

## Rapport financier 2017-2018

En introduction de ce rapport, je voudrais remercier chacun des membres du secrétariat et en particulier le président Charles Nawawi pour l'excellent climat de travail qui a prévalu au sein du secrétariat tout au long de cette année.

Je voudrais également remercier Anna Arrivabene qui m'a précédé dans ce poste de trésorier et qui m'a très aimablement mis au courant des usages en matière de finance. Je la remercie également pour l'aide qu'elle m'a apporté tout au long de l'année en particulier pour l'encaissement des chèques auprès de la banque CIC. Je remercie également Jeanne Drevet qui a précédé Anna Arrivabene dans ce poste et que j'ai également consultée à propos de ces questions de trésorerie, notamment pour préparer le présent rapport financier.

Enfin, au niveau de cette introduction, je voudrais vous faire part d'une question qui m'a été rapportée par plusieurs d'entre vous et qui est celle du prix des transports utilisés par les provinciaux pour participer à la vie de l'Ecole. Je voudrais souligner qu'il ne m'appartient pas de répondre à cette question dont l'élaboration dépasse très largement mes tâches de trésorier, et touche à la question de la qualité de membre de l'Ecole et à celle de la fonction de la cotisation. Je tiens cependant à faire état de cette interpellation insistante et à indiquer qu'il me paraît souhaitable qu'une réponse explicite puisse y être apportée.

J'en viens au rapport financier proprement dit.

La partie la plus importante de ce rapport consistera dans le commentaire du tableau des recettes et dépenses qui figure ci-dessous.

Ce tableau dont la disposition générale est reprise au rapport financier de ces dernières années, permet de se faire une idée de la situation financière de l'Ecole. En dehors d'un compte à terme (voir dans la dernière ligne), il n'y a ni dette, ni investissement. L'évolution de la situation financière de l'Ecole se trouve donc résumée dans l'évolution des recettes et des dépenses.

Considérons d'abord les chiffres de l'année courante (colonne 2017/2018).

Tout en bas le total en Banque (33.721,57 €) correspond à la somme des soldes du compte à terme (10.800,69), en faible progression du fait de l'incorporation des intérêts, et du compte courant arrêté au 22 mai dernier (22.920,88 €). Par comparaison avec 2016-2017, la ligne « total en banque » fait apparaître un solde positif pour l'année de 6.043,88 €

Ce résultat ne tient pas compte des opérations en cours, c'est-à-dire des recettes et dépenses intervenues après le 22 mai dernier. Plusieurs chèques de cotisations et de remboursement de location de salle n'avaient pas encore été reportés sur le compte mardi dernier. Dans la rubrique secrétariat, il fallait aussi tenir compte de frais engagés mais non payés pour la rémunération de Guilhem Bleirad (qui ne nous a pas encore fait connaître le montant de ses honoraires pour cette année), et pour celle de Mme Martel qui a remplacé Guilhem à partir de janvier.

Les différentes rubriques du compte recettes dépenses de la colonne 2017/2018 indiquent les résultats de l'année en tenant compte de ces montants à recevoir ou à payer.

Le solde positif de 8.151,68 € est important. Il est même un peu supérieur à celui de l'année dernière dont le montant élevé pouvait être attribué, en partie au moins, au résultat positif important du dernier colloque. Il faut cependant noter que ce solde positif ne comprend pas le coût du n° 110 des carnets qui vient d'être envoyé chez l'imprimeur et qui représentera

une dépense supplémentaire que l'on peut évaluer à environ 1.500 €. Compte tenu de ceci, le solde positif de cette année doit pouvoir être estimé à environ 6.500 €.

Voyons maintenant en détail les principales rubriques :

Côté recettes. Seules 62 cotisations annuelles pour cette année avaient été payées le 22 mai contre 72 au moment de la clôture des comptes l'année dernière. 18 cotisations ont été payées cette année pour l'année 2016-2017. Ces chiffres sont préoccupants. Ils indiquent qu'un nombre important d'entre nous paye tardivement ou franchement en retard leur cotisation. Il serait bon que le prochain secrétariat s'attèle à la question de savoir comment remédier à ceci.

Parmi les autres recettes, la ligne « journées » reprend les résultats des deux journées à entrées payantes de cette année : journée sur le livre de Solal Rabinovitch, L'ange, le fou, le savant et le psychanalyste, une affaire de pensées, le 1 juillet 2017 (45 entrées), et journée sur les enjeux de la passe, le 19 novembre (58 entrées).

Côté dépenses, outre la rubrique « secrétariat » dont je viens de parler il faut mentionner la rubrique « Shurgard » c'est-à-dire la location du local d'archivage. Le montant affiché est légèrement en hausse par rapport à l'année dernière alors que nous avons effectué en avril de cette année un changement de contrat qui permettra de diminuer sensiblement le coût de la location (de 277 à 140€ par mois). L'augmentation de l'année est due aux frais liés au changement de contrat et au déménagement qu'il a occasionné. Le montant consacré à la location devrait être sensiblement en baisse l'année prochaine. Nous remercions au passage les collègues et autres personnes qui ont aidé au déménagement.

Dans les dépenses, il faut également noter la rubrique « buffet AG et autres » qui est encore en baisse cette année. Comme vous l'avez remarqué, l'Ecole ne fait plus appel à des traiteurs professionnels. Nous remercions ici les collègues qui se sont chargés d'organiser et de pourvoir les différents apéritif et cocktail de qualité que l'Ecole a organisé cette année.

