



Syndicat Général
des Personnels du Service
Public de l'Archéologie

ÉTATS COMPTABLES

31/12/2015

Syndicat Général des Personnels du Service Public de l'Archéologie
61 rue de Richelieu
75002 PARIS

BILAN

ET

COMPTE DE RESULTATS

BILAN		
ACTIF	EXERCICE 2015	EXERCICE 2014
	NET 31/12/2015	NET 31/12/2014
Capital souscrit non appelé		
ACTIF IMMOBILISÉ		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		
Fonds commercial		
Autres immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Total immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
Autres immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
Total immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (TOTAL I)		
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		
Matières premières et autres approvisionnements		
Stocks d'en-cours de production de biens		
Stocks d'en-cours de production de services		
Stocks produits intermédiaires et finis		
Stocks de marchandises		
Total stocks et en-cours		
Créances		
Avances, acomptes versés sur commandes		

COMPTES SGPA-CGT 2015 SGPA-CGT 2015 Bilan et Compte de résultat

Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	7 154,80 €	7 844,80 €
Capital souscrit et appelé, non versé		
Total créances	7 154,80 €	7 844,80 €

Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	2 869,52 €	4 648,51 €
Charges constatées d'avance		
Total disponibilités et divers	2 869,52 €	4 648,51 €
comptes de régularisation	-24,24 €	0,00 €

TOTAL ACTIF CIRCULANT (TOTAL II)	10 000,08 €	12 493,31 €
---	--------------------	--------------------

Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)		
Primes de remboursements des emprunts (IV)		
Ecart de conversion Actif (V)		

TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	10 000,08 €	12 493,31 €
--------------------------------------	--------------------	--------------------

BILAN PASSIF		
	2 015,00 €	2 014,00 €
Fonds associatifs		
Fonds propres		
Report à nouveau	8 949,47 €	6 222,81 €
Résultat de l'exercice (=H)	-1 471,37 €	2 726,66 €
Total des fonds propres (total I)	7 478,10 €	8 949,47 €
réserves pour congrès		
Total fonds dédiés (total II)	0,00 €	0,00 €
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total provisions (total III)		
Autres dettes	2 521,98 €	3 543,84 €
Sous-Total DETTES	2 521,98 €	3 543,84 €
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	0,00 €	0,00 €
Total dettes (total IV)	2 521,98 €	3 543,84 €
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV)	10 000,08 €	12 493,31 €

COMPTE DE RESULTATS		
	NET 31/12/2015	NET 31/12/2014
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	9 741,17 €	9 544,23 €
versement de l'uspac	9 893,21 €	13 500,00 €
dons	782,00 €	370,00 €
Total des produits d'exploitation (A)	20 416,38 €	23 414,23 €
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	19 591,35 €	20 687,57 €
Total des charges d'exploitation (B)	19 591,35 €	20 687,57 €
RESULTAT D'EXPLOITATION (C= A-B)	825,03 €	2 726,66 €

COMPTES SGPA-CGT 2015 SGPA-CGT 2015 Bilan et Compte de résultat

RESULTAT D'EXPLOITATION (C)	825,03 €	2 726,66 €
PRODUITS FINANCIERS		
Sous-total produits financiers (a)	0,00 €	0,00 €
CHARGES FINANCIÈRES		
Sous-total charges financières (b)	0,00 €	0,00 €
RESULTAT FINANCIER (D=a-b)	0,00 €	0,00 €
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (résultat d'exploitation + résultat financier) (E=C+D)	825,03 €	2 726,66 €
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
rectificatif année antérieure	177,09 €	0,00 €
Total des produits exceptionnels (c)	177,09 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
rectificatif année antérieure	2 473,49 €	0,00 €
Total des charges exceptionnelles (d)	2 473,49 €	0,00 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL (produits – charges) (F=c-d)	-2 296,40 €	0,00 €
Impôts sur les bénéfices		
SOLDE INTERMEDIAIRE (résultat courant avant impôts + résultat exceptionnel) (G=E+F)	-1 471,37 €	2 726,66 €
+Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (e)	0,00 €	0,00 €
-Engagements à réaliser sur ressources affectées (f)	0,00 €	0,00 €
EXCÉDENT OU DÉFICIT (solde intermédiaire + report - engagement) (H=G+e-f)	-1 471,37 €	2 726,66 €

