



SYNDICAT NATIONAL DE L'ENVIRONNEMENT - FSU

COMPTES ANNUELS - EXERCICE 2015

Note 1 Organisation comptable du SNE

Le SNE est composé de branches professionnelles qui regroupent chacune une ou plusieurs sections syndicales d'un même champ d'activité.

Les branches sont organisées comme suit :

- branche Services de l'Etat : Administration Centrale, DREALs, DDTs, CERTU, ENTPE
- branche ADEME
- branche Eaux et Milieux Aquatiques : l'ONEMA et les agences de l'eau
- branche Faune Sauvage : l'ONCFS et la section Polices Territoriales de l'Environnement
- branche Espaces Protégés : les Parcs Nationaux, l'AAMP, l'ATEN, le CELRL

Note 2 Règles de fonctionnement

La Trésorerie Nationale prend en charge les dépenses de fonctionnement courant du Syndicat et de ses branches professionnelles, à l'appréciation du Bureau National et sous le contrôle du Conseil National.

Les moyens du Syndicat sont principalement constitués par les cotisations de ses adhérents. L'encaissement des cotisations est à la charge des sections ou des branches assurant une gestion centralisée pour le compte de leurs sections.

Note 3 Approbation des comptes

Les comptes du Syndicat ont été examinés par deux vérificateurs aux comptes puis ont été approuvés par le Conseil National en sa séance du 27 avril 2016.

Note 4 Règles comptables

La comptabilité est tenue en conformité avec les engagements pris par le Syndicat en cours de l'exercice ; l'exercice annuel retenu est celui de l'année civile.

Les règles appliquées respectent les principes de :

- image fidèle, comparabilité, continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance des exercices,
- régularité, sincérité
- prudence,
- coûts historiques.

COMPTE DE RESULTAT : CHARGES

Du 1er janvier 2015 au 31 décembre 2015

CHARGES	2015	2014
606 <u>ACHATS</u>	<u>6 316,50</u>	<u>7 598,07</u>
613 <u>LOCATIONS</u>	<u>1 042,70</u>	<u>1 981,72</u>
613510 Matériel et outillage	149,76	113,76
613520 Moyens de transport	892,94	1 867,96
615 à 619 <u>PRESTATIONS</u>	<u>189,27</u>	<u>459,00</u>
616000 Primes d'assurance	126,27	42,55
618100 Documentation générale	63,00	416,45
618510 Inscriptions congrès FSU	0,00	0,00
620 à 624 <u>AUTRES SERVICES</u>	<u>23 105,16</u>	<u>25 506,53</u>
621100 Frais de formation	456,00	0,00
622700 Frais de contentieux	12 625,00	6 125,54
623100 Annonces & insertions	1 188,80	8 291,35
623700 Publications	8 335,36	10 689,64
623810 Frais de soutien divers	500,00	400,00
623820 Frais de soutien FSU	0,00	0,00
625 <u>FRAIS DE DEPLACEMENT</u>	<u>152 189,89</u>	<u>138 267,41</u>
625100 Dépenses individuelles	108 233,50	99 912,46
625700 Dépenses de groupe	43 956,39	38 354,95
626 à 628 <u>FRAIS AUTRES</u>	<u>3 030,42</u>	<u>2 954,94</u>
626100 Frais postaux	316,98	353,66
626200 Frais de télécommunications	1 398,05	1 235,96
626300 Audio-conférences	612,15	760,30
627000 Services bancaires (frais compte, PAC)	638,84	508,90
628000 Frais divers	64,40	96,12
641100 Charges salariales	4 995,00	0,00
65 <u>CHARGES de GESTION COURANTE</u>	<u>20 919,59</u>	<u>21 995,35</u>
657000 Quote-part SNUITAM - subvention MEDDE	6 539,00	6 144,00
657400 FONCTIONNEMENT DES SECTIONS	11 397,09	13 005,85
658610 Reversement cotisations / PAC	2 983,50	2 845,50
67 <u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>	<u>0,00</u>	<u>65,70</u>
TOTAL CHARGES sans adhésion FSU	211 788,53	198 828,72
658600 ADHESION FSU (hors SEUIL 230 K€)	10 663,00	10 638,36
<u>TOTAL CHARGES avec adhésion FSU</u>	<u>222 451,53</u>	<u>209 467,08</u>
68 <u>DOTATIONS</u>	<u>44 800,00</u>	<u>42 600,00</u>
681510 Dotations aux provisions congrès	15 000,00	15 000,00
681520 Dotations aux provisions CAS	26 300,00	25 600,00
681530 Dotations - Régies d'avance	500,00	0,00
681540 Dotations aux provisions élections	3 000,00	2 000,00
<u>TOTAL CHARGES avec DOTATIONS</u>	<u>267 251,53</u>	<u>252 067,08</u>

