

**ÉTATS FINANCIERS AU
31/08/2021**

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 31/08/2021 (12 mois)			Exercice clos le 31/08/2020 (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	56 305		56 305	50 676
Charges constatées d'avance	4 130		4 130	4 737
Total II : Actif circulant	60 435		60 435	55 413
Total III : Frais d'émission des emprunts				
Total IV : Primes de remb. des emprunts				
Total V : Ecarts de conversion Actif				
Total Général (I + II + III + IV + V)	60 435		60 435	55 413

Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (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	31 365	26 295
Excédent ou déficit de l'exercice	4 968	5 071
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Total I : Fonds propres	56 299	51 332
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	4 136	4 081
Total IV : Dettes	4 136	4 081
Total V : Ecart de conversion Passif		
Total général (I + II + III + IV + V)	60 435	55 413

Compte de résultat

Compte de Résultat

	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)
Cotisations	50 200	49 799
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	50 200	49 799
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	16 306	16 460
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	77	81
Salaires et traitements	1 017	600
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	28 139	28 022
Total II : Charges d'exploitation	45 539	45 162
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 661	4 637
Produits financiers de participations	301	384
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	301	384
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)	301	384
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	4 962	5 021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6	50
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V : Produits exceptionnels	6	50
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI : Charges exceptionnelles		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	6	50
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	50 506	50 233
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	45 539	45 162
Solde créditeur : Excédent	4 968	5 071

	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)
Solde débiteur : Déficit		

Détail des comptes

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Actif				
Actif circulant				
Disponibilités	56 305.07	50 675.82	5 629.25	11.11
51200000 CMB COMPTE CHEQUE	1 711.14	276.12	1 435.02	519.71
51210000 CMB LIVRET	53 372.52	49 141.47	4 231.05	8.61
51240000 OPERATIONS DIVERSES	1 205.93	1 205.93		
53100000 Caisse	15.48	52.30	-36.82	-70.40
Charges constatées d'avance	4 130.14	4 736.72	-606.58	-12.81
48600000 Dépenses constatées d'avance		504.00	-504.00	-100.00
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	-100.00
Total II	60 435.21	55 412.54	5 022.67	9.06
Total Général (I + II + III + IV + V)	60 435.21	55 412.54	5 022.67	9.06

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (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	31 365.37	26 294.51	5 070.86	19.28
11000000 Report à nouveau (crédeur)	31 365.37	26 294.51	5 070.86	19.28
Excédent ou déficit de l'exercice	4 967.89	5 070.86	-102.97	-2.03
Total I	56 299.42	51 331.53	4 967.89	9.68
Dettes				
Produits constatés d'avances	4 135.79	4 081.01	54.78	1.34
48600000 Dépenses constatées d'avance	54.78		54.78	
48710000 Remboursement avance par SPELC 35	4 081.01	4 081.01		
Total IV	4 135.79	4 081.01	54.78	1.34
Total général (I + II + III + IV + V)	60 435.21	55 412.54	5 022.67	9.06

