

COMPTES ANNUELS

en euros

SYNDICAT SUD COMMERCE ET SERVICES ILE DE FRANCE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Bilan au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	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	5 982
Autres				
TOTAL I	5 982		5 982	5 982
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
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	40395		40395	66 214
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>				
TOTAL III	40395		40395	66 359
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)	46377		46377	72 341
(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 01/01/2022	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds syndicaux sans droit de reprise		
Réserve dédiée aux événements récurrents pluriannuels		
Réserves	12750	12 750
Report à nouveau	40874	15 630
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-28205	25 155
AUTRES FONDS SYNDICAUX		
- Apports		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- 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	28355	53 535
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
- Risques		
Provisions pour :		
- Charges		
- Subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur :		
- Autres ressources		
TOTAL III		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	7 600,00	4 838
Dettes :	13 448	13 968
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	21048	18 806
Écarts de conversion passif V		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	46377	72 341
(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		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
Legs net à réaliser :		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	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)			121 463	132 478
TOTAL I			121463	132478
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			97 918	57 519
Impôts, taxes et versements assimilés			3 924	3 928
Salaires et traitements			36 029	34 634
Charges sociales			11 798	11 242
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant				
- Provisions				
Autres charges				
TOTAL II			149 670	107 323
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-28 206	25 155
Excédent ou déficit transféré III				
Déficit ou excédent transféré IV				
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			0.5	0.5
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			0.5	0.5
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilés				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			0.5	0.5
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-28 206	25 155

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
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)	121 464	132 479
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	149 670	107 323
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	-28 206	25 155

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	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Actif Immobilisé				
<i>Immobilisations</i>				
incorporelles 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				
274400 Prêts Adhérents Moussa	5 982.00	5 982.00	-	
KOITA 274401 Prêt Adhérent Mr	3 482.00	3 482.00	-	
VENEROSY 274402 Prêts david	1 500.00	1 500.00	-	
pereira	1 000.00	1 000.00	-	
Autres				
TOTAL (I)	5 982.00	5 982.00		
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				
421000 Salaire		144.97	-144.97	-100
Valeurs mobilières de placement		144.97	-144.97	-100
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>				
512001 Banque principale				
512002 Crédit coopératif compte	40395.48	66 214.29	-25 818.81	-39
juridique 512003 Crédit coopératif	24 573.40	47 565.60	-22 992.20	-49
compte épargne	794.04	2 357.10	-1 563.06	-66
	1 009.27	1 008.77	0.50	0.05

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
512004 Crédit coopératif Sephora	13 702.72	14902.57	-1 199.85	-8
531000 Caisse siège social	316.05	380.25	-64.20	-16
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL (III)	40395.48	66 214.29	-25963.78	-39.13
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)	46377.48	72 341.26	-25963.78	-35.89

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
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 Réserves statutaires	12 750.06	12 750.06		
- Réserves réglementées				
- Autres				
réserves Report à	40 784.93	15 630.00	25 154.93	160.94
nouveau	40 784.93	15 630.00	25 154.93	160.94
110000 Report à nouveau (solde créditeur)				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) Autres	-28 205.68	25 155.00	-53 360.68	-212.12
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	25 329.31	53 535.06	-28 205.75	-52.68
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	7600.00	4 838.00	2762	57.09
401001 Fournisseurs	3000.00	1 500.00	1 500.00	100
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	4600.00	3 338.00	1 262.00	37.81
Dettes fiscales et sociales	13 448.17	13 968.18	-520.01	-3.72
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer 431000 URSSAF	3157.70	1 158.53	1 999.17	172.56
437000 Retraite	2452.73	2 393.84	58.89	2.46
	577.08	856.79	-299.71	-34.98

438000 Organismes sociaux : Formation continue		370.05	-370.05	-100
--	--	--------	---------	------

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
438200 Charges sociales sur congés à payer 442100 Prélèvement à la source	314.6	516.24	-516.24	-100
448610 Etat Taxe sur les salaires	6738.12	1 161.51	-846.91	-72.91
448630 448630	227.94	7 313.56	-575.44	-7.87
		197.66	30.28	15.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL IV	21048.17	18 806.18	2242.17	11.92
Écart de conversion passif V				
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	46377.48	72341.26	-25963.58	-35.89

