplacements, réceptions	1 487,57	5 033,31
Autres charges externes	9 029,46	11 921,13
Aides financières	93 992,18	
Impôts et taxes sur salaires	148,01	118,62
Salaires et traitements	22 297,59	22 879,75
Charges sociales	7 973,46	8 738,36
Dotations aux amortissements et aux provisions sur immobilisations	1 035,00	35,59
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	0,00	0,00
Cotisations statutaires		91 460,60
Autres charges	0,03	7,27
TOTAL II	160 579,53	154 030,02
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 377,62	27 865,88
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
Produits financiers :		
Produits financiers de participation		
Produits autres valeurs mobilières	39,84	47,65
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	39,84	47,65
Charges financières :		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	0,00	0,00
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	39,84	47,65
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	15 417,46	27 913,53
Produits exceptionnels :		
Sur opérations de gestion	0,00	0,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	0,00	0,00
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations de gestion	0,00	0,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et provisions		
TOTAL VIII	0,00	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	0,00	0,00
Impôts sur les sociétés	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS	175 996,99	181 943,55
TOTAL DES CHARGES	160 579,53	154 030,02
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 417,46	27 913,53
EXCEDENT OU DEFICIT	15 417,46	27 913,53
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat	0,00	0,00
Prestations en nature	0,00	0,00
Dons en nature	0,00	0,00
Total produits	0,00	0,00
Charges		
Secours en nature	0,00	0,00
Mise à disposition gratuite de biens et services	0,00	0,00
Personnel bénévole	0,00	0,00
Total charges	0,00	0,00
EXCEDENT OU DEFICIT COURANT	15 417,46	27 913,53
EXCEDENT OU DEFICIT DES OPERATIONS PLURIANUELLES	0	0

SYNDICAT CFDT DES MOUVEMENTS ET ASSOCIATIONS D'ILE DE FRANCE
SMA-CFDT
Annexe aux états financiers
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

Le SMA-CFDT se caractérise pour l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2020 et clos le 31 décembre 2020 par les données suivantes :

Total du bilan	103 231 €
Produits d'exploitation	175 957 €
Excédent	15 417 €

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers.

1. Activités et faits majeurs de l'exercice

1.1. Activité du syndicat

Le Syndicat Mouvements & Associations (SMA) fédère notamment les salariés :

- des fondations,
- des organisations politiques, syndicales, philosophiques ou religieuses,
- des associations œuvrant dans le champ de la solidarité, du lien social et de la défense des droits,
- des associations de la protection animale, de la préservation de l'environnement,
- des associations du réseau de la qualité de l'air,
- des organisations professionnelles.

1.2. Faits majeurs de l'exercice

- Achat d'un portable
- Effets de la crise sanitaire :
 - Fermeture totale de nos locaux durant deux mois (perte de réactivité et d'efficacité)
 - Moindre accessibilité horaire de nos bureaux (restriction à l'accueil des adhérents)
 - Suivi des sections syndicales devant prendre en compte les contraintes sanitaires : moins de rencontres et de réunions, généralisation des contacts à distance
 - Report de l'AG au mois d'octobre
 - Défaillance dans le suivi comptable du fait d'une indisponibilité du trésorier en titre et d'un tuilage insuffisant pour que la trésorière adjointe puisse prendre en main rapidement tous les dossiers en souffrance : retards, procédures aléatoires....

1.3. Activité particulière liée à la crise sanitaire

Nous rappelons que les comptes de l'exercice ont été arrêtés dans le contexte évolutif de la crise sanitaire et économique liée au virus du Covid-19. A ce jour, nous ne sommes pas en mesure d'apprécier toute l'incidence de cette crise sur l'activité 2021. Les comptes au 31 décembre 2020 ont été arrêtés en hypothèse de continuité d'exploitation.

2. Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Présentation des comptes

Les documents dénommés « états financiers » comprennent :

- ✓ le bilan
- ✓ le compte de résultat
- ✓ l'annexe

2.2. Principes comptables retenus

La loi n°2008-789 du 20 août 2008 portant rénovation de la démocratie sociale et réforme du temps de travail a introduit dans le code du travail une obligation pour les organisations syndicales d'établir des comptes annuels et des comptes consolidés pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2009.

Le SMA-CFDT retient les principes comptables généraux des règlements ANC 2014-03, ANC 2018-06 et CRC 2009-10.

