

Comptes Annuels

UL CGT PITHIVIERS

1 place des Halles

45300 PITHIVIERS

Bilan du 01/01/2016 au 31/12/2016

Durée 12 mois

Sommaire

UL CGT PITHIVIERS

Du 01/01/2016 Au 31/12/2016

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>----- A N N E X E -----</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>10</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>14</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>15</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>16</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>17</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>20</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	1 080		1 080	1 066
	Autres créances				
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	4 505		4 505	3 594	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	5 584		5 584	4 660
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	5 584		5 584	4 660

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

		31/12/2016	31/12/2015
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	4 502	2 357
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 082	2 145
	Total des fonds propres	5 584	4 502
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds syndicaux		
	Total des fonds associatifs	5 584	4 502
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		158
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes		158
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 584	4 660
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 082,44	2 144,93
	(1) Dont à moins d'un an		158
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	5 584,38	<i>100,00</i>	4 659,77	<i>100,00</i>	924,61	<i>19,84</i>
Créances usagers et comptes rattachés	1 079,85	<i>19,34</i>	1 066,09	<i>22,88</i>	13,76	<i>1,29</i>
41810000 PRODUITS A RECEVOIR	1 079,85	<i>19,34</i>	1 066,09	<i>22,88</i>	13,76	<i>1,29</i>
Disponibilités	4 504,53	<i>80,66</i>	3 593,68	<i>77,12</i>	910,85	<i>25,35</i>
51200000 BANQUE CREDIT COOPERATIF	1 816,37	<i>32,53</i>	1 051,09	<i>22,56</i>	765,28	<i>72,81</i>
51400000 BANQUE POSTALE	2 635,13	<i>47,19</i>	2 505,22	<i>53,76</i>	129,91	<i>5,19</i>
53100000 CAISSE	53,03	<i>0,95</i>	37,37	<i>0,80</i>	15,66	<i>41,91</i>
TOTAL DU BILAN ACTIF	5 584,38	<i>100,00</i>	4 659,77	<i>100,00</i>	924,61	<i>19,84</i>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	5 584,38	<i>100,00</i>	4 501,94	<i>96,61</i>	1 082,44	<i>24,04</i>
Total des fonds propres	5 584,38	<i>100,00</i>	4 501,94	<i>96,61</i>	1 082,44	<i>24,04</i>
Fonds associatif sans droit de reprise	4 501,94	<i>80,62</i>	2 357,01	<i>50,58</i>	2 144,93	<i>91,00</i>
10220000 FONDS STATUTAIRES	4 501,94	<i>80,62</i>	2 357,01	<i>50,58</i>	2 144,93	<i>91,00</i>
Résultat	1 082,44	<i>19,38</i>	2 144,93	<i>46,03</i>	(1 062,49)	<i>-49,53</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes			157,83	<i>3,39</i>	(157,83)	<i>-100,00</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			157,83	<i>3,39</i>	(157,83)	<i>-100,00</i>
40810000 FACTURES NON PARVENUES			157,83	<i>3,39</i>	(157,83)	<i>-100,00</i>
Total du passif	5 584,38	<i>100,00</i>	4 659,77	<i>100,00</i>	924,61	<i>19,84</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	5 846,76	100,00	4 794,00	100,00	1 052,76	21,96
Prestations de services	675,00	11,54			675,00	
70610000 FORMATION SYNDICALE	675,00	11,54			675,00	
Dons	5,00	0,09			5,00	
75810000 PRODUITS DIVERS	5,00	0,09			5,00	
Cotisations	4 273,76	73,10	4 794,00	100,00	(520,24)	-10,85
75600000 COTISATIONS	1 248,66	21,36	1 600,95	33,39	(352,29)	-22,01
75610000 COT. COGETISE PART DES SYNDICA	3 025,10	51,74	3 193,05	66,61	(167,95)	-5,26
Autres produits	893,00	15,27			893,00	
75310000 FORMATION SYNDICALE	893,00	15,27			893,00	
Total des charges de fonctionnement	4 694,32	80,29	2 549,07	53,17	2 145,25	84,16
Autres achats et charges externes	4 694,32	80,29	2 549,07	53,17	2 145,25	84,16
60630000 FOURN ENT ET PETITS EQUIPEMENT	23,90	0,41	16,92	0,35	6,98	41,25
60640000 FOURN ADM	156,18	2,67	46,25	0,96	109,93	237,69
60641000 FOURN INFORMATIQUES	52,80	0,90	84,06	1,75	(31,26)	-37,19
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	625,42	10,70	38,67	0,81	586,75	N/S
61600000 ASSURANCE MACIF	99,22	1,70	96,61	2,02	2,61	2,70
61810000 ABONNEMENTS, DOCUMENTATION	446,00	7,63	90,00	1,88	356,00	395,56
61840000 FRAIS ASSEMBLEE REUNION	286,87	4,91	254,09	5,30	32,78	12,90
62280000 DIVERS			135,00	2,82	(135,00)	-100,00
62370000 PUBLICATIONS	408,37	6,98	621,80	12,97	(213,43)	-34,32
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	200,00	3,42			200,00	
62510000 FRAIS DEPLACEMENT	868,34	14,85	69,00	1,44	799,34	N/S
62511000 FRAIS DEPLACEMENT ESTELLE	256,70	4,39	155,10	3,24	101,60	65,51
62570000 RECEPTIONS	217,40	3,72			217,40	
62600000 FRAIS POSTAUX	255,27	4,37	225,32	4,70	29,95	13,29
62620000 NET ET TELEPHONE	515,35	8,81	470,80	9,82	44,55	9,46
62710000 SERV.BANC.BANQUE POSTALE	88,10	1,51	86,40	1,80	1,70	1,97
62720000 SERV.BANC.CREDIT COOP	194,40	3,32	159,05	3,32	35,35	22,23
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	1 152,44	19,71	2 244,93	46,83	(1 092,49)	-48,66
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 152,44	19,71	2 244,93	46,83	(1 092,49)	-48,66
Charges exceptionnelles	70,00	1,20	100,00	2,09	(30,00)	-30,00
67130000 DONSLIBERALITES	70,00	1,20	100,00	2,09	(30,00)	-30,00
Résultat exceptionnel	(70,00)	-1,20	(100,00)	-2,09	30,00	30,00
TOTAL DES PRODUITS	5 846,76	100,00	4 794,00	100,00	1 052,76	21,96
TOTAL DES CHARGES	4 764,32	81,49	2 649,07	55,26	2 115,25	79,85
Résultat	1 082,44	18,51	2 144,93	44,74	(1 062,49)	-49,53
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Etats financiers au 31/12/2016

