

## MUS'E - Rapport financier 2020 - page 1 /4

MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45			CHARGES		MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45			PRODUITS			
hors contributions - hors résultat			36 433	27 983 €	hors contributions - hors résultat			36 193	27 743 €		
<b>COMPTE d'EXPLOITATION MUS'E 2020</b>											
<b>COMPTE d'EXP. 2020- CHARGES DIRECTES</b>					<b>27 743 €</b>	<b>COMPTE d'EXP. 2020 - PRODUITS DIRECTS</b>				<b>27 743 €</b>	
<b>60 - ACHATS</b>			<b>1 847</b>		<b>70 - VENTES</b>			<b>23 455</b>			
Achat de Prestations de Service -----			1 655	1 655 €	PRESTATIONS FACTURÉES -----			16 640	16 640 €		
OSMONDE (P Cognard)			1190 €		FORMATIONS			7078 €	7 078 €		
prestation			700 €		A1 entreprises			0 €			
défraiements			490 €		A2 Collecteurs			1900 €			
Sport Loisir			465 €		EDOF (Bastienne Mouron)			1900 €			
Achat de MATERIEL -----				0 €	A3 Collectivité			0 €			
ACHAT de FOURNITURES -----				192 €	A4 Associations			2237 €			
<b>61 - SERVICES EXTERIEURS</b>			<b>565</b>		Aselqo Dauphine + Carmes			1102 €			
LOCATIONS -----			41 €		EPE45			420 €			
ENTRETIEN - REPARATION -----			0 €		PCO			715 €			
ASSURANCES -----			525 €		A5 Organismes de formation			2941 €			
DOCUMENTATION -----			0 €		MGEN			2240 €			
<b>62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>			<b>3 984</b>		défraiement			491 €			
INTERMEDIAIRES - HONORAIRES ---- nulées			1 580	1 580 €	Mutualité Val de Loire			140 €			
Guipaud-----			1180 €		défraiement			70 €			
Anselme-----			400 €		INSTITUTIONS			9562 €	9 562 €		
PUBLICITE - PUBLICATIONS -----			143 €		Handicap			9042 €			
TRANSPORTS - DEPLACEMENTS -----			1 585		1 585 €	ESAT Rodin			488 €		
IMB ----- formations MGEN			496 €		Passerelle 45			1077 €			
Ateliers réguliers			297 €		Dialogue Autisme			520 €			
Administratif			0 €		Pont de Gien			4518 €			
Héloïse Varquet-----			330 €		défraiement			2440 €			
Sylvain Guipaud -----			462 €		Ehpad			520 €			
MISSIONS - RECEPTIONS -----			12		12 €	EHPAD Baron			520 €		
Journées voix-----			0 €			INSCRIPTIONS			6815 €	6 815 €	
Formation FFM, AFM-----			0 €			JOURNEES VOIX (annulées)-----			40 €	40 €	
Prestation formation MGEN			12 €		ATELIERS MUSE-----			6775 €			
COMMUNICATIONS -----			614		614 €	FOR MAT ION			3250 €		
Poste-----			0 €						Musicophonologie		
Informa.: site, microsoft, soundcloud, clé sfr-----			254 €						Corps -Voix en éveil	940 €	
Téléphone -----			360 €						Eveil vocal Corporel	560 €	
SERVICES BANCAIRES (CA)-----			49 €		49 €	Polyphonie + EV Corp	400 €				
Divers			0 €		0 €	Panaché	60 €				
<b>64 - CHARGES de PERSONNEL</b>			<b>21 185 €</b>					Harmonie vocale	570 €		
SALAIRES NETS -----			12 970		12 970 €	Voix et corps Fleury	325 €				
IMB -----			11925 €		FOR MAT ION			Eveil-Harmonie à distance	490 €		
FDK -----			447 €					Muses du clavier	180 €		
HV -----			598 €					TPMCV bilan compétence-----			0 €
CHARGES SOCIALES -----			7 966					7 965 €	<b>74 - SUBVENTIONS</b>		
URSSAF			5326 €		Chomage partiel			3373 €			
MEDERIC- A3M			1869 €		<b>75 - AUTRES PROD. de GEST. COURANTE</b>			<b>915</b>			
HUMANIS			143 €		COTISATIONS INDIVIDUELLES -----			615 €			
AGEFOS 66,39 à payer					COTISATIONS INSTITUTIONNELLES -----			300 €			
Impôts prélevés			628 €		DONS -----						
AUTRES CHARGES de PERSONNEL			250,00 €		250 €						
Formation			20 €								
IFM			200 €								
AFREPA colloque			200 €								
Passerelle PSSM			30 €								
<b>65 - AUTRES CHARGES de GEST. COURANTE</b>			<b>235</b>								
PERTES sur CREANCES IRRECOUVRABLES -----			0 €								
COTISATIONS INSTITUTIONNELLES -- FFM + SFPPC			155 €	235							
RLS + AFREPA			80 €								
<b>66 - CHARGES FINANCIERES</b>			<b>0</b>								
			0 €								
<b>67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>0</b>								
			0 €								
<b>68 - DOTATION aux AMORTISSEMENTS</b>			<b>167</b>								
Achat de MATERIEL -----nouveau PC---amorti sur 3 ans-----			167 €								
<b>XXX RÉSULTAT</b>			<b>-240 €</b>								
<b>CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT</b>			<b>8 450</b>		<b>8 450</b>						
MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS			450 €		MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS			450 €			
PERSONNEL BENEVOLE			8 000 €		PERSONNEL BENEVOLE			8 000 €			
ADMINISTRATIF			7200,00								
Réunions CA			800,00								
<b>TOTAL CHARGES</b>			<b>36 193 €</b>		<b>TOTAL PRODUITS</b>			<b>36 193 €</b>			

