

BILAN FINANCIER ANNUEL DU BDE QUETZAL

ASSOCIATION DES ÉLÈVES
DE L'ÉCOLE NORMALE SUPÉRIEURE DE LYON



Lise Boitard-Crépeau - Trésorière
Pierre Marrec - Vice Trésorier
Tim Marino - Vice Trésorier

Mandat 2020-2021

Table des matières

| | | |
|----------|-----------------------------------|-----------|
| 1 | Fonctionnement | 3 |
| 2 | Trésorerie Générale | 4 |
| 2.1 | Patrimoine | 4 |
| 2.2 | Prévisionnel | 4 |
| 2.3 | Recettes Principales | 5 |
| 2.4 | Évènements | 6 |
| 2.5 | Frais de fonctionnement | 7 |
| 2.6 | Clubs | 8 |
| 2.7 | Divers | 8 |
| 2.8 | Autres | 9 |
| 2.9 | Bilan | 9 |
| 3 | Vice-Trésorerie | 10 |



1 Fonctionnement

La Trésorerie du mandat Quetzal était organisée de la manière suivante :

- la **Trésorerie générale** gérait l'ensemble des comptes de l'association et était assurée par Lise Boitard-Crépeau
- la **Vice Trésorerie** devait apporter un soutien à la Trésorerie d'une part, rôle assuré par Pierre Marrec, et gérer le compte du Foyer et de la K-fêt ainsi que les ardoises, rôle assuré par Tim Marino

Conformément à l'article 9 alinéa 3 des statuts de l'AEENSL, le patrimoine financier de l'association a été entièrement et exclusivement géré par la Trésorerie au cours du mandat Quetzal.

Bureau Restreint (BR) Le poste de trésorier-ère était inclus dans le BR du BDE, ce qui n'était pas le cas du poste de vice-trésorier-ère. Étant donné les missions en charge de la vice-trésorerie, relativement indépendantes du fonctionnement général de l'association, nous n'avons pas trouvé lieu de l'inclure au BR.

Comptes Bancaires L'AEENSL est titulaire de deux comptes bancaires à la Société Générale, dont les RIB sont donnés ci-dessous. Le compte AEENSL BDE est géré par la trésorerie, le compte AEENSL Foyer par la vice-trésorerie.

AEENSL BDE

Titulaire du compte : AEENSL BDE
Banque : 30003
Code guichet : 02002
Numéro de compte : 00037280985
Clé RIB : 71
Domiciliation :
SG Lyon Gerland (02002)
237 rue Marcel Mérieux
69007 LYON
IBAN : FR76 3000 3020 0200 0372 8098 571
Code B.I.C. : SOGEFRPP

AEENSL Foyer

Titulaire du compte : AEENSL FOYER
Banque : 30003
Code guichet : 02002
Numéro de compte : 00037280993
Clé RIB : 47
Domiciliation :
SG Lyon Gerland (02002)
237 rue Marcel Mérieux
69007 LYON
IBAN : FR76 3000 3020 0200 0372 8099 347
Code B.I.C. : SOGEFRPP

Conseil au prochain mandat Le mandat précédent était constitué seulement d'un trésorier et d'un vice-trésorier. C'est sur leurs conseils que nous avons décidé d'intégrer un-e vice-trésorier-ère en plus pour diminuer la charge de travail portée par le-a trésorier-ère. La crise sanitaire qui a freiné le fonctionnement de notre mandat a conduit à une activité réduite de la trésorerie. Une trésorerie à trois personnes n'était donc dans ce cas pas nécessaire, mais nous conseillons toutefois à nos successeurs d'adopter le modèle conseillé par le mandat Bilby.



2 Trésorerie Générale

Ce bilan fait état de l'ensemble des activités ayant eu lieu durant le mandat Quetzal, du 23 mars 2020 au 10 mai 2021. Seules les activités liées au Foyer et à la K-fêt ne seront pas mentionnées dans cette partie car gérées par la Vice-trésorerie. Il est bien évidemment possible d'obtenir plus de précisions sur certains chiffres sur demande à la trésorière Quetzal à lise.boitard-crepeau@ens-lyon.fr.

