

**BILAN FINANCIER 2018 2019**

**322 ad CA moyen 195€**  
*contre 335 Ad A 183 € en S-1*

	REEL 2018/2019			Variations		REEL 2017/2018			COMMENTAIRES
	REVENUS	CHARGES	NET	Valeur	En %	REVENUS	CHARGES	NET	
Cours de DANSE 247 à 213	52,546.84	47,840.15	4,706.69	-5228		55,769.88	45,835.00	9,934.88	le Nombre d'adhérent est en baisse :les revenus de l'activité danse et baissent et ne sont pas entièrement compensés par le succès des nouvelles activités fitness. Les surcoûts de rémunération des professeurs croient plus que le CA bien que ticket moyen soit plus élevé. Malgré la nouvelle police d'assurance mise en place , les remboursements ont été supérieurs aux primes L'activité enfants est presque équilibrée. Les subventions municipales augmentent , elles incluent dans le mode de calcul la pyramide ages,et le nombre d'habitants de Cornebarrieu
Fitness 57 à 158	9,010.69	7,022.00	1,988.69	373		6,495.34	4,880.00	1,615.34	
Impayés & Remb Cotisation	-899.25	0.00	-899.25	463		-1,361.75	0.00	-1,361.75	
Activité Enfants :18 à 124€	2,230.35	2,407.00	-176.65	400		1,823.45	2,400.00	-576.55	
Subventions	949.00	0.00	949.00	190		759.00	0.00	759.00	
<b>Marge Brute Activité (A)</b>	<b>63,837.63</b>	<b>57,269.15</b>	<b>6,568.48</b>	<b>-3802</b>	<b>-37%</b>	<b>63,485.92</b>	<b>53,115.00</b>	<b>10,370.92</b>	<b>La marge brute est - importante que l'année dernière (Augmentation de la masse salariale)</b>
<b>Marge Brute Stages (B)</b>	<b>3,317.25</b>	<b>2,043.75</b>	<b>1,273.50</b>	<b>909</b>	<b>249%</b>	<b>2,075.00</b>	<b>1,710.00</b>	<b>365.00</b>	<b>Les stages ont bien fonctionnés cette année ils dégagent une marge positive en hausse/ 2017- 2018</b>
Assurance et protection juridique	278.00	530.97	-252.97	209		60.00	522.06	-462.06	Le Coût des assurances est stable
Locations salles (chg de lieu)	0.00	0.00	0.00	0		0.00	0.00	0.00	Plus de location de salle depuis 3 ans grâce à la disponibilité des locaux municipaux
Sacem +SPRE / Cours	0.00	1,121.83	-1,121.83	-15		0.00	1,107.15	-1,107.15	Les taxes et droits d'auteur continuent d'augmenter..
Autres frais de fonctionnement (TPE)	0.00	516.96	-516.96	0		0.00	516.96	-516.96	Les frais de location TPE renégociés la saison passée sont stables
Frais Postaux & Bancaires	0.00	32.86	-32.86	17		0.00	49.52	-49.52	Les coûts sont stables .la convocation de l'AG se fait par mail
Materiel et fournitures (hors alim)	0.00	278.37	-278.37	120		0.00	398.17	-398.17	moins d'achats que l'an passé (utilisation du stock de fourniture de bureau)
Alimentation divers(after ten)	0.00	65.59	-65.59	3		0.00	68.73	-68.73	Pour un faible coût les After Ten entretiennent la convivialité à la fin de chaque trimestre
Divers (dons, cadeaux, pot départ..)	0.00	336.36	-336.36	38		0.00	373.91	-373.91	Dons téléthon, gerbes de fleurs décès
Pub (édition+distribution+internet)	0.00	512.25	-512.25	82		0.00	594.42	-594.42	La distribution des flyers est réalisée par les membres du bureau;- d'affiches que l'an passé
<b>Coûts indirect d'Exploitation (C)</b>	<b>278.00</b>	<b>3,395.19</b>	<b>-3,117.19</b>	<b>454</b>	<b>-13%</b>	<b>60.00</b>	<b>3,630.92</b>	<b>-3,570.92</b>	<b>Les coût ind.en baisse grâce aux économies sur les frais de fonctionnement</b>
<b>Exédent Brut d'Exploitation:(A+B+C)</b>	<b>67,432.88</b>	<b>62,708.09</b>	<b>4,724.79</b>	<b>-2440</b>	<b>-34%</b>	<b>65,620.92</b>	<b>58,455.92</b>	<b>7,165.00</b>	<b>Une fois payés les frais de fonctionn l'EBE pour organiser des soirées est &lt; à 2017</b>
Soirées Gratuites (int+latino)	417.00	429.19	-12.19	220		45.00	277.10	-232.10	Les soirées à thème payantes financent les soirées gratuites, participent au financement des orchestres et animent la vie du club.  Les 2 Soirées prestiges sont traditionnellement subventionnées . le budget prévoyait les couts liés à la participation des orchestres .L'échec du voyage danse à fait perdre à l'association les arrhes versés ce qui a plombé la trésorerie. Les frais de SACEM/ soirées restent au même niveau. Sans les pertes dues au voyage nous aurions dépensés 1500 € que l'an passé
Soirées Payantes à thème (3)	3,665.00	2,014.10	1,650.90	451		1,385.00	185.20	1,199.80	
Soirées Prestige Noel et fin d'année	8,992.32	9,867.00	-874.68	378		4,830.50	6,083.27	-1,252.77	
location de salle,materiel+orchestre,secur	0.00	2,591.80	-2,591.80	-484		0.00	2,107.52	-2,107.52	
Sacem +SPRE soirée	0.00	1,424.35	-1,424.35	87		0.00	1,511.39	-1,511.39	
Voyage danse	0.00	3,985.80	-3,985.80	-3093		15,555.00	16,447.98	-892.98	Les Dépenses événementielles sont en très forte hausse :+51% au leui d'une baisse prévue.
<b>Marge Soirées &amp; Voyage (D)</b>	<b>13,074.32</b>	<b>20,312.24</b>	<b>-7,237.92</b>	<b>-2441</b>	<b>51%</b>	<b>21,815.50</b>	<b>26,612.46</b>	<b>-4,796.96</b>	
Chemise & gadget (marge à 20%)-cadeau	0.00	0.00	0.00	0		0.00	0.00	0.00	Pas de lancement d'une nouvelle commande de chemises tea shirt avec le nouveau logo du club cette saison; stock écoulé.
<b>Autres Charges Courantes (E)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Résultat Fi (F)</b>	<b>159.48</b>	<b>387.54</b>	<b>-228.06</b>	<b>-144</b>	<b>173%</b>	<b>151.01</b>	<b>234.70</b>	<b>-83.69</b>	<b>La trésorerie placée couvrent partiellement les frais Financiers/ encaissement CB</b>
<b>Résultat avant Investissements</b>	<b>80,666.68</b>	<b>83,407.87</b>	<b>-2,741.19</b>	<b>-5026</b>	<b>-220%</b>	<b>87,587.43</b>	<b>85,303.08</b>	<b>2,284.35</b>	<b>Le résultat avant investissement est négatif pour la première fois depuis 4 ans</b>
Investissements Matériel	0.00	1,203.63	-1,203.63	1018	-46%	0.00	2,221.26	-2,221.26	Le club a investi en début de saison pour équiper la salle des familles avant l'échec du voyage..pas de possibilité de revenir sur ces achats
Investissements Incoporrels	0.00	0.00	0.00	0		0.00	0.00	0.00	La santé financière de l'association est - bonne mais permet d'envisager l'avenir sereinement
<b>Résultat</b>	<b>80,666.68</b>	<b>84,611.50</b>	<b>-3,944.82</b>	<b>-4008</b>	<b>-6353%</b>	<b>87,587.43</b>	<b>87,524.34</b>	<b>63.09</b>	<b>Le résultat est négatif .La trésorerie disponible doit être maintenu / risques liés à la masse salariale</b>
<b>Evolution de la Trésorerie</b>	<b>au 25/06/2019</b>		<b>10,097.13</b>	<b>-3944.82</b>		<b>14,041.95</b>	<b>au 30/06/2018</b>		
	<i>CCP</i>	<i>Livret A</i>	<i>Dt caisse</i>				<i>Opération en rappo</i>		
10,097.13	1,699.26	8298.87	99.00			14,041.95	<b>au 28/06/2018</b>		
			0.00						