

SYNDICAT COMMERCE INTER DEPARTEMENTAL ILE DE FRANCE CFDT (S.C.I.D)

21 Bd Haussmann 75009 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2014 (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	5 666	5 666				
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	2 621		2 621	1,51	2 621	3,18
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	9 493	6 872	2 621	1,51	2 621	3,18
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					2 500	3,03
Créances usagers et comptes rattachés	4 710		4 710	2,71	4 710	5,71
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	166 675		166 675	95,79	72 601	88,07
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	171 385		171 385	98,49	79 811	96,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	180 877	6 872	174 006	100,00	82 432	100,00

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	60 064	34,52	-10 137	-12,29
Résultat de l'exercice	90 930	52,26	70 201	85,16
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)	150 994	86,78	60 064	72,86
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	15 943	9,16	15 299	18,56
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 717	3,29	5 717	6,94
Autres	1 351	0,78	1 351	1,64
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	23 012	13,22	22 368	27,14
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	174 006	100,00	82 432	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

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
Montants nets produits d'expl.									
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Cotisations									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits									
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			244 785	100,00	73 924	100,00	170 861	231,13	
Total des produits d'exploitation (I)			244 785	100,00	73 924	100,00	170 861	231,13	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
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)					1 034	1,40	-1 034	-100,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)									
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			244 785	100,00	74 958	101,40	169 827	226,56	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL			244 785	100,00	74 958	101,40	169 827	226,56	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises									
Variations stocks de marchandises									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés									
Services extérieurs									
Autres services extérieurs									
Impôts, taxes et versements assimilés									
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements						
. 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						
Total des charges d'exploitation (I)	151 355	61,83	4 726	6,39	146 629	
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			32	0,04	-32	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)			32	0,04	-32	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	2 500	1,02			2 500	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 500	1,02			2 500	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	153 855	62,85	4 757	6,43	149 098	N/S
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	90 930	37,15	70 201	94,96	20 729	29,53
TOTAL GENERAL	244 785	100,00	74 958	101,40	169 827	226,56

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						

SYNDICAT CFDT COMMERCE INTER DEPARTEMENTAL ILE DE FRANCE

21 Boulevard Hausmann 75009 Paris

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2015

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 174 005,63 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 90 929,65 E.

1. Faits significatifs de l'exercice

Au cours de l'année 2015, la CFDT a de nouveau bloqué les comptes bancaires et conservé les documents comptables.

Ils ont été bloqués à partir de Juin 2015.

La comptabilité a été reconstituée partiellement à partir des relevés bancaires récupérés.

Le syndicat entame une procédure à l'encontre de tous les protagonistes qui ont empêché le fonctionnement normal du syndicat en le privant de ses comptes bancaires.

2. Principes, règles et méthodes comptables

a. Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

b. Méthode générale

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Le syndicat a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, le règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ainsi que le règlement n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des

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

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

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.

Ventilation des ressources

Conformément au règlement comptable des organisations syndicales N° CRC 2009-10, les ressources de l'exercice 2015 peuvent être appréhendées comme suit :

Répartition par secteur d'activité	Montant 31/12/15
Cotisations	237 067
Formation CE	755
Gains au tribunal	6 963
Total	244 785

Contributions Publiques de Financement

Néant

Actions de solidarité des organisations syndicales

Ces actions de solidarité peuvent porter sur l'aide juridique, les caisses de soutien et les aides sociales ou financières

Aide juridique :

Au sein du SCID CFDT et en accord avec la CFDT, il existe un contrat de défense syndicale, en cas de problèmes en relation avec sa situation professionnelle, qui prévoit :

- une assistance juridique est possible si l'adhérent a versé plus de six mois de cotisations et qu'il continue de le faire durant la procédure
- un accord préalable de la CNAS obtenu par le syndicat avant toute démarche
- un choix du cabinet d'avocat par le syndicat
- l'adhérent doit reverser les sommes allouées au titre de l'article 700 au syndicat

Contributions en nature

Pour son fonctionnement, le SCID CFDT bénéficie de mises à disposition :

- Personnel
 - ✓ Alexandre Torgomian, Secrétaire général, à temps plein

