

MUS'E – AG 23 JUIN 2023 RAPPORT FINANCIER 2022

MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45			CHARGES		MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45			PRODUITS	
hors contributions - hors résultat			45 912	37362 €	hors contributions - hors résultat			52 103 €	43553 €
COMPTE d'EXPLOITATION MUS'E 2022									
COMPTE d'EXP. 2021- CHARGES DIRECTES				43553 €	COMPTE d'EXP. 2021 - PRODUITS DIRECTS				43553 €
60 - ACHATS				1103 €	70 - VENTES				42353 €
Achat de Prestations de Service				444 €	PRESTATIONS FACTURÉES				26304 €
				444 €					26304 €
				0 €	FORMATIONS				13290 €
prestation					A1 entreprises				2160 €
défraiements					CNRS (VCC)				2160 €
Sport Loisir				444 €	A2 Collecteurs				115 €
					Oréliance				115 €
Achat de MATERIEL					A3 Collectivité				5015 €
ACHAT de FOURNITURES				659 €	CH Daumezon (TPMCV)				3935 €
61 - SERVICES EXTERIEURS				711 €	Conseil Régional (VCC)				1080 €
LOCATIONS				417 €	A4 Associations				3230 €
Journée Voix				200 €	Le Comptoir				630 €
Aselqo				154 €	Appui Santé Loiret				2600 €
Maison asso				63 €					
ENTRETIEN - REPARATION				0 €	A5 Organismes de formation				2770 €
ASSURANCES				294 €	MGEN				2090 €
DOCUMENTATION				0 €	CAMIEG				680 €
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS				7479 €					
INTERMEDIAIRES - HONORAIRES				2340 €					
Guipaud				2340 €					
PUBLICITE - PUBLICATIONS				317 €					
TRANSPORTS - DEPLACEMENTS				3950 €	INSTITUTIONS				13014 €
IMB				30 €	Handicap				11939 €
formations MGEN				440 €	Pont de Gien				8384 €
Ateliers réguliers					Transport Gien				3555 €
Administratif									
Héloïse Varquet				1610 €	Gériatrie				1075 €
Sylvain Guipaud				1870 €	Residence Girandière Orléans				680 €
MISSIONS - RECEPTIONS				121 €	Mutualité Val de Loire				395 €
Journées voix				121 €					
Formation FFM, AFM					INSCRIPTIONS				16049 €
Prestation formation MGEN					JOURNEES VOIX				760 €
COMMUNICATIONS				694 €	ATELIERS MUSE				15289 €
Poste				0 €	Musicophonologie voix				3895 €
Informa.: site, microsoft, soundcloud,				322 €	Musicophonologie thérapie				3459 €
Téléphone				372 €	Corps -Voix en éveil				2490 €
SERVICES BANCAIRES (CA)				57 €	EVEIL + HARMONIE				800 €
Divers				0 €	Harmonie vocale et sonore				2140 €
64 - CHARGES de PERSONNEL				27727 €	Panaché				120 €
SALAIRES NETS				15569 €	Voix et corps Fleury				2385 €
IMB				13744 €					
HV				1825 €					
CHARGES SOCIALES				12072 €					
URSSAF				7862 €					
MEDERIC- A3M				2953 €					
HUMANIS				225 €					
OPCO									
Impôts prélevés				1032 €	TPMCV bilan compétence				0 €
AUTRES CHARGES de PERSONNEL				86 €					
Formation				25 €	74 - SUBVENTIONS				0 €
AMB				61 €					0 €
65 - AUTRES CHARGES de GEST. COURANTE				235 €	75 - AUTRES PROD. de GEST. COURANTE				1 200 €
PERTES sur CREANCES IRRECOUVRABLES				0 €					1200 €
COTISATIONS INSTITUTIONNELLES - FFM + SFPPC				155 €	COTISATIONS INDIVIDUELLES				950 €
RLS + AFREPA				80 €	COTISATIONS INSTITUTIONNELLES				250 €
66 - CHARGES FINANCIERES				0 €	DONS				
				0 €					
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES				0 €	76-77 PROD. FINANCIERS - PROD. EXCEPT.				0 €
				0 €	Financiers				0 €
68 - DOTATION aux AMORTISSEMENTS				107 €					
Achat de MATERIEL -----nouveau PC---amorti sur 3 ans				107 €					
XXX RÉSULTAT				6191 €					
CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT				8550 €	CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT				8550 €
MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS				450 €	MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS				450 €
PERSONNEL BENEVOLE				8000 €	PERSONNEL BENEVOLE				8000 €
ADMINISTRATIF 7200,00									
Réunions CA 800,00									
PUB photocopies cartes adhérents 40 affiches A3				100 €	PUB photocopies				100 €
TOTAL CHARGES				52103 €	TOTAL PRODUITS				52103 €

