

RAPPORT COMPTABLE EXERCICES 2019 & 2020

PREAMBULE

Le présent rapport comprend, exceptionnellement, les données comptables simplifiées de deux exercices (2019 et 2020) au lieu d'un seul.

Compte tenu du contexte sanitaire inédit il n'était pas possible de tenir, en toute sécurité, notre Assemblée Générale faute de salle assez grande, d'autant que les moyens financiers de notre syndicat sont limités.

RESULTAT DE L'EXERCICE 2019

Charges	Exercice N	Exercice N-1	Produits	Exercice N	Exercice N-1
Charges d'exploitation	1 652,25 €	2 031,77 €	Produits d'exploitation	4 218,00 €	3 029,25 €
Achats	0,00 €	0,00 €	Cotisations	4 200,00 €	3 029,25 €
Autres charges	18,00 €	0,00 €	Autres recettes	18,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements & provisions	0,00 €	0,00 €			
Côte part UD, FD, UL retraité... (*)	1 634,25 €	2 031,77 €			
Charges financières	0,00 €	0,00 €	Produits financiers	23,67 €	23,42 €
sous Total	1 652,25 €	2 031,77 €	sous Total	4 241,67 €	3 052,67 €
résultat (Produits - Charges)		2 589,42 €	1 020,90 €		
Total Charge	4 241,67 €	3 052,67 €	Total Produit	4 241,67 €	3 052,67 €

Ressources de l'exercice:

<i>cotisations recues (+)</i>	4 200,00 €	<i>restant cotisations 2018 & 1er partie cotisations 2019</i>
<i>cotisations reversées (-)</i>	1 634,25 €	<i>Solde cotisations 2018 & acompte cotisations 2019</i>
SOUS-TOTAL (1)	2 565,75 €	
<i>Autres recettes (+)</i>	18,00 €	<i>remboursement banque frais cotisation</i>
<i>Produits Financiers (+)</i>	23,67 €	<i>intérêts livret caisse épargne</i>
SOUS-TOTAL (2)	41,67 €	

TOTAL RESSOURCES 1 (si >0) + 2 2 607,42 €

BILAN DE L'EXERCICE 2019

Actifs	N			N-1	Passif	N		N-1
	Brut	Amortissement & dépréciation	Net					
AUTRES ACTIFS	1 634,25 €	0,00 €	1 634,25 €	1 035,00 €	Fonds syndicaux	5 088,74 €	2 980,58 €	
Stock & fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Réserve (A)	2 499,32 €	2 019,68 €	
Créances (B)	1 634,25 €	0,00 €	1 634,25 €	1 035,00 €	Résultat	2 589,42 €	960,90 €	
					Provisions	0,00 €	0,00 €	
Disponibilité	5 088,74 €	0,00 €	5 088,74 €	4 313,00 €	Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €	
Compte de dépôt	1 512,26 €	0,00 €	1 512,26 €	1 150,19 €	Dettes UD, FD, ... (C)	1 634,25 €	2 367,42 €	
Livret	3 179,28 €	0,00 €	3 179,28 €	3 155,61 €	Dettes Diverses	0,00 €	0,00 €	
Espèces	397,20 €	0,00 €	397,20 €	7,20 €	Total dettes	1 634,25 €	2 367,42 €	
Total	6 722,99 €	0,00 €	6 722,99 €	5 348,00 €	Total	6 722,99 €	5 348,00 €	

Notas:

(A) La réserve est destinée à faire face à un exercice déficitaire, des dépenses imprévues ou exceptionnelles ainsi qu'à régler les dettes éventuelles des exercices précédents

(B) Les Créances sont des sommes qui sont dû au syndicat, le plus souvent des cotisations syndicales de l'exercice N réglés en N+1.

(C) Côte-parts UD, FD de l'exercice N qui seront réglés lors de l'exercice N+1.

ANNEXE SIMPLIFIEE 2019

Détail/précision, ...	Date compta	N°	Compte Bancaire			dépenses	Caisse Espèces			Cotisations	Total cotisations	Côte part UD,FD,UL, etc...	Autres recettes
			Débit	Crédit	Solde		Débit	Crédit	Solde				
SOLDE 2018 (au 31/12/2018)					1 150,19 €			7,20 €		- €			
frais bancaire <<cotis forfait assoc proxi>>	9-janv-19	F-19-104	6,00 €		1 144,19 €	6,00 €							
Cotisations 2018 par Chèques de 60€+120€+120€+120€+120€+120€	23-janv-19	R-19-101		780,00 €	1 924,19 €			7,20 €	780,00 €	780,00 €			
frais bancaire <<cotis forfait assoc proxi>>	7-févr-19	F-19-104	6,00 €		1 918,19 €	6,00 €							
Cotisations 2018 en espèces de 120€	15-févr-19				1 918,19 €		120,00 €	127,20 €	120,00 €	900,00 €			
Cotisations 2019 en espèces de 50€	15-févr-19				1 918,19 €		50,00 €	177,20 €	50,00 €	950,00 €			
Solde cotisations FD 2018 pour timbres & cartes soit 1027,62€+152,46€	15-févr-19	F-19-100	1 180,08 €		738,11 €			177,20 €		950,00 €			
Solde cotisations UD 2018 pour timbres soit 633,60€	15-févr-19	F-19-101	633,60 €		104,51 €			177,20 €		950,00 €			
frais bancaire <<cotis forfait assoc proxi>>	7-mars-19	F-19-104	6,00 €		98,51 €	6,00 €		177,20 €					
Remboursement <<cotis forfait assoc proxi>>	8-mars-19	R-19-106		18,00 €	116,51 €			177,20 €				18,00 €	
Cotisations 2018 par Chèques de 60€+75€	23-avr-19	R-19-102		135,00 €	251,51 €			177,20 €	135,00 €	1 085,00 €			
Cotisations 2019 par chèques de 20€+30€+40€	23-avr-19	R-19-102		90,00 €	341,51 €			177,20 €	90,00 €	1 175,00 €			
Cotisations 2019 par virement bancaire de 150€	14-juin-19	R-19-103		150,00 €	491,51 €			177,20 €	150,00 €	1 325,00 €			
Cotisations 2019 par chèques de 60€+50€+120€+60€+120€+75€+75€+120€+120€+120€	29-juin-19	R-19-104		920,00 €	1 411,51 €			177,20 €	920,00 €	2 245,00 €			
Cotisations 2019 en espèces de 50€+120€					1 411,51 €		170,00 €	347,20 €	170,00 €	2 415,00 €			
Cotisations 2019 par chèques de 120€+120€+120€+90€+120€	15-juil-19	R-19-105		570,00 €	1 981,51 €			347,20 €	570,00 €	2 985,00 €			
Solde cotisations FD 2019 pour timbres & cartes soit 941,40€+104,25€	17-juil-19	F-19-102	1 045,65 €		935,86 €			347,20 €		2 985,00 €	1 045,65 €		
Solde cotisations UD 2019 pour timbres soit 588,60€	17-juil-19	F-19-103	588,60 €		347,26 €			347,20 €		2 985,00 €	588,60 €		
Cotisations 2019 en espèces de 50€	2-oct-19				347,26 €		50,00 €	397,20 €	50,00 €	3 035,00 €			
Cotisations 2019 par virement bancaire de 150€	3-oct-19	R-19-107		150,00 €	497,26 €			397,20 €	150,00 €	3 185,00 €			
Cotisations 2019 par chèques de 40€+60€+120€+60€+75€+120€+120€+40€+120€+120€+20€	31-déc-19	R-19-108 & R-19-109		1 015,00 €	1 512,26 €			397,20 €	1 015,00 €	4 200,00 €			
TOTAUX					1 512,26 €	18,00 €		397,20 €		4 200,00 €	1 634,25 €	18,00 €	

RESULTAT DE L'EXERCICE 2020

Charges	Exercice N	Exercice N-1	Produits	Exercice N	Exercice N-1
Charges d'exploitation	2 687,70 €	1 652,25 €	Produits d'exploitation (c)	3 267,00 €	4 218,00 €
Achats	0,00 €	0,00 €	Cotisations (d)	3 267,00 €	4 200,00 €
Autres charges	0,00 €	18,00 €	Autres recettes	0,00 €	18,00 €
Dotations aux amortissements & provisions	0,00 €	0,00 €			
Côte part UD, FD, UL retraité... (a)	2 687,70 €	1 634,25 €			
Charges financières	0,00 €	0,00 €	Produits financiers (b)	16,55 €	23,67 €
sous Total	2 687,70 €	1 652,25 €	sous Total	3 283,55 €	4 241,67 €
résultat (Produits - Charges)	595,85 €	2 589,42 €			
Total Charge	3 283,55 €	4 241,67 €	Total Produit	3 283,55 €	4 241,67 €

Ressources de l'exercice:

cotisations recues (d) +	3 267,00 €	Restant cotisations 2019 & 1er partie cotisations 2020
cotisations reversées (a) -	2 687,70 €	Solde cotisations 2019 & acompte cotisations 2020
SOUS-TOTAL (1)	579,30 €	
Autres recettes +	0,00 €	
Produits Financiers +	16,55 €	intérêts livret caisse épargne
SOUS-TOTAL (2)	16,55 €	

TOTAL RESSOURCES = 1 (si >0) + 2 595,85 €

A noter pour l'exercice 2020

- Un chèque de 20€ a été égaré d'où un écart et une régul comptable en fin d'exercice.