2.1 Patrimoine

| | 23 mars 2020 | 10 mai 2021 | Différence |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Compte AEENSL BDE | 50 019,89 € | 38 173,00 € | -11 846,89 € |
| Coffre | 1 500,00 € | 4 585,45 € | + 3 085,45 € |
| TOTAL | 51 519,89 € | 42 758,45 € | -8 761,44 € |

Tableau 1 – Évolution du patrimoine au cours du mandat

Commentaire Cette différence importante au niveau du solde du compte en banque est principalement dûe aux pré-inscriptions aux WEI 2020 qui ont dûes être remboursées suite à son annulation. L'augmentation en argent liquide est elle due à la vente de pulls et goodies.

2.2 Prévisionnel

Un budget prévisionnel avait été établi au début du mandat et voté au premier Conseil d'Administration. Il était découpé en plusieurs catégories comme suit :

- les rentrées principales d'argent, constituées notamment de la subvention de l'ENS et des adhésions
- les évènements
- les frais de fonctionnement (reprographie, assurances, frais bancaires...)
- les clubs
- les autres dépenses diverses qui ne rentrent pas dans les catégories précédentes

Chaque partie est subdivisée en sous parties qui seront détaillées dans les sections correspondantes.

Commentaire Ce budget prévisionnel est très largement inspiré de ceux des mandats précédents. Il a toutefois été difficile de prévoir les dépenses liées aux évènements et d'estimer le nombre d'adhésions à cause des grandes incertitudes liées à la crise sanitaire. Suite à l'annonce officielle de l'annulation du WEI, le budget prévisionnel a été légèrement revu et correspond à celui présenté ci-dessus. Les dépenses liées à cet évènement ont été supprimées et le montant des adhésions revus à la baisse, comme détaillé par la suite.



| | | |
|---------------------|-----------------|-------|
| Subventions | 14 750 € | 44,4% |
| Adhésions | 17 000 € | 51,1% |
| Partenariats | 1 500 € | 4,5 |
| TOTAL | 33 250 € | |

Tableau 2 – Prévisionnel des recettes principales

| | | |
|-----------------------|--------------------|-------|
| Évènements | 8 750,00 € | 27,1% |
| Fonctionnement | 7 121,80 € | 22,1% |
| Clubs | 1 400,00 € | 43,4% |
| Divers | 2 380 € | 7,4% |
| TOTAL | 32 251,80 € | |

Tableau 3 – Prévisionnel des dépenses principales

2.3 Recettes Principales

| | Prévisionnel | Réel | Différence |
|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Subventions | 14 750 € | 14 750 € | 0 € |
| Adhésions | 17 000 € | 12 697 € | -4303 € |
| Partenariat | 1 500 € | 90 € | -1 410 € |
| TOTAL | 33 250 € | 27 537 € | - 5 713 € |

Tableau 4 – Bilan des recettes principales

Subvention Tous les ans, les différentes associations étudiantes de l'ENS de Lyon peuvent demander une subvention à l'école. La somme demandée cette année correspond à celle demandée par le mandat précédent.

Adhésions Cette année, la Fédération des Associations a mis en place un site Internet, *Jacqueline*, pour permettre aux étudiant·es d'adhérer en ligne aux associations, le Forum n'ayant été ouvert cette année que aux primo-arrivant·es. Ces deux méthodes d'adhésions ont constitué les sources majeures de revenus liés à cette catégorie. Comme attendu, le nombre d'adhérent était inférieur à celui prévu par le budget prévisionnel. Suite à l'annulation du WEI, le montant des adhésions a été revu à la baisse :

Partenariat Le budget prévisionnel prévoyait une entrée d'argent du traditionnel partenariat avec la MAGE (1 500 €). Dans ce contrat de partenariat, il est demandé de préciser à quelles fins sera utilisé l'argent de la subvention. Comme il a été difficile cette année d'organiser des événements, et donc de justifier un investissement nécessitant une telle somme, le partenariat avec la MAGE n'a pas été conclu cette année. En revanche, un partenariat a été conclu avec les Cartes Dino, dont la vente a rapporté 90 € à l'association.



