

**SYNDICAT CGT DES TERRITORIAUX ACTIFS ET RETRAITES DES  
ETABLISSEMENT PUBLICS ET DES SERVICES ASSIMILES DE LA VILLE  
DE NOISY-LE-GRAND**

**COMPTES ANNUELS**

**Du 1<sup>er</sup> janvier 2012 au 31 décembre 2012**



## SOMMAIRE DES COMPTES ANNUELS

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS .....	3
BILAN SIMPLIFIE .....	3
COMPTE DE RESULTAT .....	4
COMPTE DE RESULTAT .....	5
<b>ANNEXE DES COMPTES ANNUELS.....</b>	<b>6</b>
<b>1 - PRESENTATION DE LA SOCIETE ET EVENEMENTS SIGNIFICATIFS.....</b>	<b>6</b>
<b>2 - REGLES ET METHODES COMPTABLES .....</b>	<b>7</b>
2.1 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES .....	7
2.2 - CREANCES ET DETTES .....	7
2.3 - DISPONIBILITES .....	8
<b>3 - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT...8</b>	<b>8</b>
3.1 - ETAT DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES .....	8
3.2 - ETAT DES CREANCES .....	8
3.3 - ETAT DES DISPONIBILITES.....	9
3.4 - FONDS SYNDICAUX.....	9
3.5 - ETAT DES DETTES.....	9
3.6 - COMPTES DE REGULARISATIONS .....	10
3.7 - COTISATIONS .....	10
3.8 - DETERMINATION DES RESSOURCES DE L'ANNEE .....	10
3.9 - RESULTAT FINANCIER.....	10
3.10 - CHARGES EXCEPTIONNELLES.....	10
<b>4 - AUTRES INFORMATIONS .....</b>	<b>11</b>
4.1 - CONTRIBUTIONS EN NATURE .....	11
4.2 - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE .....	11

## BILAN SYNTHÉTIQUE

ACTIF		Exercice 2012 01/01/2012 au 31/12/2012		Exercice 2011 01/01/2011 au 31/12/2011		Écart N / N-1	
Comptes	Intitulés	Euros	% bilan	Euros	% bilan	Euros	%
	Immobilisations corporelles						
	Immobilisations financières	2 070	5,75	2 370	7,63	- 300	- 12,66
	Actif immobilisé	2 070	5,75	2 370	7,63	- 300	- 12,66
	Stocks et en cours						
	Créances clients et comptes rattachés	2 265	6,29	2 614	7,80	- 349	- 13,35
	Autres créances	617	1,72	104	0,32	513	493,63
	Disponibilités	31 029	86,24	28 132	84,24	2 897	10,30
	Actif circulant	33 911	94,25	30 850	92,37	3 061	9,92
	Comptes de régularisation						
	<b>Total de l'actif</b>	<b>35 981</b>	<b>100,00</b>	<b>33 220</b>	<b>100,00</b>	<b>35 881</b>	<b>108,01</b>

PASSIF		Exercice 2012 01/01/2012 au 31/12/2012		Exercice 2011 01/01/2011 au 31/12/2011		Écart N / N-1	
Comptes	Intitulés	Euros	% bilan	Euros	% bilan	Euros	% bilan
	Fonds Syndicaux	17 598	48,91	18 282	55,03	- 684	- 3,74
	Résultat (bénéfice ou perte)	908	2,52	- 684	- 2,06	1 592	- 232,74
	Fonds dédiés	18 506	51,43	17 598	52,97	908	5,16
	Provisions pour risques et charges						
	Emprunts et dettes assimilés						
	Groupes et associés						
	Concours bancaires courants						
	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	15 523	43,14	13 024	39,21	2 499	19,19
	Autres dettes						
	Dettes	15 523	43,43	13 024	39,21	2 499	19,19
	Comptes de régularisation	1 952	5,42	2 598	7,82	- 646	- 24,87
	<b>Total du passif</b>	<b>35 981</b>	<b>100,00</b>	<b>33 220</b>	<b>100,00</b>	<b>2 761</b>	<b>8,31</b>

