



Conseil d'administration

28/04/25

Ordre du jour

- Point sur les inscriptions 2024-2025
- Trésorerie et présentation des comptes annuels 2024
- Budget prévisionnel 2025
- Recommandations et perspectives : pistes de réflexion 25-26
- Stages réalisés, interventions extérieures, bilan et projets
- Prochain CA ~ ordre du jour et AG
- Questions diverses

Conseil d'administration – 28/04/25

Point sur les inscriptions – 1/2

Récapitulatif inscriptions au 28/04/25 *

- Attention, changement de logiciel de gestion une légère marge d'erreur est à prendre en compte +/- 5% - chiffres en fin d'année scolaire

	2023*	2024*	2025*
Nb total d'adhérent.es	456	471	477
Femmes	227	229	236
Hommes	229	239	241
~ 18 ans	268	267	266
Adultes	188	206	211
<i>3 – 6 ans</i>	70	75	66
<i>7 – 11 ans</i>	137	107	117
<i>12 – 18 ans</i>	63	84	83
<i>19 – 30 ans</i>	42	44	50
<i>31 – 59 ans</i>	104	104	111
<i>60 ans et +</i>	42	53	50



Conseil d'administration – 28/04/25

Point sur les inscriptions ~ 2/2

	2019 - 2020	2020 - 2021	2021 - 2022	2022 - 2023	2023 - 2024	2024 - 2025
Instrument / chant individuel	166	161	182	184	193	207
Initiation et éveil	23	39	39	64	64	55
Instrument et Formation Musicale	61	54	80	94	95	103
Instrument et Orchestre	33	23	15	16	38	62
Orchestre ou chorale seulement	69	55	41	40	68	61
Stages et Conférences	~	~	~	~	14	20 (7 en exclusivité)



Conseil d'administration - 28/04/25

Trésorerie et présentation des comptes annuels 2024 – 1/2

Comptes annuels 2024

Résultat de l'exercice : - 27 129 € (+27 975 € en 2023)

Analyse :

Résultat très négatif lié en grande partie à notre placement IFC (~22 923€) les 4 206€ restants sont principalement imputables à l'augmentation de la masse salariale.

(le nouveau piano est amorti sur 5 ans au pro rata à partir de décembre 2024, il n'a donc coûté que 155€ sur les 3900€ investis en 2024.)

- Stabilité des subventions (Mairie et CD31) depuis 2019 (excepté aides COVID) jusqu'en 2024
- Passage au statut prof en septembre 2023 (4 mois seulement sur l'exercice 2023)
- Vigilance trésorerie : les salaires ont continué à augmenter en 2025, continueront à augmenter en 2026
- Baisse des subventions à prévoir sur 2025 : potentiellement – 17 643 €



Conseil d'administration - 28/04/25

Trésorerie et présentation des comptes annuels 2024 - 2/2

Trésorerie au 28/04/25 >

Avant les salaires d'avril (mais avec IFC)

Livret associatif : **11328 €**

Livret A associatif : **56 880€**

Compte Courant : **214 255 €**

Trésorerie au 13/05/24 >

Après les salaires d'avril

Livret associatif : **10 940 €**

Livret A associatif : **55 223 €**

Compte Courant : **214 454 €**

	2022	2023	2024	2025
Rémunérations (salaires)	216 573	243 333	270 971	293 500 * <small>* Salaires 03/25 : 24 033€ x12 + 5 KPPV</small>
Charges sociales	51 993	52 091	63 016	70 000 ** <small>5837 € (mars 25) x12</small>
Frais de structure	38 682	43 098	45 770 ** <small>** + 22 923 IFC</small>	47 000** <small>** + 22 923 IFC</small>
TOTAL	307 248	338 552	379 757	410 500
Cotisations	251 537	301 828	307 400	310 000
Adhésions	15 628	17 857	18 018	18 000
Prestations extérieures	7 263	2 250	7 497	+/- 23 000
Subventions	50 684	50 765	49 704	35 500
TOTAL	325 112	372 700	382 619	386 500
Résultat net	+13 446 €	+27 975 €	- 27 129 €	- 46 923€
Résultat sans l'IFC	~	~	- 4 206 €	- 24 000 €



Conseil d'administration – 28/04/25

Budget prévisionnel 2025

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
60 - Achat	11 000	70 - Vente de produits finis, de marchandises, prestations de services	320 000
Prestations de services	5 500	74 - subventions d'exploitation	55 200
Autres fournitures	5 000	Etat	-
61 - Services extérieurs	19 000	Région(s)	-
↳ Locations	8 000	Département (s)	5 000
↳ Entretien et réparation	8 000	Intercommunalité : EPCI	-
Assurance	2 500	Commune(s)	30 500
Documentation	500	Organismes sociaux	-
62 - Autres services extérieurs	19 000	Fonds européens	-
↳ Rémunération des intermédiaires et honoraires	15 000	L'agence de services et paiement (Service Civique)	1 000
Publicité et publications	500	Autres établissements publics	-
Déplacements et missions	1 000	Aides Privées	-
↳ Services bancaires, postaux et adhésions	2 500	Passport pour l'art (2 projets)	3 700
63 - Impôts et taxes	6 500	Bourse Jeune Musicien CD31	15 000
Impôts sur rémunération	6 500		
Autres impôts et taxes	-		
64 - Charges de personnel	363 500		
Rémunération des personnels	293 500		
Charges sociales	70 000		
65 - Autres charges gestion courante		75 - Autres produits de gestion courante	18 000
66 - Charges financières		Dont cotisations, dons manuels ou legs	18 000
67 - Charges exceptionnelles		76 - Produits financiers	500
68 - Dotations aux amortissements	500	78 - Reprises sur amortissements et provisions	
Total des charges	419 500	Total des produits	393 700

Locations :
 DuoNET (logiciel) 3000 €
 Copieur et copies : 1200 €
 Loyer mairie + location de salles: 3800 €
 Serveur OVH + nom de domaine : 100 €

Entretiens et réparations :
 Accords de piano : 3 x375 €
 Maintenance parc : 700 €
 Ménage : 6600 €
 Experte comptable : 13 500 €

Services bancaires, postaux et adhsion:
 Cotisations UDEMD, COCU, Hexopée etc. : 1000€
 Frais bancaires classiques : 500 €
 Frais paiement par CB : 700 €

Dont 25 000 € de vente de prestations extérieures mais hors bourses jeunes musiciens et hors adhésions à l'association

39x470 adhésions = 18 330 €

DEFICIT : 25 800 €



Conseil d'administration - 28/04/25

Recommandations et perspectives

- Trois points de vigilance à observer :
 - A la rentrée 2024 – 2025, les cotisations n'ont pas été augmentées à la hauteur de l'inflation.
 - Augmentation de la masse salariale supérieure à l'augmentation des cotisations liées aux cours.
 - Les subventions baissent fortement.
- ➔ **Pour la rentrée 25-26 : il va falloir compenser les baisses de subvention, les augmentations déjà existantes de la masse salariale et anticiper celles à venir (déjà annoncées pour janvier 2026)**
- Suite du contrat de prévision d'IFC (Indemnités de Fin de Carrière) aujourd'hui estimé à 1 13 526 (des +de 40ans pour départ retraite à 64 ans)
 - 4 départs à la retraite à prévoir d'ici 2027 : 55 621€ à provisionner



Conseil d'administration - 28/04/25

Stages : bilan et projets

Conférences de Culture Musicale :

- **Métal 2nde Partie** (14/01), **Musique médiévale** (28/01), **De la Renaissance au Baroque** (14/03), **Du classique au romantique** (11/03), **Les mondes Méditerranéens** (25/03), **La Musique Occitane avec Sarg Mercadier** (08/04), **Les mondes Celtiques** (06/05), **Les mondes Nordiques** (20/05), **Jazz des années 1890 à 1940** (03/06), **Jazz des années 1940 à nos jours** (17/06), **La musique électro** (02/07)
→ Une moyenne de 4 ou 5 inscrits à chaque séance

Stage flûte :

- Stage du 5 octobre 2024 organisé par **Mélanie Buso**
→ 5 inscrits

Stage d'impro :

- Stage du 12 avril 2025 organisé par **Mélanie Buso**
→ 10 inscrits

Atelier parents – enfants :

- Volonté de **Lucia** d'organiser des ateliers d'éveil parent-enfant
→ Dates proposées : 14 ou 28 juin
2 créneaux : 10h-10h45 et 11h-11h45



Conseil d'administration ~ 28/04/25

Interventions extérieures : bilan – grands projets

Passeport pour l'art :

- 2024-2025 : Même projet déposé pour 2 classes : Refusés
- 2025 – 2026 : Même projet déposé pour 2 classes (mais projet plus étoffé) :
 - Budget demandé 1 840€ x 2 = 3 700€ – volume horaire intervenante 2 x 23h

Cité des Pitchouns / Le Métronum

- Intervention de Charlotte auprès des élèves de 4 classes pour préparer 100 enfants à accompagner Angélique Kidjo lors de son passage sur la grande scène de Rio Loco samedi 14 juin
 - Budget demandé 2600€ – volume horaire intervenante 44 h

Ecole Maternelle Sainte Thérèse

- Intervention de Lucia auprès des élèves des 5 classes de l'école maternelle sur l'année scolaire
 - Budget 4 414€ – volume horaire intervenante 70 h

Les P'tits Fontains

- Interventions auprès d'enfants de 3 mois à 3 ans gardés par l'association des nounous de Castelnau d'Estretfonds
 - 76.5 heures d'intervention - budget total de 5544 € – volume horaire intervenante 77h
 - + 6h de formation auprès des nounous : 355 € - 2^{ème} session de formation en cours de préparation

Collège Sainte Marie de Nevers – Orchestre au Collège

- Interventions de collégiens dans le cadre du projet Orchestre à l'Ecole pour un projet percussions + trombone + flûte + saxophone + guitare
 - 150h d'intervention pour 5 profs – Budget 8732 € (projet sur 3 ans)



Conseil d'administration ~ 28/04/25

Interventions extérieures : bilan – grands projets

Les Guépards du prétoire

- Interventions mensuelles auprès d'un chœur pour une association tierce
→ 8h d'intervention pour 475 €

BLOOMDAYZ

- Interventions pendant les vacances scolaires
→ 10h d'intervention pour 642 € - échéance répétable sur les périodes de vacances scolaires sous réserve de disponibilité.

GATT + Métronum + CESSDA + INJA + Ville de Flourens

- Interventions ponctuelles d'un ou deux professeurs pour environ 3 h

DEMOS : Projet d'accueil de la deuxième cohorte en septembre 2025 : 21 enfants

- Plusieurs ateliers réalisés avec l'équipe pédagogique DEMOS et nos enseignants concernés
- Travail en amont avec les élèves et leurs parents pour préparer la transition
 - Demande de dossier Bourse Jeune Musicien impossible
 - Nous avons travaillé sur plusieurs scénarios avec les différents partenaires du projet
 - Budget prévisionnel entre 15 689 € et 7 904€ en fonction des financements à trouver (préfecture et Région)



Conseil d'administration ~ 28/04/25

Prochaine date du CA et date de la prochaine AG

A VOS AGENDAS !

- ~ CA grille tarifaire et prépa de fin d'année : mardi 27 mai à 20h30
 - ~ AG et CA de fin d'année : mardi 24 juin à 20h30