BILAN DE L'EXERCICE 2020

Actifs	N		Net	N-1	Passif	N		N-1	
	Brut	Amortissement & dépréciation							
Actif circulant	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 634,25 €	Fonds syndicaux	4 069,74 €	5 088,74 €		
Stock & fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Réserve (A)	3 473,89 €	2 499,32 €		
Créances (B)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 634,25 €	Résultat	595,85 €	2 589,42 €		
					Provisions	0,00 €	0,00 €		
Disponibilité	5 722,59 €	0,00 €	5 722,59 €	5 088,74 €	Fonds dédiés	0,00 €	0,00 €		
Compte de dépôt	2 465,06 €	0,00 €	2 465,06 €	1 512,26 €	Dettes UD, FD, ... (C)	1 652,85 €	1 634,25 €		
Livret A	3 195,83 €	0,00 €	3 195,83 €	3 179,28 €	Dettes Diverses	0,00 €	0,00 €		
Espèces	61,70 €	0,00 €	61,70 €	397,20 €	Total dettes	1 652,85 €	1 634,25 €		
Total	5 722,59 €	0,00 €	5 722,59 €	6 722,99 €	Total	5 722,59 €	6 722,99 €		

Notas:

(A) La réserve est destinée à faire face à un exercice déficitaire, des dépenses imprévues ou exceptionnelles ainsi qu'à régler les dettes éventuelles des exercices précédents

(B) Les Créances sont des sommes qui sont dû au syndicat, le plus souvent des cotisations syndicales de l'exercice N réglés en N+1.

Le solde des créances restant à percevoir en fin d'exercice auprès de nos adhérents (cotisations) était difficile à déterminer du fait des impacts inconnus de la crise sanitaire sur ceux-ci.

(C) Côte-parts UD, FD de l'exercice N qui seront réglés lors de l'exercice N+1.

ANNEXE SIMPLIFIEE 2020

Détail/précision, ...	Date compta	N°	Compte Bancaire			dépenses (autres)	Caisse Espèces			Cotisations	Total cotisations	Côte part UD,FD,UL, etc...	recettes (autres)
			Débit	Crédit	Solde		Débit	Crédit	Solde				
SOLDE 2019 (au 31/12/2019)					1 512,26 €	- €		397,20 €		- €			
Dépôt espèces sur compte bancaire	6-févr-20	R-20-100		360,00 €	1 872,26 €		360,00 €	37,20 €	360,00 €	360,00 €			
Versement cotisations 2019 UD chèque de 588,60€	21-févr-20	F-20-100	588,60 €		1 283,66 €			37,20 €		360,00 €	588,60 €		
Versement cotisations 2019 FD chèque de 1045,65€	21-févr-20	F-20-101	1 045,65 €		238,01 €			37,20 €		360,00 €	1 045,65 €		
Cotisations syndicales 2019 par Virement de 150€	2-mars-20	R-20-101		150,00 €	388,01 €			37,20 €	150,00 €	510,00 €			
Cotisations syndicales en espèces de 50 + 52,50€	12-mars-20	R-20-105			388,01 €		102,50 €	139,70 €	102,50 €	612,50 €			
Cotisations 2019 par Chèques de 120€+120€+120€+120€+70€	30-juin-20	R-20-102		550,00 €	938,01 €			139,70 €	550,00 €	1 162,50 €			
Cotisations 2020 par Chèques de 73,5€+150€+63€+40€	30-juin-20	R-20-103	- €	326,50 €	1 264,51 €			139,70 €	326,50 €	1 489,00 €			
Cotisations 2020 par Chèques de 126€+126€+150€	7-juil-20	R-20-104		402,00 €	1 666,51 €			139,70 €	402,00 €	1 891,00 €			
Cotisations 2020 par Chèques de 126€+126€+44€+126€	31-déc-20	R-20-109		422,00 €	2 088,51 €			139,70 €	422,00 €	2 313,00 €			
Cotisations 2020 par Chèques de 126€+126€+20€+126€	31-déc-20	R-20-109		398,00 €	2 486,51 €			139,70 €	398,00 €	2 711,00 €			
Cotisations 2020 par Chèques de 126€+126€+40€+20€	31-déc-20	R-20-109		312,00 €	2 798,51 €			139,70 €	312,00 €	2 625,00 €			
Cotisations syndicales 2020 en espèces de 126€+86€	31-déc-20	R-20-110			2 798,51 €		212,00 €	351,70 €	212,00 €	2 837,00 €			
Cotisations syndicales 2020 par Virement de 150€	31-déc-20	R-20-106		150,00 €	2 948,51 €			351,70 €	150,00 €	2 987,00 €			
Cotisations syndicales 2020 par Virement de 150€	31-déc-20	R-20-107		150,00 €	3 098,51 €			351,70 €	150,00 €	3 137,00 €			
Cotisations syndicales 2020 par Virement de 150€	31-déc-20	R-20-108		150,00 €	3 248,51 €			351,70 €	150,00 €	3 287,00 €			
Dépôt espèces sur compte bancaire	31-déc-20	-		290,00 €	3 538,51 €		290,00 €	61,70 €		3 287,00 €			
Versement cotisations 2020 FD	31-déc-20	F-20-102	1 053,45 €		2 485,06 €			61,70 €		3 287,00 €	1 053,45 €		
régul compte cause écart avec banque (chèque de 20€ égaré)	31-déc-20	F-20-103	20,00 €		2 465,06 €			61,70 €	- 20,00 €	3 267,00 €			
TOTAUX					2 465,06 €			61,70 €		3 267,00 €	2 687,70 €		

BANQUE 2 465,06 €
Chèque égaré de 20€