

RAPPORT FINANCIER C.A.E.M. DE DIEULEFIT

COMPTE DE RESULTAT ET BILAN 2019 / 2020

EXERCICE du 01/09/2019 au 31/08/2020

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JANVIER 2021

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

Charges en €	Prévis.	Réalisé	Produits en €	Prévis.	Réalisé
Achats	7.200	6.644	Recettes d'activité	138.000	124.316
Services extérieurs	5.400	4.200	Subventions	78.990	74.933
Autres Serv. Ext.	49.690	44.543	Autres produits	36.900	27.265
Charges de personnel	186.700	156.894	Produits financiers	50	128
Autres dépenses	100	867	Produits exceptionnels	0	1.050
Charges financières	350	317	Total Produits	253.940	227.692
Dotations	4.500	10.672			
Total Charges	253.940	224.137	Résultat	0	3.555

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

Charges en €	Prévis.	Réalisé	Produits en €	Prévis.	Réalisé
Achats	7.200	6.644	Recettes d'activité	138.000	124.316
Services extérieurs	5.400	4.200	Subventions	78.990	74.933
Autres Serv. Ext.	49.690	44.543	Autres produits	36.900	27.265
Charges de personnel	186.700	156.894	Produits financiers	50	128
Autres dépenses	100	867	Produits exceptionnels	0	1.050
Charges financières	350	317	Total Produits	253.940	227.692
Dotations	4.500	10.672			
Total Charges	253.940	224.137	Résultat	0	3.555

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

Dans un contexte exceptionnel dû à la crise sanitaire,

Un résultat bénéficiaire du à :

Des baisses de dépenses, notamment,

Diminution des charges patronales

Dépenses moins importantes, dues à la fermeture

Prise en charge à 70% de l'activité partielle

Plus importantes que les baisses de recettes, notamment,

Avoirs pour les cours non tenus

Subventions moins importantes que prévues

Interventions en milieu scolaire annulées

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

Charges en €	Prévis.	Réalisé	Produits en €	Prévis.	Réalisé
Achats	7.200	6.644	Recettes d'activité	138.000	124.316
Services extérieurs	5.400	4.200	Subventions	78.990	74.933
Autres Serv. Ext.	49.690	44.543	Autres produits	36.900	27.265
Charges de personnel	186.700	156.894	Produits financiers	50	128
Autres dépenses	100	867	Produits exceptionnels	0	1.050
Charges financières	350	317	Total Produits	253.940	227.692
Dotations	4.500	10.672			
Total Charges	253.940	224.137	Résultat	0	3.555

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

Produits exceptionnels

- Il s'agit du recouvrement d'un impayé sur l'exercice précédent

Dotations

10.672,00€

- Dotation aux amortissements 2.094,00€
- Report de fonds dédiés 7.780,00€
 - La totalité des fonds reçus du mécénat sont reversés en fonds propres
- Charges différées 798,00€

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

Charges en €	Prévis.	Réalisé	Produits en €	Prévis.	Réalisé
Achats	7.200	6.644	Recettes d'activité	138.000	124.316
Services extérieurs	5.400	4.200	Subventions	78.990	74.933
Autres Serv. Ext.	49.690	44.543	Autres produits	36.900	27.265
Charges de personnel	186.700	156.894	Produits financiers	50	128
Autres dépenses	100	867	Produits exceptionnels	0	1.050
Charges financières	350	317	Total Produits	253.940	227.692
Dotations	4.500	10.672			
Total Charges	253.940	224.137	Résultat	0	3.555

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

	Prévu	Réalisé
70. Recettes d'activité :	138.000	124.316
Adhésions (y.c. ponctuelles)	6.200	6.060
Cours	127.300	130.663
Indemnisation cours s/13sem		-14.119
Stages	4.500	1.712

Des recettes réduites du fait
 de la proposition d'avoirs
 de l'annulation de stages



215 élèves concernés	
Des avois de 14,00€ à 309,00€	
Financés par	
Activité partielle	12.267
Remboursement I.J.	1.743
Maintien salaire	- 1.187
Complétés par	
Une partie de l'aide COVID	1.296

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

Charges en €	Prévis.	Réalisé	Produits en €	Prévis.	Réalisé
Achats	7.200	6.644	Recettes d'activité	138.000	124.316
Services extérieurs	5.400	4.200	Subventions	78.990	74.933
Autres Serv. Ext.	49.690	44.543	Autres produits	36.900	27.265
Charges de personnel	186.700	156.894	Produits financiers	50	128
Autres dépenses	100	867	Produits exceptionnels	0	1.050
Charges financières	350	317	Total Produits	253.940	227.692
Dotations	4.500	10.672			
Total Charges	253.940	224.137	Résultat	0	3.555

