

**ÉTATS FINANCIERS AU
31/08/2020**

SYNDICAT PROFESSIONNEL DE
L'ENSEIGNEMENT LIBRE
CATHOLIQUE 35
135 rue de st Hélier
35000 Rennes

Téléphone : 0299419855

SOMMAIRE

Bilan	3
Compte de résultat	6
Détail des comptes	9
Bilan.....	10
Compte de Résultat.....	12

Bilan

Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)			Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Total I : Actif immobilisé				
Stocks et en cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placements				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	50 676		50 676	45 708
Charges constatées d'avance	4 737		4 737	4 634
Total II : Actif circulant	55 413		55 413	50 342
Total III : Frais d'émission des emprunts				
Total IV : Primes de remb. des emprunts				
Total V : Ecart de conversion Actif				
Total Général (I + II + III + IV + V)	55 413		55 413	50 342

Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
	Net	Net
Fonds propres statutaires	19 966	19 966
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	26 295	20 372
Excédent ou déficit de l'exercice	5 071	5 923
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Total I : Fonds propres	51 332	46 261
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II : Fonds reportés et dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III : Provisions		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 081	4 081
Total IV : Dettes	4 081	4 081
Total V : Ecart de conversion Passif		
Total général (I + II + III + IV + V)	55 413	50 342

Compte de résultat

Compte de Résultat

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
Cotisations	49 799	51 300
Ventes de biens et services		
Produits de tiers financeurs		
Reprise sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I : Produits d'exploitation	49 799	51 300
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	16 460	15 403
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	81	
Salaires et traitements	600	
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	28 022	29 283
Total II : Charges d'exploitation	45 162	44 686
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 637	6 615
Produits financiers de participations	384	368
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III : Produits financiers	384	368
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de charge		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV : Charges financières		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	384	368
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	5 021	6 983
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50	3
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V : Produits exceptionnels	50	3
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 063
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI : Charges exceptionnelles		1 063
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	50	-1 060
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	50 233	51 672
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	45 162	45 749
Solde créditeur : Excédent	5 071	5 923

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)
Solde débiteur : Déficit		

Détail des comptes

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Actif				
Actif circulant				
Disponibilités	50 675.82	45 707.54	4 968.28	10.87
51200000 CMB COMPTE CHEQUE	276.12	743.46	-467.34	-62.86
51210000 CMB LIVRET	49 141.47	43 757.35	5 384.12	12.30
51240000 OPERATIONS DIVERSES	1 205.93	1 205.93		
53100000 Caisse	52.30	0.80	51.50	
Charges constatées d'avance	4 736.72	4 634.14	102.58	2.21
48600000 Dépenses constatées d'avance	504.00	504.00		
48610000 Avance faite par SPELC 35	4 081.01	4 081.01		
48620000 Régularisation exercice précédent	49.13	49.13		
48700000 Produits constatées d'avance	102.58		102.58	
Total II	55 412.54	50 341.68	5 070.86	10.07
Total Général (I + II + III + IV + V)	55 412.54	50 341.68	5 070.86	10.07

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Passif				
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	19 966.16	19 966.16		
10200000 Fonds associatifs	19 966.16	19 966.16		
Report à nouveau	26 294.51	20 371.53	5 922.98	29.07
11000000 Report à nouveau (crédeur)	26 294.51	20 371.53	5 922.98	29.07
Excédent ou déficit de l'exercice	5 070.86	5 922.98	-852.12	-14.39
Total I	51 331.53	46 260.67	5 070.86	10.96
Dettes				
Produits constatés d'avances	4 081.01	4 081.01		
48710000 Remboursement avance par SPELC 35	4 081.01	4 081.01		
Total IV	4 081.01	4 081.01		
Total général (I + II + III + IV + V)	55 412.54	50 341.68	5 070.86	10.07