| | Bilby | Quetzal |
|---------------|-------|---------|
| Étudiant·es | 32 € | 26 € |
| Élèves | 45 € | 36 € |
| Agregatif·ves | 20 € | 16 € |
| CPES | 15 € | 12 € |

Tableau 5 – Montant des adhésions du BDE Quetzal

2.4 Évènements

La crise sanitaire qui a débuté au début de notre mandat ne nous a malheureusement pas permis d'organiser les événements à gros budgets traditionnellement organisés par le BDE (WEI, Gala, Accueil des Admissibles, Intégrations...) ainsi que les soirées Festives hebdomadaires. Par conséquent, le bilan des dépenses liées aux événements est assez faible. Il a cependant été possible d'organiser quelques activités lors de l'intégration et avant les vacances de la Toussaint autour du thème d'Halloween. Des InterDeps en ligne ont aussi conduit à quelques petites dépenses

| | Prévisionnel | Réel | Différence |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-------------------|
| Intégration | 2 000 € | 26,95 € | 1973,05 € |
| Évènements exceptionnels | 2 000 € | 69,21 € | 1930,79 € |
| Interdeps | 400 € | 35,97 € | 364,03 € |
| COVID | 1 000 € | 79,5 € | 920,5 € |
| Campagnes BDE | 350 € | 0 € | + 350 € |
| <i>Garden</i> | <i>1 000 €</i> | <i>0 €</i> | <i>+ 1000 €</i> |
| <i>Gala</i> | <i>1 000 €</i> | <i>0 €</i> | <i>+ 1 000 €</i> |
| <i>Récurrents</i> | <i>1 000 €</i> | <i>0 €</i> | <i>+1 000 €</i> |
| TOTAL | 8 750 € | 211,63 € | 8 538,37 € |

Tableau 6 – Bilan des événements - les événements en italique n'ont pas pu avoir lieu durant notre mandat

Évènements Exceptionnels cette catégorie a été initialement créée pour inclure les dépenses liées aux événements ponctuels et moins "traditionnels" organisés suite à une initiative d'un·e membre du bureau. Les événements d'Halloween font ainsi partie de cette catégorie.

COVID Un budget "COVID" a été rajouté au budget prévisionnel pour prendre en charge les dépenses liées à l'application des gestes barrières. Concrètement, seul un gros stock de gel hydroalcoolique a été acquis en septembre. L'activité réduite de l'association n'a pas conduit à des dépenses supplémentaires dans cette catégorie.

Intégration Les dépenses liées à l'intégration comprennent seulement des achats liés au concert de rentrée.



Gala Le comité Gala est censé faire son propre budget prévisionnel, qui doit être à l'équilibre. 1 000 € auraient toutefois pu être débloqués en cas de pertes.

Évènements récurrents Cette catégorie regroupe les dépenses liées aux évènements fréquents traditionnellement organisés par le BDE tels que les soirées Festive, les Afterwork, les Brunchs... Ces évènements sont supposés être à bilan positif (plus de recettes que de dépenses), une marge de 1 000 € sur tout le mandat a cependant été fixée pour prévoir les éventuelles pertes.

2.5 Frais de fonctionnement

Ces dépenses sont uniquement liées au fonctionnement interne du BDE. La logistique contient l'assurance, les frais bancaires et l'achat de matériel divers tels qu'une carte d'impressions pour les ardoises, des classeurs pour la trésorerie etc.

| | Prévisionnel | Réel | Différence |
|---------------------------------|--------------|------------|--------------|
| Reprographie | 2 000 € | 1 408,72 € | + 591,28 € |
| Assurance | 2 321,8 € | -145,08 € | + 2466,88 € |
| Frais Bancaires | 600 € | 207,1 € | + 392,9 € |
| Divers Trésorerie | 50 € | 0 € | + 50 € |
| Réparations/ Rénovations | 1 500 € | 137,60 € | 1 362,4 € |
| Vols | 500 € | 300 € | + 200 € |
| TOTAL | 5 471,80 € | 1 770,74 € | + 3 701,06 € |

Tableau 7 – Dépenses liées aux frais de fonctionnement

Reprographie Le budget prévu pour l'impression des affiches avait été revu à la baisse par rapport aux mandats précédents car la diminution du nombre d'évènements avait été anticipée.

