

RAPPORT FINANCIER

Le compte de résultat :

Au titre de l'exercice 2022/2023, le compte de résultat de l'association se présente de la manière suivante :

Les charges :

- Les charges d'exploitation s'élèvent à **290 295 €** contre **440 731€** l'année passée. Elles se composent de la manière suivante :

L'augmentation des charges de 2021-2022 était en grande partie dûe au projet « « Bal Pop » dans le cadre d'«Esch 2022 » qui reste un projet inhabituel.

A noter que dans les charges de la saison il y a **20 819€** (28 000€ indemnités de départ en retraite négociées - 7 181 € rachat instrument) versé à l'école de musique Diapason.

- Les charges exceptionnelles s'élèvent à 783 € contre 6 608 € l'an passé, qui représentent des factures d'activités impayées sans possibilité de recouvrement.

- Les charges financières : il y a eu beaucoup d'intérêts dûs au découvert et aux frais de rejet. Nous n'avons pas eu de soutien de la banque l'an dernier, et avons même eu besoin de faire appel au soutien de la FDMJC54 pour pouvoir payer les salaires de janvier 2023.

Les produits :

Les produits d'exploitation s'élèvent à **258 104 €** contre **431 332€** l'an dernier.

Ils se composent de la manière suivante :

- Vente de prestation de service : **57 444 €** contre **81 609 €** l'an dernier.

- Subventions d'exploitation : **173 121 €** contre **304 950 €** l'an passé.

- Reprise sur provisions : 25 689 €

- Adhésion : **1 850€** contre **1 590€** l'an dernier.

Le résultat de l'exercice est de – 32 191 €

Comme chaque année, nous vous proposons que ce résultat d'exercice soit mis en report à nouveau.

Le déficit est dû à plusieurs facteurs :

- Fermeture de la MJC et de la Cave pendant le FFI entraînant une perte d'argent prévue au budget.
- Arrêt de l'activité yoga à la suite du départ du professeur.
- Développement du secteur ado avec des dépenses non anticipées.
- Un budget prévisionnel pas assez travaillé, avec des montants estimatifs qui s'avèrent faux et bien en dessous de la réalité.
- Nous n'avons pas réussi à percevoir les subventions sollicitées auprès de la Fondation de France, la DRAC, la région Grand Est, le FDVA et la CCPHVA pour le projet Art et Nature.

Le CD54 est le seul partenaire qui nous a suivi pour la 2^{ème} édition de ce projet, et nous l'en remercions.

Nous avons toujours le soutien de la Ville de Villerupt qui maintient la subvention à l'identique et nous les en remercions.

Faut-il nous réinterroger sur les projets que nous développons ?

Rentrer dans les cases des appels à projets et des différents financeurs ?

Perdre notre indépendance ?

Trahir nos valeurs ?

Que faire ???

Le coût de la vie et les salaires (ancienneté) augmentent tous les ans mais pas les subventions, cela devient de plus en plus dur de ne pas augmenter les adhésions et les cotisations. Est-ce une erreur ? Doit-on faire subir des augmentations aux adhérents qui sont déjà très impactés par l'inflation, au risque de les perdre et de voir nos activités se vider ?

Nous allons travailler toutes ces questions sur la saison à venir, afin de trouver un équilibre entre nos valeurs, notre projet d'éducation populaire, et la réalité économique dans laquelle nous sommes.

Le Bureau de la MJC