MUS'E – AG 23 JUIN 2023 RAPPORT FINANCIER 2022

COMMENTAIRE DU COMPTE DE RESULTAT 2022

Après la crise sanitaire, tout revient dans l'ordre

Les produits de 45 553€ sont en hausse de plus de 20% du fait de la reprise des activités tant institutionnelles qu'individuelles.

On note une égalité entre les produits des prestations de formation (13 300 €) et en institutions (13 000 €) chacun et des inscriptions individuelles en hausse (16 000 €), notamment par une très bonne fréquentation du stage Voix-corps-Communication, avec 3 prises en charge au titre de la formation continue.

Les dépenses de 37 362 € correspondent à 80% aux charges de personnel pour 30 425 €, salaire et honoraire

Plus d'un tiers pour le salaire de la directrice de formation de 13 744€, dont la part administrative rémunérée (environ 40%) devient plus conforme à la réalité.

Les remboursements de trajets de 3950 € (intégrés dans les factures aux institutions) sont concentrés sur l'intervention à Pont de Gien par Héloïse et Sylvain ; la formation MGEN essentiellement en webinaire.

La part de bénévolat administratif reste importante : 2000 heures pour la directrice de formation + le temps de réalisation par le président et les frais de photocopies pour les programmes d'activité et les cartes d'adhérent.

Il en résulte un bénéfice de plus de 6000€, qui sera utilisé en 2023 pour l'achat de matériel informatique et audiovisuel.

COMPARATIFS SUR 10 ANS

On note :

- Une phase de décroissance entre 2012 et 2013,
- Une phase de croissance en 2014 et 2017,
- Une décroissance importante jusqu'en 2020 en lien avec la crise sanitaire
- Une reprise à partir de 2021 qui s'affirme en 2022 avec une augmentation des produits

