

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

| 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 | | | | | | | | | |

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

| 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 | 4 726 | 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 | -32 | -100,00 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| Total des charges financières (III) | | 32 | -32 | -100,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES: | | | | |
| Sur opérations de gestion | 2 500 | | 2 500 | N/S |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions | | | | |
| Total des charges exceptionnelles (IV) | 2 500 | | 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 | 4 757 | 149 098 | N/S |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | 90 930 | 70 201 | 20 729 | 29,53 |
| TOTAL GENERAL | 244 785 | 74 958 | 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

