



SYNDICAT NATIONAL DE L'ENVIRONNEMENT - FSU

COMPTES ANNUELS - EXERCICE 2016

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

NB : en fin d'année, la branche AFB (Agence Française pour la Biodiversité) a été créée ; elle regroupe les sections ONEMA, AAMP, ATEN, PN F

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 19 avril 2017.

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 2016 au 31 décembre 2016

	CHARGES	2016	2015
606	ACHATS	3 694,39	6 316,50
613	LOCATIONS	5 811,59	1 042,70
613510	Matériel et outillage	710,14	149,76
613520	Moyens de transport	5 101,45	892,94
615 à 619	PRESTATIONS	924,50	189,27
616000	Primes d'assurance	123,97	126,27
618100	Documentation générale	43,00	63,00
618510	Inscriptions congrès FSU	757,53	0,00
620 à 624	AUTRES SERVICES	14 568,18	23 105,16
621100	Frais de formation	80,28	456,00
622700	Frais de contentieux	2 700,00	12 625,00
623100	Annonces & insertions	1 272,00	1 188,80
623700	Publications	10 215,90	8 335,36
623810	Frais de soutien divers	300,00	500,00
623820	Frais de soutien FSU	0,00	0,00
625	FRAIS DE DEPLACEMENT	111 967,77	152 189,89
625100	Dépenses individuelles	89 433,16	108 233,50
625700	Dépenses de groupe	22 534,61	43 956,39
626 à 628	FRAIS AUTRES	3 236,01	3 030,42
626100	Frais postaux	305,01	316,98
626200	Frais de télécommunications	1 403,58	1 398,05
626300	Audio-conférences	855,72	612,15
627000	Services bancaires (frais compte, PAC)	669,70	638,84
628000	Frais divers	2,00	64,40
641100	Charges salariales	0,00	4 995,00
65	CHARGES de GESTION COURANTE	17 661,75	20 919,59
657000	Quote-part SNUITAM - subvention MEDDE	5 539,00	6 539,00
657400	FONCTIONNEMENT DES SECTIONS	9 697,25	11 397,09
658610	Reversement cotisations / PAC	2 425,50	2 983,50
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	444,70	0,00
	TOTAL CHARGES sans adhésion FSU	158 308,89	211 788,53
658600	ADHESION FSU (hors SEUIL 230 K€)	9 545,00	10 663,00
	TOTAL CHARGES avec adhésion FSU	167 853,89	222 451,53
68	DOTATIONS	41 500,00	44 800,00
681510	Dotations aux provisions congrès	12 000,00	15 000,00
681520	Dotations aux provisions CAS	25 000,00	26 300,00
681530	Dotations - Régies d'avance	500,00	500,00
681540	Dotations aux provisions élections	4 000,00	3 000,00
	TOTAL CHARGES avec DOTATIONS	209 353,89	267 251,53
	EXCEDENT de l'EXERCICE	43 805,78	0,00

COMPTES DE RESULTAT : PRODUITS

	PRODUITS	2016	2015
70	VENTES, PRESTATIONS	10,00	0,00
707000	Vente livre SNE	10,00	0,00
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	46 552,00	51 668,00
741100	Subvention FSU pour élections	0,00	0,00
741200	Subvention FSU pour formation	0,00	0,00
741300	Subvention FSU pour développement	0,00	0,00
742000	Subvention ONCFS	12 658,00	12 774,00
743000	Subvention ONEMA	6 200,00	6 200,00
744000	Subvention Ministère	27 694,00	32 694,00
75	AUTRES PRODUITS de GESTION COURANTE		
754	COLLECTES	0,00	0,00
754100	Collecte adhérents / souscription livre SNE	0,00	0,00
754200	Collecte sympathisants / souscription livre SNE	0,00	0,00
754900	Autres collectes	0,00	0,00
756	COTISATIONS	166 844,68	165 197,16
756100	Services de l'Etat	20 182,11	20 111,77
756200	Eaux et Milieux Aquatiques	56 085,02	54 210,16
756300	Faune Sauvage	43 398,15	41 151,85
756400	Espaces Protégés	35 149,63	37 723,50
756500	ADEME	11 499,17	11 555,08
756600	Structures Environnementales	140,60	192,20
756700	Adhérents directs	390,00	252,60
791	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	15 797,57	7 249,81
791100	RECETTES DIVERSES	10 542,34	7 215,41
791200	Recettes juridiques	2 000,00	0,00
7913	REMBOURSEMENTS (autres O.S.)	815,80	34,40
791400	Remboursement avance CAS	2 439,43	0,00
791500	Autres Remboursements	0,00	0,00
76	PRODUITS FINANCIERS	1 431,09	1 906,66
7721	PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 573,15	0,00
	TOTAL PRODUITS sans REPRISES	246 208,49	226 021,63
7815	REPRISE de PROVISIONS	6 951,18	2 383,57
781511	Reprise sur provision pour congrès	564,90	0,00
781512	Reprise sur provision CAS	6 386,28	2 383,57
781513	Remboursement de régie d'avance	0,00	0,00
781514	Reprise sur provision élections	0,00	0,00
	TOTAL PRODUITS avec REPRISES	253 159,67	228 405,20
	DEFICIT de l'EXERCICE	0,00	38 846,33