Il applique notamment les principes comptables suivants :

- ✓ la continuité de l'exploitation
- ✓ la régularité
- ✓ la sincérité
- ✓ le principe de prudence
- ✓ la permanence des méthodes

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

2.3. Changement de méthode

La première application en 2020 du règlement ANC n°2018-06 constitue un changement de méthode comptable et entraîne une modification de la présentation des états financiers.

Sont principalement concernés les postes suivants du compte de résultat :

- Reclassement des « subventions d'exploitation » en « contributions financières » (autres contributions).
- Reclassement des subventions accordées par la Fédération du poste « Autres charges » au poste « Aides financières »

Par ailleurs l'application du règlement 2018-06 ne peut avoir pour effet de modifier les comptes des exercices antérieurs. Les états financiers présentés font ainsi figurer les nouvelles rubriques du règlement ANC n° 2018-06 et les anciennes rubriques issues du règlement CRC n° 99-01.

2.4. Comptabilisation des produits et des charges

Les produits perçus par les organisations syndicales sont comptabilisés conformément aux dispositions du paragraphe 512-1 du règlement ANC 2014-03, sous réserve des modalités suivantes prévues pour les cotisations.

Les charges supportées par les organisations syndicales sont comptabilisées conformément aux dispositions du paragraphe 511-2 dudit règlement.

2.5. Fait générateur de la comptabilisation des cotisations

Le versement des cotisations est comptabilisé selon le principe édicté par la « Charte de la cotisation syndicale » régissant la répartition des cotisations entre structures affiliées à la C.F.D.T.

En conformité avec le règlement n°2009-10 du CRC, l'individualisation par structure C.F.D.T. des flux de cotisations, dont le versement intervient postérieurement à la clôture, permet la reconnaissance d'un produit à recevoir comptabilisé sur l'exercice arrêté au 31 décembre.

2.6. Méthode de comptabilisation

Les cotisations reviennent en intégralité au syndicat. Elles sont comptabilisées en totalité en produits. Les versements à d'autres structures sont enregistrés en charges.

2.7. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction la durée de vie prévue :

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| ✓ Matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans |
| ✓ Mobilier | 10 ans |

2.8. Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles représentent généralement les placements à long terme réalisés par le SMA-CFDT dans le cadre de la gestion de ses réserves financières.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2.9. Créances usagers, autres créances et produits à recevoir

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

A la clôture sont comptabilisés, dans un compte « produits à recevoir », tous les produits concernant l'exercice en cours et comptabilisés sur l'exercice suivant.

2.10. Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'achat.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur d'achat. Les plus-values latentes ne font pas l'objet d'une comptabilisation conformément aux règles comptables.

2.11. Charges constatées d'avance

Elles concernent des charges engagées durant l'exercice et dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

2.12. Participations aux événements récurrents pluriannuels

Le SMA-CFDT présente, au pied de son compte de résultat, l'affectation du résultat annuel à la réserve dédiée aux financements des événements récurrents pluriannuels pour lesquels elle s'est engagée et dont la fréquence est supérieure à un an.

2.13. Réserves

Le fonds de réserve correspond au cumul des résultats antérieurs.

2.14. Provisions pour risques et charges

Il n'y a pas de provisions pour risques et charges

2.15. Emprunts et dettes financières divers

Tous les emprunts et dettes financières divers sont valorisés à leur valeur nominale.

2.16. Dettes fournisseurs et charges à payer

Toutes les dettes fournisseurs sont valorisées à leur valeur nominale.

A la clôture sont comptabilisées, dans un compte « charges à payer », toutes les charges concernant l'exercice en cours et comptabilisées sur l'exercice suivant.

2.17. Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales sont valorisées à leur valeur nominale.