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 584** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 847** euros et un total **charges** de **4 764** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 082** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Le syndicat applique les règlements suivants :

- ANC n°2016-12 relatif au plan comptable général,
- CRC n°99-01 relatif au plan comptable des associations,
- CRC n°2009-10 afférents aux règles comptables des organisations syndicales.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cotisations

Le fait générateur de la comptabilisation des cotisations est l'encaissement effectif des dites cotisations via le logiciel de répartition Cogétise du 01/01 au 31/12 .

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

Etat exprimé en euros

RESSOURCES

au 31/12/2016

Prestations de services et travaux	675 €
Dons	5 €
Cotisations nettes reçues	4 274 €
Autres produits d'exploitation gestion	893 €
TOTAL RESSOURCES	5 847 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL						

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016							
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres											
	PROVISIONS REGLEMEENTEES											
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres											
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES											
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> <tr> <td rowspan="4" style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">}</td> <td>incorporelles</td> </tr> <tr> <td>corporelles</td> </tr> <tr> <td>des titres mis en équivalence</td> </tr> <tr> <td>titres de participation</td> </tr> <tr> <td colspan="2">autres immo. financières</td> </tr> </table> Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres	}	incorporelles	corporelles	des titres mis en équivalence	titres de participation	autres immo. financières					
	}		incorporelles									
corporelles												
des titres mis en équivalence												
titres de participation												
autres immo. financières												
PROVISIONS POUR DEPRECIATION												
TOTAL GENERAL												
Dont dotations et reprises <table style="display: inline-table; vertical-align: middle; margin-left: 10px;"> <tr> <td rowspan="3" style="font-size: 3em; vertical-align: middle;">}</td> <td>- d'exploitation</td> </tr> <tr> <td>- financières</td> </tr> <tr> <td>- exceptionnelles</td> </tr> </table>		}	- d'exploitation	- financières	- exceptionnelles							
}	- d'exploitation											
	- financières											
	- exceptionnelles											

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 080	1 080	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		1 080	1 080	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES					
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	2 357	2 145		4 502
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	2 145	1 082	2 145	1 082
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	4 502	3 227	2 145	5 584

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		1 080
Autres créances clients		1 080
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 080</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer	
----------------------------------	--

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--