Assurance Suite à l'annulation du WEI, notre contrat avec l'assurance a été revu à la baisse. Un sinistre a également pu être pris en charge par cette assurance, ce qui explique le bilan négatif des dépenses liée à cette catégorie.

Réparations/Rénovations Cette catégorie a été initialement créée pour prévoir des frais liés au projet de rénovation de la salle Festive (peinture). Ce projet n'a finalement pas abouti. L'association a en revanche investi dans un nouvel objectif d'appareil photo.

Vols Malheureusement, suite à une permanence de vente de pulls et goodies, les portes du foyer et du local BDE n'ont pas été refermées correctement. Une somme d'argent estimée à 300 € a été volée de la caisse utilisée pour cette permanence.



2.6 Clubs

Durant le second Conseil d'Administration du mandat a ont été votés les budgets annuels des clubs. Selon les statuts, chaque club était ensuite libre de demander des subventions exceptionnelles qui seraient votées aux prochains CA. Cette année, aucune subvention exceptionnelle n'a cependant été demandée.

| | Prévisionnel | Réel | Différence |
|------------------------------------|--------------|------------|--------------|
| Budgets Annuels | 11 000 € | 2 901,43 € | + 8 098,57 € |
| Subventions Exceptionnelles | 3 000 € | 0 € | + 3 000 € |
| TOTAL | 1 400 € | 2 901,43 € | + 8 098,57 € |

Tableau 8 – Bilan général des dépenses liées aux clubs

L'activité des clubs a également été très limitée pendant notre mandat. Seuls les clubs Fanfarovis, Club Rock, ENgraineS et la BD-Thêk ont utilisé une partie du budget qui leur était alloué.

| | Prévisionnel | Réel | Différence |
|-------------------|--------------|------------|------------|
| Club Rock | 6 000 € | 1 260 € | + 4 740 € |
| Fanfarovis | — | 1 424,67 € | — |
| BD-Thêk | 600 € | 150 € | + 450 € |
| ENgraineS | 150 € | 66,76 € | + 83,24 € |

Tableau 9 – Dépenses des Clubs

Club Rock les cours de danses donnés par le club sont donnés par une professeure de danse rémunérée. Le budget alloué par l'association au club vient compléter une adhésion demandée aux membres du clubs pour financer ces cours. Cette année, peu de cours ont pu effectivement avoir lieu, d'où l'écart important entre le prévisionnel et le réel.

Fanfarovis la Fanfarovis s'auto-finance en réalisant des sets dans des lieux publiques, elle ne demande donc pas de budget au début du mandat. C'est en revanche à l'association de récupérer l'argent récolté au cours de ces sets et de rembourser les dépenses du club (achats de nouveaux instruments, réparations...). Le montant indiqué dans le tableau ci-dessus correspond donc aux dépenses réalisées par la Fanfarovis durant ce mandat.

2.7 Divers

Subvention Foyer/K-fêt La subvention Foyer/K-Fêt correspond à un petit renflouement effectué chaque année pour s'assurer de leur bon fonctionnement.

Goodies Le stock de pulls et jogging vendus par l'association a été renfloué au cours du mandat. Des stickers du logo Quetzal ont également été achetés. Au total, 26 789,8 € ont été dépensés pour l'achat de ces goodies. Les vêtements sont revendus à leur prix d'achat pour les



| | Prévisionnel | Réel | Différence |
|------------------------|----------------|--------------------|----------------------|
| Subventions Foyer/Kfêt | 800 € | 800 € | 0 € |
| Goodies | 1500 € | 22 555,30 € | -21 055,30 € |
| Plaquette Omega | 80 € | 59,83 € | + 20,17 € |
| TOTAL | 2 380 € | 23 415,13 € | - 21 035,13 € |

Tableau 10 – Bilan des Dépenses Diverses

adhérent·es, un supplément est demandé aux non adhérent·es. Ces dépenses sont donc censées être à l'équilibre. L'ouverture réduite des locaux pendant notre mandat ne nous a cependant pas permis d'écouler les stocks. Cet argent dépensés est donc de l'argent dormant qui sera récupéré lors des prochains mandats

2.8 Autres

| | |
|------------------------|--------------------|
| Divers Bilby | 1 980,07 € |
| Remboursement WEI 2020 | 13 875,00 € |
| TOTAL | 15 855,07 € |

Tableau 11 – Bilan des Autres dépenses du mandat

Divers Bilby Ces dépenses correspondent aux dernières transactions du mandat précédents, réglées ou reçues au début et au cours du mandat. La SACEM du Gala 2020 (2 433,06 €) en fait par exemple partie. Ces dépenses font donc partie du budget prévisionnel du mandat Bilby.