## MUS'E - Rapport financier 2020 - page 2 /4

### COMMENTAIRE DU COMPTE DE RESULTAT 2020

Du fait de la crise sanitaire, le résultat est déficitaire malgré la demande de chômage partiel entre mars et juin et novembre décembre 2020.

La diminution des produits est due à la baisse des partenariats institutionnels. (arrêt de l'ESAT Rodin, FAM Autisme en mars 2020 ) La baisse des frais de transports et de missions est due au remplacement des actions de formation MGEN par des webinaires.

La diminution des produits s'explique également par la fermeture de tous les locaux empêchant toutes les activités du programme sauf les ateliers à distance et les séances individuelles qui ont permis une rentrée financière non négligeable.

COMPARATIF MARS 2019 / 2020				COMPARATIF AVRIL 2019 / 2020				
Produits	2019	2020	PERTE		Produits	2019	2020	PERTE
MGEN	360 €	517 €	<b>-51,24 %</b>	<b>INSTITUTIONS</b>	MGEN	310 €	0 € annulé	<b>-88,86%</b>
MGEN	425 €	0 €			MGEN	287 €		
MGEN	479 €	0 €			MORTAGNE	133 €		
RODIN	248 €	98 €			RODIN	186 €	0 €	
FAM	186 €	130 €			FAM	186 €	0 €	
GIEN	1 187 €	465 €			GIEN	1 350 €	0 €	
BARON	62 €	0 €			BARON	62 €	62 €	
GEM	124 €	62 €			GEM	124 €	0 €	
ASELQO	116 €	116 €			ASELQO	124 €	0 €	
<b>TOTAL</b>	<b>3 071 €</b>	<b>1 387 €</b>					<b>2 638 €</b>	
FORFAITS	478 €	368 €	<b>-51,24 %</b>	<b>INDIVIDUELS</b>	FORFAITS	370 €	292 €	<b>-88,86%</b>
Stage VCC	400 €	70 €			Stage VCC	555 €	annulé	
individuel	0 €	395 €			individuel	670 €	135 €	
Journées Voix	605 €	Annulées			Voix émotions	155 €	80 €	
	90 €	120 €				90 €	50 €	
	90 €	120 €				90 €	85 €	
	90 €	120 €				90 €	200 €	
	90 €	120 €				90 €	50 €	
	90 €	120 €				90 €	75 €	
	90 €	160 €				90 €	75 €	
	90 €	60 €		90 €	100 €			
	90 €	90 €		120 €	50 €			
	90 €				50 €			
	90 €				20 €			
	90 €				20 €			
	90 €				70 €			
	90 €				20 €			
	90 €				25 €			
<b>TOTAL</b>	<b>4 554 €</b>	<b>2 220 €</b>			<b>4 388 €</b>	<b>489 €</b>		
<b>50%</b>	<b>2 277 €</b>	perte de plus de 50 %			<b>2 194 €</b>	perte de plus de 50 %		
<b>COMPARATIF MARS 2019 / 2020</b>					<b>COMPARATIF AVRIL 2019 / 2020</b>			