COMPTE DE RESULTAT 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

SUBVENTIONS	Réalisé	Prévisionnel
	74.933,00€	78.990,00€
Communauté de Communes	45.500,00€	48.290,00€
Département (fonctionnement)	20.000,00€	25.000,00€
Département (projets)	2.833,00€	3.600,00€
Subvention F.D.V.A.	2.100,00€	2.100,00€
Aide d'Etat COVID	4.500,00€	

BILAN 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

ACTIF	2019/20	2018/19	PASSIF	2019/20	2018/19
Actif immobilisé	4.728	1.679	Capitaux propres	7.289	-1.946
Immob. Incorporelles	1.691	2.866	Fonds propres & réserves		
Immob. corporelles	15.187	10.050	Report à nouveau	-4.046	-5.930
Parts sociales C.A.	334	329	Résultat de l'exercice	3.555	1.884
Amort. immob.	-12.484	-11.566	Fonds dédiés	7.780	2.100
Actif circulant	62.501	45.489	Provisions	5.000	6.355
Comptes de tiers	7.256	8.762			
Comptes financiers	55.245	36.727	Dettes	54.940	42.759
TOTAL ACTIF	67.229	47.168	TOTAL PASSIF	67.229	47.168

BILAN 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

ACTIF	2019/20	2018/19	PASSIF	2019/20	2018/19
Actif immobilisé	4.728	1.679	Capitaux propres	7.289	-1.946
Immob. Incorporelles	1.691	2.866	Fonds propres & réserves		
Immob. corporelles	15.187	10.050	Report à nouveau	-4.046	-5.930
Parts sociales C.A.	334	329	Résultat de l'exercice	3.555	1.884
Amort. immob.	-12.484	-11.566	Fonds dédiés	7.780	2.100
Actif circulant	62.501	45.489	Provisions	5.000	6.355
Comptes de tiers	7.256	8.762			
Comptes financiers	55.245	36.727	Dettes	54.940	42.759
TOTAL ACTIF	67.229	47.168	TOTAL PASSIF	67.229	47.168

BILAN 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

- Les fonds dédiés sont alimentés par la totalité des recettes du mécénat
- Renforcement de nos fonds propres
 - Le faible niveau de nos fonds propres est identifié comme un risque
 - Il permet un meilleur équilibrage de notre trésorerie, notamment sur juillet et août.

BILAN 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

ACTIF	2019/20	2018/19	PASSIF	2019/20	2018/19
Actif immobilisé	4.728	1.679	Capitaux propres	7.289	-1.946
Immob. Incorporelles	1.691	2.866	Fonds propres & réserves		
Immob. corporelles	15.187	10.050	Report à nouveau	-4.046	-5.930
Parts sociales C.A.	334	329	Résultat de l'exercice	3.555	1.884
Amort. immob.	-12.484	-11.566	Fonds dédiés	7.780	2.100
Actif circulant	62.501	45.489	Provisions	5.000	6.355
Comptes de tiers	7.256	8.762			
Comptes financiers	55.245	36.727	Dettes	54.940	42.759
TOTAL ACTIF	67.229	47.168	TOTAL PASSIF	67.229	47.168

BILAN 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

PASSIF	2019/20	2018/19
Dettes	54.940	42.759
Groupe autonome Tapacymbales	3.339	4.496
Droit à dépenses ateliers	1.252	329
Social / Fiscal	18.102	9.217
Autres charges à payer	9.532	10.520
Encaissement inscriptions exercice suivant	8.596	3.030
Partie subvention CCDB / exercice suivant		15.167
Indemnisation période COVID	14.119	

BILAN 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

L'importance du poste « Social / Fiscal » est lié au simple fait que les salaires ont été virés après le 31/08.

L'indemnisation période COVID (14.119,00€) a fait l'objet de

Remboursements sans inscription	1.770,60€	soit	12,54%
Déductions sur inscription 2020-2021	3.880,00€	soit	27,48%
Dons	950,00€	soit	6,73%
Le solde	7.518,40€	soit	53,25%

Nous vous proposons de l'affecter au budget « bourses »

RAPPORT FINANCIER 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

- Provision pour risques et charges
 - Utilisation pour financement du départ à la retraite de M-L OLLIER
 - Elle devra être reconstituée progressivement
- **ATTENTION** à ne pas jouer les cigales
 - Les aides de l'Etat nous ont permis de bien supporter la crise (qui n'est pas finie !)
 - Tracer l'utilisation que nous faisons de cette aide
 - Solidarité vers les salariés
 - Favoriser la musique pour tous, notamment par des actions financées par l'enveloppe « Bourses »

RAPPORT FINANCIER 2019 / 2020

EXERCICE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020

- **Annexes**
 - **Compte de résultat 2019-2020**
 - **Bilan 2019-2020**
 - **Budget prévisionnel 2020-2021**