2.18. Autres dettes

Les autres dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

2.19. Produits constatés d'avance

Ils concernent des produits engagés durant l'exercice et dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

3. Informations relatives au bilan et au compte de résultat

3.1. Immobilisations et amortissements

Les mouvements des immobilisations et des amortissements sont retracés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations	Valeurs brutes à l'ouverture	Acquisitions	Reclassements	Cessions	Valeurs brutes à la clôture
Immobilisations corporelles	2 803	3 688	0	0	6 491
Matériel informatique	2 058	3 688			5 746
Matériel et mobilier de bureau	745				745
Total	2 803	3 688	0	0	6 491

Amortissements	Cumul à l'ouverture	Dotations	Reclassements	Diminution	Cumul à la clôture
Immobilisations corporelles	2 768	1 070	0	0	3 838
Matériel informatique	2 058	1 035			3 093
Matériel et mobilier de bureau	710	35			745
Total	2 768	1 070	0	0	3 838

3.2. Stocks

Néant

3.3. État des créances

3.3.1. Créances usagers

L'ensemble des créances a une échéance à moins d'un an.

3.3.2. Autres créances

Elles correspondent à des créances anciennes qui ont fait l'objet d'une dépréciation à 100% antérieurement.

3.4. Valeurs mobilières de placement

Néant

3.5. Disponibilités

Il s'agit des soldes comptables débiteurs des banques et de la caisse.

3.6. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance correspondent à des charges d'exploitation imputables à l'exercice suivant pour un montant de 2 697 €.

3.7. Fonds syndicaux

La situation nette a évolué pendant l'exercice comme indiqué ci-dessous :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Réserve légale	0	0	0	0
Autres réserves	0	0	0	0
Report à nouveau	43 614	27 914		71 528
Résultat 2019	27 914		27914	0
Résultat 2020		15 417		15 417
Situation nette	71 528	43 331	27 914	86 945

3.8. Provisions et dépréciations

Néant

3.9. Emprunts et dettes financières divers

Néant

3.10. Dettes fournisseurs et charges à payer

L'ensemble des dettes fournisseurs et des charges à payer à une échéance à moins d'un an.

3.11. Dettes fiscales et sociales

Les dettes fiscales et sociales sont essentiellement à moins d'un an.

3.12. Autres dettes

Les autres dettes ont une échéance à moins d'un an.

3.13. Produits constatés d'avance

Néant

3.14. Ressources annuelles

Le SMA-CFDT a perçu 90 483 € de ressources annuelles nettes comme le présente le tableau ci-dessous :

	2020	2019
Cotisations reçues	159 536	158 970
Reversement de cotisations	-93 992	-91 461
Subventions reçues	13 205	18 948
Autres produits d'exploitation perçus	3 216	3 978
Produits financiers perçus	40	48
Total des ressources	82 005	90 483

3.15. Contributions en nature

Néant

4. Autres informations

4.1. Militantisme

Le SMA-CFDT ne valorise pas l'action de ses militants car leurs actions sont suffisamment connues et reconnues pour qu'une mention qualitative lui paraisse suffisante.

4.2. Effectif à la clôture

Le SMA-CFDT emploie une personne à temps partiel (68,57%).

Effectif	Exercice N	Exercice N-1
Cadres et équivalents	0,00	0,00
Employés	0,69	0,69
Total	0,69	0,69

4.3. Engagements financiers et sûretés réelles donnés et reçus

Néant

4.4. Engagements hors bilan donnés et reçus

Néant

4.5. Engagements de retraite

Conformément à la faculté ouverte par les nouvelles normes comptables, ces engagements n'ont pas été comptabilisés en 2020 car ils ne sont pas significatifs au regard de l'âge et de l'ancienneté des salariés.