Venons-en maintenant aux différentes rubriques du budget 2018-2019.

La ligne cotisation tient compte d'une plus grande ponctualité de la part des membres. J'ai supposé qu'une intervention judicieuse du prochain secrétariat aurait un effet positif.

Pour le reste, la plupart des prévisions partent de l'hypothèse d'une relative constance en matière de recettes et de dépenses.

Deux exceptions :

La rubrique « imprimeur » où j'ai tenu compte du coup d'impression du carnet 110 en cours, ainsi que d'un annuaire.

La rubrique secrétariat qui tient compte du remplacement de Guilhem Bleirad pour tous les travaux pratique de secrétariat et d'édition qu'il a pris en charge jusqu'ici. La prévision présentée ici est très approximative pour deux raisons. Tout d'abord, le très faible montant des rémunérations demandées par Guilhem Bleirad jusqu'ici ne saurait constituer une base raisonnable d'estimation du coût des travaux qu'il effectuait. Ensuite, les indications de rémunération déjà fournies par Mme Martel ne porte que sur une période de travail assez courte et qui était en outre une période de mise au courant. Compte tenu de ces incertitudes j'obtiens une prévision de 9.000 €.

Pour équilibrer le budget ainsi obtenu, j'ai encore prévu un montant de 600 € dans la rubrique « avance colloque ».

Ceci nous conduit à la question de la cotisation.

C'est également une discussion qui a eu lieu en secrétariat. Deux raisons ont été invoquées en faveur d'une augmentation. D'une part, aucune augmentation n'est intervenue

depuis 2013, alors que la plupart des frais habituels de l'Ecole ont augmenté. D'autre part l'incertitude dans laquelle nous nous trouvons quant à l'impact financier des deux questions préoccupantes que j'ai soulevées aujourd'hui : celle des cotisations, celle des tâches pratiques et d'édition, c'est-à-dire du remplacement.

Sur base de ceci, il a été convenu en secrétariat que je proposerais une augmentation de 20 € ce qui porterait la cotisation à un montant de 380 €.

### Compte recettes-dépenses

	Buget	2017-2018	2016 -2017	2015-2016	2014-2015	2013-2014	2012-2013
<b>RECETTES</b>							
cotisations année	24000	21670	23880	23 220	24 780	29930	21400
cotis. année préc.	5000	6460	5940	5 700	2 860	9120	8250
location des salles	2000	2375	1500	765	610	2469	4460
colloque			12170	0		0	33390
carnets	1000	1760	1730	1 678	2254,07	3220	2788
librairie, scripta	600	467	2025	827,3	346,1	676	2296
jours	1600	1753				460	825
retour colloque				0		0	7625
<b>total recettes</b>	<b>34200</b>	<b>34485</b>	<b>47 245</b>	<b>32 190</b>	<b>30 850</b>	<b>45875</b>	<b>81034</b>
<b>DEPENSES</b>							
colloque		0	7499,4	0		0	27352
site internet	1000	910	777,79	1608,86	1220,04	0	21,5
hebergeur OVH	110	85,25	106,55	80,24	80,24	79,98	79,98
imprimeur	8300	4996,3	7147,95	8 236	6 205	11669,89	8463,2
internet post et tél		0				0	
secrétariat	9000	6533,47	7608	7.092,6	9262,18	8614,4	12112,54
Shurgard	3320	3110,09	2916,2	2919,6	2746,8	2528,8	3655,18
RBT frais secrétariat		0		0	1104,3	4530,34	4176
ERES		0	2610	0		0	
assurance #frais bar	470	456,84	460,65	463,89	597,82	958,64	1624,22
location salles	10000	9893,2	9005,54	6 933	5 903	10943	13869
buffet AG et autres	800	348,27	484,62	1027,84	1539,03	2935,44	3008,65
avance colloque	600	0		0		0	
divers	600		562,42	326,14	1201,45	0	0
SCRIPTA				0		0	
URSSAF 14/15				1.907,21			
URSSAF 15/16				872			
	34200	26333,42	39179,12	31467,47	29859,86	42260,49	<b>74362,27</b>
<b>SOLDE exercice</b>		<b>8 151,58</b>	<b>8 065,88</b>	<b>722,83</b>	<b>990,14</b>	<b>3614,51</b>	<b>6672,2</b>
<b>DETTE exercice 2012/ 2014</b>				<b>11.173,4</b>	<b>(arriérés URSSAF 2012/ 2014 : 9073,40 Facture ERES 2013: 2100)</b>		
<b>SITUATION BANCAIRE</b>							
comptes CIC		22920,88*	16957,4*	*10468,4	* 13084,4	12.094,31	<b>26 479,80</b>
Placés CIC		10800,69	10720,29	10640,49	18475,11	18 000	
<b>TOTAL en BANQUE</b>		<b>33721,57</b>	<b>27677,69</b>	<b>21108,98</b>	<b>31559,56</b>	<b>30.094,31</b>	<b>26 479,80</b>

\* Solde compte hors opérations en cours.  
 Soit pour 2016-2017, fin mai, 2017-2018, le 22 mai 2018  
 En cours à recevoir : 5375  
 En cours à payer : 3187,2  
 Solde en cours 2187,8

Christian Centner

