

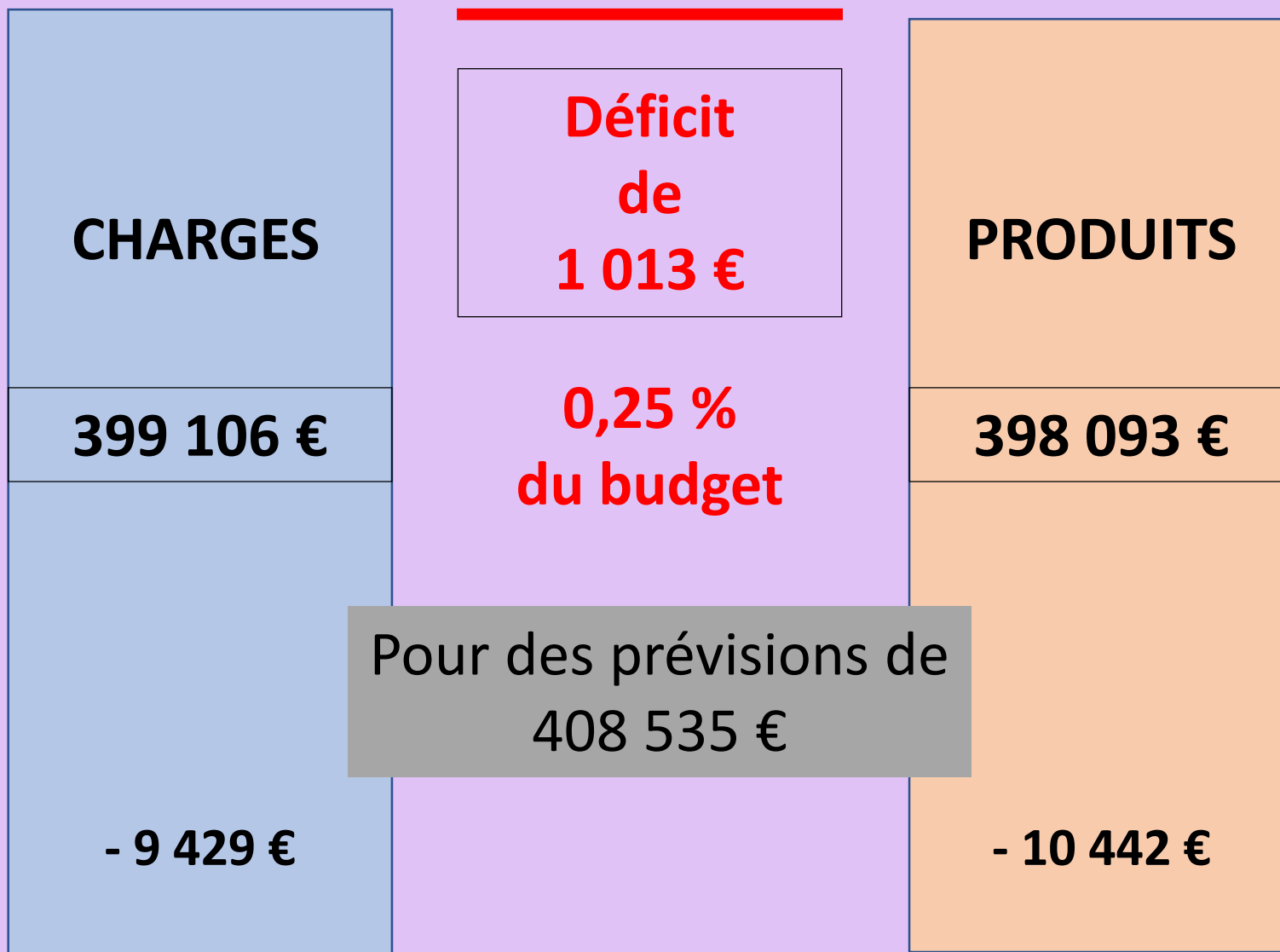


RAPPORT FINANCIER

Exercice 2019-2020



Rapport financier - Exercice 2019-2020





Rapport financier - Exercice 2019-2020

CHARGES

Un écart de 9 400 €

entre les prévisions et les réalisations
surtout lié aux salaires et à la pandémie

Personnel détaché	-	2 000
Salaires	-	1 400
Charges sociales	-	3 750
Rembt act. partielle	-	3 150
divers : des + et des -	+	900
		<hr/>
		9 400



Rapport financier - Exercice 2019-2020

PRODUITS

Un écart de 10 400 € (7 400 + 3 000)

entre les prévisions et les réalisations :

Baisse des subventions et du partenariat

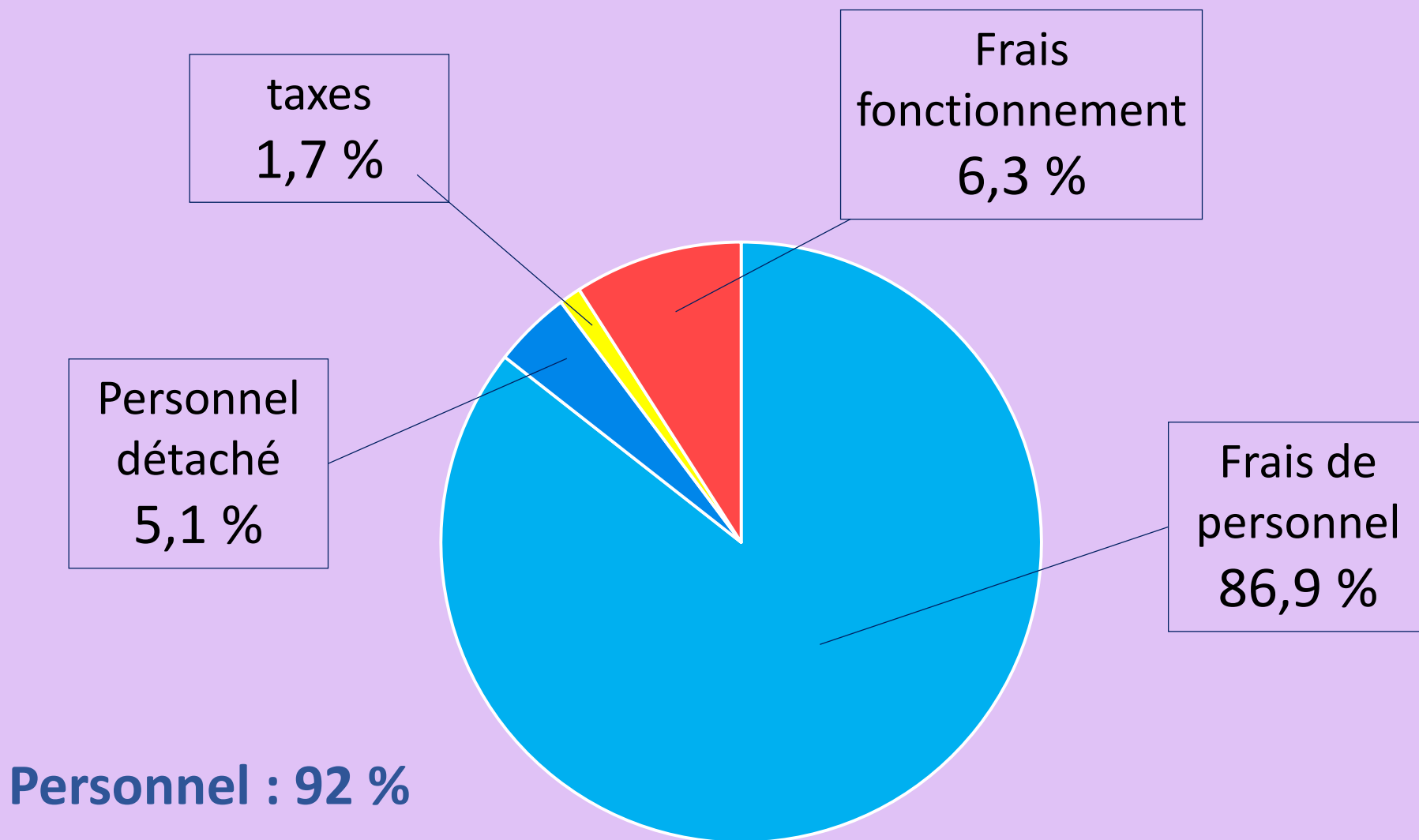
Compensés en partie par les cotisations

Subv. municipale fonction.	- 2 500
Subv. métropole fonction.	- 2 400
(Subv. métropole investissement)	- 3 550
Partenariat et dons	- 2 150
divers : des + et des -	- 600
Cotisations activités	+ 2 600
	<hr/>
	- 7 400
Reprise sur report à nouveau	- 3 000



Rapport financier - Exercice 2019-2020

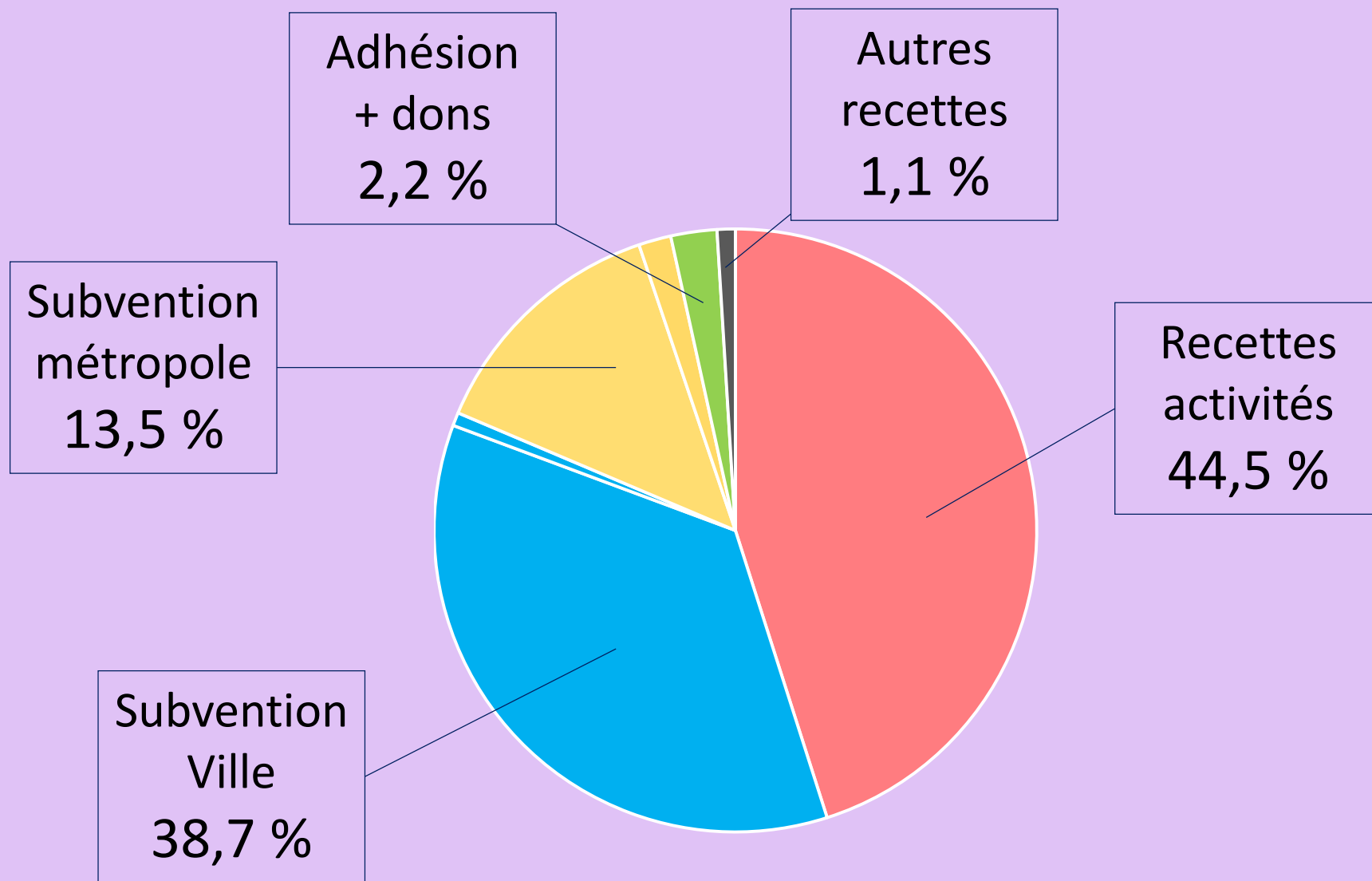
CHARGES





Rapport financier - Exercice 2019/2020

PRODUITS





Rapport financier - Exercice 2019/2020

EN PASSIF : les réserves

	31/08/19	31/08/20
Fonds associatifs	39 678 €	39 678 €
Report à nouveau	15 446 €	15 621 €
Résultat de l'exercice	175 €	- 1 013 €
Subv. Équipement	135 €	3 919 €
	-----	-----
total	55 434 €	58 205 €

**Ce qui change
au bilan**

EN ACTIF : les réserves

	31/08/19	31/08/20
Immobilisations	5 488 €	8 467€
subv à recevoir	55 091 €	0 €
disponibilités	78 409 €	118 741 €



Rapport financier - Exercice 2019/2020

En conclusion

Une année difficile pour le CMA...

mais qui n'a pas d'impact important sur les finances pour l'exercice 2019-2020 grâce à la mobilisation de l'équipe professionnelle qui a dû et su s'adapter en permanence aux contraintes extérieures liées à la situation sanitaire.

Merci aux professeurs et à l'équipe administrative pour leur engagement.



Rapport financier - Exercice 2019/2020

Mais cette situation sanitaire n'a pas permis la modification prévue de la grille tarifaire malgré un début de travail avec la commission mise en place à la dernière assemblée générale.

Seuls ont été modifiés les tarifs des ateliers d'éveil et de découverte d'instruments, ce qui a largement porté ses fruits.



BUDGET PREVISIONNEL

Exercice 2020/2021



Budget prévisionnel - Exercice 2020-2021

Nouvelle baisse du budget à 385 025 €
... et inquiétudes liées au Covid

Côté recettes