4.6. Compte épargne temps

Néant

4.7. Engagements de crédit-bail

Néant

4.8. Liste des structures intégrées

Néant

Syndicat Mouvements et Associations

SMA CFDT

ETATS DETAILLES

AU

31 DECEMBRE 2020

SMA-CFDT

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020 - ACTIF

	Brut au 31/12/2020	Amort. & Provision	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE.....	6 491,45	3 838,43	2 653,02	—
<i>Immobilisations incorporelles.....</i>	—	—	—	—
Logiciels.....	—	—	—	—
<i>Immobilisations corporelles.....</i>	6 491,45	3 838,43	2 653,02	—
Matériel informatique.....	6 491,45	3 838,43	2 653,02	—
Mobilier.....	—	—	—	—
<i>Immobilisation incorporelles en cours.....</i>	—	—	—	—
<i>Immobilisations financières.....</i>	—	—	—	—
Dépôts et cautionnements versés.....	—	—	—	—
Titres de participation.....	—	—	—	—
Prêts.....	—	—	—	—
ACTIF CIRCULANT.....	102 148,08	1 569,87	9 381,86	84 181,46
<i>Stocks.....</i>	—	—	—	—
Stocks.....	—	—	—	—
<i>Créances usagers et comptes rattachés.....</i>	—	—	—	—
Créances adhérents.....	—	—	—	—
Clients douteux.....	—	—	—	—
<i>Autres créances.....</i>	8 254,84	1 569,87	6 684,97	4 553,06
Fournisseurs débiteurs.....	—	—	—	—
Confédération formation paritarisme.....	—	—	—	—
Confédération - SCPVC.....	—	—	—	—
Confédération autres opérations.....	—	—	—	—
Personnel.....	82,47	—	82,47	—
Produits à recevoir.....	—	—	—	4 553,06
Fédération des services.....	6 602,50	—	6 602,50	—
Autres.....	1 569,87	1 569,87	—	—
<i>Placements.....</i>	—	—	—	—
<i>Disponibilités.....</i>	91 196,35	—	—	78 069,35
Compte BFCC-.....	15 096,99	—	—	12 133,57
Compte BFCC cls.....	75 833,67	—	—	65 793,83
Caisse	265,69	—	—	141,95
	—	—	—	—
<i>Charges constatées d'avance.....</i>	2 696,89	—	2 696,89	1 559,05

SMA-CFDT

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020 - PASSIF

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Fonds de réserves	86 945,11	71 527,65
Réserves générale.....	—	—
Report à nouveau créditeur.....	71 527,65	43 614,12
Résultat de l'exercice	15 417,46	27 913,53
Autres fonds propres	—	—
Subvention d 'investissement (montant net).....	—	—
Provisions pour risques et charges	—	—
Provisions pour risques.....	—	—
Provisions pour charges.....	—	—
Dettes	16 286,12	12 653,81
Emprunts et dettes financières divers	—	—
Compte BFCC.....	—	—
.....	—	—
.....	—	—
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 786,89	6 448,35
Fournisseurs.....	6 506,89	5 848,35
Fournisseurs factures non parvenues.....	2 280,00	600,00
Charges à payer	—	—
Dettes fiscales et sociales	4 209,04	5 360,45
Personnel rémunérations dues.....	—	749,63
Dettes provisionnées pour congés payés.....	1 778,84	1 908,21
Sécurité sociale.....	1 131,00	1 131,00
Caisses de retraite.....	259,28	605,00
Mutuelle et prévoyance.....	132,39	131,19
Charges sociales sur congés payés.....	608,90	652,80
Autres organismes sociaux.....	266,63	118,62
DGFIP Prélèvement à la source.....	32,00	64,00
Autres dettes	3 290,19	345,01
Clients créditeurs.....	—	—
Confédération, SCPVC.....	290,19	345,01
Structures affiliées.....	—	—
Autres dettes.....	3 000,00	—
Produits constatés d'avance	—	500,00

SMA-CFDT

COMPTE DE RESULTAT DU 1er JANVIER AU 31 DECEMBRE 2020 PRODUITS

	Net au31/12/2020 12 mois	Net au31/12/2019 12 mois	Variation 2019/2020 en montant
Cotisations.....	159 535,84	158 969,70	566,14
Abonnements, Formations et prestations diverses :			
Formations.....	—	—	—
Recettes externes congrès et publicité.....	—	—	—
Autres activités annexes.....	—	—	—
Contributions financières.....	13 205,00		13 205,00
Fédération des services.....	13 205,00		13 205,00
Subventions d'exploitation.....	—	18 948,00	-18 948,00
Subventions organismes extérieurs.....	—	—	—
Subventions Fédération des services.....	—	18 948,00	-18 948,00
Autres produits de gestion courante :			
Remboursement CNAS honoraires juridiques.....	—	—	—
Produits PROCES.....	2 700,00	3 330,00	-630,00
Autres produits gestion courante.....	516,31	648,20	-131,89
	3 216,31	3 978,20	-761,89
Reprise de provision et transfert de charges :			
Transfert de charges d'exploitation.....	—	—	—
Reprise provision risques et charges.....	—	—	—
Produits financiers :			
Produits autres valeurs mobilières.....	39,84	47,65	-7,81
Revenus des prêts.....	—	—	—
	39,84	47,65	-7,81
Produits exceptionnels :			
Autres produits exceptionnels.....	—	—	—
Produits except. sur opérations de gestion.....	—	—	—
Evaluation des contributions volontaires en nature :			
Bénévolat.....	—	—	—
Prestations en nature.....	—	—	—
Dons en nature.....	—	—	—
	—	—	—

