

## COMPTE DE RESULTAT

| CHARGES (TTC)  | Exercice N<br>Net | Exercice N-1<br>Net | PRODUITS (TTC)   | Exercice N<br>net | Exercice N-1<br>net |
|--|-------------------|---------------------|--|-------------------|---------------------|
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                      |                   |                     | <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>   |                   |                     |
| Achats   | 5 619             | 7 281               | Cotisations  | 13 285            | 11 931              |
| Autres charges externes  | 20 822            | 20 966              | Subventions  | 7 950             |                     |
| Autres services extérieurs   | 9 406             | 9 774               | Autres produits  | 6 731             | 8 515               |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                   |                     | Transferts de charges  |                   |                     |
| Charges de personnel   |                   |                     | Reprise des amortissements et provisions   |                   |                     |
| Autres charges   | 984               | 6 745               | <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>   | <b>27 966</b>     | <b>20 446</b>       |
| Dotation aux amortissements et provisions                          | 3 392             | 3 242               |  |                   |                     |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (I)</b>                            | <b>40 223</b>     | <b>48 008</b>       |  |                   |                     |
| <b>Charges financières (II)</b>                                    |                   |                     | <b>Produits financiers (II)</b>  |                   |                     |
| <b>Charges exceptionnelles (III)</b>                               |                   |                     | <b>Produits exceptionnels (III)</b>  | <b>24 011</b>     | <b>8 840</b>        |
| <b>Engagements à réaliser sur contribution de financement (IV)</b> |                   |                     | <b>Contributions de financement - Report non utilisé des exercices antérieurs (IV)</b> |                   |                     |
| <b>TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV)</b>                             | <b>40 223</b>     | <b>48 025</b>       | <b>TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)</b>  | <b>51 976</b>     | <b>29 286</b>       |
| <b>Solde créditeur : excédent</b>                                  | <b>11 754</b>     |                     | <b>Solde débiteur : déficit</b>  |                   | <b>18 740</b>       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>51 976</b>     | <b>48 025</b>       | <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>51 976</b>     | <b>48 025</b>       |

## BILAN AVANT REPARTITION

| ACTIF                                 | Exercice N    |                                 |               | N-1           | PASSIF                               | Exercice N<br>net | Exercice<br>N-1 net |
|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|-------------------|---------------------|
|                                       | Brut          | Amortissements<br>et provisions | Net           | Net           |                                      |                   |                     |
| <b>Actif immobilisé :</b>             |               |                                 |               |               | Fonds syndicaux                      | 35 022            | 53 839              |
| Actif incorporel                      |               |                                 |               |               | Réserves                             |                   |                     |
| Actif corporel                        | 30 464        | 10 237                          | 20 226        | 22 668        | Report à nouveau                     |                   |                     |
| Actif financier                       |               |                                 |               |               | Résultat de l'exercice               | 11 754            | (18 740)            |
| <b>TOTAL I</b>                        | <b>30 464</b> | <b>10 237</b>                   | <b>20 226</b> | <b>22 668</b> | <b>TOTAL I</b>                       | <b>46 776</b>     | <b>35 099</b>       |
| <b>Actif circulant :</b>              |               |                                 |               |               | <b>Provisions (II)</b>               |                   |                     |
| Stocks et fournitures                 |               |                                 |               |               | <b>Fonds dédiés (III)</b>            |                   |                     |
| Créances                              |               |                                 |               |               | Dettes financières                   |                   |                     |
| <b>TOTAL II</b>                       |               |                                 |               |               | Dettes diverses                      |                   |                     |
| <b>Disponibilités (III)</b>           | <b>26 550</b> |                                 | <b>26 550</b> | <b>12 354</b> | <b>TOTAL IV</b>                      |                   |                     |
| <b>Comptes de régularisation (IV)</b> |               |                                 |               |               | <b>Comptes de régularisation (V)</b> |                   |                     |
| <b>TOTAL DEL'ACTIF</b>                | <b>57 013</b> | <b>10 237</b>                   | <b>46 776</b> | <b>35 022</b> | <b>TOTAL DUPASSIF</b>                | <b>46 776</b>     | <b>35 099</b>       |

## ANNEXE COMPTABLE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2017 dont le total est de 46 776 €  
et au compte de résultat de l'exercice dégagant un excédent de 11 754 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017 .

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers du syndicat qui comprennent également le bilan et le compte de résultat.

| N° | Information                                    | Page |
|----|--|------|
|    |  |      |
| 1  | Faits majeurs de l'exercice                    | 2    |
| 2  | Règles et méthodes comptables                  | 2    |
| 3  | Tableau des immobilisations                    | 3    |
| 4  | Tableau des amortissements                     | 3    |
| 5  | Etat des créances                              | 4    |
| 6  | Tableau des provisions pour risques et charges | 4    |
| 7  | Etat des dettes                                | 4    |
| 8  | Tableau des ressources                         | 5    |
| 9  | Effectifs                                      | 5    |
| 10 | Contributions volontaires en nature            | 5    |

## 1 - Faits majeurs de l'exercice

Néant

## 2 - Règles et méthodes comptables

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 selon les principes du règlement 99-03.