Baisse du nb d'élèves (effet covid) et des cotisations :	- 12 200 €
Remboursement d'adhérents (fin décembre)	- 3 200 €
Diminution subvention métropole :	- 1 900 €
Espoir d'augmentation subv. Mairie	+ 2 500 €

Côté dépenses

Réduction des charges de fonctionnement	- 3 500 €
Diminution du coût salarial et prestations	- 7 000 €



Une vraie difficulté à équilibrer le budget

Les solutions :

- > Compter sur une augmentation de la subv. municipale de 2 500 €
- > Faire une reprise sur les réserves de 2 200€
- > Réduire encore les charges de fonctionnement

... Avec de fortes inconnues :

- sur les remboursements des adhérents
- sur une exonération de charges URSSAF durant les périodes de confinement



Budget prévisionnel - Exercice 2020-2021

Conséquence inévitable de la pandémie :

la baisse du nombre d'élèves la saison prochaine...

Les impératifs pour l'avenir

Fidéliser les enfants inscrits cette année en éveil, en favorisant leur inscription au cours d'instrument dès la rentrée prochaine

Donc adapter les tarifs des cours de débutants

Revoir l'ensemble de la grille tarifaire, même provisoirement en attendant une adaptation au projet pédagogique



Questions – réponses

VOTES

Rapport financier - Exercice 2019-2020

- 1 - Quitus au conseil d'administration pour sa gestion
- 2 - Affectation du déficit de 1 012,94 € en report à nouveau

Budget prévisionnel - Exercice 2020-2021

Approbation du budget prévisionnel



Centre Musical & Artistique

MUSIQUE ET THÉÂTRE

Merci !