

BILAN
Déficit 2025 : 6564 euros

Exercice 2025

ACTIF					PASSIF		
	Exercice 2025			Exercice 2024		Exercice 2025	Exercice 2024
	Valeur Brute	Amortissement	Valeur nette	Valeur nette			
Immobilisations			475	682	Fonds propres	170585	165300
Matériel de bureau & informatique	7664	7664	0	0	Fond syndical	111698	111698
Mobilier	6820	6520	301	507	Ecart de réévaluation	5934	5934
Titres immobilisés de propriété	175	0	175	175	Réserve congrès	13084	13084
					Provisions caisse de grève	34583	34583
Créances	8444		8444	4944	Dettes	5285	0
Valeurs disponibles			124135	128708	Report à nouveau débiteur	-30967	-30967
Livret A	45274		45274	66071	Résultat (perte)	-6564	
Banques	78835		78835	62582			
Caisse	26		26	54			
Total général	147237	14183	133054	134333	Total général	133054	134333

Le trésorier national

certifié conforme aux comptes

BILAN APRES REPARTITION

Déficit 2025 : 6564
Utilisation de la réserve du congrès : 13084
Utilisation de la caisse de grève : 24447

Exercice 2025

ACTIF					PASSIF		
	Exercice 2025			Exercice 2024		Exercice 2025	Exercice 2024
	Valeur Brute	Amortissement	Valeur nette	Valeur nette			
Immobilisations			475	682	Fonds propres	127769	134333
Matériel de bureau & informatique	7664	7664	0	0	Fond syndical	111698	111698
Mobilier	6820	6520	301	507	Ecart de réévaluation	5934	5934
Titres immobilisés de propriété	175	0	175	175	Réserve congrès	0	13084
					Provisions caisse de grève	10136	34583
Créances	8444		8444	4944	Report à nouveau débiteur	0	-30967
Valeurs disponibles			124135	128708	Dettes	5285	0
Livret A	45274		45274	66071			
Banques	78835		78835	62582			
Caisse	26		26	54			
Total général	147238	14183	133054	134333	Total général	133054	134333

Le trésorier national

certifié conforme aux comptes

93 bis Rue de Montreuil
75011 PARIS

Compte de Résultat détaillé 2025

Charges			Produits		
	2024	2025		2024	2025
Prestation de services	3079	4030	Autres produits de gestion courante	89145	91204
Entretien de la permanence	2336	2924	Participation frais repas et déplot (national)	355	0
Location logiciel sage	287	424	Cotisations année en cours (nationales)	77721	78806
cantine montreuil	456	682	Cotisations année antérieures (nationales)	3013	270
Autres achats	518	1237	Cotisations année en cours (sections)	8017	8368
Fournitures Entretien & petit équipement	275	338	Dons	0	1246
Fournitures administratives	244	480	Dons aux sections	40	0
Achat de marchandises	0	420	Autres produits de gestion courante	0	2514
Autres charges externes	69099	100329	Subventions de fonctionnement	13500	13500
Location immobilières	0	300	DGF/ Solidaires finances	10000	10000
Maintenance (site internet + ovh)	638	654	DGF/ DGDDI	3500	3500
Assurances	803	816	Produits financiers	1585	1206
Honoraires	2550	2300	Intérêts livret A	1363	1206
Divers (pourboires, dons courants)	168	0	Intérêts Caisse de grève	222	
Propagande	13793	18247	Produits exceptionnels	4741	3830
Frais CN	6314	6501	Sur opération gestion	1	0
Frais BN	4286	4934	CEFI	4740	3830
Congrès	0	19957	Reprise provisions	420	0
Frais réunion (congrès +conseil fédéral+CEFI)	1138	1000	Provision sur caisse de grève		
Frais déplacement des permanents	948	355			
Frais Commissions Nationales Solidaires	1150	0			
Dépl. Activité syndicat	7878	14930			
Frais déplacements trésorerie	1038	2966			
Frais déplacement assemblées générales	1645	1292			
Frais présentation écoles	1510	780			
Frais réunions Union syndicale	3367	329			
Frais réunions sections (national)	1594	0			
Frais réunions sections	686	0			
Frais pour manifestations	60	0			
Missions	6064	5288			
Réceptions (assemblées générales)	8355	7287			
Frais Postaux	511	892			
Frais Telecom & internet	408	295			
Frais bancaires	1447	1676			
Frais bancaires (sections)	227	0			
Formation syndicale	600	7695			
Solidarité (cagnotte+rbt jours de grève)	1920	1837			
Autres charges de gestion courante	685	10502			
Cotisations versées	585	10502			
Cotisations versées (sections)	100	0			
Charges exceptionnelles opérat° gest°	4	0			
Sur opération de gestion	4	0			
Dotation amortissement & provisions	382	206			
Total charges	73767	116304	Total produits	109390	109740
Résultat	35624	-6564			