Remboursement WEI 2020 Le mandat Bilby avait déjà commencé à encaisser de pré-inscription au WEI 2020 (14 925 €). Suite à l'annonce de l'annulation du WEI a donc commencé une campagne de remboursement. Le BDE a ainsi remboursé un total de **14 175 €** sur un total de **15 675 €** reçus. Le montant affiché dans le tableau ci-dessus correspond à la différence du montant remboursé avec l'argent des pré-réservations reçues au début du mandat (300 €).

2.9 Bilan

| | Prévisionnel | Réel | Différence |
|------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Dépenses | - 32 251,80 € | - 55 712,63 € | -23 460,83 € |
| <i>Dépenses Mandat</i> | | - 36 022,58 € | - 3 770,78 € |
| Recettes | + 33 250,00 € | + 43 865,74 € | + 10 615,74 € |
| <i>Recettes Mandat</i> | | + 40 830,76 € | 7 580,76 € |
| TOTAL | + 998,20 € | - 11 846,89 € | |
| <i>TOTAL MANDAT</i> | | + 4 828,18 € | |

Tableau 12 – Bilan des Recettes et Dépenses



Dépenses et Recettes Mandat Ces bilans correspondent aux transactions réellement liées au mandat Quetzal. Les recettes et dépenses liées au mandat Bilby ont été retirées, ainsi que celles liées au pré-inscriptions au WEI 2020. Ces deux catégories ne faisaient en effet pas partie du budget prévisionnel.

Conclusion En prenant en compte seulement les transactions du mandat, ce bilan donne un mandat bénéficiaire de + **4 828,18 €**. Cela est dû au faible nombre d'évènements ayant pu être organisés durant notre mandat. La dépense la plus importante est celle de la commande de pulls et jogging. Les adhésions et subventions de l'ENS ont permis d'équilibrer cette dépense, bien que le stock de goodies soit en réalité de l'argent dormant.

3 Vice-Trésorerie

Ce bilan fait état de l'ensemble des activités de la vice-trésorerie ayant eu lieu durant le mandat Quetzal, du 23 mars 2020 au 10 mai 2021. Ces transactions correspondent à celles ayant eu lieu sur le compte **AEENSL Foyer** et sont en lien avec les activités du Foyer et de la K-fêt.

| | 23 mars 2020 | 10 mai 2021 | Différence |
|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| Compte AEENSL Foyer | 12 854,28 € | 7 931,93 € | -4 922,35 € |

Tableau 13 – Évolution du patrimoine du compte AEENSL Foyer au cours du mandat

Les quelques évènements ayant pu être organisés ont dû se faire sans vente de boissons et nourritures pour appliquer correctement les gestes barrières. Ainsi, les dépenses du mandat étaient essentiellement liées à des factures impayées du mandat Bilby. Aucun évènement du mandat n'a eu besoin du paiement par ardoise, les versements effectués sur le compte correspondent seulement à quelques régularisations d'ardoises positives.

Quelques étudiant·es ont toutefois pu bénéficier d'un remboursement des InterQ par versement sur ardoise. Exceptionnellement, l'association a également accepté de rendre à un étudiant l'argent qu'il avait déposé sur son ardoise lors de son départ de l'ENS. Cette décision a été prise en tenant compte de la situation sanitaire qui n'a pas permis au système d'ardoise de fonctionner correctement. Le bilan des transactions sur le compte AEENSL Foyer est ainsi le suivant :

| | |
|-----------------|--------------|
| Ardoises | + 576,60 € |
| Factures | - 6 645,40 € |
| Divers | + 1 146,45 € |

Tableau 14 – Récapitulatif des Transactions du Compte AEENSL Foyer

