

COMPTES ANNUELS

en euros

SYNDICAT SUD COMMERCE ET SERVICES ILE DE FRANCE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Bilan au 31/12/2021

85 RUE CHARLOT
75003 PARIS

SIRET : 82902665700017

NAF : 9420Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11
ANNEXE	
Tableau de suivi des fonds associatifs	14
Annexes	15
Annexes	16

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 982		5 982	4 982
Autres				
TOTAL I	5 982		5 982	4 982
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	145		145	
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	66 214		66 214	35 253
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>				
TOTAL III	66 359		66 359	35 253
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des emprunts V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	72 341		72 341	40 235
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2021	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds syndicaux sans droit de reprise		
Réserve dédiée aux évènements récurrents pluriannuels		
Réserves	12 750	12 750
Report à nouveau	15 630	15 304
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 155	326
AUTRES FONDS SYNDICAUX		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Écarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	53 535	28 380
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEBIES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement		
- Autres ressources		
TOTAL III		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit (2)		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	4 838	1 658
Dettes :	13 968	10 197
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	18 806	11 855
Écarts de conversion passif	V	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	72 341	40 235
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue :				
- Biens				
- Services				
Chiffre d'affaires Net				
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			132 478	86 697
TOTAL I			132 478	86 697
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			57 519	52 859
Impôts, taxes et versements assimilés			3 928	3 583
Salaires et traitements			34 634	38 307
Charges sociales			11 242	12 711
Dotations aux :				
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions				
Autres charges				8
TOTAL II			107 323	107 468
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			25 155	-20 770
Excédent ou déficit transféré				
Déficit ou excédent transféré				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			25 155	-20 770

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		21 096
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		21 096
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		21 096
Impôts sur les bénéfices IX		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X		
Engagements à réaliser sur ressources affectées XI		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	132 478	107 794
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	107 323	107 468
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	25 155	326

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Actif Immobilisé				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 982.00	4 982.00	1 000.00	20.07
274400 Prets Adherents Moussa KOITA	3 482.00	3 482.00		
274401 Pret Adherent Mr VENEROSY	1 500.00	1 500.00		
274402 Prets david pereira	1 000.00		1 000.00	-
Autres				
TOTAL (I)	5 982.00	4 982.00	1 000.00	20.07
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	144.97		144.97	-
421000 Salaire	144.97		144.97	-
Valeurs mobilières de placement				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	66 214.29	35 253.22	30 961.07	87.83
512001 Banque principale	47 565.60	17 324.33	30 241.27	174.57
512002 Crédit coopératif compte juridique	2 357.10	1 250.60	1 106.50	88.41
512003 Crédit coopératif compte épargne	1 008.77	1 008.27	0.50	0.10

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
512004 Crédit coopératif Sephora	14 902.57	15 289.77	-387.20	-2.53
531000 Caisse siège social	380.25	380.25		
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL (III)	66 359.26	35 253.22	31 106.04	88.24
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	72 341.26	40 235.22	32 106.04	79.80

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Fonds Propres				
Fonds syndicaux sans droit de reprise				
Réserve dédiée aux événements récurrents pluriannuels				
Réserves:				
- Réserve indisponibles				
- Réserves statutaires ou contractuelles	12 750.06	12 750.06		
106300 Reserves statutaires	12 750.06	12 750.06		
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	15 629.62	15 303.62	326.00	2.13
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	15 629.62	15 303.62	326.00	2.13
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25 155.31	326.09		
Autres fonds SYNDICAUX				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Écarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL I	53 534.99	28 379.77	25 155.22	88.64
Comptes de liaison				
TOTAL II				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL III				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 838.00	1 658.00	3 180.00	191.80
401001 Fournisseurs	1 500.00		1 500.00	-
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	3 338.00	1 658.00	1 680.00	101.33
Dettes fiscales et sociales	13 968.18	10 197.45	3 770.73	36.98
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	1 158.53	2 464.55	-1 306.02	-52.98
431000 URSSAF	2 393.84	1 952.24	441.60	22.64
437000 Retraite	856.79	755.73	101.06	13.36
438000 Organismes sociaux : Formation continue	370.05	370.05		

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
438200 Charges sociales sur congés à payer	516.24	1 071.59	-555.35	-51.87
442100 Prélèvement à la source	1 161.51		1 161.51	-
448610 Etat Taxe sur les salaires	7 313.56	3 583.29	3 730.27	104.13
448630 448630	197.66		197.66	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL IV	18 806.18	11 855.45	6 950.73	58.63
Écart de conversion passif V				
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	72 341.17	40 235.22	32 105.95	79.80