SMA-CFDT

COMPTE DE RESULTAT DU 1er JANVIER AU 31 DECEMBRE 2020 CHARGES - 1/2

	Net au31/12/2020 12 mois	Net au31/12/2019 12 mois	Variation 2019/2020 en montant
Achats :			
Achats de matériel.....	1 640,10	9,00	1 631,10
Fournitures d'entretien.....	—	—	—
Fournitures de bureau.....	1 655,16	216,24	1 438,92
Achats agendas.....	—	—	—
Carburant.....	—	—	—
	3 295,26	225,24	—
Autres achats et charges externes :			
Location.....	6 127,02	5 881,36	245,66
Entretien réparations maintenance.....	219,60	1 497,19	-1 277,59
Assurances.....	—	—	—
Documentation générale et technique.....	2 293,95	2 558,79	-264,84
Honoraires juridiques.....	10 620,00	2 840,00	7 780,00
Honoraires comptables et dépôt comptes.....	2 280,00	2 330,00	-50,00
Cadeaux.....	35,90	—	—
Reprographie.....	242,10	628,88	-386,78
Frais de Congrès.....	—	—	—
Transport Divers.....	301,36	2 007,00	-1 705,64
Déplacements & receptions.....	1 487,57	5 033,31	-3 545,74
Frais d'affranchissement.....	1 534,00	2 245,72	-711,72
Frais de téléphone.....	527,64	580,08	-52,44
Services bancaires.....	152,22	97,99	54,23
Formation syndicale.....	2 840,00	1 800,00	1 040,00
Cotisations statutaires.....	93 992,18	91 460,60	2 531,58
Cotisations.....	3 176,64	3 064,27	112,37
Divers.....	—	—	—
	125 830,18	122 025,19	3 769,09
Impôts, taxes et versements assimilés :			
Taxe sur les salaires.....	—	—	—
Participation formation prof. continue.....	148,01	118,62	29,39
Autres droits.....	—	—	—
	148,01	118,62	29,39
Salaires et traitements :			
Salaires et primes.....	22 426,96	22 426,95	0,01
Congés payés.....	-129,37	452,80	-582,17
Indemnité licenciement.....	—	—	—
	22 297,59	22 879,75	-582,16

SMA-CFDT

COMPTE DE RESULTAT DU 1er JANVIER AU 31 DECEMBRE 2020 CHARGES - 2/2

	Net au31/12/2020 12 mois	Net au31/12/2019 12 mois	Variation 2019/2020 en montant
Charges sociales :			
Cotisations Sécurité Sociale.....	6 043,38	6 157,52	-114,14
Cotisations retraite.....	1 347,84	1 849,68	-501,84
Cotisations mutuelle.....	224,64	220,92	3,72
Charges sociales sur congés à payer.....	-43,90	72,24	-116,14
Autre charges de personnel.....	401,50	438,00	-36,50
	7 973,46	8 738,36	-764,90
Autres charges de gestion courante :			
Charges diverses de gestion courante.....	0,03	7,27	-7,24
	0,03	7,27	-7,24
Subventions et soutien versés par l'organisation :			
Subventions accordées.....	—	—	—
Divers.....	—	—	—
	—	—	—
Dotations aux amortissements et provisions :			
Immobilisations incorporelles.....	—	—	—
Immobilisations corporelles.....	1 035,00	35,59	999,41
	1 035,00	35,59	999,41
Dotations aux provisions :			
Risques et Charges d'exploitation.....	—	—	—
Dépréciation des placements.....	—	—	—
	—	—	—
Charges financières :			
Charges financières.....	—	—	—
	—	—	—
Charges exceptionnelles :			
Autres charges exceptionnelles sur op. de gestion.....	—	—	—
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés.....	—	—	—
	—	—	—
Impôt société sur revenu du patrimoine.....	—	—	—
Evaluation des contributions volontaires en nature :			
Secours en nature.....	—	—	—
Mise à disposition gratuite de biens et services.....	—	—	—
Personnel bénévole.....	—	—	—
	—	—	—