

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

21

Boulevard Haussmann
75009 PARIS

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2019 (12 mois)				31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 206	1 206	0	0,00	0	0,00
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	18 899	16 541	2 358	1,56	6 319	2,48
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	11 850		11 850	7,82	11 850	4,65
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	31 955	17 747	14 208	9,37	18 169	7,13
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					600	0,24
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 153		1 153	0,76	138	0,05
. Personnel	163		163	0,11	16 367	6,42
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	128 232		128 232	84,59	88 311	34,64
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	7 833		7 833	5,17	131 356	51,52
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	137 381		137 381	90,63	236 771	92,87
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	169 336	17 747	151 589	100,00	254 940	100,00

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	129 076	85,15	201 522	79,05
Résultat de l'exercice	-131 219	-86,55	-72 447	-28,41
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	-2 144	-1,40	129 076	50,63
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	100 000	65,97	100 000	39,22
TOTAL (II)	100 000	65,97	100 000	39,22
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	644	0,42	644	0,25
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 397	8,84	728	0,29
Autres	39 692	26,18	24 493	9,61
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	53 733	35,45	25 865	10,15
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	151 589	100,00	254 940	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

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 RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	9 792		9 792	100,00	4 922	100,00	4 870	98,94	
Montants nets produits d'expl.	9 792		9 792	100,00	4 922	100,00	4 870	98,94	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Cotisations			245 080	N/S	272 273	N/S	-27 193	-9,98	
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			0	0,00	500	10,16	-500	-100,00	
Reprise sur provisions, dépréciations			4 000	40,85			4 000	N/S	
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			249 080	N/S	272 773	N/S	-23 693	-8,68	
Total des produits d'exploitation (I)			258 872	N/S	277 696	N/S	-18 824	-6,77	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)			1 001	10,22			1 001	N/S	
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés					146	2,97	-146	-100,00	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)					146	2,97	-146	-100,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			1 323	13,51	556	11,30	767	137,95	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			1 323	13,51	556	11,30	767	137,95	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			261 196	N/S	278 398	N/S	-17 202	-6,17	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-131 219	N/S	-72 447	N/S	-58 772	-81,11	
TOTAL GENERAL			392 415	N/S	350 844	N/S	41 571	11,85	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			320	3,27	150	3,05	170	113,33	
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			4 919	50,23	2 689	54,63	2 230	82,93	
Services extérieurs			14 980	152,98	29 754	604,51	-14 774	-49,64	
Autres services extérieurs			255 979	N/S	207 853	N/S	48 126	23,15	
Impôts, taxes et versements assimilés			8 101	82,73	6 009	122,08	2 092	34,81	
Salaires et traitements			68 267	697,17	59 413	N/S	8 854	14,90	
Charges sociales			32 937	336,37	37 659	765,12	-4 722	-12,53	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 961	40,45	4 282	87,00	-321	-7,49
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	29	0,30			29	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	389 493	N/S	347 809	N/S	41 684	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	37	0,38			37	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	37	0,38			37	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	2 886	29,47	3 036	61,68	-150	-4,93
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 886	29,47	3 036	61,68	-150	-4,93
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	392 415	N/S	350 844	N/S	41 571	11,85
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	392 415	N/S	350 844	N/S	41 571	11,85

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2019 (12 mois)				31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 206	1 206	0	0,00	0	0,00
208000 AUTRES IMMO INCORPOR	1 206		1 206	0,80	1 206	0,47
280800 AMORT AUTR.IMMO INCO		1 206	-1 206	-0,79	-1 206	-0,46
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	18 899	16 541	2 358	1,56	6 319	2,48
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	17 025		17 025	11,23	17 025	6,68
218400 MOBILIER	1 874		1 874	1,24	1 874	0,74
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		14 667	-14 667	-9,67	-10 706	-4,19
281841 AMT MOBILIER		1 874	-1 874	-1,23	-1 874	-0,73
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	11 850		11 850	7,82	11 850	4,65
274000 PRETS	11 850		11 850	7,82	11 850	4,65
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	31 955	17 747	14 208	9,37	18 169	7,13
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					600	0,24
409100 FOURN.ACPTES S/COMMANDES VERSES					600	0,24
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 153		1 153	0,76	138	0,05
401000 FOURNISSEURS	1 153		1 153	0,76	138	0,05
. Personnel	163		163	0,11	16 367	6,42
421000 PERS REMUNERATIONS DUES	163		163	0,11	2 300	0,90
425000 PERS AVANCES ET ACOMPTE					14 066	5,52
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	128 232		128 232	84,59	88 311	34,64
467000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	18 604		18 604	12,27	14 604	5,73
467300 BLOCAGE SAISIE CONSERVATOIRE	8 791		8 791	5,80	769	0,30
467500 SAISIE blocage crédit coopérat	50 434		50 434	33,27	50 434	19,78
467600 C.A.R.P.A	6 504		6 504	4,29	6 504	2,55