ANNEXE

Les comptes de 2014 ont été vérifiés et il est apparu plusieurs erreurs qui ont été reportées dans la ligne « produits exceptionnels – régularisation produits sur années antérieures » soit 177,09€ et dans la ligne « charges exceptionnelles – régularisation charges sur années antérieures » soit 2473,49€.

ANNEXE

Tableau de suivi des fonds

	Montant début exercice	Augmentation	Diminution	Montant fin exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
_Patrimoine intégré				
_Fonds statutaires				
_Subventions d'investissemnt non renouvelables				
_Apports sans droit de reprise				
_Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	8949,47			8949,47
Résultat de l'exercice	0			-1471,37
Fonds associatifs avec droit de reprise				
_Apports				
_Legs et donations				
_Subventions d'investissemznt sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur biens non renouvelables				
Subvetions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	8949,47			7478,1

Tableau des ressources

Cotisations reçues	9741,17
dons	782,00
versement de l'uspac	9893,21
Produits financiers	0,00
TOTAL	20416,38
Charges A Payer	Montant
Autres dettes	2521,98

DÉTAIL DES COMPTES		
BILAN ACTIF	NET 31/12/2015	NET 31/12/2014
ACTIF IMMOBILISE	0,00	0,00
ACTIF CIRCULANT	0,00	0,00
Stock		
acomptes versés sur commande		
produits à recevoir	7 154,80	7 844,80
Créances	7 154,80	7 844,80
compte bancaire	2 869,52	4 648,51
caisse		
Disponibilités	2 869,52	4 648,51
comptes de régularisation	-24,24	
TOTAL	10 000,08	12 493,31
BILAN PASSIF	NET 31/12/2015	NET 31/12/2014
CAPITAUX PROPRES		
Réserves		
report à nouveau total	8 949,47	6 222,81
Sous-total capitaux propres	8 949,47	6 222,81
résultat de l'exercice	-1 471,37	2 726,66
TOTAL (I)	7 478,10	8 949,47
DETTES		
Charges à payer	2 521,98	3 543,84
comptes de régularisation		
charges payées d'avance		
	0,00	0,00
TOTAL (IV)	2 521,98	3 543,84
TOTAL GENERAL (I à IV)	10 000,08	12 493,31

DETAIL DES COMPTES

COMPTE DE RESULTAT	NET 31/12/2015	NET 31/12/2014
PRODUITS D'EXPLOITATION		
reprise provisions		
remboursements	0,00	0,00
Sous-total Reprises sur amortissement et provisions	0,00	0,00
cotisations	9 741,17	9 544,23
dons	782,00	370,00
versement au syndicat	9 893,21	13 500,00
Sous-total autres produits	20 416,38	23 414,23
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	20 416,38	23 414,23
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
déplacements CE	13 195,73	18 704,13
congrès	6 151,54	0,00
fonctionnement	168,50	148,00
services bancaires	24,00	24,00
versement à l'uspac	51,58	1 811,44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	19 591,35	20 687,57
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	825,03	2 726,66
PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	0,00	0,00
CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	0,00	0,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	0,00	0,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III+IV+V-VI)	825,03	2 726,66

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
régularisation produits sur années antérieures	177,09	0,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	177,09	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
régularisation charges sur années antérieures	2 473,49	0,00
dotations exceptionnelle aux amortissements et provisions	0,00	0,00
Réserves	0,00	0,00
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 473,49	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 296,40	0,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	20 593,47	23 414,23
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII)	22 064,84	20 687,57
BENEFICE OU PERTE	-1 471,37	2 726,66