## DÉTAIL COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice 2012		Exercice 2011		Écart N / N-1	
	01/01/2012 au 31/12/2012		01/01/2011 au 31/12/2011			
	Euros	% CA	Euros	% CA	Euros	% CA
<b>Ressources Brutes</b>						
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>3 685</b>		<b>3 685</b>			
74000000 Subventions d'exploitations	3 685		3 685			
<b>Autres produits</b>	<b>6 967</b>		<b>7 844</b>		<b>- 877</b>	<b>- 11,18</b>
75600000 Cotisation Adhérent	6 967		7 844		- 877	- 11,18
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>10 653</b>		<b>11 529</b>		<b>- 877</b>	<b>- 7,60</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>5 758</b>		<b>8 107</b>		<b>- 2 349</b>	<b>- 28,98</b>
60630000 Fournit entretien petit équipt	85		1 049		- 964	- 91,90
60640000 Fournitures administratives	406		322		84	26,14
61810000 Documentation générale	142		146		- 4	- 2,73
62261000 Honoraires Comptabilité	2 088		2 088			
62345000 Cadeaux membres			150		- 150	- 100,00
62500000 Déplacements,mission réception	53				53	
62521000 Frais de Parking	30		23		7	28,82
62522000 Carburant	188		849		- 660	- 77,80
62570000 Réceptions	256		384		- 128	- 33,38
62600000 Frais postaux et de télécomm.	5		916		- 910,78	- 99,45
62610000 Frais Box Internet	494		575		- 80	- 14,03
62620000 Frais telephone			768		- 768	- 100,00
62630000 Frais Telephone portable	1 309		784		525	66,96
62700000 Services bancaires et assimilé	177		54		122	225,51
62800000 Divers	421				421	
<b>Autres charges</b>	<b>2 737</b>		<b>3 727</b>		<b>- 990</b>	<b>- 26,56</b>
65860000 Cotisations Reversées	2 737		3 727		- 990	- 26,56
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>8 391</b>		<b>11 834</b>		<b>- 3 443</b>	<b>- 29,09</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2 261</b>		<b>- 305</b>		<b>2 566</b>	<b>- 841,31</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>516</b>		<b>459</b>		<b>57</b>	<b>12,31</b>
76800000 Autres produits financiers	516		459		57	12,31
<b>Produits financiers</b>	<b>516</b>		<b>459</b>		<b>57</b>	<b>12,31</b>

## DÉTAIL COMPTE DE RÉSULTAT

<b>Charges financières</b>					
<b>Résultat financier</b>	<b>516</b>		<b>459</b>	<b>57</b>	<b>12,31</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>2 777</b>		<b>154</b>	<b>2 623</b>	<b>1 703,25</b>
<b>Produits except. sur opérations en capital</b>			<b>7</b>	<b>- 7</b>	
77800000      Autres produits			7	- 7	
<b>Charges except. sur opérations en capital</b>	<b>1 869</b>		<b>845</b>	<b>1 024</b>	<b>121,16</b>
67800000      Autres charges exceptionnelles	1 869		845	1 024	121,16
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>- 1 869</b>		<b>- 838</b>	<b>- 1 031</b>	<b>123,00</b>
<b>Total produits</b>	<b>11 168</b>		<b>11 995</b>	<b>- 826</b>	<b>- 6,89</b>
<b>Total des charges</b>	<b>10 260</b>		<b>12 679</b>	<b>- 2 419</b>	<b>- 19,08</b>
<b>Bénéfice ou perte</b>	<b>908</b>		<b>- 684</b>	<b>1 592</b>	<b>- 232,75</b>

## **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

### **1 - Présentation de la société et évènements significatifs**

Le syndicat CGT des Territoriaux actifs et retraités des établissements Publics et assimilés de la ville de Noisy-Le-Grand a été créée le 8 juillet 1983.

Le syndicat est régi selon le principe de la CGT, le préambule des statuts confédéraux constitue donc le préambule de ses statuts, ainsi que la charte d'indépendance des statuts de la Fédération des services publics.