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

|  |        |
|--|--------|
| - constructions                          | 20 ans |
| - Agencements et installations générales | 10 ans |
| - Matériel de bureau                     | 5 ans  |
| - Matériel de transport                  | 5 ans  |
| - Mobilier                               | 5 ans  |
| - Concessions et logiciels               | 3 ans  |
| - Matériel informatique                  | 3 ans  |

La variation des immobilisations au cours de l'exercice est :

### 3 - Tableau des immobilisations

| ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE  | Début d'exercice | Acquisitions | Sorties | Fin d'exercice |
|---|------------------|--------------|---------|----------------|
| -Logiciels, licences, site internet<br><b>Total immobilisations incorporelles</b> |                  |              |         |                |
| - Installations générales, agencement   | 27 310           | 951          |         | 28 261         |
| - Matériel de transport   |                  |              |         |                |
| - Matériel de bureau  | 943              |              |         | 943            |
| - Matériel informatique   |                  |              |         |                |
| - Mobilier  | 1 260            |              |         | 1 260          |
| <b>Total immobilisations corporelles</b>  | <b>29 513</b>    | <b>951</b>   |         | <b>30 464</b>  |
| - Participations  |                  |              |         |                |
| - Dépôts et cautionnements  |                  |              |         |                |
| - Prêts   |                  |              |         |                |
| <b>Total immobilisations financières</b>  |                  |              |         |                |
| <b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>29 513</b>    | <b>951</b>   |         | <b>30 464</b>  |

### 4 - Tableau des amortissements

| ETAT DES AMORTISSEMENTS   | Amort. début d'exercice | Dotation de l'exercice | Diminution ou reprise | Amort. fin d'exercice |
|---|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| -Logiciels, licences, site internet<br><b>Total immobilisations incorporelles</b> |                         |                        |                       |                       |
| -Installations générales, agencement  | 6 334                   | 2 826                  |                       | 9 160                 |
| -Matériel de transport  |                         |                        |                       |                       |
| -Matériel de bureau et informatique   | 302                     | 314                    |                       | 617                   |
| -Mobilier   | 209                     | 252                    |                       | 461                   |
| <b>Total immobilisations corporelles</b>  | <b>6 845</b>            | <b>3 392</b>           |                       | <b>10 237</b>         |
| <b>TOTAL DES AMORTISSEMENTS</b>   | <b>6 845</b>            | <b>3 392</b>           |                       | <b>10 237</b>         |

## 5 - Etat des créances

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

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

| Créances                                 | Brut | Liquidité de l'actif   |                       |
|--|------|------------------------|-----------------------|
|  |      | Echéances à moins 1 an | Echéances à plus 1 an |
| <i>Créances de l'actif immobilisé</i>    |      |                        |                       |
| Créances rattachées à des participations |      |                        |                       |
| Prêts (1)                                |      |                        |                       |
| Autres                                   |      |                        |                       |
| <i>Créances de l'actif circulant</i>     |      |                        |                       |
| Créances clients et comptes rattachés    |      |                        |                       |
| Autres créances                          |      |                        |                       |
| Charges constatées d'avance              |      |                        |                       |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                |      |                        |                       |

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

## 6 - Tableau des provisions pour risques et charges

Le syndicat n'a pas de provisions pour risques et charges.

## 7 - Etat des dettes

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

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

| Dettes   | Brut | Degré d'exigibilité du passif |                        |                          |
|--|------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|
|  |      | Echéance à moins 1 an         | Echéance à plus d'1 an | Echéance à plus de 5 ans |
| Emprunts (2) obligataires convertibles                                   |      |                               |                        |                          |
| Autres emprunts obligataires   |      |                               |                        |                          |
| <i>Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i> |      |                               |                        |                          |
| - à 2 ans maximum à l'origine  |      |                               |                        |                          |
| - à plus de 2 ans à l'origine  |      |                               |                        |                          |
| Emprunts (2) et dettes financières divers                                |      |                               |                        |                          |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 |      |                               |                        |                          |
| Dettes fiscales et sociales  |      |                               |                        |                          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |      |                               |                        |                          |
| Autres dettes  |      |                               |                        |                          |
| Produits constatés d'avance  |      |                               |                        |                          |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>  |      |                               |                        |                          |

(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice

## 8 - Tableau de détermination des ressources annuelles

Conformément au décret n°2009-1665 du 28 décembre 2009 relatif à l'établissement , à la certification et à la publicité des comptes des syndicats professionnels de salariés ou d'employeurs et de leurs unions et des associations de salariés ou d'employeurs mentionnés à l'article L.2135-1 du code du travail,

le détail des ressources est le suivant :

| <b>RESSOURCES DE L'ANNEE</b>   |               |
|--------------------------------|---------------|
| Cotisations reçues             | 13 285        |
| - Reversements de cotisations  |               |
| Subventions reçues             | 7 950         |
| Autres produits d'exploitation | 6 731         |
| Produits financiers            |               |
| Produits exceptionnels         | 24 011        |
| <b>TOTAL DES RESSOURCES</b>    | <b>51 976</b> |

### Fait générateur retenu des cotisations

Conformément au CRC n°2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales, le fait générateur de la cotisation est constaté lors de l'encaissement effectif de la cotisation.

Le règlement du reversement à la fédération peut intervenir jusqu'au 25 janvier de l'année N+1 au plus tard.

## 9 - Effectif moyen salarié

Le syndicat n'emploie pas de salarié.

## 10- Contributions volontaires en nature

Conformément au règlement du CRC n°2009-10 du 3 décembre 2009, le syndicat a bénéficié des avantages en nature suivants :

Solidaires33 n'a aucun avantage en nature.

La valorisation de ces avantages en nature n'a pas été possible en l'état des informations dont dispose le syndicat.