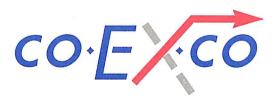
COMITE REGIONAL CGT 59-62

Organisation Syndicale

Siège social : Bourse du Travail - 254 boulevard de l'Usine 59007 LILLE CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

- EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 -



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES CABINET OUZOULIAS

PARIS - AMIENS

53/55 Avenue d'Italie CS 60453 80094 AMIENS CEDEX 3 Tél.: 03.22.53.27.47 Fax: 03.22.53.27.49

COMITE REGIONAL CGT 59-62

A l'attention des membres de la Commission Exécutive

Siège social : Bourse du Travail 254 boulevard de l'Usine 59007 LILLE CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

- EXERCICE CLOS LE 31/12/2021 -

Mesdames, Messieurs les Membres de la Commission Exécutive,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre secrétariat, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Comité Régional de la CGT Nord-Pas-De-Calais relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 du Comité Régional de la CGT Nord-Pas-De-Calais à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les

modalités de mise en œuvre des audits. C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des

comptes. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Responsabilités du Bureau et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient au Bureau d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au Bureau d'évaluer la capacité du Comité Régional à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider le Comité Régional de la CGT Nord-Pas-De-Calais ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois systèmatiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre comité régional.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par le Bureau, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par le Bureau de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité du comité régional à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 26 septembre 2022

COEXCO (SAS) Représentée par Vincent OUZOULIAS

Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de Paris

DERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTEN
CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z
N° intra comm.: FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

Bilan Actif

			31/12/2020		
	Etat exprimé en euros	Rout	Amort, et Déprée.	Net	Net
	IMMOBILIS ATIONS INCORPORFILES Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Donations temporaires d'usufruit Concessions brevets droits similaires Autres immobilisations incorporelles (1) Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes	10 534	10 431	104	346
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILIS ATIONS CORPORELLES Terrains Constructions Installations techniques,mat, et outillage indus, Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes BIENS RECUS PARTEGS OF DONATIONS DESTINES AETRE CEDES IMMOBILIS ATIONS FINANCIERES (2)	59 675	28 224	31 451	37 113
	Participations évaluées selon mise en équival. Autres participations Créances mittachées à des participations Autres tâtres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières	308 035 1 500		308 035 1 500	308 035 t 500
	TOTAL (1)	379 745	38 655	341 090	346 994
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS Matieres premières, approvisionnements En-cours de production de biens En-cours de production de services Produits intermédiaires et finis Marchandises	119		119	5 000
FCIR	Avances et Acomptes versés sur commandes CREANCES (3)				
ACTI	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Autres créances	202 333 15 440		202 333 15 440	239 277 26 949
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	565 092		565 092	402 507
ő	Charges constatées d'avance	1 693		1 693	1 137
SAT	TOTAL (II)	784 677		784 677	674 871
COMPTES DE REGILARISATION	Frais d'émission d'emprunt a étaler (HI) Primes de remboursement des obligations (IV) Learts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (LàV)	1 164 421	38 455	1 125 766	1 021 865
	(1) dont droit au bail (2) dont à mains d'un an (3) dont à plus d'un an			1 500	1 500





CO-EXCO

DERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS
53 55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z
N' intra comm. : FR 64 334 722 832

Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels – Exercice 2021

Bilan Passif

	Dian assi		A THE RESIDENCE OF THE PARTY OF
	Ltat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020
RES	Fonds propres sans droit de reprise Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires Fonds propres acc droit de reprise Fonds propres statutaires Fonds propres complémentaires Fonds propres complémentaires	611 733	763 551
FONDS PROPRES	Réserves Réserves statutaires ou contractuelles Réserves pour projet de l'entité Autres Report à nouveau	301 477	301 477
Ĭ.	Excédent ou déficit de l'exercice	(11 944)	(151 818)
	Total des fonds propres (situation nette)	901 266	913 210
	Fonds propres consomptibles Subventions d'investissement Provisions réglementées Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	901 266	913 210
Fonds reportes et dèdiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations Fonds dédiés sur subventions d'exploitation Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public Total des fonds reportés et dédiés		
) <u>I</u>	Provisions pour risques		
Provisions	Provisions pour charges		
ų.	Total des proxisions		
DETTES(1)	DETTES FINANCIERES Émprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Émprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Émprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		÷
	DETTES D'INPLOITATION Dettes foumisseurs et comptes rattachés	165 502	57 761
	Dettes des legs ou donations Dettes fiscales et sociales	36 193	44 725
	DEITES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance	22 805	ь 166
	Total des dettes	224 500	108 655
\dashv	Frants de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 125 766	1 021 865
(1	Résultut de l'exercice exprime en centimes Dont à moins d'un an Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	(11 943,50) 224 500	(151 817,75) 108 655



