

Sud Education 92 2016-2017

Comptes annuels

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Bilan

Compte clôturé pour cet exercice

ACTIF	Exercice N		Exercice N - 1	PASSIF	Exercice N	Exercice N - 1
			Net			
Immobilisations incorporel.				Capitaux propres :		
Immobilisations corporelles				Capital		
Immobilisations financières				Ecart de réévaluation		
Total I				Réserves :		
Actif circulant :				- réserve légale		
Stocks et en-cours				- réserves réglementées		
- autres que marchandises				- autres	5 557 €	1 111 €
- marchandises				Report à nouveau	2 801 €	14 141 €
Avances et accomp. versés				Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 433,2	4 445,77
Créances				Provisions réglementées		
- clients et cptes rattachés				Total I	10 790 €	19 698 €
- autres	1 845 €	1 845 €		Provisions		
Valeurs mobilières de plac.				Total II		
Disponibilités (hors caisse)	8 545 €	8 545 €	20 182 €	Dettes :		
Caisse				Emprunts et dettes assimilées	1 428 €	1 428 €
Total II	10 390 €	10 390 €	20 182 €	Avances et acomptes reçus		
Charges constatées d'avance				Fournisseurs et comptes	- 1 828 €	- 1 488 €
Total III				Autres (1)		545 €
				Total III	-400 €	485 €
				Produits constatés d'avance		
				Total IV		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	10 390 €	10 390 €	20 182 €	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	10 390 €	20 182 €
				(1) Dont comptes courants d'associés		

Compte de Résultat

Compte clôturé pour cet exercice

Charges (hors taxes)	Exercice N	Exercice N - 1	Produits (hors taxes)	Exercice N	Exercice N - 1
Charges d'exploitation :			Produits d'exploitation :		
- Achats de marchandises			- Ventes de marchandises		
- Variation de stocks			- Production vendue (biens et services)		
- Achats d'approvisionnement	1 734 €		- Travaux & Etudes		
- Variation de stocks (approvisionnements)			- Production stockée		
- Autres charges externes *	7 480 €	2 269 €	- Production immobilisée		
- Impôts, taxes et versements assimilés			- Subventions d'exploitation		- 100 €
- Rémunérations du personnel			- Autres produits (2)	17 806 €	11 579 €
- Charges sociales (et autres charges de personnel)			Produits financiers (2)		
- Dotations aux amortissements					
- Dotations aux dépréciations					
- Dotations aux provisions					
- Autres charges	6 099 €				
- Charges financières					
Total I	15 313 €	2 269 €	Total I	17 806 €	11 479 €
Charges exceptionnelles (II)	60 €		Produits exceptionnels (2) (II)		
Impôts sur les bénéfices (III)					
Total des charges (I + II + III)	15 372 €	2 269 €	Total des produits (I + II)	17 806 €	11 479 €
Solde créditeur : bénéfice	2 433 €	9 210 €	Solde débiteur : perte (3)		
TOTAL GENERAL	17 806 €	11 479 €	TOTAL GENERAL	17 806 €	11 479 €
* Y compris :			(2) Dont reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements)		
- redevances de crédit-bail mobilier			(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de		
- redevances de crédit-bail immobilier					

Annexe au comptes annuels

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

0) FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE 2011 ET REGLES COMPTABLES

SUD Éducation des Hauts de Seine publie ses états financiers pour l'exercice 2016-2017 en conformité avec la loi du 20 août 2008.

Son exercice comptable est du 1er septembre au 31 août de chaque année, ce qui correspond à son rythme d'activité qui se situe sur l'année scolaire, il a une durée de 12 mois.

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

- * Continuité d'exploitation
- * Permanence des méthodes comptables
- * Indépendance des exercices
- * Non compensation

Les comptes ont été établis en application du règlement du Comité de réglementation comptable N° 2009-10 du 3 décembre 2009 afférent aux règles comptables des organisations syndicales de l'Avis N° 2009-07 du 3 septembre 2009 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des organisations syndicales, du règlement du Comité de réglementation Comptable N° 99-01 du 16 février 1999 relatif à l'établissement des comptes annuels dans les associations et fondations, et du règlement du Comité de la réglementation Comptable N° 99-03 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général.

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

Les libellés comptables utilisés correspondent au plan comptable général y compris les modifications introduites par le règlement du CRC N°99-01.

1) NOTE SUR LE BILAN

Le syndicat n'a pas d'autres Actifs que les comptes bancaires nécessaires à son fonctionnement.

Un compte est utilisé au passif pour enregistrer des sommes dont le syndicat est dépositaire mais dont il n'a pas la libre disposition.

2) NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat n'appelle pas de commentaires. Les charges concernent les frais afférents au fonctionnement du syndicat.

Les cotisations sont comptabilisées en brut sur la base des sommes encaissées effectivement au cours de l'année par le syndicat. Le reversement à la fédération figure en charges.

3) LE TABLEAU DES RESSOURCES

Le tableau des ressources demandé par le règlement 2009-10 se présente ainsi pour l'exercice 2016-2017

Ressources de l'année	
Cotisations reçues	17 805,60 €
Reversement de cotisations	0,00 €
Produits exceptionnels	0,00 €
Autres Produits d'Exploitation perçus	0,00 €
Produits financiers	0,00 €
Total des Ressources	17 805,60 €

4) LES COTISATIONS

Les cotisations sont enregistrées à l'encaissement effectif sur la base d'un barème local.

5) PERSONNEL

Le syndicat ne dispose pas de salarié. Le ministère de L'Education Nationale attribue chaque année des décharges en équivalent temps plein (ETP) à la fédération sud éducation, charge à elle de les répartir aux syndicats fédérés selon leurs besoins. Pour l'exercice 2016-2017 le syndicat sud 92 a utilisé 1,344 ETP

6) AFFECTATION

Le résultat 2016-2017 sera porté en réserves générales pour 2433,20 € sous réserve du vote de l'AG

Provisions				
Intitulé	Solde 01/09/2016	Total Debit	Total Crédit	Solde 31/08/2017
Fonds de solidarité			4 445,77 €	4 445,77 €
Réserve	1 110,93 €		1 110,93 €	1 110,93 €
Report à nouveau (solde créditeur)	16 030,73 €	13 230,15 €	16 030,73 €	2 800,58 €
Report à nouveau (solde débiteur))	1 889,60 €	13 230,15 €	13 230,15 €	
Résultat de l'exercice (excédent)	4 604,77 €	4 604,77 €	4 604,77 €	
Résultat de l'exercice (déficit)	159,00 €	11 499,55 €	11 499,55 €	
Résultat sur l'exercice courant			2 433,20 €	2 433,20 €
Total des provisions	19 697,83 €	42 564,62 €	53 355,10 €	10 790,48 €

7) EVENEMENTS RECURENTS PURIANNUELS

Catégorie d'action	Montant à l'ouverture	Augmentation	Utilisations	Montant à la clôture
Réserves congrès	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Réserves élections	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

8) ETAT DES FONDS SYNDICAUX

FONDS SYNDICAUX	Montant à l'ouverture	Augmentation	Utilisations	Montant à la clôture
Réserve	1 110,93 €	0,00 €	0,00 €	1 110,93 €
Report à nouveau	18 586,90 €	- 22 681,10 €	- 6 894,78 €	2 800,58 €
Résultat de l'exercice	0,00 €	2 433,20 €	0,00 €	2 433,20 €
Provisions diverses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Provisions pour congrès	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Provisions pour élections	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total	19 697,83 €	- 20 247,90 €	- 6 894,78 €	6 344,71 €

9) AFFILIATION

Le syndicat est affilié à l'Union Syndicale SOLIDAIRES locale. A ce titre il verse une cotisation annuelle fixe par adhérent qui ne constitue pas une partie de la cotisation de ce dernier.

