

# Rapport Moral - AG 2023

En octobre 2021, Après 15 ans d'existence et 2 saisons sous COVID, l'association organisait une Grande Cogitation, sous forme de socialanalyse, afin de **remettre à plat les projets et fonctionnement de l'association** tant au niveau bénévoles que salariés.

Ce travail a porté ses fruits ! L'association est plus vivante que jamais. Et c'est dire, puisqu'elle n'a jamais cessé de fourmiller depuis sa création !

## Bénévolat.

La **restructuration des commissions** a permis aux « anciens » bénévoles de se **réapproprier le projet associatif** et a ouvert la portes à de nouveaux.

Avec plus d'une centaine de bénévoles à l'année, l'association ne connaît pas la crise de l'engagement.

Des **commissions ont été renforcées** (bricolage, cirque, ALSH/PAJ) et certaines créées ! On notera celle Musique avec une dizaine de bénévoles et des nouveaux projets. Et celle informelle jusqu'ici, mais tout aussi active, autour **du Bar d'à Côté**.

**2023 est marquée par l'arrivée de nombreux bénévoles.** Fruit du développement de nouveaux projets (bricolage, bar, musique...), du travail de communication autour de l'association et du bénévolat, mais aussi, on l'espère, de l'accueil reçu.

Parmi les bénévoles, **de plus en plus de voisins du lieu** qui s'investissent dans l'association, donnant son sens aux objectifs de tissage de lien en milieu rural, dans une commune où les espaces de rencontres tendent à disparaître.

Au delà des nouvelles personnes, **il existe un réel attachement à l'association**, que nous pouvons ressentir lors du montage du chapiteau avec le nombre et la diversité de personnes qui viennent donner des coups de mains.

## Salariés.

Côté salariés, la Grande Cogitation a permis aussi **une réorganisation qui fait du bien**. Des heures en plus pour les réunions d'équipe, l'embauche ponctuel d'un régisseur adjoint, la présence de **Maryse en 2022 sur la communication...** ont contribué à fluidifier le travail au sein de l'association. Même si la charge de travail reste importante vu le nombre de projets développés.

**Les aménagements réalisés par Julien** et la commission bricolage permettent de travailler matériellement dans de meilleures conditions.

La réorganisation et le développement des commissions a eu pour effet de renouer et renforcer le **lien bénévoles/salariés** avec une répartition des salariés dans les différentes commissions.

**L'investissement accru des bénévoles** et l'arrivée de nouveaux permet aussi de **soulager l'équipe** de certaines tâches.

Pour exemple la commission communication, qui s'occupe du site internet, des réseaux sociaux, presse...

Mais aussi tous les coups de mains sur les installations techniques, les accueils de groupes...

Côté salarié, 2023 sera marquée par **le départ de Delphine**, animatrice cirque, que l'on remercie pour son engagement comme salariée depuis 6 ans mais aussi comme bénévole les années précédentes.

Pour la remplacer **nous accueillerons Moni**, qui arrivera en septembre. Une chance d'avoir trouvé dans un secteur qui peine à recruter. (là encore, c'est le fruit d'un fort engagement bénévoles de la commission Salarié)

Elle rejoindra Onur sur le secteur cirque d'Un Pas De Côté qui deviendra donc encore plus international, puisqu'elle est de nationalité Roumaine. Qui sait ? Cela pourrait redonner des envies de projets interculturels mis de côté ces dernières années...

## **Faire du lien !**

Un mot qui revient année après année... toujours plus nécessaire dans le contexte actuel.

Et là aussi après des années de Covid qui ont enfermé, l'association s'y attelle et peut se targuer de belles réussites en 2022 et 2023.

Que ce soit le Bar d'à Côté où se mêlent anciens et nouveaux habitants de St Lézin et habitants de communes alentours aux profils divers, la très belle fête de la musique qui a réuni les associations et la population de St Lézin (et du chemillois), ou des animations fouaces avec l'association des retraités... les exemples sont multiples de publics qui se rencontrent.

Vivante cette association, on vous dit !

## **Tout va bien donc, mais...**

Faire du lien, ça a un prix, celui du matériel, des salaires, des aménagements...

Si parfois faire du lien peut être en partie lucratif, à l'image du Bar d'à Côté, ce n'est globalement pas le cas, encore moins dans le secteur culturel.

**Si ça va bien dans la vie associative, c'est beaucoup moins vrai pour les finances.** Nous en reparlons en détail dans le rapport financier.

Mais avec une telle vitalité, un projet qui a du sens et une utilité sociale et locale (jusqu'à la rénovation de bâtiments communaux), l'association ne peut pas baisser les bras.

Et à l'image de la Grande Cogitation, nous ferons appel à l'intelligence collective cette automne pour travailler ces questions et, on l'espère, trouver des solutions.



# Rapport Financier

# 2022

# BILAN

Après deux années hors normes liées à la période covid, l'association voit à nouveau son compte de résultat déficitaire. et cela de manière conséquente. (-32 900 €)

Les explications sont de plusieurs niveaux :

## **Des aides escomptées et des projets en dessous des attentes.**

Nous espérions obtenir un poste FONJEP (7700 €/an), la demande n'a malheureusement pas abouti. Nous comptons également sur une aide aux projets sur la saison sous chapiteau de 5000 € dans le cadre du plan de relance de la Région. Aide obtenue en 2021 mais non renouvelée.