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2019				31/12/2018	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
467700 AIDE SALARIES	1 899		1 899	1,25		
467800 SCID HAUT DE FRANCE	34 000		34 000	22,43	16 000	6,28
467900 Conseil des droits	8 000		8 000	5,28		
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	7 833		7 833	5,17	131 356	51,52
512003 CPTÉ CREDIT COOPERATIF	2 279		2 279	1,50	5 215	2,05
512011 CIC	3 007		3 007	1,98	11 690	4,59
512012 La NEF					114 255	44,82
512013 Banque RJ	2 231		2 231	1,47		
530000 CAISSE	316		316	0,21	196	0,08
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	137 381		137 381	90,63	236 771	92,87
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	169 336	17 747	151 589	100,00	254 940	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	129 076	85,15	201 522	79,05
110000 REPORT A NOUVEAU GES	129 076	85,15	201 522	79,05
Résultat de l'exercice	-131 219	-86,55	-72 447	-28,41
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	-2 144	-1,40	129 076	50,63
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	100 000	65,97	100 000	39,22
151000 PROVISIONS POUR RISQUES	100 000	65,97	100 000	39,22
TOTAL (II)	100 000	65,97	100 000	39,22
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	644	0,42	644	0,25
512008 BRED	644	0,42	644	0,25
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 397	8,84	728	0,29
401000 FOURNISSEURS	3 833	2,53	728	0,29
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	9 564	6,31		
Autres	39 692	26,18	24 493	9,61
428200 PERS CONGES A PAYER	7 439	4,91	3 250	1,27
431000 SECURITE SOCIALE	9 441	6,23	6 099	2,39
437310 CAISSE RETR.PREV.SAL	1 462	0,96	1 481	0,58
437500 PREVOYANCE COMPLEMENTAIRE	2 316	1,53	2 316	0,91
438200 ORG.SOC. CONGES A PAYER	2 975	1,96	1 300	0,51
438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	780	0,51	869	0,34
444001 PRELEVEMENT A LA SOURCE	363	0,24		
447100 TAXE S/LES SALAIRES	14 918	9,84	9 179	3,60
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	53 733	35,45	25 865	10,15
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	151 589	100,00	254 940	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
---------------	---	---