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits	132 477.65	86 697.13	45 780.52	52.81
758000 Produits divers de gestion courante	2.96	5.20	-2.24	-40.00
758100 COTISATIONS ADHERENTS RECUES	47 662.87	48 879.27	-1 216.40	-2.49
758101 COTISATIONS REPRESENTATIVITE ENTREPRISE ANTERIEUR (a...		1 300.00	-1 300.00	-100.00
758200 ARTICLE 700 ET DIVERSES CONDAMNATIONS (recettes pour le syn...	12 830.20	13 581.66	-751.46	-5.54
758500 Subventions Union syndicale solidaires	71 981.62	22 931.00	49 050.62	213.91
TOTAL (I)	132 477.65	86 697.13	45 780.52	52.81
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	57 518.68	52 858.96	4 659.72	8.82
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	1 319.64	1 383.44	-63.80	-4.56
606400 Fournitures administratives	254.42	206.03	48.39	23.30
612200 Crédit bail mobilier	2 416.56	2 416.56		
613500 Locations mobilières		144.47	-144.47	-100.00
615100 Entretien et réparations		18.00	-18.00	-100.00
615600 Maintenance	901.83	882.60	19.23	2.15
622600 Honoraires	27 918.30	30 552.65	-2 634.35	-8.62
622610 Honoraires comptables et/ou expert-comptable	3 496.80	2 570.76	926.04	36.02
622700 Frais d'actes et de contentieux	3 037.02	1 456.99	1 580.03	108.44
623000 Publicité, publications, relations publiques	6 745.26	3 291.59	3 453.67	104.89
623800 DIVERS (pourboires?)	860.00	500.00	360.00	72.00
623810 Dons - Soutiens		450.00	-450.00	-100.00
625100 Voyages et déplacements	7 007.16	4 948.25	2 058.91	41.61
625600 Missions	2 167.81	1 774.32	393.49	22.21
626000 Frais postaux et de télécommunications	902.91	1 169.18	-266.27	-22.75
626100 Frais télécommunications mobile		179.96	-179.96	-100.00
627800 Frais bancaires	490.97	297.16	193.81	65.32
628100 Concours divers (cotisations, ...)		617.00	-617.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	3 927.93	3 583.29	344.64	9.63
631100 Taxe sur les salaires	3 730.27	3 583.29	146.98	4.10
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	197.66		197.66	-
Salaires et traitements	34 633.86	38 306.68	-3 672.82	-9.59
641100 Salaires, appointements	33 177.89	33 080.14	97.75	0.30
641200 Congés payés	-1 306.02	2 464.55	-3 770.57	-152.98
641300 Primes et gratifications	2 761.99	1 761.99	1 000.00	56.75

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
641400 Soutien aux grévistes		1 000.00	-1 000.00	-100.00
Charges sociales	11 242.37	12 710.59	-1 468.22	-11.56
645100 Cotisations à l'URSSAF	8 128.25	7 879.98	248.27	3.15
645300 Cotisations aux caisses de retraites	2 160.02	2 094.06	65.96	3.15
645400 Cotisations aux ASSEDIC	1 509.45	1 463.34	46.11	3.14
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux		191.62	-191.62	-100.00
645810 Charges sociales sur CP	-555.35	1 071.59	-1 626.94	-151.77
647500 Médecine du travail, pharmacie		10.00	-10.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges		8.11	-8.11	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante		8.11	-8.11	-100.00
TOTAL (II)	107 322.84	107 467.63	-144.79	-0.13
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	25 154.81	-20 770.50	45 925.31	-221.11
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	0.50	0.59	-0.09	
768000 Autres produits financiers	0.50	0.59	-0.09	
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	0.50	0.59	-0.09	-15.25
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	0.50	0.59	-0.09	-15.25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	25 155.31	-20 769.91	45 925.22	-221.11
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 096.00	-21 096.00	-100.00
771800 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		21 096.00	-21 096.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)		21 096.00	-21 096.00	-100.00
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		21 096.00	-21 096.00	-100.00
Impôts sur les bénéfices (IX) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	132 478.15	107 793.72	24 684.43	22.90
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	107 322.84	107 467.63	-144.79	-0.13
EXCEDENT OU DEFICIT	25 155.31	326.09	24 829.22	7 614.22

Annexe

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRE					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
- Indisponibles					
- Statutaires ou contractuelles	12 750				12 750
- Réglementées					
- Autres					
Report à nouveau	15 304	326			15 630
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	326	-326	25 155		25 155
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
- Apports					
Fonds propres :					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	28 380		25 155		53 535

Annexes

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE ET REGLES COMPTABLES

Le Syndicat Sud Commerces et Services Ile de France publie ses états financiers pour l'exercice 2021 en conformité avec la loi du 20 août 2008.

Son exercice comptable et du 1er janvier au 31 décembre de chaque année, il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquée 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 N2009-10 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 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif à l'établissement des comptes annuels dans les associations et fondations, et du règlement de l'autorité des normes comptables N 2017-03 relatif au Plan Comptable Général.

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

Les libellés comptables utilisés correspondent au plan comptable général y compris les modifications introduite par le règlement du CRC N 2018-06.

1) NOTE SUR LE BILAN

Le syndicat ne possède pas d'immobilisations corporelles.

Les prêts adhérents s'élèvent à 1 000€ pour l'exercice 2021.

La société possède 4 comptes bancaires, pour un solde de 65 834.04€ au 31/12/2021.

2) NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat n'appelle pas de commentaires. Les charges concernant les frais afférents au fonctionnement du syndicat sont comptabilisées en compte de charges. Les cotisations sont comptabilisées sur la base des sommes encaissées au cours de l'année 2021.

3) TABLEAU DES RESSOURCES

Le tableau des ressources demandés par le règlement 2009-10 se présente ainsi pour l'exercice 2021 :

Ressources de l'année	
Cotisations reçues	47 662,87 €
Reversements de cotisations	- €
Subventions reçues	71 981,62 €
Autres produits d'exploitation perçus	12 833,66 €
Produits financiers	- €
Total des ressources	132 478,15 €

4) AFFECTATION

Le résultat positif 2021 sera proposé à l'assemblée générale. Ce montant viendra en augmentation des réserves.