COMPTES DE BILAN

ACTIF		2016	2015
2	IMMOBILISATIONS	0,00	0,00
3	STOCKS	0,00	0,00
4	TIERS	5 100,00	4 600,00
46	DEBITEURS DIVERS ET CREDITEURS DIVERS		
467100	Régies d'avance (en débit)	5 100,00	4 600,00
467200	Régies d'avance (en crédit)		0,00
5	TRESORERIE	354 202,44	276 347,84
50	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	741,85	0,00
508000	CREDIT MUTUEL : intérêts livret orange	741,85	0,00
51	BANQUES, ETABS FINANC. & ASSIMILES	353 460,59	276 347,84
512000	CREDIT MUTUEL compte courant	28 283,56	16 518,05
514000	Banque Postale	0,00	0,00
518000	CREDIT MUTUEL : compte de dépôt (sans intérêts)	223 487,79	259 829,79
518100	CREDIT MUTUEL : intérêts livret bleu	689,20	0,00
518900	La NEF : livret OSBL	101 000,04	0,00
	TOTAL ACTIF de l'EXERCICE	359 302,44	280 947,84

PASSIF		2016	2015
11	RESERVES	280 947,84	277 377,74
110000	Report à nouveau (solde créditeur)	280 947,84	277 377,74
119000	Report à nouveau (solde débiteur)	0,00	0,00
12	RESULTAT	43 805,78	-38 846,33
120000	Résultat de l'exercice (excédent)	43 805,78	0,00
129000	Résultat de l'exercice (déficit)	0,00	38 846,33
157	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	41 000,00	44 300,00
157110	Provisions pour congrès	12 000,00	15 000,00
157120	Provisions pour CAS	25 000,00	26 300,00
157130	Provisions pour élections	4 000,00	3 000,00
199	REPRISE DE PROVISIONS	6 451,18	1 883,57
199100	Reprise de provisions pour congrès	564,90	0,00
199200	Reprise de provisions pour CAS	6 386,28	2 383,57
199300	Reprise de provisions pour élections	0,00	0,00
199400	Variation régies d'avance	-500,00	-500,00
	TOTAL PASSIF de l'EXERCICE	359 302,44	280 947,84

ANNEXES

RESSOURCES DE L'ANNEE		2016	2015
+	Cotisations perçues	166 844,68	165 197,16
-	Reversement de cotisations	-9 545,00	-10 663,00
+	Subventions reçues	22 155,00	26 155,00
+	Autres produits d'exploitations perçus	20 838,38	34,40
+	Produits financiers perçus	1 431,09	1 906,66
=	TOTAL des ressources	201 724,15	182 630,22

Contributions publiques de financement		2016	2015
+	Subvention ONCFS	12 658,00	12 774,00
+	Subvention ONEMA	6 200,00	6 200,00
+	Subvention Ministère	27 694,00	32 694,00
-	Quote-part SNUITAM - subvention MEDDE	-5 539,00	-6 539,00
=	TOTAL des subventions de fonctionnement	41 013,00	45 129,00

Caisse d'Actions de Solidarité (CAS)		2016	2015
+	Montant provision initiale CAS	188 021,08	164 104,65
+	Provision annuelle CAS	25 000,00	26 300,00
-	Reprise provision CAS pendant l'exercice	-43 946,85	-2 383,57
+	Abondement exceptionnel pendant l'exercice	40 000,00	
=	Montant provision CAS à la cloture de l'exercice	209 074,23	188 021,08

RESSOURCES NON FINANCIERES		2016	2015
	Nombre Equivalents temps plein (X XXX j)	17,60	17,60