ENGAGEMENTS REÇUS

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 RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	9 792		9 792	100,00	4 922	100,00	4 870	98,94	
706000 PRESTATIONS DE SERVICES					-9	-0,17	9	-100,00	
706008 carpa	9 792		9 792	100,00	4 931	100,18	4 861	98,58	
Montants nets produits d'expl.	9 792		9 792	100,00	4 922	100,00	4 870	98,94	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Cotisations			245 080	N/S	272 273	N/S	-27 193	-9,98	
756000 COTISATIONS DES ADHE			214 880	N/S	272 273	N/S	-57 393	-21,07	
756700 UNION DES SYNDICATS			30 200	308,42			30 200	N/S	
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			0	0,00	500	10,16	-500	-100,00	
Autres produits			0	0,00	500	10,16	-500	-100,00	
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE			0	0,00	500	10,16	-500	-100,00	
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges			4 000	40,85			4 000	N/S	
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION			4 000	40,85			4 000	N/S	
Sous-total des autres produits d'exploitation			249 080	N/S	272 773	N/S	-23 693	-8,68	
Total des produits d'exploitation (I)			258 872	N/S	277 696	N/S	-18 824	-6,77	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)			1 001	10,22			1 001	N/S	
755800 AUTRES			1 001	10,22			1 001	N/S	
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés					146	2,97	-146	-100,00	
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS					146	2,97	-146	-100,00	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)					146	2,97	-146	-100,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			1 323	13,51	556	11,30	767	137,95	
771000 EXCEPT PROD EXCEPT SUR OPERATION DE GEST					556	11,30	-556	-100,00	
771800 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE GESTION			1 323	13,51			1 323	N/S	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			1 323	13,51	556	11,30	767	137,95	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			261 196	N/S	278 398	N/S	-17 202	-6,17	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-131 219	N/S	-72 447	N/S	-58 772	-81,11	
TOTAL GENERAL			392 415	N/S	350 844	N/S	41 571	11,85	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
	320	3,27	150	3,05	170	113,33			
602200 ACHATS FOURNIT.CONSUMMABLES	320	3,27			320	N/S			
602210 ACHATS COMBUSTIBLES			99	2,01	-99	-100,00			
602250 ACHATS FOURNITURES DE BUREAU			51	1,04	-51	-100,00			
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés									
	4 919	50,23	2 689	54,63	2 230	82,93			
604000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE	2 485	25,38			2 485	N/S			
606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	2 428	24,80	2 250	45,71	178	7,91			
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	6	0,06	439	8,92	-433	-98,62			
Services extérieurs									
	14 980	152,98	29 754	604,51	-14 774	-49,64			
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	5 840	59,64	9 705	197,18	-3 865	-39,81			
613000 LOCATIONS	9 080	92,73	15 470	314,30	-6 390	-41,30			
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	43	0,44			43	N/S			
615002 MAINTENANCE SITE			665	13,51	-665	-100,00			
618000 DIVERS	17	0,17			17	N/S			
618100 DOCUMENTATION GENERALE			3 118	63,35	-3 118	-100,00			
618500 FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIRES CONFERENCE			795	16,15	-795	-100,00			
Autres services extérieurs									
	255 979	N/S	207 853	N/S	48 126	23,15			
621000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE			2 882	58,55	-2 882	-100,00			
621400 PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE			18 109	367,92	-18 109	-100,00			
622600 HONORAIRES	20 586	210,23			20 586	N/S			
622610 HONORAIRES AVOCAT	28 698	293,08	53 678	N/S	-24 980	-46,53			
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB	12 847	131,20	2 918	59,28	9 929	340,27			
622630 HONOR.COMMISSAIRE CO			6 360	129,22	-6 360	-100,00			
622640 ART 700	2 544	25,98	5 700	115,81	-3 156	-55,36			
622650 HONORAIRES HUISSIERS	4 784	48,86			4 784	N/S			
622660 AVOCAT DHBIA	21 461	219,17			21 461	N/S			
622670 PRESTATIONS USID	113 116	N/S	91 782	N/S	21 334	23,24			
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			59	1,20	-59	-100,00			
623000 PUBLICITE PUBLICATIONS REL PUBLIQUES	65	0,66			65	N/S			
623700 PUBLICATIONS	234	2,39			234	N/S			
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 155	42,43	493	10,02	3 662	742,80			
625600 MISSIONS	21 781	222,44	11 446	232,55	10 335	90,29			
625610 CAMPAGNE ELECTORALE FRAIS	6 630	67,71			6 630	N/S			
625700 RECEPTIONS	3 093	31,59	587	11,93	2 506	426,92			
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS	1 075	10,98	828	16,82	247	29,83			
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	14 910	152,27	13 011	264,34	1 899	14,60			
Impôts, taxes et versements assimilés									
	8 101	82,73	6 009	122,08	2 092	34,81			
631100 IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	5 739	58,61	5 292	107,52	447	8,45			
633300 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	834	8,52	328	6,66	506	154,27			
633500 IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APPREN	326	3,33	388	7,88	-62	-15,97			
635130 IMPOTS LOCAUX AUTRES	1 202	12,28			1 202	N/S			
Salaires et traitements									
	68 267	697,17	59 413	N/S	8 854	14,90			
641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	63 640	649,92	57 124	N/S	6 516	11,41			
641200 PERS CONGES PAYES	4 189	42,78	1 851	37,61	2 338	126,31			
641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	438	4,47	438	8,90		0,00			
Charges sociales									
	32 937	336,37	37 659	765,12	-4 722	-12,53			
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	12 582	128,49	15 277	310,38	-2 695	-17,63			
645200 PERS COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 095	11,18	1 772	36,00	-677	-38,20			
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	3 334	34,05	3 342	67,90	-8	-0,23			
645400 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	2 673	27,30	2 399	48,74	274	11,42			
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	2 975	30,38	740	15,03	2 235	302,03			
645800 PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	-1 300	-13,27			-1 300	N/S			
647500 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE			291	5,91	-291	-100,00			
647600 TICKETS RESTAURANTS	11 578	118,24	13 838	281,15	-2 260	-16,32			
Autres charges de personnel									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 961	40,45	4 282	87,00	-321	-7,49
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	3 961	40,45	4 282	87,00	-321	-7,49
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	29	0,30			29	N/S
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	29	0,30			29	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	389 493	N/S	347 809	N/S	41 684	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	37	0,38			37	N/S
661000 CHARGES D'INTERETS	5	0,05			5	N/S
661100 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	31	0,32			31	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	37	0,38			37	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	2 886	29,47	3 036	61,68	-150	-4,93
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP GESTION	2 286	23,35	2 976	60,46	-690	-23,18
671200 EXCEPT PENALITES ET AMENDES			60	1,22	-60	-100,00
672000 CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS	600	6,13			600	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 886	29,47	3 036	61,68	-150	-4,93
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	392 415	N/S	350 844	N/S	41 571	11,85
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	392 415	N/S	350 844	N/S	41 571	11,85