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
Cotisations	50 199.60	49 799.16	400.44	0.80
75600000 Cotisations Adhérents	50 199.60	49 799.16	400.44	0.80
Total I	50 199.60	49 799.16	400.44	0.80
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	16 306.25	16 460.05	-153.80	-0.93
60211000 Abonnement revue pour retraités	485.00	460.00	25.00	5.43
60220000 Achats matériel	2 231.80	1 998.14	233.66	11.69
60230000 Fournitures entretien, petit équipement pour le local	68.96	96.12	-27.16	-28.26
60240000 Fournitures de bureau	496.38	95.12	401.26	421.85
60241000 Consommables imprimantes	16.63	73.33	-56.70	-77.32
60610100 Eau	77.87	25.72	52.15	202.76
60610200 Electricité	324.56	310.17	14.39	4.64
61300000 Locations Local syndical	1 376.25	1 230.18	146.07	11.87
61510000 Contrat entretien copieur	5 159.20	6 123.88	-964.68	-15.75
61511000 Dépassement consommations Copieur		374.42	-374.42	-100.00
61620000 Assurances Responsabilité civile & Dommages aux biens	348.20	340.52	7.68	2.26
61800000 Documentation, conférences	31.30		31.30	
61810000 Documentation, publicité FEDERATION	60.00	101.70	-41.70	-41.00
62200000 honoraires et intermédiaires	720.00		720.00	
62300000 Publications, impression documentation, publicité	75.54	72.70	2.84	3.91
62312000 Elections TPE	803.28		803.28	
62500000 Déplacements divers		92.90	-92.90	-100.00
62511000 Déplacements S. BLANDIN	344.00	602.00	-258.00	-42.86
62512000 Déplacements Th. FEVRIER	485.90	183.82	302.08	164.33
62513000 Déplacements L. CADO	247.68	371.52	-123.84	-33.33
62514000 Déplacements J. LEROY	36.40	225.08	-188.68	-83.83
62515000 Déplacements S. BOURGES	19.35	65.80	-46.45	-70.59
62516000 Déplacements A. BOUGRAT	11.18	34.40	-23.22	-67.50
62518000 Déplacements B. BRENAUT		94.60	-94.60	-100.00
62519000 Déplacements A.L. BITAULD		25.80	-25.80	-100.00
62519100 Déplacements C. MAHE		60.20	-60.20	-100.00
62519200 Déplacement MA. BUFFET		31.82	-31.82	-100.00
62520000 Missions, réceptions, location de salle	295.95	310.28	-14.33	-4.62
62600000 Frais postaux	1 511.77	1 775.10	-263.33	-14.83
62612000 Téléphone L. CADO	144.00	166.06	-22.06	-13.28
62615000 Téléphone Internet Local	286.00	224.73	61.27	27.26
62616000 Téléphone permanence Th. FEVRIER	204.00	240.00	-36.00	-15.00
62617000 Téléphone O. TAROT	48.00	48.00		
62618000 Téléphone S. BLANDIN	63.00		63.00	
62700000 Services bancaires et assimilés	92.85	78.65	14.20	18.05
62810000 Location véhicule		59.00	-59.00	-100.00
62900000 Abonnements logiciels (site, logiciel compta)	241.20	430.20	-189.00	-43.93
62900100 Communication "Spelc Bretagne"		38.09	-38.09	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	77.00	81.00	-4.00	-4.94
63580000 Taxe ordures ménagères	77.00	81.00	-4.00	-4.94

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
Salaires et traitements	1 016.77	599.87	416.90	69.50
64110000 Ménage local syndical	1 016.77	599.87	416.90	69.50
Autres charges	28 138.50	28 021.50	117.00	0.42
65810000 Cotisations FNSPELC	23 809.50	23 710.50	99.00	0.42
65820000 Cotisations URSPELC	4 329.00	4 311.00	18.00	0.42
Total II	45 538.52	45 162.42	376.10	0.83
Résultat d'exploitation (I - II)	4 661.08	4 636.74	24.34	0.52
Produits financiers				
Produits financiers de participations	301.05	384.12	-83.07	-21.63
76000000 Intérêts placements	301.05	384.12	-83.07	-21.63
Total III	301.05	384.12	-83.07	-21.63
Résultat financier (III - IV)	301.05	384.12	-83.07	-21.63
Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV)	4 962.13	5 020.86	-58.73	-1.17
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5.76	50.00	-44.24	-88.48
77180000 Produits exceptionnels	5.76	50.00	-44.24	-88.48
Total V	5.76	50.00	-44.24	-88.48
Total des produits (I + III + V)	50 506.41	50 233.28	273.13	0.54
Total des charges (II + IV + VII + VIII)	45 538.52	45 162.42	376.10	0.83
Solde Créiteur : Excédent	4 967.89	5 070.86	-102.97	-2.03
Solde Débiteur : Déficit				

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION

	Exercice clos le 31/08/2021 (12 mois)	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %