

Cultur **E**pcc

Comité national de liaison
des établissements publics de coopération culturelle

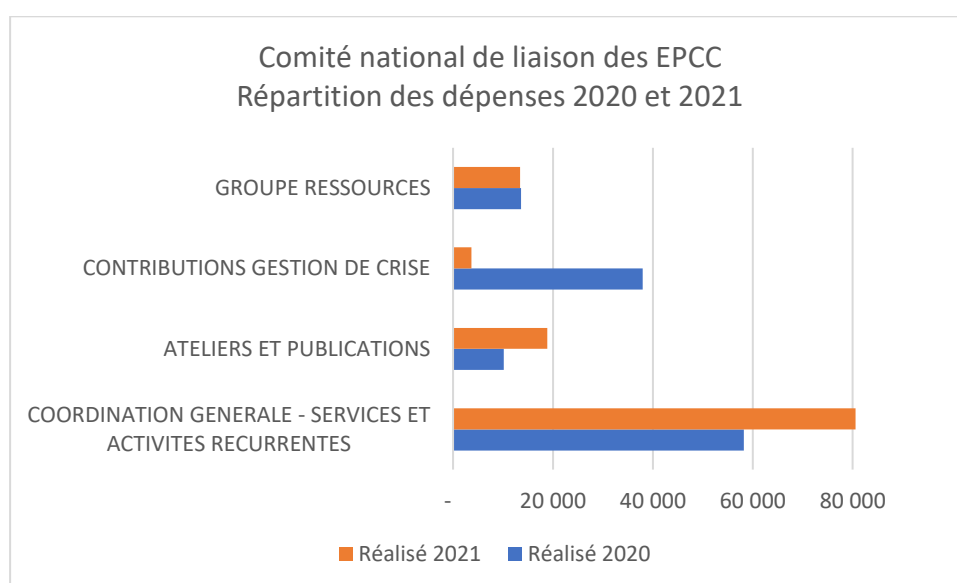
Rapport et Bilan financier 2021

Assemblée générale

du Mercredi 9 mars 2022 de 9h30 à 12h00

Rapport financier 2021

Après une mobilisation importante du délégué général et des membres pour la gestion d'urgence puis la gestion de la crise en 2020, l'année 2021, malgré toujours ce contexte de crise sanitaire, a pu permettre de recentrer les énergies sur le programme d'activité : les ateliers et publications ainsi que la gestion des informations et la coordination générale.



Compte de résultat et bilan comptable 2021

Depuis sa création, les dépenses de l'association sont dépendantes du nombre d'adhérents. Avec 55 adhésions (47 en 2020, 40 en 2019, 37 en 2018 et 31 en 2017), soit plus de 26 000€, cette année 2021 présente, avec les chantiers du Groupe Ressources, des recettes à hauteur de 131 746.25€.

Les dépenses s'élèvent à 116 552.69€.

A la lecture du « *comparatif analytique budget et réalisé 2021* » ci-dessous page 7, certaines dépenses prévues n'ont pas été réalisées (rendez vous institutionnels, certaines prestations pour l'Université d'été) mais en contre partie, une mobilisation plus importante du délégué général a été nécessaire pour répondre à la gestion et à la transmission d'informations aux adhérents mais aussi à la réorganisation de l'Université d'été qui devait initialement se dérouler au CDN de Rouen.

Un carnet de coopération a été réalisé et édité en 2021. Comme tous les ans, il est important de rappeler que, par convention avec facturation, toute la logistique de ces carnets de coopération (relecture, édition, stockage, envoi) est assurée par l'EPCC CICLIC. Nous les en remercions vivement.

Le résultat comptable 2021 est donc positif : 15 193.56€.

Il s'ajoute au report à nouveau existant au 31 décembre 2020 pour un montant de 25 777€.

Ce qui porte l'ensemble des réserves de l'association à 40 971€ (cf total 1 au passif du *bilan synthétique*).

Zoom sur le Groupe ressources

2021 est la 3^{ème} et dernière année du Groupe ressources

Pour rappel, le Groupe Ressources était ouvert aux équipes membres de l'association. Ce fonds de recherche et développement a été financé par chaque établissement, une fois pour 3 ans, sur la base de 0.3% de la section de fonctionnement du compte administratif 2017, plafonné à 15 000€.

Le budget sur 3 ans de 85 864€ a été abondé par 11 établissements et s'équilibre chaque année en dépenses et en recettes.

Il reste 17 641.34€, non dépensés, au terme de ces 3 ans.

Les membres du *Groupe ressources* ont validé le transfert de ce reliquat au département recherches et développement créé au sein de l'association du Comité de liaison en 2022.

Montant des investissements par année depuis 2018

Bilan financier du Groupe Ressources - fin 2018 -2019-2020-2021			
DEPENSES 2018		RECETTES	
COORDINATION	2 013,66	La Soufflerie	5 204,00
	2 013,66	Spectacle vivant en Bretagne	3 160,00
DEPENSES 2019		Château de la Roche Guyon	6 497,00
COORDINATION	7 274,79	L'autre Canal	7 610,00
COMMANDE PUBLIQUE	19 379,10	Ateliers Médicis	10 118,16
DIRECTION	11 636,54	CDN Normandie Rouen	13 000,00
LIVRE ACCUEIL SALARIES	914,76	CICLIC	15 000,00
	39 205,19	La Barcarolle	9 688,00
DEPENSES 2020		Le Train Théâtre	5 558,03
COORDINATION	4 025,68	Théâtre de Bourg en Bresse	6 606,00
DIRECTION	8 133,36	L'Astrada	3 423,00
GEST. MUTUALISEE STAGES	1 428,96		
	13 588,00		
DEPENSES 2021			
COORDINATION	10 920,00		
DIRECTION	355,68		
GEST, MUTUALISEE STAGES	936,00		
CARNET ACCUEIL SALARIES	1 204,32		
	13 416,00		85 864,19
Total Dépenses			
	68 222,85		
Solde au 31/12/2021			
	17 641,34		

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

COMITE NATIONAL DE LIAISON DES EPCC

Edition du : 01/01/2021 au 31/12/2021

Avec brouillard

Hors simulation

Soldes N-1 de l'exercice

CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net	PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N net	Exercice N-1 net
CHARGES D'EXPLOITATION :			PRODUITS D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises			Ventes de marchandises		
Variation de stock (marchandises)			Production vendue (biens et services)		
Achats d'approvisionnement			Production stockée		
Variation de stock (approvisionnement)			Production immobilisée		
Autres charges externes	116 553	119 889	Subventions d'exploitation		
Impôts, taxes et versements assimilés			Autres produits	131 435	111 175
Rémunération du personnel			Produits financiers	311	260
Charges sociales					
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Charges financières					
TOTAL (I)	116 553	119 889	TOTAL (I)	131 746	111 435
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)			PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)					
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	116 553	119 889	TOTAL DES PRODUITS (I+II)	131 746	111 435
BENEFICE OU PERTE	15 194	(8 454)			
TOTAL GENERAL	131 746	111 435	TOTAL GENERAL	131 746	111 435

BILAN SYNTHETIQUE

COMITE NATIONAL DE LIAISON DES EPCC

Edition du : 01/01/2021 au 31/12/2021

Avec brouillard

Hors simulation

Soldes N-1 de l'exercice

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net			
Actif immobilisé :					Capitaux propres		
Immobilisations incorporelles					Capital		
- Fonds commercial					Ecart de réévaluation		
- Autres					Réserves :		
Immobilisations corporelles					- Réserve légale		
Immobilisations financières					- Réserves réglementées		
TOTAL I					- Autres		
Actif circulant :							
Stocks et en-cours (autres que marchandises)					Report à nouveau	25 777	34 231
Marchandises					Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	15 194	(8 454)
Avances et acomptes versés sur commandes					Provisions réglementées		
					TOTAL I	40 971	25 777
Créances :					Provisions pour risques et charges (II)		
Clients et comptes rattachés	4 861		4 861	16 273	Dettes		
Autres				70	Emprunts et dettes assimilées		
Valeurs mobilières de placement					Avances et acomptes reçus sur commandes		
Disponibilités (autres que caisse)	54 533		54 533	37 283	Fournisseurs et comptes rattachés	782	554
Caisse					Autres		267
TOTAL II	59 394		59 394	53 626	TOTAL III	782	821
Charges constatées d'avance (III)					Produits constatés d'avance (IV)	17 641	27 028
TOTAL GENERAL (I+II+III)	59 394		59 394	53 626	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	59 394	53 626

Association du Comité national de liaison des EPCC
Comparatif analytique Budget et Réalisé 2021

Dépenses				Recettes			
Comptes	BP		Réalisé		BP	Réalisé	
COORDINATION GENERALE - SERVICES ET ACTIVITES RECURRENTES							
			Nbre jours			Nbre jours	
			15 359,85		109 687		116 680,25
611		Secrétariat général (gestion site et adm. Gale)	14 428				
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	17 624	10 608	19,97	12 461,28	
6156		Maintenance informatique		290		262,23	
616		Assurances		160		113,65	
618		Abonnement annuel ZOOM		170		167,88	
		Services bancaires		200		277,15	
6251		Frais déplacements		3 000		2 077,66	
		Projet association 2022-2024		11 232		9 154,08	0,00
		Atelier Verso Culture					
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	18 624	11 232	14,67	9 154,08	
		Rendez vous institutionnels		4 992		0,00	0,00
611		Atelier Verso Culture					
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	8 624	4 992		0,00	
		Journée FAQ (mai et octobre)		5 496		979,68	360
611		Atelier Verso Culture					à 50€
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	8 624	4 992	1,57	979,68	120 3 360
6132		Locations salles		504			1 50,00
		Réunions plénières et Universtie 2021		48 899		34 778,01	16 500
611		Atelier Verso Culture					Inscriptions à 150€ (distantiel)
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	44 624	27 456	50,97	31 805,28	150 60 9 000
611		Hébergement Université		55 nuits *80		4 400	Inscriptions à 250€ (présentiel)
611		Prestation vidéo & frais de montage		12 000			250 30 7 500
6132		Location salles		420		1 593,00	100
6257		Restauration		4 623		1 379,73	16
		Gestion des informations et site internet		8 240		20 298,72	
611		Atelier Verso Culture					
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	10 624	6 240	32,53	20 298,72	
611		Prestataire internet					
		Refonte stratégie de communication		2 000			
		Sous total Services et activités récurrent	105	93 287	119,71	80 570,34	126 547
							118 330,25
ATELIERS ET PUBLICATIONS							
		Ateliers - Carnets de coopération		18 720		17 465,76	0,00
611		Atelier Verso Culture					
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	30 624	18 720	27,99	17 465,76	
		Mise en œuvre carnets de coopération		8 300		1 418,99	0,00
611		Prestataires (imprimeur, relect Ciclic...)		8 300		1418,99	
		Carnets de coopération prévus en 2021				0,00	0,00
		La rédaction des statuts					
		Le carnet de direction (ex libre blanc de la coopération)				0,00	
		Coopération à la manière de CICLIC Centre Val de Loire					
		Le partage des responsabilités					
		Publications pour l'Universtie					
		Ce que EPCC en état de marche veut dire					
		Ce que gérer un établissement en situation de crise				0,00	
		Sous total Ateliers et publications	30	27 020		18 884,75	0,00
CONTRIBUTION GESTION DE CRISE							
		Veille d'informations et ateliers		6 240		3 681,60	
611		Atelier Verso Culture					
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	10 624	6 240	5,90	3 681,60	
		Sous total Contributions gestion de crise	10	6 240		3 681,60	
		<i>Total intermédiaire hors GR</i>	<i>145</i>	<i>126 547,00</i>	<i>153,60</i>	<i>103 136,69</i>	<i>126 547,00</i>
							<i>118 330,25</i>
GROUPE RESSOURCES							
		Les chantiers du groupe ressources		31 057		13 416,00	31 057
611		Atelier Verso Culture					
		Nbre de jours * tarif journalier TTC	40 624	24 960	21,50	13 416,00	31 057
611		Prestataires, honoraires		6 097			
60et61		Frais généraux					
		Participations ajustées					9 186,67
		Sur factures 2021					
		la Barcarolle					3 229,33
		l'Astrada					1 000,00
		Sous total Groupe ressources	40	31 057	21,50	13 416,00	31 057
							13 416,00
		TOTAL BUDGET ET REALISE 2021	185	157 604	175,10	116 552,69	157 604
							131 746,25
		Résultat positif 2021				15 193,56	