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS :					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL					
CHARGES :					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Prestations					
Personnel bénévole					

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
TOTAL				

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)

21

Boulevard Haussmann
75009 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 151 589 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 131 219 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/06/2020 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

Le syndicat de Commerce Indépendant et Démocratique est en procédure de redressement judiciaire depuis le 01 Septembre 2019

1.1 - Autres éléments significatifs - COVID-19

Evènements importants intervenus depuis la clôture :

Les états financiers de l'entité ont été arrêtés dans un contexte de crise sanitaire et sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au 1er trimestre 2020 et l'entité s'attend à un certain impact sur ses états financiers en 2020. Les annonces gouvernementales ont conduit à mettre en place des mesures de protection et de confinement, qui ont pour conséquence, l'organisation des aspects humains mais pas de réduction de l'activité à ce jour. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact éventuel chiffré

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en EUROS.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif. Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Brevets	<i>07 ans</i>
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 06 à 20 ans</i>
Constructions	<i>de 10 à 40 ans</i>
Agencement des constructions	<i>12 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>05 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>04 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 10 ans</i>
Mobilier	<i>de 05 à 10 ans</i>

2.2.3 - Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.4 - Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

2.2.5 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

2.2.6 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles. Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

2.2.7 - Droits individuels à la formation :

La loi du 4 mai 2004 ouvre, sous certaines conditions, pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les engagements de l'entreprise en matière de droits individuels à la formation figurent en engagements hors bilan. Il est mentionné le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF, ainsi que le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande.

2.2.8 - Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 206			1 206
Immobilisations corporelles	18 899			18 899
Immobilisations financières	11 850			11 850
TOTAL	31 955			31 955

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II			
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. géné., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique				
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)				

3.3 - Eléments constitutifs du fond commercial

3.3.1 - Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises				
Matières premières				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements				
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL				

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances			
Charges constatées d'avance			
TOTAL			

3.5 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	
TOTAL	

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)				
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)				
Fonds associatifs avec droit de reprise:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)				

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association

(2) Dont réserve pour projet associatif

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE		

4.3 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	644	644		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	13 397	13 567		
Dettes fiscales & sociales	39 692	59 167		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	53 733	73 377		

4.4 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	9 564
Dettes fiscales & sociales	11 193
Autres dettes	
TOTAL	20 757

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Analyse du chiffre d'affaires et des ressources

Rattachement des cotisations

Le fait générateur de la reconnaissance du produit d'une cotisation d'un adhérent correspond à l'encaissement effectif des sommes collectées auprès de l'adhérent

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

6 - Autres informations

6.1 - Engagements et sûretés réelles consenties

6.1.1 - Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :

Lister

Néant

6.1.2 - Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :

Lister

Néant

	Montant des dettes	Montant des sûretés
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
Total		

Syndicat Commerce Indépendant et Démocratique (SCID)
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

- Avec comptes substitués

6 - Autres informations (suite)

6.2 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	3	
Non Cadres		
TOTAL	3	0

6.3 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 3500 Euros