

# Préparation du congrès de Toulon

Rapport financier : Du 1<sup>er</sup> septembre 2001 au 31 août 2003  
Adopté par le bureau national le 9 mars, il a été immédiatement transmis aux secrétaires académiques et départementaux pour information des syndiqués et organisation du vote.

La politique voulue par le BN pour le fonctionnement du syndicat s'est largement confirmée :

- Réunions de BN élargis aux SA et SD : elles font partie intégrante des instances de notre syndicat ;
- Réunions de groupes de travail nationaux issus des commissions : elles apportent un complément indispensable dans le travail des commissions du BN ;
- Stages syndicaux niveaux 1 et 2 : ils permettent la formation des adhérents qui prendront des responsabilités académiques ou nationales et assureront ainsi le renouvellement des cadres du syndicat.

L'ensemble de cette politique a confirmé un fonctionnement syndical démocratique et efficace tant au niveau académique que national.

Dans ce contexte, les trésoriers ont œuvré pour assurer un fonctionnement de qualité de notre syndicat. Dans le cadre de la Commission « Vie syndicale », ils ont ouvert également un large chantier de réflexion qui doit permettre :

- La mise en conformité de nos pratiques de gestion financière au regard des textes en vigueur ;
- Une nouvelle répartition des sommes versées aux académies qui doit apporter plus d'équité ;
- Un transfert aux académies de la gestion des déplacements et des hébergements lors des CSN et congrès.

Les relations privilégiées avec la banque (Caisse d'Épargne) et l'expert-comptable sont excellentes. Ces partenaires nous apportent aide et conseil pour un travail efficace et une gestion sans cesse améliorée des finances de notre syndicat.

La présentation des comptes de l'exercice 2001-2003, pour la partie « National », fait apparaître les éléments suivants :

## RECETTES

Elles sont en augmentation d'environ 5 %. Elles sont alimentées, pour l'essentiel, par les cotisations des adhérents, la publicité et les produits financiers. En juillet 2003, nous comptons 9094 adhérents.

## DÉPENSES

L'ensemble des charges est en augmentation d'environ 12 % :

- Les versements UNSA, FGR et académies : ils ont augmenté de 2 % et représentent environ 1/4 des charges de fonctionnement.
- Les charges externes : elles représentent l'ensemble du fonctionnement du syndicat, elles sont en augmentation de 14 %. Les frais de réunions des instances nationales (Congrès, CSN, BN, CAPN et autres) constituent une part importante qui correspond à la moitié des charges.
- Les frais EDF : ce poste est en augmentation sensible mais cela s'explique par les nouvelles charges engendrées par l'achat de l'appartement de Montreuil.
- Les frais de Bulletin : ce poste augmente de manière importante, notre revue *Direction* s'améliore sans cesse grâce aussi à la mise en place de notre site Internet, rendant ainsi notre outil de communication encore plus performant.
- Les frais de Congrès : Nous évoquons depuis plusieurs années le coût du Congrès qui n'a fait que s'amplifier. Le congrès de Nantes a été le plus coûteux avec une augmentation de 23 %. Cela s'explique en particulier par les frais d'hébergement et de location du Palais des Congrès. Les grandes villes deviennent de moins en moins abordables pour notre syndicat. La réflexion sera menée pour choisir dans l'avenir des villes où le coût est plus raisonnable.

- Frais de réunion : ce poste représente toujours environ la moitié des charges externes. Il correspond au fonctionnement des instances nationales dans le respect de la politique voulue par le syndicat.
- Téléphone : la mise en œuvre des nouvelles technologies a amélioré sensiblement ce poste dont les dépenses restent stables.
- Secours Décès : la caisse est gérée par la Caisse Nationale de Prévoyance. Le syndicat collecte la cotisation et la reverse à la CNP.
- Impôts et taxes : ce chapitre a augmenté sensiblement, en particulier les taxes foncières : cela est dû à l'achat de l'appartement de Montreuil.

Notre syndicat a réalisé ces dernières années des investissements immobiliers : achat du siège à Paris et d'un appartement à Montreuil. Pour ces investissements nous avons contracté les trois emprunts suivants :

- Emprunt achat siège : 457 348 €  
- dernière échéance : 30 juin 2005, mensualité de 6 528,77 €
- Emprunt travaux du siège : 121 960 €  
- dernière échéance : 15 décembre 2005, mensualité de 1 718,03 €
- Emprunt achat Montreuil : 106 715 €  
- dernière échéance : 18 décembre 2006, mensualité de 1 987,54 €

L'ensemble des mensualités représente une charge mensuelle de 10 234,34 €.

La présentation définitive du bilan financier à la Commission de Vérification des Comptes, puis au Congrès de Toulon, montrera l'ensemble Actif/Passif du syndicat.

Pour la première fois, les comptes des académies sont intégrés au bilan financier national permettant ainsi une meilleure appréciation du patrimoine du syndicat.