COMPARATIFS Résultats	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	COMPARATIFS Résultats
DEPENSES	28 915 €	28 780 €	34 453 €	40 350 €	50 124 €	52 288 €	43 331 €	38 231 €	27 983 €	31 643 €	37 362 €	DEPENSES
CHARGE de personnels	22 251 €	21 743 €	26 478 €	29 864 €	39 507 €	41 967 €	36 183 €	33 097 €	24 170 €	27 225 €	30 425 €	CHARGE de personnels
PRESTATIONS				960 €	3 450 €	10 371 €	10 014 €	8 781 €	1 655 €	428 €	444 €	PRESTATIONS
HONORAIRES				3 035 €	5 720 €	1 520 €	2 400 €	2 020 €	1 580 €	1 680 €	2 340 €	HONORAIRES
SALAIRES				25 869 €	30 337 €	30 076 €	23 769 €	22 296 €	20 935 €	25 117 €	27 641 €	SALAIRES
% des dépenses	76,95 %	75,55 %	76,85 %	74,01 %	78,82 %	80,26 %	83,50 %	86,57 %	86,37 %	86,04 %	81,43 %	% des dépenses
heures salariées IMB		442,5	571	672	729	785	570	525	438,5	605	560	heures salariées IMB
Moyenne heures par mois sur un an		37	48	56	61	65	48	44	37	50	47	Moyenne heures par mois sur un an
dont administratif	2 706 €	3 465 €	6 275 €	7 524 €	9 652 €	8 740 €	7 562 €	7 559 €	7 578 €	8 664 €	8 740 €	dont administratif
heures administratives bénévoles			1058	1000	1266	1500	1530	1600	2000	2000	2000	heures administratives bénévoles
heures salariées IMB		90	163	198	254	230	199	187,5	188	228	230	heures salariées IMB
% salaire adm/ salaire total		20,34 %	28,55 %	29,46 %	34,84 %	29,30 %	34,91 %	35,71 %	42,87 %	37,69 %	41,07 %	% salaire adm/ salaire total
% des dépenses	9,36 %	12,04 %	18,21 %	18,65 %	19,26 %	16,72 %	17,45 %	19,77 %	27,08 %	27,38 %	23,39 %	% des dépenses
TRAJETS	2 299 €	3 988 €	3 772 €	5 533 €	5 469 €	5 137 €	2 661 €	1 766 €	1 585 €	2 091 €	3 950 €	TRAJETS
% des dépenses	7,95 %	13,86 %	10,95 %	13,71 %	10,91 %	9,82 %	6,14 %	4,62 %	5,66 %	6,61 %	10,57 %	% des dépenses
dont IMB	995 €	2 814 €	2 395 €	2 961 €	4 035 €	2 848 €	2 065 €	1 609 €	793 €	195 €	470 €	dont IMB
autres intervenants ou adm	902 €	584 €	669 €	698 €	1 434 €	2 289 €	596 €	157 €	792 €	1 896 €	3 480 €	autres intervenants ou adm
Pub	270 €	262 €	774 €	418 €	803 €	1 154 €	1 101 €	611 €	143 €	0 €	317 €	Pub
Location + assurance	1 477 €	1 242 €	1 451 €	1 979 €	1 351 €	1 362 €	1 234 €	321 €	565 €	698 €	711 €	Location + assurance
PRODUITS	29 269 €	28 948 €	35 053 €	40 568 €	50 134 €	52 896 €	43 320 €	38 245 €	27 743 €	35 183 €	43 553 €	PRODUITS
INSTITUTIONS - FORMATIONS	13 105 €	14 782 €	20 768 €	22 115 €	32 860 €	37 864 €	30 320 €	25 880 €	16 640 €	20 611 €	26 304 €	INSTITUTIONS - FORMATIONS
% des produits	44,77 %	51,06 %	59,25 %	54,51 %	65,54 %	71,58 %	69,99 %	67,67 %	59,98 %	58,58 %	60,40 %	% des produits
handicap et Ehpad				9 405 €	18 400 €	19 842 €	18 866 €	18 415 €	9 562 €	10 575 €	13 014 €	handicap et Ehpad
Formation institutionnelle				12 710 €	14 460 €	18 022 €	11 454 €	7 465 €	7 078 €	10 036 €	13 290 €	Formation institutionnelle
INSCRIPTIONS		12 480 €	12 405 €	16 843 €	15 143 €	12 939 €	11 610 €	10 710 €	6 815 €	10 570 €	16 049 €	INSCRIPTIONS
ateliers voix		11 430 €	11 000 €	12 616 €	14 008 €	11 476 €	10 760 €	9 910 €	6 775 €	9 600 €	15 289 €	ateliers voix
Journées Voix		1 050 €	1 405 €	2 785 €	1 135 €	535 €	850 €	520 €	40 €	390 €	760 €	Journées Voix
TPMCV bilan compétence				1 450 €	0 €	928 €	0 €	280 €	0 €	580 €	0 €	TPMCV bilan compétence
									3 373 €	2 802 €	0 €	CHÔMAGE PARTIEL
Résultat bénéficiaire	354 €	168 €	600 €	218 €	10 €	608 €	-11 €	14 €	-240 €	3 540 €	6 191 €	Résultat bénéficiaire

MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45				CHARGES		MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45				PRODUITS	
hors contributions - hors résultat		46 305 €	37 255 €	20 928 €		hors contributions - hors résultat		48 724 €	39 674 €	26 330 €	
COMPTÉ D'EXPLOITATION MUS'E 2022 FORMATION											
COMPTÉ d'EXP. 2021- CHARGES DIRECTES				FORMATION		COMPTÉ d'EXP. 2021 - PRODUITS DIRECTS				39 674 € 26 330 €	
				66 %		Pourcentage hors subventions Formations				66 %	
60 - ACHATS				1103 € 295 €		70 - VENTES				38 474 € 25 460 €	
Achat de Prestations de Service		444 €	444 €	295 €		PRESTATIONS FACTURÉES		26304 €			
		0 €				FORMATIONS		13290 € 13 290 €		13290 €	
prestation défraiements						A1 entreprises		2160 €			
Sport Loisir		444 €				CNRS (VCC)		2160 €	2 160 €		
Achat de MATERIEL			0 €	0 €		A2 Collecteurs		0 €			
ACHAT de FOURNITURES			659 €	438 €				0 €			
61 - SERVICES EXTERIEURS		711 €		612 €		A3 Collectivité		5015 €			
LOCATIONS		417 €	417 €	417 €		CH Daumezon (TPMCV)		3935 €	3 935 €		
Journée Voix		200 €				Conseil Régional (VCC)		1080 €	1 080 €		
Aselqo		154 €				A4 Associations		3345 €			
Maison asso		63 €				Le Comptoir		630 €	630 €		
ENTRETIEN - REPARATION			0 €	0 €		Appui Santé Loiret		2600 €	2 600 €		
ASSURANCES			294 €	195 €		Oréliance		115 €	115 €		
DOCUMENTATION			0 €	0 €							
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS		7479 €		1300 €		A5 Organismes de formation		2770 €			
INTERMEDIAIRES - HONORAIRES		2340 €	2340 €	0 €		MGEN		2090 €	2 090 €		
Guipaud		2340 €				CAMIEG		680 €	680 €		
PUBLICITE - PUBLICATIONS			317 €	210 €							
TRANSPORTS - DEPLACEMENTS		3950 €	3950 €	470 €		INSTITUTIONS		13014 €	0 €	0 €	
IMB		30 €				Handicap		11939 €			
Ateliers réguliers		440 €				Pont de Gien		8384 €			
Administratif						Transport Gien		3555 €			
Héloïse Varquet		1610 €				Gériatrie		1075 €			
Sylvain Guipaud		1870 €				Residence Girandière Orléans		680 €			
MISSIONS - RECEPTIONS		121 €	121 €	121 €		Mutualité Val de Loire		395 €			
Journées voix		121 €				INSCRIPTIONS		12170 €	12170 €		
Formation FFM, AFM						JOURNEES VOIX		760 €	760 €		
Prestation formation MGEN						ATELIERS MUSE		15 289 €			
COMMUNICATIONS		694 €	694 €	460 €		Corps -Voix en éveil		2490 €	2 490 €		
Poste		0 €				EVEIL + HARMONIE		800 €	800 €		
Informa.: site, microsoft, soundcloud, ---		322 €				Harmonie vocale et sonore		2140 €	1 720 €		
Téléphone		372 €				Panaché		120 €	120 €		
SERVICES BANCAIRES (CA)			57 €	38 €		Voix et corps Fleury		2385 €	2 385 €		
Divers			0 €	0 €		Musicophonologie voix		3895 €	3 895 €		
64 - CHARGES de PERSONNEL		27727 €		18494 €		Musicophonologie thérapie		3459 €	0 €		
SALAIRES NETS		15569 €	15569 €	10065 €							
IMB		13744 €				TPMCV bilan compétence		0 €	0 €		
HV		1825 €				74 - SUBVENTIONS		0 €	0 €		
CHARGES SOCIALES		7862 €	12072 €	12072 €	8343 €			0 €			
URSSAF		2953 €				75 - AUTRES PROD. de GEST. COURANTE		1200 €	870 €		
MEDERIC- A3M		225 €				COTISATIONS INDIVIDUELLES		950 €	720 €		
HUMANIS						COTISATIONS INSTITUTIONNELLES		250 €	150 €		
OPCO						DONS		0 €	0 €		
Impôts prélevés		1032 €				76-77 PROD. FINANCIERS - PROD. EXCEPT.		0 €	0 €		
AUTRES CHARGES de PERSONNEL		86 €	86 €	86 €		Financiers		0 €			
Formation		25 €									
AMB		61 €									
65 - AUTRES CHARGES de GEST. COURANTE		235 €		156 €							
PERTES sur CREANCES IRRECOURVABLES			0 €	0 €							
COTISATIONS INSTITUTIO FFM + SFPPC		155 €									