Le trésorier national

certifié conforme aux comptes

1°) Tableau des immobilisations

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS 2025

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE	Valeurs brutes début d'exercice	Acquisition ou virement de poste à poste	Cessions ou mise hors service	Valeurs brutes fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique	7664	0	0	7664
Mobilier	6820	0	0	6820
Total immobilisations corporelles	14484	0	0	14484
Titres immobilisés de propriété	175	0	0	175
TOTAL GENERAL	14658	0	0	14658

2°) Tableau des amortissements

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS 2025

ETAT DES AMORTISSEMENTS	Amortissements début d'exercice	Augmentation de la dotation	Diminution ou reprise	Amortissements fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique	7 664	0	0	7 664
Mobilier	6 314	206	0	6 520
Total immobilisations corporelles	13 977	206	0	14 183
TOTAL GENERAL	13 977	206	0	14 183

3°) Provisions

Chaque année à partir de 2021 , une dotation pour provision sera effectuée selon le calcul le plus favorable : 50 % du résultat excédentaire de l'année en cours ou 4 euros du montant des cotisations par adhérent au 31/12 de l'année. Celle-ci sera destinée aux adhérent.es de notre syndicat et pourra être sollicitée pour soutenir des adhérents de l'Union SOLIDAIRES ou des organisations associées.

TABLEAU DES PROVISIONS 2025

ETAT DES PROVISIONS	Provisions début d'exercice	Augmentation de la dotation	Diminution de la provision	Provisions fin d'exercice
Provisions pour risques (caisse de grève)	34583	0	0	34583
TOTAL GENERAL	34583	0	0	34583

4°) Tableau des créances

TABLEAU DES CREANCES 2025

CREANCES	Brut
Produits divers à recevoir	3159
TOTAL GENERAL	3159

5°) Tableau du calcul du seuil des ressources

<u>Ressources de l'année 2025</u>	
Cotisations reçues	89401,00
Reversements de cotisations	-1957,00
Subventions reçues	13500
Autres produits d'exploitation perçus	7550
Produits financiers perçus	1246
Total des ressources	109 740,00 €

6°) Inventaire des contributions publiques de financement

- subvention de fonctionnement du Ministère du Budget via SOLIDAIRES FINANCES de 10000 euros
- subvention de fonctionnement de la DGDDI de 3500 euros.

7°) Actions de solidarité

- 25/02/2025 : cagnotte union mayotte : 1116,5€
- 11/03/2025: cagnotte décès Gilbert Blot : 300€

8°) Contributions en nature

- nombre d'ETP (emploi équivalent temps plein) total : 10,45 soit 4600 demi-journées CTS (crédit de temps syndical), allouées en fonction des élections professionnelles de 2022.
- nombre de décharges de services à titre syndical mis à disposition au 31 décembre 2025: 7 personnes bénéficient des décharges de service à titre syndical : (4 X 0,2 ETP, 1 X 0,4 ETP, 2 X 0,5 ETP) ce qui correspond à 2,2 ETP (970 CTS) et 3630 CTS soit 8,25 ETP ont été utilisés par les sections syndicales.
- deux bureaux et une salle de réunion mis à disposition par Solidaires Finances, d'une superficie d'environ 80 m² (y compris la prise en charge des fluides).

9°) Modalités de comptabilisation des cotisations

- Sections avec trésorerie : 5 sections ont une trésorerie. Les cotisations sont encaissées par les sections et reversées au bureau national. Chaque section garde pour son fonctionnement 40 euros sur chaque cotisation encaissée,
- Sections sans trésorerie et adhérents isolés : les cotisations sont encaissées directement par le siège.

10°) Les faits majeurs de l'exercice

- Congrès Gracay.

11°) Les règles et méthodes comptables

Tenue d'une comptabilité générale qui retrace l'activité au plan national et au plan local du syndicat.

Le contrôle est assuré par trois commissaires aux comptes élus par le Congrès pour trois années.

Les bilans et comptes de résultat sont approuvés au plus tard par le deuxième Conseil National de l'année suivante et publiés dans les trois mois suivant cette approbation.

Les comptes des bilans sont soumis au vote lors du Congrès suivant.

Le résultat (bénéfice ou perte) est affecté par le Conseil National.

Les Co-Secrétaires Généraux



Yannick DEVERGNAS



Fabien MILIN