**BILAN AU 31 AOUT 2003**

	ACTIF			PASSIF	
	BRUT	AMORTISSEMENT	AOÛT-03		AOÛT-03
<b>IMMOBILISATIONS</b>				<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	
MAISONS ALFORT	85 898,53	42 588,93	43 309,60	RÉSERVES	897 203,28
RUE BÉRANGER	594 627,39	99 104,25	495 523,14	RÉSERVES ACADÉMIQUES AU 1/9/2001	529 892,13
MONTREUIL	160 071,47	3 557,14	156 514,33	PROVISIONS POUR RISQUE	114 921,50
MATÉRIEL DE BUREAU	32 275,77	29 255,84	3 019,93	RÉSULTATS NATIONAL 2001/ 2003	-217 408,97
AGENCEMENTS BERANGER	258 630,93	129 315,11	129 315,82	RÉSULTATS ACADÉMIES 2001/2003	50 224,42
AGENCEMENTS MONTREUIL	26 968,38	1 797,89	25 170,49		
DÉPOTS DE GARANTIE	7 622,45		7 622,45		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS</b>	<b>1 166 094,92</b>	<b>305 619,16</b>	<b>860 475,76</b>	<b>TOTAL CAPITAUX PERMANENTS</b>	<b>1 374 832,36</b>
<b>ACTIF REALISABLE</b>				<b>DETTES</b>	
DÉBITEURS DIVERS	58 407,23		58 407,23	EMPRUNTS	255 705,00
TRÉSORERIE «NATIONAL»	428 256,74		428 256,74	FOURNISSEURS	76 963,29
TRÉSORERIE «ACADÉMIE»	580 116,55		580 116,55	CAISSES SOCIALES	4 370,00
				DÉCOUVERTS BANCAIRES	190 644,73
<b>TOTAL ACTIF REALISABLE</b>	<b>1 066 780,52</b>		<b>1 066 780,52</b>	<b>TOTAL DETTES</b>	<b>527 683,02</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>			<b>1 927 256,28</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 902 515,38</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2001/2003**

	NATIONAL	ACADÉMIES
<b>RECETTES</b>	<b>3428490,71</b>	<b>736 132,17</b>
	NATIONAL	ACADÉMIES
<b>DEPENSES</b>		
REVERSEMENTS	492805,13	
CHARGES EXTERNES	2608954,94	92 961,99
IMPOTS ET TAXES	9456,14	
SALAIRES	137651,37	
CHARGES FINANCIERES	35615,05	470 696,24
CHARGES DIVERSES	361417,05	122 249,52
TOTAL DEPENSES	3645899,68	685 907,75
RESULTAT 2001/03	-167184,55	
DONT NATIONAL	-217408,97	
ET ACADEMIES	50 224,42	

**DÉTAIL DES CHARGES**  
 EXERCICE 2001-2003

<b>REVERSEMENTS</b>	<b>492 805,13</b>
REVERSEMENT UNSA	415 292,25
REVERSEMENT FGR	33 187,78
REVERSEMENT ACADÉMIES	44 325,10
<b>CHARGES EXTERNES</b>	<b>2 608 954,94</b>
FRAIS SECRÉTARIAT, DOCUMENTATION	94 414,22
EDF GDF	7 092,49
FRAIS ACHAT IMMOBILIER	10 823,88
FRAIS DE BULLETIN, COMMUNICATION	609 370,25
MATÉRIELS(ENTRETIEN, LOCATION, MAINT)	200 011,61
ASSURANCES	5 798,12
REVERSEMENT SEC. DÉCÈS À CNP	88 089,12
FRAIS DE CONGRÈS	375 036,96
FRAIS CSN	124 914,25
FRAIS RÉUNIONS INSTANCES NATIONALES	868 620,97
AFFRANCHISSEMENTS	133 139,58
TÉLÉPHONE	58 991,52
CHARGES MAISONS-ALFORT	7 959,03
CHARGES MONTREUIL	3 423,31
CHARGES BÉRANGER	13 574,05
FRAIS BANCAIRES	7 695,58
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	<b>9 456,14</b>
TAXES SUR LES BUREAUX	1 148,00
TAXES FONCIÈRES	8 170,14
TAXES DIVERSES	138,00
<b>SALAIRES</b>	<b>1 376 513,37</b>
SALAIRES	78 564,33
CHARGES SOCIALES	59 087,04
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>35 615,05</b>
INTÉRÊTS/EMPRUNTS	35 615,05
<b>CHARGES DIVERSES</b>	<b>361 417,05</b>
SECOURS DÉCÈS	1 020,50
DIVERS	245 036,96
AMORTISSEMENTS	115 359,59
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>3 645 899,68</b>

**EXERCICE 2001/2003**

## DÉTAIL DES RECETTES

	NATIONAL	ACADÉMIES	TOTAL
<b>RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 428 490,71</b>	<b>74 965,32</b>	<b>3 503 456,03</b>
COTISATIONS ACTIFS	2 629 415,50		
COTISATIONS RETRAITÉS	464 660,58		
SECOURS DÉCÈS	85 708,61		
PUBLICITÉ	118 697,88		
ENCAISSEMENTS DIVERS			
SIÈGE, ACADÉMIES	98 756,71	74 965,32	
PRODUITS FINANCIERS	31 251,43		