EXCEDENT de l'EXERCICE 0,00 19 958,57

COMPTE DE RESULTAT : PRODUITS

PRODUITS	2015	2014
70 <u>VENTES, PRESTATIONS</u>	<u>0,00</u>	<u>195,00</u>
707000 Vente livre SNE	0,00	195,00
74 <u>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</u>	<u>51 668,00</u>	<u>50 754,00</u>
741100 Subvention FSU pour élections	0,00	0,00
741200 Subvention FSU pour formation	0,00	1 500,00
741300 Subvention FSU pour développement	0,00	0,00
742000 Subvention ONCFS	12 774,00	13 545,00
743000 Subvention ONEMA	6 200,00	4 991,00
744000 Subvention Ministère	32 694,00	30 718,00
75 <u>AUTRES PRODUITS de GESTION COURANTE</u>		
754 <u>COLLECTES</u>	<u>0,00</u>	<u>53,00</u>
754100 Collecte adhérents / souscription livre SNE	0,00	10,00
754200 Collecte sympathisants / souscription livre SNE	0,00	43,00
754900 Autres collectes	0,00	0,00
756 <u>COTISATIONS</u>	<u>165 197,16</u>	<u>166 875,19</u>
756100 Services de l'Etat	20 111,77	21 757,40
756200 Eaux et Milieux Aquatiques	54 210,16	50 128,80
756300 Faune Sauvage	41 151,85	43 422,65
756400 Espaces Protégés	37 723,50	39 303,86
756500 ADEME	11 555,08	11 792,48
756600 Structures Environnementales	192,20	0,00
756700 Adhérents directs	252,60	470,00
791 <u>TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION</u>	<u>7 249,81</u>	<u>11 272,53</u>
791100 RECETTES DIVERSES	7 215,41	8 672,58
791200 Recettes juridiques	0,00	2 500,11
7913 REMBOURSEMENTS (autres O.S.)	34,40	0,00
791400 Remboursement avance CAS	0,00	0,00
791500 Autres Remboursements	0,00	99,84
76 <u>PRODUITS FINANCIERS</u>	<u>1 906,66</u>	<u>2 620,43</u>
7721 <u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>TOTAL PRODUITS sans REPRISES</u>	<u>226 021,63</u>	<u>231 770,15</u>
7815 <u>REPRISE de PROVISIONS</u>	<u>2 383,57</u>	<u>10 744,50</u>
781511 Reprise sur provision pour congrès	0,00	10 744,50
781512 Reprise sur provision CAS	2 383,57	0,00
781513 Remboursement de régie d'avance	0,00	0,00
781514 Reprise sur provision élections	0,00	0,00
<u>TOTAL PRODUITS avec REPRISES</u>	<u>228 405,20</u>	<u>237 514,86</u>
<u>DEFICIT de l'EXERCICE</u>	<u>38 846,33</u>	<u>0,00</u>

COMPTE DE BILAN

ACTIF	2015	2014
2 <u>IMMOBILISATIONS</u>	0,00	0,00
3 <u>STOCKS</u>	0,00	0,00
4 <u>TIERS</u>	<u>4 600,00</u>	<u>4 100,00</u>
46 DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVERS		
467100 Régies d'avance (en débit)	4 600,00	4 100,00
467200 Régies d'avance (en crédit)		0,00
5 <u>TRESORERIE</u>	<u>276 347,84</u>	<u>273 277,74</u>
50 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	1 589,21
508000 CREDIT MUTUEL : intérêts livret orange	0,00	1 589,21
51 BANQUES, ETABS FINANC. & ASSIMILES	276 347,84	271 688,53
512000 CREDIT MUTUEL compte courant	16 518,05	22 430,61
514000 BANQUE POSTALE compte courant	0,00	0,00
518000 CREDIT MUTUEL : compte de dépôt (sans int	259 829,79	248 226,70
518100 CREDIT MUTUEL : intérêts livret bleu	0,00	1 031,22
<u>TOTAL ACTIF de l'EXERCICE</u>	<u>280 947,84</u>	<u>277 377,74</u>
PASSIF	2015	2014
11 <u>RESERVES</u>	<u>277 377,74</u>	255 074,67
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	277 377,74	255 074,67
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	0,00	0,00
12 <u>RESULTAT</u>	<u>-38 846,33</u>	<u>19 958,57</u>
120000 Résultat de l'exercice (excédent)	0,00	19 958,57
129000 Résultat de l'exercice (déficit)	38 846,33	0,00
157 <u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u>	<u>44 300,00</u>	<u>42 600,00</u>
157110 Provisions pour congrès	15 000,00	15 000,00
157120 Provisions pour CAS	26 300,00	25 600,00
157130 Provisions pour élections	3 000,00	2 000,00
199 <u>REPRISE DE PROVISIONS</u>	<u>1 883,57</u>	<u>40 255,50</u>
199100 Reprise de provisions pour congrès	0,00	34 255,50
199200 Reprise de provisions pour CAS	2 383,57	0,00
199300 Reprise de provisions pour élections	0,00	6 000,00
199400 Variation régies d'avance	-500,00	0,00
<u>TOTAL PASSIF de l'EXERCICE</u>	<u>280 947,84</u>	<u>277 377,74</u>

ANNEXES

	2015	2014
RESSOURCES DE L'ANNEE		
+ Cotisations perçues	165 197,16	166 875,19
- Reversement de cotisations	-10 663,00	-10 638,36
+ Subventions reçues	26 155,00	24 574,00
+ Autres produits d'exploitations perçus	34,40	2 847,95
+ Produits financiers perçus	1 906,66	2 620,43
= TOTAL des ressources	182 630,22	186 279,21

	2015	2014
Contributions publiques de financement		
+ Subvention ONCFS	12 774,00	13 545,00
+ Subvention ONEMA	6 200,00	4 991,00
+ Subvention Ministère	32 694,00	30 718,00
- Quote-part SNUITAM - subvention MEDDE	-6 539,00	-6 144,00
= <u>TOTAL des subventions de fonctionnement</u>	<u>45 129,00</u>	<u>43 110,00</u>

	2015	
Caisse d'Actions de Solidarité (CAS)		
+ Montant provision initiale CAS	164 104,65	138 504,65
+ Provision annuelle Cas	26 300,00	25 600,00
- Reprise provision CAS pendant l'exercice	-2 383,57	0,00
= <u>Montant provision CAS à la clôture de l'exercice</u>	<u>188 021,08</u>	<u>164 104,65</u>

	2015	2014
RESSOURCES NON FINANCIERES		
Nombre Equivalents temps plein <u>(X XXX j)</u>	17,60	17,60