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

Compte de Résultat 1/2

	Etat exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
	Cotisations	35 132	34 709
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
×	dont ventes de dons en nature		
101	Ventes de prestations de service	61 524	51 328
H.A	dont parainages		
P. P.	Produits de tiers financeurs		
E	Concours publics et subventions d'exploitation	198 841	(40 830)
LS D	Versements des fondateurs ou consommitions de la dotation consomptible		
M	Ressources fiées à la générosité du public		
PRODUTES D'EXPLOITATION	Dons nunuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 035	1 366
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	268 484	252 522
	Total des produits d'exploitation	565 016	299 094
	Achats de marchandises Variation de stock		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock		
E	Autres achats et charges externes	240 772	168 255
TOT	Aides financières	43 962	1 303
	linpôts, taxes et versements assimilés	2 284	1 386
SD'I	Salaires et traitements	193 878	166 736
(GE	Charges sociales	82 064	68 355
HA	Dotation aux amontis sements et dépréciations	10 597	8413
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	309	39 562
	Total des charges d'exploitation	573 866	454 009
	RESULTAL D'EXPLOITATION	(8 851)	(154 914)

CABINET OUZOULIAS

53/55 Avenue d'Italie - CS 60453

80094 AMIENS Cedex 3

Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49

SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z

N° intra comm - FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

Compte de Résultat 2/2

	Etal exprimé en euros	31/12/2021	31/12/2020
	RIS ULTAT D'EXPLOITATION	(8 851)	(154 914)
PRODUTES FEVANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres interéts et produits assimiles Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 640	3 167
	Total des produits financiers	1 640	3 167
CHARGES HNANCIERES	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	1 640	3 167
	RESULTAT COURANT avant impôts	(7 210)	(151 748)
PRODUTIS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	9 087	
	Total des produits exceptionnels	9 087	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amontissements, aux dépréciations et aux provisions	13 820	70
ENCE	Total des charges exceptionnelles	13 820	70
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(4 733)	(70)
	Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	575 743 587 687	302 261 454 079
	EXCEDENT on DEFICIT	(11 944)	(151 818)
	Prestations VOLONTAIRES EN NATURI Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL RGIS DES CONTRIBUTIONS VOLONIAIRES EN NATURE Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole TOTAL		

COMMISSARIAT AUX COMPTES PERTISE COMPTABLE CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

I - Objet social

L'objet social de l'entité est décrit ainsi dans les statuts :

L'activité de la CGT dans chaque région est animée par un Comité Régional. Celuici est constitué par les Unions Départementales de la région, qui en déterminent la composition et en assurent la direction. Les secrétaires généraux des UD ou leurs représentants dûment mandatés font partie du Comité Régional.

II - Nature et périmètre des activités

Le Comité Régional coordonne et impulse l'activité syndicale sur toutes les questions d'intérêt régional. Il prend les décisions utiles à cet effet, et organise la coopération entre les organisations concernées.

Il désigne, en accord avec les UD et les fédérations intéressées, les représentants de la CGT dans les organismes régionaux ; et avec les UD et la Confédération, les représentations européennes concernant la région.

III - Description des moyens mis en œuvre

Le Comité Régional désigne un secrétaire régional dont le rôle est d'animer ses travaux, d'organiser et de coordonner les représentations régionales de la CGT, de faire des propositions pour la mise en œuvre des décisions.

Pour ce faire, le Comité Régional peut éventuellement mettre en place un secrétariat dont il fixe la composition, les attributions et le fonctionnement.

Le financement des activités régionales est assuré par une cotisation des UD de la région sur des bases qu'elles déterminent entre elles, et par des ressources exceptionnelles.

Deux personnes sont détachées au Comité Régional par leur entreprise ou une collectivité territoriale, dont certaines sur la base de droits syndicaux confédérés.

L'effectif salarié interne est composé de quatre personnes au 31 décembre 2021.

VPFRTISE COMPTABLE

E COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z
N° intra comm. : FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels – Exercice 2021

IV - Principes, règles et méthodes comptables

Pas-de-Calais, Régional **CGT** Les comptes Comité Nord clos le 31 décembre 2021, ont été établis conformément aux principes généraux en vigueur, dans le respect :

- du règlement ANC n° 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables du 05 décembre 2018, abrogeant le règlement CRC n°99-01;
- du règlement 2009/10 du 3 décembre 2009 relatif aux organisations syndicales.

Les comptes à partir desquels sont établis le bilan et le compte de résultat sont tenus selon les conventions de continuité de l'exploitation, d'indépendance des exercices, de permanence des méthodes dans le respect du principe de prudence.

V - Changement de méthode

Néant.



TYPERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80004 AMIENS Cedex 3
Tel. 03 22 53 2 7 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 07055 - APE 6020Z
Nimtra comm FR 04 334 722 832
Comité Régional CGT 59/62

Comptes Annuels - Exercice 2021

VI- Faits significatifs de l'exercice

L'exercice a été caractérisé par les faits d'importance significatives suivants :

- les mesures de contraintes décidées par le gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au coronavirus emportent pour le tissu économique et social des conséquences, notamment financières, d'une ampleur significative. Les restrictions sanitaires ont eu pour conséquence principale sur le Comité Régional, suivant les périodes, le ralentissement voire la suspension des activités liées à la formation ainsi que le report de la conférence régionale qui était prévue en mars 2021.
- à la date d'émission du rapport, le Comité Régional est en attente d'une décision relative à l'attribution d'une subvention relative à l'année 2021 de la part du Conseil Régional des Hauts de France.
- le Comité Régional a bénéficié du dispositif de l'activité partielle et a perçu des indemnités pour 4,6 k€.



CO-EXCO

TOPERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULLAS
53/53 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 0055 - APE 6920Z
N° intra comm - FR 64 334 722 832

Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels – Exercice 2021

VII - Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

eo EXCO

COMMISSARIAT AUX COMPTES

5 COMPTABLE • COMMISS ARIAT AUX CABINET OUZOULLIAS \$3/55 Avenue d'Italie • CS 60453 80094 AMIENS Cedex 3 Tél. 03 22 53 27 47 • Fax 03 22 53 27 49 SIRET 334 722 832 00055 • APE 6920Z N° intra comm : FR 64 33.4 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels – Exercice 2021

VIII - Notes sur le bilan actif

VIII-1 Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les tableaux en fin d'annexe présentent :

- la valeur brute des immobilisations incorporelles et corporelles dont l'organisation syndicale est propriétaire. Fin décembre 2021, elle s'élève à 70 210 €;
- le montant des dotations aux amortissements de l'exercice s'élèvent à 10 597 €.

Nature	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Aménagements, installations	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

La valeur des immobilisations financières et des valeurs mobilières de placement est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires directement imputables à l'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Les immobilisations financières inscrites au bilan pour un montant de 308 035€ correspondent à 20 199 parts du Crédit Coopératif.

FYPERTISE COMPTABLE - COMMISS ARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6020Z
N° intra comm - FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

VIII-2 Actif circulant

En fin d'annexe, tableau des créances au 31 décembre 2021.

Les produits à recevoir s'élèvent à 185 296 € et sont constitués comme sui	:		
- subventions	176	669	€
- autres produits de l'activité courante	8	627	€
Les charges constatées d'avance, d'un montant de 1 693 €, sont constituées	de	:	
- primes d'assurance (véhicules, locaux)	1	073	€
- Abonnement logiciel SAGE		620	€

THE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES

CABINET OU ZOULIAS

53.55 Avenue d'Italie - CS 60453

80094 AMIENS Cedex 3

Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49

SIRET 334 722832 0055 - APE 6920Z

Nomer commo Revolution - Revolu



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

IX - Notes sur le bilan passif

IX.1 - Fonds syndicaux

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Apports sans droits de reprise	763 551	(151 818)	-	611 733
Report à nouveau	=	-	-	-
Résultat de l'exercice	(151 818)	(11 944)	(151 818)	(11 944)
Réserves	301 477	-	-	301 477
Total Fonds propres	913 210	(163 762)	(151 818)	901 266

IX.2 - Passif circulant

En fin d'annexe, état des échéances des dettes à la clôture de l'exercice.



CABINET OUZOULIAS

53 55 Avenue d'Italie - CS 60453

80094 AMIENS Cedex 3

7el. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49

\$IRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z

| mira comm | FR 64 334 722 832

Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

X - Notes sur le compte de résultat

X.1 - Ressources

Les cotisations figurant au compte de résultat sont issues des versements reçus de Cogetise.

