



COMPTES ANNUELS

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

CFDT CULTURE

61 rue Richelieu - 75002 PARIS

SOMMAIRE

Bilan	2
Compte de résultat page 1	3
Compte de résultat page 2	4
ANNEXE	5
Règles et méthodes	5
Faits majeurs de l'exercice	6



Bilan CFDT Culture 2022

ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Actif incorporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif corporel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Actif financier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total 1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

ACTIF CIRCULANT

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Stocks et Fournitures	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Créances	11 742,23 €	0,00 €	11 742,23 €	11 742,23 €
Total 2	11 742,23 €	0,00 €	11 742,23 €	11 742,23 €

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Disponibilités	131 107,28 €	0,00 €	131 107,28 €	117 677,75 €
Total 3	131 107,28 €	0,00 €	131 107,28 €	117 677,75 €

	Brut	Amort./Dep.	Net	N-1
Comptes de régularisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total 4	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Total Actif			142 849,51 €	129 419,98 €
--------------------	--	--	---------------------	---------------------

PASSIF

FONDS SYNDICAUX

Fonds Propres	Net	N-1
Fonds syndicaux sans droit de reprise	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation	0,00 €	0,00 €
Réserves	0,00 €	0,00 €
Report à nouveau	115 031,59 €	98 469,89 €
Résultat	13 429,53 €	16 561,70 €
Total 1	128 461,12 €	115 031,59 €

Autres fonds syndicaux

	Net	N-1
Fonds syndicaux avec droit de reprise	0,00 €	0,00 €
Ecart de réévaluation	0,00 €	0,00 €
Subventions d'investissement sur biens non renouve	0,00 €	0,00 €

PROVISIONS

	Net	N-1
Provisions	0,00 €	0,00 €
Total 2	0,00 €	0,00 €

	Net	N-1
Fonds dédiés	7 174,12 €	7 174,12 €
Total 3	7 174,12 €	7 174,12 €

DETTES

	Net	N-1
Emprunts et dettes auprès d'étab. de crédit	0,00 €	0,00 €
Dettes financières	0,00 €	0,00 €
Dettes diverses	7 214,27 €	7 214,27 €
Total 4	7 214,27 €	7 214,27 €

	Net	N-1
Compte de régularisation	0,00 €	0,00 €
Total 5	0,00 €	0,00 €

Total Passif	142 849,51 €	129 419,98 €
---------------------	---------------------	---------------------



Compte de Résultat

CFDT Culture 2022

Charges

Compte	Libellé	Montant
60	Achats	0,00 €
606	Achats non stockés de matières et fournitures	0,00 €
6061	Achats fournitures & matériels	0,00 €
60611	Achats de fournitures de bureau	712,69 €
60612	Achat de matériel de téléphonie	26,90 €
60613	Achat d'équipement de bureau	39,85 €
60614	Achat de matériel informatique	380,62 €
607	Marchandises	0,00 €
61	Services extérieurs	0,00 €
6111	Sous-traitance	0,00 €
613	Locations	0,00 €
6132	Loyers et charges locatives	0,00 €
6135	Locations diverses	0,00 €
61351	Location de salles et locaux	0,00 €
614	Charges locatives	0,00 €
6156	Maintenance et entretien	0,00 €
616	Primes d'assurance	0,00 €
6161	Assurances	0,00 €
6181	Documentation	1 203,25 €
6185	Divers	0,00 €
61851	Cadeaux et libéralités diverses	0,00 €
61852	Frais d'obsèques et hommages funéraires	0,00 €
62	Autres services extérieurs	8 996,00 €
6211	Personnel intérimaire	0,00 €
6221	Honoraires	5 184,20 €
62211	Honoraires d'avocats TA	0,00 €
6222	Sessions de formation	96,78 €
62222	Adhésion à des organismes de formation	100,00 €
6223	Réunions instances	0,00 €
6227	Actes et dossiers juridiques	0,00 €
6236	Imprimés, tracts	1 806,00 €
6251	Déplacements et missions	0,00 €
62511	Pots des sections	666,70 €
62512	Frais de petites collation permanence, BN	918,16 €

Produits

Compte	Libellé	Montant
70	Ventes de produits finis, prestations de services, march	0,00 €
707	Ventes de marchandises	0,00 €
7081	Produits des Activités Annexes	0,00 €
70812	Sommes refacturées après avance syndicat	0,00 €
74	Subventions	0,00 €
7401	Subventions et contributions	900,00 €
74011	Dotation F3C	10 713,00 €
75	Autres produits de gestion courante	14 686,84 €
7561	Cotisations sur l'exercice	111 205,24 €
7562	Cotisations sur exercices antérieurs	0,00 €
76	Produits financiers	0,00 €
7621	Produits financiers	45,02 €
77	Produits exceptionnels	0,00 €
7781	Produits exceptionnels divers	769,83 €
77811	Produits d'actions de justice	0,00 €
778111	Virements CNAS CFDT	3 333,60 €
77812	Dons au syndicat	0,00 €
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00 €
7811	Reprise des amortissements et provisions	0,00 €
7891	Contributions de financement - Report des ex. antér.	0,00 €
79	Transferts	0,00 €
7911	Transferts de charges	0,00 €
Totaux		141 653,53 €

62513	Frais de mission des permanents	19 517,01 €
62514	Frais de mission des adhérents de section	91,24 €
62515	Frais de mission des intervenants	0,00 €
6261	Téléphone, fax, internet	105,00 €
62611	Freebox et fixe	498,89 €
62612	Telephonie mobile	823,68 €
62613	Achat de noms de domaine internet	10,80 €
6263	Affranchissements	56,34 €
6271	Services bancaires	1 259,64 €
62711	Frais de tenue de compte	205,15 €
62712	Abonnement banque en ligne	25,32 €
62713	Frais de prélèvement et de rejets	0,00 €
6281	Divers services	0,00 €
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0,00 €
6311	Impôts et taxes sur rémunérations	0,00 €
6371	Autres impôts et taxes	0,00 €
64	Charges de personnel	0,00 €
6411	Rémunération du personnel	0,00 €
6451	Charges sociales de personnel	0,00 €
6481	Autres charges de personnel	0,00 €
65	Autres charges de gestion courante	0,00 €
6511	Reversements ou redevances diverses	251,79 €
65111	PAC rejetés et re-prélevés par BFCC	814,87 €
65112	Prélèvements SCPVC (Part conf des cotisations perçues)	84 433,14 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,00 €
66	Charges financières	0,00 €
6611	Intérêts divers	0,00 €
6618	Charges financières diverses	0,00 €
67	Charges exceptionnelles	0,00 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00 €
6811	Dot. Aux amortiss. et provisions	0,00 €
689	Engagements à réaliser	0,00 €

Totaux	128 224,00 €
---------------	---------------------

Résultat excédentaire :	13 429,53 €
--------------------------------	--------------------

Evènements pluri-annuels

Annexe aux états financiers de l'exercice comptable 2022

Les états financiers du SYNDICAT CFDT-CULTURE se caractérisent pour l'exercice 2022 par les données suivantes :

Total du bilan	142 849,51 €
Total des produits	141 653,53 €
Résultat net comptable	13 429,53 €

L'exercice est ouvert le **1^{er} janvier 2022** et clos le **31 décembre 2022**.

Il a une durée de 12 mois.

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers de SYNDICAT CFDT-CULTURE.

1. Règles et méthodes comptables

- Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan
- Le compte de résultat
- L'annexe

- Méthode générale

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

- Stocks en cours

L'activité du Syndicat ne génère pas de stock.

- Contribution Volontaire en Nature

La CFDT-Culture bénéficie de la mise à disposition des locaux et matériel informatique par le Ministère de la Culture dans le cadre du code du travail.

- Cotisations reçues des adhérents

La période de comptabilisation des cotisations reçues est constatée lors de l'encaissement effectif de la cotisation.

La cotisation des adhérents est la ressource principale du Syndicat. Cette cotisation est « partagée » entre les différents niveaux de l'organisation : la Confédération qui négocie par exemple les accords interprofessionnels, les fédérations qui interviennent sur les champs professionnels (conventions collectives ou fonctions publiques), les Uri qui déclinent au niveau régional un dialogue social de proximité, la CNAS, etc... C'est ainsi que 26% des cotisations des adhérents actifs sont destinées au Syndicat.

Les ressources financières du syndicat sont réservées au soutien et à la défense des adhérents, aux actions de syndicalisation et au fonctionnement du syndicat.

2. Faits majeurs de l'exercice

Les comptes 2022 se soldent par un résultat excédentaire de 13 429,53€. Rappelons que 2022 a été marqué d'une part par un retour à une activité plus normale après deux années de pandémie et d'autre part par la campagne pour les élections professionnelles.

Les mesures de précaution prises après la crise sanitaire, nous ont amené à privilégier les réunions internes en distanciel et à freiner certaines dépenses d'activités de la permanence. De plus, le choix a finalement été fait de faire porter une grande partie des efforts financiers sur la partie électorale.

Dans le cadre de la signature de conventions CFDT pour le soutien aux élections professionnelles, nous enregistrons sur 2022 deux versements pour un total 900€. Le reste des aides est attendu début 2023.

L'avancement des dossiers « juridiques » laissait envisager le début de retours positifs. C'est ainsi que nous avons perçu sur 2022 la somme de 3333,60€ de la CNAS (Caisse Nationales d'Action Syndicale) en règlement d'un ancien dossier.

- Informations relatives au bilan

A l'actif du bilan nous enregistrons le solde suivant :

Synthèse des comptes bancaires	Solde	
	AU 31/12/2022	AU 31/12/2021
<i>Compte Courant</i>	25 728,56 €	28 354,69 €
<i>Compte sur Livret</i>	90 086,65 €	90 041,63 €

- Informations relatives au compte de résultat

La CFDT Culture a enregistré en comptabilité pour 55 383,90€ de ressources annuelles comme le présente le tableau ci-dessous :

+ Cotisations reçues	110 138,58 €
- Reversement de Cotisations	84 433,14 €
+ Subventions sur cotisations reçues	10 713,00 €
+ Reversement CFDT SCPVC N-1	14 686,84 €
<u>Ressources cotisations*</u>	<u>51 105,28 €</u>
+ Subventions organes CFDT élections	900,00 €
+ Reversement CNAS CFDT Affaires Sociales & Juridiques	3 333,60 €
+ Produits financiers	45,02 €
TOTAL RESSOURCES COURANTES	55 383,90 €

Ressources cotisations* = Détail analytique

		TRÉSORERIE
Arrêté des comptes 2022 - Exécuté Analytique au 31/12/2022		
Dépenses / Recettes Section analytique		
1 – Cotisations		
D / R	1.1 – Cotisations (perçues et remboursées)	Dépense 251,79 Recette 111 205,24
D / R	1.2 – SCPVC	Dépense 84 433,14 Recette
D	1.3 – Prélèvements rejetés	Dépense 814,87 Recette
Totaux du poste		Dépense 85 499,80 Recette 111 205,24
		25 705,44 €
2 – Autres ressources et charges liées à cotisations		
R	2.1 – Dotation fédérale	Recette 10 713,00
D / R	2.2 – Rattrapage SCPVC année N-1	Recette 14 686,84
Totaux du poste		Recette 25 399,84
		25 399,84 €

En 2022 nous enregistrons, après avoir reversé la part au SCPVC (Service Central de Perception et de Ventilation des Cotisations) un solde pour cotisations de + 25 705,44€, auquel s'ajoute 25 399,84€ au titre de la dotation fédérale et réajustement N-1 du SCPVC.