Les charges de personnels (salariés, prestations et honoraires) font 76 % du total des charges ; les autres postes (transports, publicité, location) sont en baisse, du fait de l'arrêt des activités, et fermetures des locaux au public.

La part de bénévolat est de 42 % des charges de personnel. Elle est supportée à 57 % par la directrice de formation, 28 % par le président, 10 % par les 7 membres du CA et 5 % par les 5 intervenants. La valeur d'ajustement est le poste administratif de direction, dont le taux de bénévolat varie en fonction des recettes.

## MUS'E - Rapport financier 2020 - page 3 / 4

MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45	CHARGES 2020			MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45	PRODUITS 2020		
hors contributions - hors résultat	36 434 €			hors contributions - hors résultat	36 193 €		
<b>COMPTE d'EXPLOITATION MUS'E 2020 FORMATION</b>							
<b>COMPTE d'EXP. 2020- CHARGES DIRECTES</b>				<b>27 984 €</b>	16 780 €	<b>16 780 €</b>	
				<b>FORMATION</b>			
<b>60 - ACHATS</b>				<b>1 847 €</b>	391 €		
Achat de Prestations de Service				1 655 €		277 €	
OSMONDE (P Cognard)				1 190 €		0 €	
prestation				700 €			
défraiements				490 €			
Sport Loisir				465 €		277 €	
Achat de MATERIEL				0 €		0 €	
ACHAT de FOURNITURES				192 €		114 €	
<b>61 - SERVICES EXTERIEURS</b>				<b>566 €</b>	336 €		
LOCATIONS - Aselqo diminuée				41 €		24 €	
ENTRETIEN - REPARATION				0 €		0 €	
ASSURANCES				525 €		312 €	
DOCUMENTATION				0 €		0 €	
<b>62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>				<b>3 983 €</b>	1 268 €		
INTERMEDIAIRES - HONORAIRES				1 580 €		280 €	
Guipaudo				1 180 €		280 €	
Anselme				400 €		0 €	
PUBLICITE - PUBLICATIONS -(JV annulé)				143 €		85 €	
TRANSPORTS - DEPLACEMENTS				1 585 €		496 €	
IMB - formations MGEN				496 €		496 €	
Ateliers réguliers				297 €			
Administratif				0 €			
Héloïse Varquet				330 €		0 €	
Sylvain Guipaudo				462 €		0 €	
MISSIONS - RECEPTIONS				12 €		12 €	
Journées voix - annulées				0 €			
Formation FFM, AFM - annulées ou visio				0 €			
Prestation formation MGEN				12 €			
COMMUNICATIONS				614 €		365 €	
Poste				0 €			
Informa.: site, microsoft, soundcloud, clé sfr				254 €			
Téléphone				360 €			
SERVICES BANCAIRES (CA)				49 €		29 €	
Divers				0 €		0 €	
<b>64 - CHARGES de PERSONNEL</b>				<b>21 186 €</b>	14 546 €		
SALAIRES NETS				12 970 €		9 656 €	
IMB				1 192 €		9 396 €	
FDK				447 €		0 €	
HV				598 €		260 €	
CHARGES SOCIALES - URSSAF				5 326 €		4 741 €	
MEDERIC- A3M				1 869 €			
HUMANIS				143 €			
AGEFOS à payer				66 €			
Impôts prélevés DGFIP				628 €			
AUTRES CHARGES de PERSONNEL				250 €		149 €	
Formation IFN				20 €			
AFREPA colloque				200 €			
Passerelle PSSM				30 €			
<b>65 - AUTRES CHARGES de GEST. COURANTE</b>				<b>235 €</b>	140 €		
PERTES sur CREANCES IRRECOUVRABLES				0 €		0 €	
COTISATIONS INSTITUTIONNELLES -- FFM + SFPPC				155 €		140 €	
RLS + AFREPA				80 €			
<b>66 - CHARGES FINANCIERES</b>				<b>0 €</b>	0 €		
				0 €		0 €	
<b>67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				<b>0 €</b>	0 €		
				0 €		0 €	
<b>68 - DOTATION aux AMORTISSEMENTS</b>				<b>167 €</b>	99 €		
Achat de MATERIEL - nouveau PC - amorti sur 3 ans				167 €		99 €	
<b>XXX RÉSULTAT</b>				<b>-241 €</b>		<b>-269 €</b>	
<b>CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT</b>				<b>8 450 €</b>		<b>5 029 €</b>	
MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS				450 €		268 €	
PERSONNEL BENEVOLE				8 000 €		4 761 €	
ADMINISTRATIF 7200,00							
Réunions CA 800,00							
<b>TOTAL CHARGES</b>				<b>36 434</b>	<b>21 809 €</b>		
<b>COMPTE d'EXP. 2020 - PRODUITS DIRECTS</b>				<b>27 743 €</b>	60%	<b>16 511 €</b>	
				<b>FORMATION</b>			
<b>70 - VENTES</b>				<b>23 415 €</b>		<b>13 673 €</b>	
<b>PRESTATIONS FACTURÉES</b>				<b>16 640 €</b>		<b>7 078 €</b>	
<b>FORMATIONS</b>				<b>7078 €</b>		<b>7 078 €</b>	
A1 entreprises				0 €			
A2				1900 €			
EDOF (B. Mouron) B Comp				1900 €			
A3 Collectivité				0 €			
A4 Associations				2237 €			
Aselqo Dauphine + Carmes				1102 €			
EPE45				420 €			
PCO				715 €			
A5 Organismes de formation				2941 €			
MGEN				2240 €			
défraiement				491 €			
Mutualité Val de Loire				140 €			
défraiement				70 €			
<b>INSTITUTIONS</b>				<b>9 562 €</b>		<b>0 €</b>	
Handicap				9042 €			
ESAT Rodin				488 €			
Passerelle 45				1077 €			
Dialogue Autisme				520 €			
Pont de Gien				4518 €			
défraiement				2440 €			
Ehpad				520 €			
EHPAD Baron				520 €			
<b>INSCRIPTIONS</b>				<b>6 775 €</b>		<b>6 595 €</b>	
JOURNEES VOIX (annulées)				0 €		0 €	
ATELIERS MUSE				6 775 €		6 595 €	
Musicophonologie				3250 €			
Corps -Voix en éveil				940 €			
Eveil vocal Corporel				560 €			
Polyphonie + EV Corp				400 €			
Panaché				60 €			
Harmonie vocale - Eveil				570 €			
Voix et corps Fleury				325 €			
Eveil-Harmonie à distance				490 €			
Musico Muses du clavier				180 €			
TPMVC bilan compétence				0 €			
<b>74 - SUBVENTIONS</b>				<b>3 373</b>		<b>2 024 €</b>	
Chomage partiel				3373 €			
dont actions formation 60 %						2 024 €	
<b>75 - AUTRES PROD. de GEST. COURANTE</b>				<b>955</b>		<b>815 €</b>	
COTISATIONS INDIVIDUELLES				615 €		615 €	
COTISATIONS INSTITUTIONNELLES				300 €		200 €	
DONS -(journées voix annulées)				40 €		40 €	
76-77 PROD. FINANCIERS - PROD. EXCEPT.				0		0 €	
Financiers							
Exceptionnels (rembt avance pour site RLS)							
<b>CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT</b>				<b>8 450 €</b>		<b>5 029 €</b>	
MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS				450 €		268 €	
PERSONNEL BENEVOLE				8 000 €		4 761 €	
<b>TOTAL PRODUITS</b>				<b>36 193</b>		<b>21 541 €</b>	

**FORMATION :**

**En 2020, les produits de formation font 60 % des recettes 16 500 € sur 27 700 €**

- Formations institutionnelles : 7 078 € (43 % des prestations facturées)
- Formations tout public : 6 500 € (90 % des activités tout public)

**En 2019, les produits de formation faisaient 48 % des recettes 18 345 € sur 38 245 €**

- Formations institutionnelles : 7 465 € (25 % des prestations facturées)
- Formations tout public : 9 650 € (90 % des activités tout public)

**Les produits de formation sont passés de 48 % à 60 % des activités, suite à l'arrêt de 3 partenariats d'institutions médicosociales**

**Du fait de la crise sanitaire, on constate une forte baisse des formations tout public toutes déficitaires, alors que les produits des formations institutionnelles restent sensiblement identiques grâce à la mise en place de webinaires.**

STRUCTURE	nb stagiaires	nb heures stagiaires	heures salarié				salaire net	Salaire + charges S+P	heures salarié			salaire net	Salaire + charges S+P	h prest / hon	Prestation / hon	PRODUITS	Résultat hors frais divers	
			I Marié-Bailly (CDI)						H Varquet (CDD)									S.Guipaud (libéral)
			Chôm p	H réelles	H TOT	22 €			40 €	Chôm p	H réelles							
STAGIAIRES 2020																		
	0	0		0		0 €	0 €							0		0 €	0 €	
	0	0		0		0 €	0 €									0 €	0 €	
	1	72		38	38	825 €	1 508 €							0		1 900 €	392 €	
Mourlon (EDOF)	1	72		38	38	825 €	1 508 €									1 900 €		
	29	260	13	34	47	1 009 €	1 846 €	7	6	13	260 €	394 €	0	0 €	2 237 €	391 €		
ASELQO Dauphine (58 €/h)	5	65	12	11	23	499 €	913 €	4	2	6	120 €	182 €			754 €	-159 €		
ASELQO Carnes (58 €/h)	6	36	1	2	3	65 €	119 €	3	4	7	140 €	212 €			348 €	17 €		
EPE45	12	72		6	6	130 €	238 €				0 €				420 €	182 €		
PCO (obésité à distance)	6	87	0	14,5	14,5	315 €	575 €				0 €				715 €	140 €		
	40	601	107	151	258	6 543 €	9 763 €						7	280 €	6 035 €	-3 728 €		
Journées voix (annulées)	0	0	12	0	12	0 €	0 €						0	0 €	0 €	0 €		
VCCOM (ch part)	3	79,5	30	21	51	1 107 €	2 024 €						5,5	220 €	325 €	-19 €		
Corps et Voix en éveil (Ch p)	8	108	15	12	27	586 €	1 072 €						1,5	60 €	940 €	-192 €		
Polyphonie (Ch p)	2	18	18	9	27	586 €	1 072 €								460 €	-612 €		
Harmonie vocale (Ch p)	3	13,5	22,5	4,5	27	586 €	1 072 €								570 €	-502 €		
Ateliers à distance	6	333	0	55,5	55,5	2 409 €	2 203 €								490 €	-1 713 €		
individuel Musico Phonologie	18	49	9,5	49	58,5	1 269 €	2 322 €								3 250 €	928 €		
	98	2 536	17	30	47	1 020 €	1 865 €						0		2 941 €	1 076 €		
MGEN	90	2 520	17	28	45	977 €	1 786 €								2 731 €	945 €		
Mutualité Val de Loire	8	16	0	2	2	43 €	79 €								210 €	131 €		
	168	3 469	137	253	390	9 396 €	14 983 €	7	6	13	260 €	394 €	7	280 €	13 113 €	Résultat		
<b>TOTAL DEPENSES FORMATEURS</b>															15 656 €	-2 543 €		

Le nombre de stagiaires est calculé sur 2 saisons (janvier -juin 2020 et septembre-décembre 2020)  
Le résultat ne tient pas compte des frais annexes : location de salle, transports, missions...