Les ressources de l'année 2021 se décomposent comme suit (en €) :

- Cotisations	35 132
- Subventions	198 841
- Autres produits d'exploitation	331 043
•	
Total des ressources	565 016

co-EXco

CABINET OUZOULIAS

53/55 Avenue d'Unite - CS 60153

CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z
N° inura comm : FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels – Exercice 2021

X.2 - Contributions volontaires en nature

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes :
- des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état ;
- des contributions en services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services

L'entité a décidé de ne pas comptabiliser les contributions volontaires en nature car les conditions suivantes devant être remplies ne le sont pas :

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'entité ;
- l'entité est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

En outre, le Comité Régional CGT Nord Pas-de-Calais bénéficie de la mise à disposition des locaux par la collectivité locale. Cette mise à disposition n'est pas valorisée comptablement.

CABINET OUZOULIAS

53/55 Avenue d'Italie - CS 60453

80094 AMIENS Cedex 3

Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49

SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z

N° intra comm : FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

XI - Autres informations

- Des conventions (notamment de mise à disposition des salariés) et des liens existent avec d'autres structures de la CGT, telles la Confédération, les unions départementales et locales.
- ✓ Les évènements pluriannuels n'engendrent pas la constitution de réserves dédiées.



CO-F-CO EXPERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES CABINET OUZOULIAS 53/55 Avenue d'Italie - CS 60453 80094 AMIENS Cedex 3 Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49 SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z Comité Régional CGT 59/62 Comptes Appunds Francisca 2021

Comptes Annuels – Exercice 2021

	Valeur brute	Augme	Acquisitions, créations, virements pst à pst	
	des immobilisations au début d'exercice	Réévaluation en cours d'exercice		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles	10 534	-	-	
Terrains				
Constructions sur sol propre			t.	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements	739	_	714	
Matériel de transport	42 061		-	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 182	-	3 979	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	54 981	-	4 693	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	308 035	-	-	
Prêts et autres immobilisations financières	1 500	-	-	
TOTAL	309 535	-	-	
TOTAL GENERAL	375 051	-	4 693	

EO-EXCO

EVERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULLAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z
N° intra comm - FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels – Exercice 2021

	Dimin	Valeur brute	
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	immob. à fin exercice
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	-	-	10 534
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	-	-	1 453
Matériel de transport			42 061
Matériel de bureau, informatique, mobilier	-	-	16 162
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	-	-	59 675
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	-	-	308 035
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	1 500
TOTAL	-	-	309 535
TOTAL GENERAL	-	-	379 744

CO-EXCO

TYPERTISE COMPTABLE - COMMISS.ARIAT AUX COMPTES
CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z
N° intra comm - FR 64 334 722 832



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche			el .	
Autres immobilisations incorporelles	10 189	242	-	10 431
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	739	7	-	746
Matériel de transport	7 174	8 412	-	15 586
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 956	1 936	-	11 892
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	17 869	10 355	-	28 224
TOTAL GENERAL	28 058	10 597	-	38 655



CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60/153
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00/055 - APE 60/20Z
N° intra comm - FR 64 334 723 832

Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmen- tations dotations	Diminution s Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement		1		
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	9			
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92			-	
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				10 No.
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

CO-EX-CO

TVDFRTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMMISSARIA AUX COMISSARIA AUX



Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	202 333	202 333	-
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	14 000	14 000	-
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 559	1 559	-
Charges constatées d'avance	1 693	1 693	-
TOTAL GENERAL	219 585	219 585	-
Montant des prêts accordés dans l'exercice	-		
Remboursements des prêts dans l'exercice	-		
Prêts et avances consentis aux associés	_		



CO: _____O

TYPERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COM.
CABINET OUZOULIAS
53/55 Avenue d'Italie - CS 60453
80094 AMIENS Cedex 3
Tél. 03 22 53 27 47 - Fax 03 22 53 27 49
SIRET 334 722 832 00055 - APE 6920Z
N° intra comm - FR 44 334 732 832

Comité Régional CGT 59/62 Comptes Annuels - Exercice 2021

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an Au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	÷			
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	165 502	165 502	-	-
Personnel et comptes rattachés	13 237	13 237	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 990	19 990	-	-
Etat et autres collectivités publiques :	_			
- Impôts sur les sociétés				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 966	2 966	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	22 805	22 805	-	-
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	224 500	224 500	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				