MUS'E – AG 23 JUIN 2023 RAPPORT FINANCIER 2022

BILAN PEDAGOGIQUE HEURES STAGIAIRES FORMATION

CLASSE	STRUCTURE ACTIVITE	STAGIAIRE	nb stagiaires	nb heures stagiaires	HEURES				salaire net	Salaire + charges S+P	PRODUITS	Résultat brut hors frais divers	STRUCTURE
			STAGIAIRES 2022				Isabelle M-Bailly CDI						
							Distance	H réalisée	H facturée	H payée			
A1 Salariés en formation			9	84	0	6	42	6	130 €	238 €	2 840 €	2 602 €	A1 Salariés en formation
Voix	CNRS-Marion Blin -VCC		1	36		0	36	0	0 €	0 €	2 160 €	2 160 €	CNRS
Prev Santé	CAMIEG		8	48		6	6	6	130 €	238 €	680 €	442 €	CAMIEG
A2 collecteurs			0	0			0	0	0 €	0 €	0 €	0 €	
									0 €	0 €		0 €	
A3 collectivité			74	2088	0	38	100	38	814 €	1 488 €	7 105 €	5 617 €	
TPMCV	C. Aigret - CHDaumezon		1	51		10	51	10	206 €	377 €	3 935 €	3 558 €	CH DAUMEZON
Voix	Enseignants -MGEN		72	2016		28	28	28	608 €	1 111 €	2 090 €	979 €	EDUCATION NAITONALE
Voix	CRCVL - P. Rondanino - VCC		1	21		0	21	0	0 €	0 €	1 080 €	1 080 €	CONSEIL REGIONAL
A4 Organisme de fond pour non-salariés			19	425	51	60	53	60	1 302 €	2 381 €	2 715 €	334 €	
Prev Santé	Voix Oralité Oréades		11	17		2	2	2	33 €	60 €	115 €	55 €	ORELIANCE
	Appui Santé Loiret (Fabrikasanté)		8	408	51	59	51	59	1 269 €	2 322 €	2 600 €	278 €	Appui Santé Loiret
A4 individuels ou asociations			53	2078	0	228	219	207	4 492 €	8 216 €	12 800 €	4 584 €	
Voix	Le Comptoir (rap)		7	84		12	12	12	260 €	476 €	630 €	154 €	Le Comptoir
	Journées voix 2022		7	84		12	12	0	0 €	0 €	760 €	760 €	Journées voix COULEURS
	Voix Corps Communication VCC		10	540		63	54	54	1 172 €	2 143 €	2 385 €	242 €	VCC
	Corps et voix en eveil		10	405		41	41	41	879 €	1 607 €	3 290 €	1 683 €	Corps et Voix en éveil
	Harmonie vocale et sonore		9	365		41	41	41	879 €	1 607 €	1 840 €	233 €	Harmonie vocale et sonore
	individuel chant		10	600		60	60	60	1 302 €	2 381 €	3 895 €	1 514 €	Individuel Chant
A5 Organismes de formation			0	0	0	0	0	0	0 €	0 €	0 €	0 €	
A- TOTAL type de stagiaires			155	4674	51	332	413	311	6 738 €	12 323 €	25 460 €	13 137 €	

Distance	H réalisée	H facturée	H payée
----------	------------	------------	---------

+ salaire Administratif formation	66 %	560	231	153	3 327 €	6 085 €	150 €	institutionnelle	ADHESIONS
TOTAL DEPENSES SALAIRES FORMATION + ADMINISTRATIF					10 065 €	18 408 €	720 €	individuelle	
				Bénéfice	7 052 €				

CLASSE	STRUCTURE	nb stagiaires	nb h /stagiaires	%	h formation		Coût form	PRODUITS	POURCENTAGE	
									Coûts	Produits
		155	4674	%	413		12 323 €	26 330 €		
B1 en ateliers ou stages MUS'E		53	2078	44 %	219		8 216 €	12 800 €	67%	49%
B2 pour autre organisme formation		102	2 596	56 %	194		4 108 €	13 530 €	33%	51%

C3 prestation d'accompagnement		155	4674	%	425		12 323 €	26 330 €
Prévention santé		27	472,5	10 %	59		2 619 €	3 395 €
Voix		127	4150,5	89 %	316		9 803 €	18 760 €
TPMCV		1	50,5	1 %	51		377 €	3 935 €

D spécialités de formation		155	4674	%
salarié	CNRS+CAMIEG	9	84	2 %
chômeur		0	0	0 %
individuel	ateliers	72	2502	54 %
autre	CHS - EDUC -CG	74	2088	45 %
TOTAL		155	4674	
		nb stagiaires	nb h /stagiaires	

413 heures de formation facturées

155 stagiaires dont :

89% en formation vocale

10% en prévention santé

4674 heures stagiaires dont :

44% en inscription individuelle : 67% coût / 49% produits

56% en formation continue : 33% coût / 51% produits

➡ RENTABILITE DES FORMATIONS CONTINUES