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
Cotisations	49 799.16	51 300.39	-1 501.23	-2.93
75600000 Cotisations Adhérents	49 799.16	51 300.39	-1 501.23	-2.93
Total I	49 799.16	51 300.39	-1 501.23	-2.93
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	16 460.05	15 403.21	1 056.84	6.86
60211000 Abonnement revue pour retraités	460.00		460.00	
60220000 Achats matériel	1 998.14	776.85	1 221.29	157.21
60230000 Fournitures entretien, petit équipement pour le local	96.12	77.60	18.52	23.87
60240000 Fournitures de bureau	95.12	597.57	-502.45	-84.08
60241000 Consommables imprimantes	73.33	330.03	-256.70	-77.78
60610100 Eau	25.72	44.13	-18.41	-41.72
60610200 Electricité	310.17	322.19	-12.02	-3.73
61300000 Locations Local syndical	1 230.18	1 252.10	-21.92	-1.75
61510000 Contrat entretien copieur	6 123.88	4 204.69	1 919.19	45.64
61511000 Dépassement consommations Copieur	374.42	-149.26	523.68	-350.85
61620000 Assurances Responsabilité civile & Dommages aux biens	340.52	329.96	10.56	3.20
61810000 Documentation, publicité FEDERATION	101.70	115.65	-13.95	-12.06
62300000 Publications, impression documentation, publicité	72.70		72.70	
62310000 Frais impression		370.22	-370.22	-100.00
62500000 Déplacements divers	92.90	11.92	80.98	679.36
62511000 Déplacements S. BLANDIN	602.00	681.12	-79.12	-11.62
62512000 Déplacements Th. FEVRIER	183.82	267.89	-84.07	-31.38
62513000 Déplacements L. CADO	371.52	438.64	-67.12	-15.30
62514000 Déplacements J. LEROY	225.08	318.94	-93.86	-29.43
62515000 Déplacements S. BOURGES	65.80	64.50	1.30	2.02
62516000 Déplacements A. BOUGRAT	34.40	43.00	-8.60	-20.00
62518000 Déplacements B. BRENAUT	94.60	189.20	-94.60	-50.00
62519000 Déplacements A.L. BITAULD	25.80	100.39	-74.59	-74.30
62519100 Déplacements C. MAHE	60.20	14.62	45.58	311.76
62519200 Déplacement MA. BUFFET	31.82	63.64	-31.82	-50.00
62520000 Missions, réceptions, location de salle	310.28	1 085.94	-775.66	-71.43
62600000 Frais postaux	1 775.10	2 812.47	-1 037.37	-36.88
62612000 Téléphone L. CADO	166.06	189.88	-23.82	-12.54
62615000 Téléphone Internet Local	224.73	360.07	-135.34	-37.59
62615100 Stockage données numériques (Cloud)		99.00	-99.00	-100.00
62616000 Téléphone permanence Th. FEVRIER	240.00	250.80	-10.80	-4.31
62617000 Téléphone O. TAROT	48.00	48.00		
62700000 Services bancaires et assimilés	78.65	78.25	0.40	0.51
62810000 Location véhicule	59.00		59.00	
62900000 Abonnements logiciels (site, logiciel compta)	430.20		430.20	
62900100 Communication "Spelc Bretagne"	38.09	13.21	24.88	188.34
Impôts, taxes et versements assimilés	81.00		81.00	
63580000 Taxe ordures ménagères	81.00		81.00	
Salaires et traitements	599.87		599.87	
64110000 Ménage local syndical	599.87		599.87	

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Autres charges	28 021.50	29 282.60	-1 261.10	-4.31
65810000 Cotisations FNSPELC	23 710.50	24 748.60	-1 038.10	-4.19
65820000 Cotisations URSPCLC	4 311.00	4 518.00	-207.00	-4.58
65830000 Cotisations FORMIRIS		16.00	-16.00	-100.00
Total II	45 162.42	44 685.81	476.61	1.07
Résultat d'exploitation (I - II)	4 636.74	6 614.58	-1 977.84	-29.90
Produits financiers				
Produits financiers de participations	384.12	368.23	15.89	4.32
76000000 Intérêts placements	384.12	368.23	15.89	4.32
Total III	384.12	368.23	15.89	4.32
Résultat financier (III - IV)	384.12	368.23	15.89	4.32
Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV)	5 020.86	6 982.81	-1 961.95	-28.10
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	50.00	3.48	46.52	
77180000 Produits exceptionnels	50.00	3.48	46.52	
Total V	50.00	3.48	46.52	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 063.31	-1 063.31	-100.00
67180000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		530.00	-530.00	-100.00
67181000 Journée préparation retraite		517.95	-517.95	-100.00
67182000 Frais Congrès FEDE à charge du SPELC 35 (non remboursés)		11.74	-11.74	-100.00
67183000 Assemblées générales (Frais)		3.62	-3.62	-100.00
Total VI		1 063.31	-1 063.31	-100.00
Total des produits (I + III + V)	50 233.28	51 672.10	-1 438.82	-2.78
Total des charges (II + IV + VII + VIII)	45 162.42	45 749.12	-586.70	-1.28
Solde Crédeur : Excédent	5 070.86	5 922.98	-852.12	-14.39
Solde Débiteur : Déficit				

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2019 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %