

MUS'E – AG 28 JUIN 2024 : RAPPORT FINANCIER 2023

MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45		CHARGES		MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45		PRODUITS	
hors contributions - hors résultat		51 580	43130 €	hors contributions - hors résultat		52 528	44078 €
COMPTES D'EXPLOITATION MUS'E 2023							
COMPTE d'EXP. 2023- CHARGES DIRECTES				COMPTE d'EXP. 2023 - PRODUITS DIRECTS			
60 - ACHATS				70 - VENTES			
		687 €				42798 €	
Achat de Prestations de Service		316 €	316 €	PRESTATIONS FACTURÉES		Interv.	transp. 25974 €
Sport Loisir		316 €		FORMATIONS		11219 €	357 €
Achat de MATERIEL (tél port.)			222 €	A1 entreprises			0 €
ACHAT de FOURNITURES			149 €	A2 Collecteurs			0 €
61 - SERVICES EXTERIEURS		923 €		A3 Collectivité			5589 €
LOCATIONS		616 €	616 €	CH Daumezon (TPMCV Pierrot)		3045 €	
Journée Voix		300 €		Conseil Régional (VCC Rondanin)		2214 €	
Aselqo		127 €		CCAS Béziers		330 €	
MDA		128 €		A4 Associations			2280 €
ENERGIA		60 €		Nkie théâtre		235 €	
ENTRETIEN - REPARATION			0 €	transport			70 €
ASSURANCES			307 €	Appui Santé Loiret		1825 €	
DOCUMENTATION			0 €	Dis Raconte		150 €	
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS		13042 €		A5 Organismes de formation			3707 €
INTERMEDIAIRES - HONORAIRES		6420 €	6420 €	MGEN		3280 €	
Guipaud		4600 €		transport MGEN			262 €
Héloïse Varquet		1460 €		Mutualité Val de Loire		140 €	
Sophie Conte		360 €		transport MCVL			25 €
PUBLICITE - PUBLICATIONS			141 €	Interv. transp.			
TRANSPORTS - DEPLACEMENTS		4834 €	4834 €	INSTITUTIONS		11141 €	3257 €
IMB formations MGEN		255 €		Handicap			12576 €
Ateliers réguliers		840 €		Pont de Gien		7441 €	
Héloïse Varquet		1558 €		Transport Gien			3035 €
Sylvain Guipaud		1968 €		CEFFPERM		1960 €	
Journée Voix (rembt Coll Asso)		88 €		Transport CEFFPERM			140 €
Colloques AFREPA – SNCF Acouphènes		125 €		Gériatrie			1822 €
MISSIONS - RECEPTIONS		761 €	761 €	Résidence Senior Valois Orléa		540 €	
Journées voix		204 €		Transport Valois			56 €
Colloque AFREPA		473 €		PASA CHU Orléans		1200 €	
MGEN		84 €		Transport PASA			26 €
COMMUNICATIONS		865 €	865 €	Interv. transp.			
Poste		51 €		INSCRIPTIONS		16764 €	60 €
Informa.: site, microsoft, soundcl., Avast		230 €		ATELIERS MUSE			13500 €
Téléphone		584 €		Corps -Voix en éveil		2835 €	
SERVICES BANCAIRES (CA)			21 €	Harmonie vocale et sonore		1350 €	
Divers			0 €	Panaché		610 €	
64 - CHARGES de PERSONNEL		28143 €		Voix Corps Comm		2465 €	
SALAIRES NETS		14473 €	14473 €	Musicophonologie voix		4870 €	
IMB		13584 €		Musicophonologie thérapie		1370 €	
HV		889 €		GERONTO INDIVIDUEL			2564 €
CHARGES SOCIALES		13152 €	13152 €	Legendre Apajh		1494 €	
URSSAF		8843 €		Lessourd		500 €	
MEDERIC- A3M		2692 €		Wolenski CHU		510 €	60 €
HUMANIS		212 €		JOURNEES VOIX		760 €	760 €
AGEFOS				TPMCV bilan compétence			0 €
Impôts prélevés		1405 €		74 - SUBVENTIONS			0 €
AUTRES CHARGES de PERSONNEL		518 €	518 €	75 - AUTRES PROD. de GEST. COURANTE			1205 €
Formation				COTISATIONS INDIVIDUELLES		855 €	
AFM		25 €		COTISATIONS INSTITUTIONNELLES		350 €	
AFREPA		410 €		DONS		0 €	
ACADEMIA		83 €		76-77 PROD. FINANCIERS - PROD. EXCEPT.			75 €
65 - AUTRES CHARGES de GEST. COURANTE		260 €		Financiers		0 €	
PERTES sur CREANCES IRRECOURVABLES			0 €	Exceptionnels (3 adhésions RLS Barna		75 €	
COTISATIONS INSTITUTIONNELLES		260 €	260 €				
FFM		65 €					
SFPPC		110 €					
RLS		45 €					
AFREPA		40 €					
66 - CHARGES FINANCIERES		0 €					
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		75 €	75 €				
Remboursement 3 adhésions RLS Barnabe.io			75 €				
68 - DOTATION aux AMORTISSEMENTS		0 €					
Achat de MATERIEL -nouveau PC--amorti sur 3 ans			0 €				
XXX RÉSULTAT			948 €				
CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT		8450 €					
MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS			450 €				
PERSONNEL BENEVOLE			8000 €				
ADMINISTRATIF		7200,00					
Réunions CA		800,00					
TOTAL CHARGES			52528 €	TOTAL PRODUITS			52528 €

MUS'E – AG 28 JUIN 2024 : RAPPORT FINANCIER 2023

COMMENTAIRE DU COMPTE DE RESULTAT 2023

Les produits de 44 000 € sont en légère hausse (43 550 € en 2022). En effet, en dépit de la diminution des produits des prestations de formation de 13 300 € (en 2022) à 11 500 €, les produits institutionnels ont augmenté de 13 000 € à 14 400 € ainsi que les inscriptions individuelles de 16 000 € à 16 800 €.

Les dépenses de 43 100 € ont nettement augmenté (37 300 € en 2022) du fait du surcroît de charges de personnel à 34 400 € (30 400 € en 2022), par augmentation des honoraires 6 400 € (3 prestataires au lieu d'1 seul) et légère hausse des salaires 28 00€.

Les charges de personnel contribuent toujours à 81% des charges totales. Le salaire de la directrice de formation de 13 600€ net, dont la part administrative rémunérée (environ 40%), est stable.

Les remboursements de trajets de 4 800 € (intégrés dans les factures aux institutions) concernent l'intervention à Pont de Gien par Héloïse et Sylvain ; la formation MGEN étant plus réduite.

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 948 €**. A noter que le bénéfice de 6000 € de 2022 n'a pas encore été utilisé pour l'achat de matériel informatique et audiovisuel.

COMPARATIFS SUR 10 ANS

On note :

- Une phase de croissance entre 2013 et 2017,
- Une décroissance importante jusqu'en 2020 en lien avec la crise sanitaire,
- **Une reprise à partir de 2021 qui continue de s'affirmer en 2023 avec une augmentation des produits.**

COMPARATIFS Résultats	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	COMPARATIFS Résultats
DEPENSES	28 780 €	34 453 €	40 350 €	50 124 €	52 288 €	43 331 €	38 231 €	27 983 €	31 643 €	37 362 €	43 130 €	DEPENSES
CHARGE de personnels	21 743 €	26 478 €	29 864 €	39 507 €	41 967 €	36 183 €	33 097 €	24 170 €	27 225 €	30 425 €	34 879 €	CHARGE de personnels
PRESTATIONS			960 €	3 450 €	10 371 €	10 014 €	8 781 €	1 655 €	428 €	444 €	316 €	PRESTATIONS
HONORAIRES			3 035 €	5 720 €	1 520 €	2 400 €	1 580 €	1 680 €	1 680 €	2 340 €	6 420 €	HONORAIRES
SALAIRES			25 869 €	30 337 €	30 076 €	23 769 €	22 296 €	20 935 €	25 117 €	27 641 €	28 143 €	SALAIRES
% des dépenses	75,55 %	76,85 %	74,01 %	78,82 %	80,26 %	83,50 %	86,57 %	86,37 %	86,04 %	81 %	81 %	% des dépenses
heures salariées IMB	442,5	571	672	729	785	570	525	438,5	605	560	592	heures salariées IMB
Moyenne heures par mois sur un an	37	48	56	61	65	48	44	37	50	47	49	Moyenne heures par mois sur un an
dont administratif	3 465 €	6 275 €	7 524 €	9 652 €	8 740 €	7 562 €	7 559 €	7 578 €	8 664 €	8 740 €	8 094 €	dont administratif
heures administratives bénévoles		1058	1000	1266	1500	1530	1600	2000	2000	2000	2000	heures administratives bénévoles
heures salariées IMB	90	163	198	254	230	199	187,5	188	228	230	213	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 %	36 %	% salaire adm/ salaire total
% des dépenses	12,04 %	18,21 %	18,65 %	19,26 %	16,72 %	17,45 %		27,08 %	27,38 %	23 %	19 %	% des dépenses
TRAJETS	3 988 €	3 772 €	5 533 €	5 469 €	5 137 €	2 661 €	1 766 €	1 585 €	2 091 €	3 950 €	4 834 €	TRAJETS
% des dépenses	13,86 %	10,95 %	13,71 %	10,91 %	9,82 %	6,14 %	4,62 %	5,66 %	6,61 %	11 %	11 %	% des dépenses
dont IMB	2 814 €	2 395 €	2 961 €	4 035 €	2 848 €	2 065 €	1 609 €	793 €	195 €	470 €	1 095 €	dont IMB
autres intervenants ou adm	584 €	669 €	698 €	1 434 €	2 289 €	596 €	157 €	792 €	1 896 €	3 480 €	3 739 €	autres intervenants ou adm
Pub	262 €	774 €	418 €	803 €	1 154 €	1 101 €	611 €	143 €	0 €	317 €	141 €	Pub
Location + assurance	1 242 €	1 451 €	1 979 €	1 351 €	1 362 €	1 234 €	321 €	565 €	698 €	711 €	923 €	Location + assurance
PRODUITS	28 948 €	35 053 €	40 568 €	50 134 €	52 896 €	43 320 €	38 245 €	27 743 €	35 183 €	43 553 €	44 078 €	PRODUITS
INSTITUTIONS - FORMATIONS	14 782 €	20 768 €	22 115 €	32 860 €	37 864 €	30 320 €	25 880 €	16 640 €	20 611 €	26 304 €	25 974 €	INSTITUTIONS - FORMATIONS
% des produits	51,06 %	59,25 %	54,51 %	65,54 %	71,58 %	69,99 %	67,67 %	59,98 %	58,58 %	60,40 %	58,93 %	% des produits
handicap et Ehpad			9 405 €	18 400 €	19 842 €	18 866 €	18 415 €	9 562 €	10 575 €	13 014 €	14 398 €	handicap et Ehpad
Formation institutionnelle			12 710 €	14 460 €	18 022 €	11 454 €	7 465 €	7 078 €	10 036 €	13 290 €	11 576 €	Formation institutionnelle
INSCRIPTIONS	12 480 €	12 405 €	16 843 €	15 143 €	12 939 €	11 610 €	10 710 €	6 815 €	10 570 €	16 049 €	16 824 €	INSCRIPTIONS
ateliers voix	11 430 €	11 000 €	12 616 €	14 008 €	11 476 €	10 760 €	9 910 €	6 775 €	9 600 €	15 289 €	16 064 €	ateliers voix
Journées Voix	1 050 €	1 405 €	2 785 €	1 135 €	535 €	850 €	520 €	40 €	390 €	760 €	760 €	Journées Voix
TPMCV bilan compétence			1 450 €	0 €	928 €	0 €	280 €	0 €	580 €	0 €	0 €	TPMCV bilan compétence
									3 373 €	2 802 €	0 €	CHÔMAGE PARTIEL
Résultat bénéficiaire	168 €	600 €	218 €	10 €	608 €	-11 €	14 €	-240 €	3 540 €	6 191 €	948 €	Résultat bénéficiaire

MUS'E – AG 28 JUIN 2024 : RAPPORT FINANCIER 2023

COMPTE DE RESULTAT FORMATION 2023

MUS'E, organisme de formation depuis 1995, doit rendre chaque année un bilan pédagogique et financier.

Les produits de formation font 57% des activités (66% en 2022, 56% en 2021) dont 2 personnes toujours en formation continue :

1 infirmière psy en TPMCV et 1 fonctionnaire en longue maladie pour stage Voix Corps Communication très bénéficiaire.

MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45		CHARGES		MUSICOTHERAPIE EXPRESSIONS 45		PRODUITS			
hors contributions - hors résultat		30 975 €	22 525 €	43 130 €	hors contributions - hors résultat		33 566 €	25 116 €	44078 €
COMPTE de RESULTAT FORMATION MUS'E 2023									
COMPTE d'EXP. 2023 - CHARGES DIRECTES					COMPTE d'EXP. 2023 - PRODUITS DIRECTS				
					FORMATION				
					52 %				
60 - ACHATS		527 €				70 - VENTES		24 151 €	
Achat de Prestations de Service		316 €		316 €		PRESTATIONS FACTUREES		11576 €	
Sport Loisir		316 €				Interv. transp.		11576 €	
Achat de MATERIEL (tél port.)				126 €		FORMATIONS		11576 €	
ACHAT de FOURNITURES				85 €		A1 entreprises		0 €	
61 - SERVICES EXTERIEURS		923 €		149 €		A2 Collecteurs		0 €	
LOCATIONS		616 €		616 €		A3 Collectivité		5589 €	
Journée Voix		300 €				CH Daumexon (TPMVCV Pierrot)		3045 €	
Aselqo		127 €				Conseil Régional (VCC Rondanino)		2214 €	
MDA		128 €				CCAS Béziers		330 €	
ENERGIA		60 €				A4 Associations		2280 €	
ENTRETIEN - REPARATION		0 €		0 €		Nkie théâtre		235 €	
ASSURANCES		307 €		307 €		transport		70 €	
DOCUMENTATION		0 €		0 €		Appui Santé Loiret		1825 €	
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS		3 789 €		0 €		Dis Raconte		150 €	
INTERMEDIAIRES - HONORAIRES		1 120 €		1120 €		A5 Organismes de formation		3707 €	
Guilpaud		700 €				MGEN		3280 €	
Héloïse Varquet		60 €				transport MGEN		262 €	
Sophie Conte		360 €				Mutualité Val de Loire		140 €	
PUBLICITE - PUBLICATIONS		141 €		141 €		transport MCVL		25 €	
TRANSPORTS - DEPLACEMENTS		1 308 €		1308 €		Interv. transp.		0 €	
IMB formations MGEN		255 €				INSTITUTIONS		0 €	
Ateliers réguliers		840 €				Handicap		0 €	
Héloïse Varquet		0 €				Pont de Gien			
Sylvain Guilpaud		0 €				Transport Gien			
Journée Voix (rembt Coll Asso)		88 €				CEPPERM			
Colloques AFREPA – SNCF Acouphènes		125 €				Transport CEPPERM			
MISSIONS - RECEPTIONS		761 €		761 €		Gériatrie		0 €	
Journées voix		204 €				Résidence Senior Valois Orléans			
Colloque AFREPA		473 €				Transport Valois			
MGEN		84 €				PASA CHU Orléans			
COMMUNICATIONS		865 €		447 €		Transport PASA			
Poste		51 €				Interv. transp.		12575 €	
Informa.: site, microsoft, soundcloud, Avast		230 €				INSCRIPTIONS		12575 €	
Téléphone		584 €				ATELIERS MUSE		11815 €	
SERVICES BANCAIRES (CA)		12 €		21 €		Corps -Voix en éveil		2800 €	
Divers		0 €		0 €		Harmonie vocale et sonore		1080 €	
64 - CHARGES de PERSONNEL		17 025 €				Panaché		610 €	
SALAIRES NETS		9 014 €		9014 €		Voix Corps Comm		2465 €	
IMB Activités formation		6380 €				Musicophonologie voix		4860 €	
Administratif 57 %		2634 €				Musicophonologie thérapie			
HV						GERONTO INDIVIDUEL		0 €	
CHARGES SOCIALES		7 494 €		7494 €		Legendre Apajh			
URSSAF		5039 €				Lessourd			
MEDERIC- ASM		1534 €				Wolenski CHU			
HUMANIS		121 €				JOURNEES VOIX		760 €	
AGEFOS						TPMVCV bilan compétence		0 €	
Impôts prélevés		801 €				74 - SUBVENTIONS		0 €	
AUTRES CHARGES de PERSONNEL		518 €		518 €		75 - AUTRES PROD. de GEST. COURANTE		965 €	
Formation		25 €				COTISATIONS INDIVIDUELLES		715 €	
AFREPA		410 €				COTISATIONS INSTITUTIONNELLES		250 €	
ACADEMIA		83 €				DONS		0 €	
65 - AUTRES CHARGES de GEST. COURANTE		260 €				76-77 PROD. FINANCIERS - PROD. EXCEPT.		0 €	
PERTES sur CRÉANCES IRRECOURVABLES		0 €		0 €		Financiers		0 €	
COTISATIONS INSTITUTIONNELLES		260 €		260 €		Exceptionnels (3 adhésions RLS Barnabe.io)		0 €	
FFM		65 €				CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT		8450 €	
SFPPC		110 €				MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS		450 €	
RLS		45 €				PERSONNEL BENEVOLE		8 000 €	
AFREPA		40 €				ADMINISTRATIF		7200,00	
66 - CHARGES FINANCIERES		0 €		0 €		Réunions CA		800,00	
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		0 €		0 €		TOTAL CHARGES		33 566 €	
Remboursement 3 adhésions RLS Barnabe.io		0 €		75 €		52 528 €		52 528 €	
68 - DOTATION aux AMORTISSEMENTS		0 €		0 €		TOTAL PRODUITS		33 566 €	
Achat de MATERIEL ---nouveau PC---amorti sur 3 ans		0 €		0 €					
XXX RÉSULTAT		2 591 €							
CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT					CONTRIBUTIONS - BENEVOLAT				
MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS					MISE à DISPOSITION de BIENS et PRESTATIONS				
PERSONNEL BENEVOLE					PERSONNEL BENEVOLE				
ADMINISTRATIF					ADMINISTRATIF				
Réunions CA					Réunions CA				
TOTAL CHARGES					TOTAL PRODUITS				

MUS'E – AG 28 JUIN 2024 : RAPPORT FINANCIER 2023

STAGIAIRES EN FORMATION 2023

CLASSE	STRUCTURE ACTIVITE STAGIAIRE	nb stagiaires	nb heures stagiaires	HEURES salariées				salaire net	Salaire + charges S+P	HEURES				HONORAIRES	PRODUITS	Résultat brut hors frais divers	STRUCTURE
				Isabelle M-Bailly CDI						H Varquet, S Guipaud, S. Conte							
		STAGIAIRES 2023		Distance	H réalisée	H facturée	H payée	22 €	40 €	HV	SG	SC	40 €				
A1	Salariés en formation	0	0	0	0	0	0	0 €	0 €					0 €	0 €	A1 Salariés en formation	
A2	collecteurs	0	0			0	0	0 €	0 €					0 €	0 €	A2 collecteurs	
A3	collectivité	12	103	3	10	103	13	282 €	516 €					5 589 €	5 073 €	A3 collectivité	
	TPMCV	M Pierrot – CHDaumezon	1	10		10	10	217 €	397 €					3 045 €	2 648 €	CH DAUMEZON	
	Voix	CRCVL – P. Rondanino – VCC	1	63		0	63	0 €	0 €					2 214 €	2 214 €	CONSEIL REGIONAL	
	Voix	CCAS Béziers	10	30	3	30	3	65 €	119 €					330 €	211 €	CCAS BEZIERES	
A4	Organisme de fond pour non-salariés	18	412	56	2	51	51	1 107 €	2 024 €					1 990 €	-34 €	A4 Organisme de fond pour non-salariés	
	Prev Santé	Appui Santé Loiret (Fabrikasanté)	8	392	56	49	49	1 063 €	1 945 €					1 825 €	-120 €	Appui Santé Loiret	
		Mutualité Val de Loire	10	20		2	2	43 €	79 €					165 €	86 €	Mutualité Val de Loire	
A4	individuels ou associations	83	2223	0	144	198	188	4 080 €	7 462 €	1,5	18	9	1 120 €	13 030 €	5 328 €	A4 individuels ou associations	
	Voix	Nkie Compagnie théâtre	14	42		3	3	65 €	119 €					305 €	186 €	Nkie Cie Theatre	
		Dis Raconte	12	36		3	3	65 €	119 €					150 €	31 €	Dis Raconte	
		Journées voix 2023	16	192		12	12	43 €	79 €					760 €	681 €	Journées voix COULEURS	
		Voix Corps Communication VCC	14	756		63	54	54	1 172 €	2 143 €	4,5	1,5	240 €	2 465 €	82 €	VCC	
		Corps et voix en eveil	7	221		31,5	31,5	31,5	684 €	1 250 €	13,0	4,5	700 €	2 800 €	1 550 €	Corps et Voix en éveil	
		Harmonie vocale et sonore	9	284		31,5	31,5	31,5	684 €	1 250 €	1,5	3	180 €	1 690 €	440 €	Harmonie vocale et sonore	
		individuel chant	11	693		63	63	1 367 €	2 500 €					4 860 €	2 360 €	Individuel Chant	
A5	Organismes de formation	48	2016	0	42	42	42	911 €	1 667 €					3 542 €	1 875 €	A5 Organismes de formation	
	Voix	Enseignants -MGEN	48	2016		42	42	911 €	1 667 €					3 542 €	1 875 €	EDUCATION NATIONALE	
A- TOTAL type de stagiaires		161	4754		198	394	294	6 380 €	11 669 €	1,5	18	9	1 120 €	24 151 €	12 243 €	TOTAL	

+ salaire Administratif formation	57 %	560	213	121	2 634 €	4 817 €
TOTAL DEPENSES SALAIRES FORMATION + ADMINISTRATIF					9 014 €	16 486 €
Bénéfice						7 666 €

250 €	institutionnelle	ADHESIONS
715 €	individuelle	

CLASSE	STRUCTURE	nb stagiaires	nb h /stagiaires	%	h formation
		161	4754	%	394
B1	en ateliers ou stages MUS'E	83	2223	47 %	198
B2	pour autre organisme formation	78	2 531	53 %	196
C3	prestation d'accompagnement	161	4754	%	394
	Prévention santé	18	412	8,7 %	51
	Voix	142	4332	91,1 %	333
	TPMCV	1	10	0,2 %	10
D	spécialités de formation	161	4754	%	
salarié		0	0	0 %	
chômeur		0	0	0 %	
individuel	ateliers	101	2635	55 %	
autre	CHS -CG	12	103	2 %	
ORG FORM	MGEN	48	2 016	42 %	
TOTAL		161	4754		
		nb stagiaires	nb h /stagiaires		

Coût form	11 669 €
	7 462 €
	4 207 €

PRODUITS	POURCENTAGE	
	Coûts	Produits
25 116 €		
13 030 €	64%	52%
12 086 €	36%	48%
25 116 €		
2 955 €		
19 116 €		
3 045 €		

394 heures de formation facturées

161 stagiaires dont :

91% en formation vocale

9% en prévention santé

4754 heures stagiaires dont :

47% en inscription individuelle : 64% coût / 52% produits

53% en formation continue : 36% coût / 48% produits

→ **RENTABILITE DES FORMATIONS CONTINUES**