Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Syndicat National des Kinésologues

91, rue de la Fraternité
77550 Moissy-Cramayel

Sommaire

Le bilan actif

Le bilan passif

Le compte de résultat (première partie)

Le compte de résultat (seconde partie)

Détail des comptes - Bilan Actif

Détail des comptes - Bilan Passif

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 1

Détail des comptes - Compte de Résultat - Page 2

BILAN ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Autres	997	997		
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	997	997		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 465		1 465	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	33 817		33 817	28 189
Charges constatées d'avance	585		585	620
TOTAL II	35 866		35 866	28 809
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	36 863	997	35 866	28 809

BILAN PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	24 309	18 298
Excédent ou déficit de l'exercice	8 287	6 012
Situation nette (sous total)	32 596	24 309
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	32 596	24 309
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL I bis		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 100	4 500
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		125
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	170	
TOTAL IV	3 270	4 625
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV + V)	35 866	28 934

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	26 877	29 270
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	3 884	971
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
TOTAL I	30 761	30 241
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	21 632	23 061
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 030	1 320
TOTAL II	22 662	24 381
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 099	5 860
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	188	151
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	188	151
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	188	151

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	8 287	6 012
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	30 949	30 392
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	22 662	24 381
EXCEDENT OU DEFICIT	8 287	6 012
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes

Détail des Comptes

Syndicat National des Kinésologues

Période du 01/01/21 au 31/12/21

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Actif ANC 2018-6						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2021	Net N-1 31/12/2020	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	997,00	997,00	0,00	0,00	0,00	
218300 Matériel de bureau et informati	997,00		997,00	997,00		
281830 Amortissement du matériel de		997,00	-997,00	-997,00		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL I	997,00	997,00	0,00	0,00	0,00	
ACTIF CIRCULANT						
<u>Créances</u>						
Créances usagers et comptes rattachés	1 464,60		1 464,60		1 464,60	
410000 Clients	1 464,60		1 464,60		1 464,60	
Disponibilités	33 816,62		33 816,62	28 189,06	5 627,56	19,96
512300 BRED Banque Populaire	905,28		905,28	265,30	639,98	241,23
512500 Livret A	32 911,34		32 911,34	27 923,76	4 987,58	17,86
Charges constatées d'avance	584,73		584,73	620,28	-35,55	-5,73
486000 Charges payées d'avance	584,73		584,73	620,28	-35,55	-5,73
TOTAL II	35 865,95		35 865,95	28 809,34	7 056,61	24,49
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV +	36 862,95	997,00	35 865,95	28 809,34	7 056,61	24,49
X						

Détail des Comptes

Syndicat National des Kinésologues

Période du 01/01/21 au 31/12/21

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Bilan Passif ANC 2018-6				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
FONDS PROPRES				
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>				
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>				
<i>Réserves</i>				
Report à nouveau	24 309,34	18 297,64	6 011,70	32,86
110000 Report à nouveau	24 309,34	18 297,64	6 011,70	32,86
Excédent ou déficit de l'exercice	8 286,61	6 011,70	2 274,91	37,84
Situation nette (sous total)	32 595,95	24 309,34	8 286,61	34,09
TOTAL I	32 595,95	24 309,34	8 286,61	34,09
AUTRES FONDS PROPRES				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
DETTES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 100,00	4 500,00	-1 400,00	-31,11
401000 Fournisseurs	3 000,00	3 000,00		
408000 Fournisseurs, factures à recevoir	100,00	1 500,00	-1 400,00	-93,33
Autres dettes		125,00	-125,00	-100,00
Produits constatés d'avance	170,00		170,00	
487000 Produits perçus d'avance	170,00		170,00	
TOTAL IV	3 270,00	4 625,00	-1 355,00	-29,30
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	35 865,95	28 934,34	6 931,61	23,96
X				

Détail des Comptes

Syndicat National des Kinésologues

Période du 01/01/21 au 31/12/21

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de résultat ANC 2018-6				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	26 876,80	29 270,00	-2 393,20	-8,18
756000 Cotisations	26 601,80	29 070,00	-2 468,20	-8,49
756200 Pré-inscriptions	275,00	200,00	75,00	37,50
<i>Ventes de biens et services</i>				
Ventes de prestations de service	3 884,15	971,00	2 913,15	300,02
708800 Produits d'activités annexes	219,50	586,00	-366,50	-62,54
708802 Cartographie	275,00	325,00	-50,00	-15,38
708804 Formation continue	3 389,65		3 389,65	
708810 Frais de port Flyers		60,00	-60,00	-100,00
<i>Produits de tiers financeurs</i>				
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>				
TOTAL I	30 760,95	30 241,00	519,95	1,72
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	21 631,92	23 060,66	-1 428,74	-6,20
604000 Achats de prestations		199,54	-199,54	-100,00
606400 Fournitures administratives	203,64	204,86	-1,22	-0,60
616000 Primes d'assurances	362,74	462,47	-99,73	-21,56
617100 Site internet	4 143,89	1 308,00	2 835,89	216,81
618100 Documentation	149,55	272,73	-123,18	-45,17
622600 Honoraires	380,00	3 488,00	-3 108,00	-89,11
622800 Honoraires divers	8 400,00	8 400,00		
623000 Publicité, publications, relations	5 011,61	5 973,34	-961,73	-16,10
623300 Frais de colloques et séminaires	732,60	151,00	581,60	385,17
623400 Cadeaux clientèle	16,42	200,00	-183,58	-91,79
625100 Frais de voyages et déplacements	174,20	244,90	-70,70	-28,87
625700 Frais de réception	215,70	183,00	32,70	17,87
626100 Frais de télécommunications	75,88	55,88	20,00	35,79
626200 Frais postaux	154,08	310,51	-156,43	-50,38
627000 Frais et services bancaires		-39,00	39,00	100,00
627100 Frais bancaires sur Ecotiz et Joinl	861,61	845,43	16,18	1,91
628100 Cotisation FFK	750,00	800,00	-50,00	-6,25
Autres charges	1 030,00	1 320,00	-290,00	-21,97
651000 Redevances, licences	1 030,00	1 320,00	-290,00	-21,97
TOTAL II	22 661,92	24 380,66	-1 718,74	-7,05
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 099,03	5 860,34	2 238,69	38,20
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	187,58	151,36	36,22	23,93
763000 Revenus des autres créances	187,58	151,36	36,22	23,93
TOTAL III	187,58	151,36	36,22	23,93
CHARGES FINANCIERES				
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	187,58	151,36	36,22	23,93
X				

Détail des Comptes

Syndicat National des Kinésologues

Période du 01/01/21 au 31/12/21

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.00

Compte de résultat suite ANC 2018-6				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV)	8 286,61	6 011,70	2 274,91	37,84
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	30 948,53	30 392,36	556,17	1,83
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	22 661,92	24 380,66	-1 718,74	-7,05
EXCEDENT OU DEFICIT	8 286,61	6 011,70	2 274,91	37,84
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
X				