Le syndicat est de fait adhérent à :

- La Confédération Générale du Travail,
- La Fédération CGT des personnes actifs et retraités des services publics,
- L'Union Départementale des syndicats CGT (UD)
- L'Union Locale CGT (UL)
- L'Ufict (pour les Itcam)

Les statuts de l'organisation syndicale stipule que son objet est :

- *D'assurer la défense générale des intérêts professionnels, économique et moraux des salariés actifs et retraités relevant de son champ de syndicalisation ;*
- *De contribuer à la lutte d'ensemble des salariés pour la suppression de l'exploitation capitaliste et la solidarité nationale et internationale envers les salariés et les peuples qui, comme nous, luttent pour de profonds changements sur la base d'objectifs de transformation de la société de la société répondant aux besoins de l'Homme.*

Le législateur, par la loi du 20 août 2008 a redéfini de nouvelles règles qui ont été transposées dans le code du travail sur la représentativité, la négociation collective et les nouvelles dispositions légales en matière de transparence financière.

Désormais, le syndicat CGT des territoriaux Noisy-Le-Grand doit remplir un ensemble de critères pour être considéré comme représentatif :

- Respect des valeurs républicaines,
- Indépendance,
- Transparence financière,
- Ancienneté d'au moins deux ans,
- Audience suffisante aux élections professionnelles,
- Influence prioritairement caractérisé par l'activité et l'expérience,
- Des effectifs d'adhérents et des cotisations suffisants.

A partir de l'exercice 2012, les comptes des organisations syndicales devront être arrêtés, approuvés et publiés.

Les notes, ci après, font partie intégrante des comptes annuels.

## 2 - Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanences des méthodes comptables.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### *Reconstitution du bilan d'ouverture :*

Par construction et compte tenu des éléments d'actif et de passif reconstituées, l'équilibre du bilan d'ouverture a été obtenu par la rubrique « Fonds syndicaux ».

Total Actif – Total Passif = Fonds Syndicaux
--

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

### *2.1 - Immobilisations financières*

Les immobilisations financières figurent en comptabilité pour leur coût d'acquisition et correspondent à des prêts rentrant dans le cadre d'actions de solidarité de l'organisation syndicale.

A la clôture de l'exercice, les immobilisations financières font l'objet d'une estimation à leur valeur vénale. Une provision pour dépréciation est constatée si cette valeur estimée est inférieure à leur valeur comptable.

### *2.2 - Créances et dettes*

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur de réalisation des créances est inférieure à leur valeur nominale, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Aucune dépréciation n'a été constatée au 31 décembre 2012.

### 2.3 - Disponibilités

Les liquidités en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## 3 - Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

### 3.1 - Etat des immobilisations financières

IMMOBILISATIONS FINANCIERES	01/01/2012	Augmentation	Diminution	31/12/2012
Prêt solidaire Muriel Leciejewski	1 140		300	840
Prêt solidaire Brigitte Blade	1 230			1 230
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 370</b>		<b>300</b>	<b>2 070</b>

### 3.2 - Etat des créances

L'état des créances à la clôture de l'exercice est présenté dans le tableau ci-dessous :

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances clients (1)	1 952	1 952	
Créances clients _ bordereau à recevoir (2)	313	313	
Fournisseurs débiteurs	617	617	
<b>TOTAL</b>	<b>2 882</b>	<b>2 882</b>	

(1) Les créances clients sont constituées des cotisations rattachées à l'exercice comptable et non encaissées.

(2) Les créances clients concernent les cotisations CSD au titre du mois de Juin 2012.

**SYNDICAT CGT DES TERRITORIAUX ACTIFS ET RETRAITES DES ETABLISSEMENT PUBLICS  
ET ASSIMILES DE LA VILLE DE NOISY-LE-GRAND**  
Comptes annuels au 31 décembre 2012  
(en euros)

**3.3 - Etat des disponibilités**

Les disponibilités se décomposent comme suit :

ETAT DES DISPONIBILITES	Montant
Comptes bancaires (1)	30 985
Caisse (2)	44
<b>TOTAL</b>	<b>31 029</b>

- (1) Les comptes bancaires se décomposent en compte courant (5 973 euros) et livret sécurisé (25 012 euros) ;  
 (2) Le Syndicat Territoriaux Noisy Le Grand ne dispose pas d'état de caisse à l'ouverture de l'exercice. Le solde a été reconstitué à partir des informations communiquées par l'organisation syndicale.

**3.4 - Fonds syndicaux**

Au 31 décembre 2012, les fonds dédiés s'élèvent à 17 598 Euros et se décomposent comme suit :

Fonds Dédiés	01/01/2012	Augmentations	Diminutions	31/12/2012
Fonds Syndicaux	18 282	-	684	17 598
Résultat de l'exercice 2011	-684	684	-	-
Résultat de l'exercice 2012		908		908
<b>TOTAL</b>	<b>17 598</b>	<b>1 592</b>	<b>684</b>	<b>18 506</b>

**3.5 - Etat des dettes**

L'état des dettes à la clôture de l'exercice est présenté dans le tableau ci-après :

DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A 1 an au moins et 5 ans au plus
Fournisseurs & comptes rattachés (1)	15 523	15 523	
<b>TOTAL</b>	<b>15 523</b>	<b>15 523</b>	

- (1) Les fournisseurs et comptes rattachés sont principalement constitués des cotisations Cogétise à reverser (7 564 euros), des honoraires d'expertise comptable (7 316 euros) et des factures téléphoniques non reçues au 31/12/2012 (617 euros).

### **3.6 – Comptes de régularisations**

Les produits constatés d'avances correspondent uniquement à des cotisations rattachées à l'année 2012 et encaissées sur l'année suivante représentant la somme de 1 952 Euros.

### **3.7 – Cotisations**

Le fait générateur des cotisations est constaté lors de son encaissement effectif conformément aux statuts de l'organisation syndicale. Les cotisations reçues des adhérents s'élèvent à 6 967 Euros au 31 décembre 2012.

### **3.8 - Détermination des ressources de l'année**

Les ressources propres du syndicat CGT des territoriaux Noisy-Le-Grand se présentent comme suit :

---

<b>RESSOURCES DE L'ANNEE</b>	<b>Montant</b>
Subventions d'exploitation	3 685
Cotisations adhérents	6 967
Reversements de cotisations	- 2 852
Produits financiers reçus	516
<b>TOTAL</b>	<b>8 316</b>

---

### **3.9 - Résultat financier**

Les produits financiers correspondent à des intérêts reçus de placement sécurisés des excédents de trésorerie de l'année pour un montant de 516 euros.

### **3.10 – Charges exceptionnelles**

Les charges exceptionnelles d'un montant de 1 869 Euros sont liées principalement liées à :

- Des retraits d'espèces représentant un total de 750 Euros pour lesquels ne figurent aucun état de caisse.
- L'apurement des comptes pour lesquels les montants ne sont pas supportés par des pièces justificatives d'un montant total de 1 103 Euros.
- Une régularisation sur exercice antérieur d'un montant de 16 Euros.

#### **4 - Autres informations**

##### ***4.1 - Contributions en nature***

Par décision du maire de Noisy-Le-Grand du 8 juillet 1997, la mairie a mis à disposition des locaux situés au 55 Rue de Malnoue à Noisy Le Grand.

Par décision du maire de Noisy-Le-Grand du 12 Novembre 2012, l'organisation syndicale a quitté ses anciens locaux situés au 55 Rue de Malnoue pour s'installer dans des locaux situés au 10 Rue Rouget de l'Isle à Noisy Le Grand.

Conformément aux dispositions de l'article 8 du décret n°85-397 du 3 avril 1985 relatif à l'exercice du droit syndical dans la fonction publique territoriale, Madame Séguy Nicole est en détachement à temps complet auprès de l'organisation syndicale depuis le 11 octobre 2011 en tant que secrétaire.

##### ***4.2 – Evénements postérieurs à la clôture.***

Néant.

\*\*\*\*