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	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 amortiss.. dépréciation. prov. et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits	121 463.91	132 477.65	-11 013.74	-8.31
758000 Produits divers de gestion courante		2.96	-2.96	-100
758100 COTISATIONS ADHERENTS RECUES	51810.36	47 662.87	4 147.49	8.7
758101 COTISATIONS REPRESENTATIVITE ENTREPRISE ANTERIEUR (a...				
758200 ARTICLE 700 ET DIVERSES CONDAMNATIONS (recettes pour le syn...	21690.05	12 830.20	8 859.85	69.05
758500 Subventions Union syndicale solidaires	47963.5	71 981.62	-24 018.12	-33.37
TOTAL (I)	121463.91	132 477.65	-11 013.74	-8.31
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	97918.1	57 518.68	40 399.42	70.24
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement	2922.54	1 319.64	1 602.90	121.46
606400 Fournitures administratives	2427.39	254.42	2 172.97	854.09
612200 Crédit bail mobilier	2688.88	2 416.56	272.32	11.27
613500 Locations mobilières				
615100 Entretien et réparations				
615600 Maintenance	2008.55	901.83	1 106.72	122.72
622600 Honoraires	55306.17	27 918.30	27 387.87	98.10
622610 Honoraires comptables et/ou expert-comptable	633.6	3 496.80	-2 863.20	-81.88
622700 Frais d'actes et de contentieux	1591.72	3 037.02	-1 445.30	-47.59
623000 Publicité. publications. relations publiques	17227.89	6 745.26	10 482.63	155.41
623800 DIVERS (pourboires?)		860.00	-860	-100
623810 Dons - Soutiens				
625100 Voyages et déplacements	7558.14	7 007.16	550.98	7.86
625600 Missions	3551.6	2 167.81	1 383.79	63.83
626000 Frais postaux et de télécommunications	1682.34	902.91	779.43	86.32
626100 Frais télécommunications mobile				
627800 Frais bancaires	319.28	490.97	-171.69	-34.97
628100 Concours divers (cotisations. ...)	2922.54		2922.54	100
Impôts. taxes et versements assimilés	3924.42	3 927.93	-3.51	-0.09
631100 Taxe sur les salaires	3726.27	3 730.27	-4.00	-0.11
633300 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	198.15	197.66	0.49	0.25
Salaires et traitements	36029.32	34 633.86	1 395.46	4.03
641100 Salaires. appointements	36029.32	35939.88	89.44	0.24
641200 Congés payés	0	-1 306.02	1 306.02	-100.00
641300 Primes et gratifications				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
641400 Soutien aux grévistes				
Charges sociales	11798.25	11 242.37	555.88	4.94
645100 Cotisations à l'URSSAF	8119.64	8 128.25	-8.61	-0.11
645300 Cotisations aux caisses de retraites	2165.4	2 160.02	5.38	0.25
645400 Cotisations aux ASSEDIC	1513.21	1 509.45	3.76	0.25
645800 Cotisations aux autres organismes sociaux				
645810 Charges sociales sur CP		-555.35	555.35	100
647500 Médecine du travail. pharmacie				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
658000 Charges diverses de gestion courante				
TOTAL (II)	149 670.09	107 322.84	42 347.25	39.46
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-28 206.18	25154.81	-53360.99	-213.13
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	0.50		
768000 Autres produits financiers	0.50	0.50		
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	0.50		
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	0.50		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-28 205.68	25155.34	-53361	--212.1
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
771800 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions. dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
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	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
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)	121 464.41	132 478.50	-11014.09	-8.31
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	149 670.09	107 323.16	42346.93	39.45
EXCEDENT OU DEFICIT	-28 205.68	25 155.34	-53361.02	-212.12

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					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
- Indisponibles					
- Statutaires ou contractuelles	12 750				12 750
- Réglementées					
- Autres					
Report à nouveau	15630	25155			40 784,93
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	25155	-25155		28205.68	-28 205,68
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
- Apports					
Fonds propres :					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	53535			28205.68	25325.31

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 2022 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 0€ pour l'exercice 2022.

Le solde des anciens emprunts est de 5982 euros

La société possède 4 comptes bancaires. pour un solde de 40 395,48€ au 31/12/2022.

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 2022.

3) TABLEAU DES RESSOURCES

Le tableau des ressources demandés par le règlement 2009-10 se présente ainsi pour l'exercice 2022 :

Ressources de l'année	
Cotisations reçues	51810,36€
Reversements de cotisations	- €
Subventions reçues	47963,5€
Autres produits d'exploitation perçus	21690,05€
Produits financiers	- €
Total des ressources	121 463,91€

4) AFFECTATION

Le résultat négatif 2022 sera proposé à l'assemblée générale. Ce montant viendra en diminution des réserves.