Un ALSH légèrement en baisse de fréquentation et quelques manques de projets d'intervention dans les écoles ont également participé à creuser ce déficit. (environ 5000 € de manque à gagner)

## **Des choix stratégiques.**

L'accompagnement de l'association dans le cadre d'un DLA avait révélé la surcharge de travail de l'équipe par rapport aux nombreuses activités mises en place.

Conformément aux recommandations du DLA (cf ci dessous), pour soulager l'équipe, le Conseil d'Administration a fait le choix d'un fonctionnement quasi optimal en 2022 : chargée de communication en alternance (à 1/3 temps), embauche de technicien sur les montages son, lumière du chapiteau. Embauche d'un technicien polyvalent/régisseur adjoint sur l'aspect technique et logistique.

Elle a également augmenté de 3h/mois les contrats à temps partiel pour dégager du temps de réunion d'équipe.

En fin d'année, le poste de coordinateur est repassé à 35h. Pour mémoire, celui-ci était passé à 28h/semaine de façon volontariste pour soulager les finances. Mais dans les faits, sa charge de travail n'a pas baissé. Elle a même augmenté de nouveau après la fin du contrat d'apprentissage de la chargée de communication.

### **Extrait du rapport du DLA**

**"L'étude du modèle économique de l'association montre qu'il n'y a pas actuellement les moyens financiers pour garantir un fonctionnement d'équipe. La situation actuelle, se passer les informations entre deux portes et prendre des décisions dans des temps informels, est dysfonctionnelle et l'organisation a décidé d'y mettre fin immédiatement.**

**Pour remettre en place les réunions d'équipes et les commissions, les salariés ne compenseront pas par du sur-travail le manque de moyen. Une marge de manœuvre actuelle dans les fonds propres permet d'augmenter la masse salariale de manière provisoire, un an, pour tenir une réunion d'équipe par mois et une réunion commission par mois. L'association va négocier avec ses financeurs pour pérenniser ce fonctionnement."**



### **3- Projections économiques et financières**

**La prise en compte de cette bascule dans le fonctionnement de l'association nécessite des évolutions dans les ressources humaines de l'association : il est nécessaire de décharger le poste de coordinateur de nombreuses tâches techniques et de rendre disponibles les salariés pour des temps de vie d'équipe. Il s'agit également de repenser l'organisation des événements publics de l'association, pour en déléguer une partie à des bénévoles qui sont demandeurs.**

**L'intervention montre que ces évolutions sont nécessaires pour que l'association puisse mettre en œuvre son projet associatif. Et ces évolutions génèrent des charges supplémentaires qui vont s'ajouter à un léger déficit structurel financier de l'association.**

**L'association a lancé un chantier sur son modèle économique pour se donner les moyens de son projet associatif et non plus le proposer au rabais pour s'adapter aux moyens financiers qui lui sont accordés jusqu'ici. L'obtention d'un poste Fonjep, en cours de demande, résorberait une bonne partie du financement d'une charge de travail jusqu'ici non financée.**

**Le budget prévisionnel présenté ci-dessous s'appuie sur les provisions 2020 2021 pour permettre un fonctionnement optimum de l'association en 2022 et viser le développement et la pérennisation des activités. Ce qui passe par :**

- développement d'un poste de chargée de communication (mutualisé avec d'autres structures locales)**
- embauche d'un régisseur technique intermittent sur la saison du chapiteau.**
- hausse du temps de travail des animateurs cirque**

**Ce qui aura pour conséquence :**

- décharger le coordinateur de certaines tâches (manutention, régie technique, communication.) Celui ci pourra se consacrer plus au pilotage du projet associatif, la vie d'équipe et le développement des projets.**
- optimiser le temps de travail des salariés par un fonctionnement réorganisé.**
- permettre de développer certaines activités de l'association générant des produits (location du chapiteau)**
- éviter des fréquentations aléatoires d'ateliers ou d'événements grâce à la mise en place d'une stratégie de communication adaptée. "**

# Perspectives.

Le déficit 2022 était donc en partie **prévu et intégré à une stratégie de développement.**

Mais il n'est **plus envisageable pour 2023.** Et faute de trésorerie l'association ne pourrait plus fonctionner et devra envisager une restructuration voire une fermeture d'activité. L'activité des différents postes étant liées, il est difficile d'envisager la fermeture de tel ou tel secteur.

Cette menace sur la continuité n'est pas nouvelle, elle est rappelée dans tous les rapports financiers depuis une dizaine d'année.

Si l'association est en grande partie autofinancée, elle est d'autant plus fragile.

Si le déficit a été compensé par des mesures temporaires, il reste structurel.

L'association a déployé différentes stratégies : recherches de nouveaux financement public et privé. Parfois fructueux mais liés à des projets ponctuels (REEAP, fondations Caisse des Dépôts, FDVA) parfois infructueux (FONJEP, plan de relance).

Elle a augmenté ses tarifs aussi bien d'interventions que d'ateliers (+ 10% en septembre 2022). Mais cela a juste comblé la hausse des coûts (salaires, hausse des prix).

En 2023 **le déficit prévu** selon les données actuelles devrait être **d'environ 20 000 €** sur un budget de 250 000 €.

Malgré certains **secteurs en hausse** :

-**la saison sous chapiteau**, notamment avec le retour d'accueils d'événements : Festiv'Al Arrach', Festival de blues, Collège... et une soirée de soutien en septembre et une fête de la musique exceptionnelle.

-**le Bar d'à Côté**, nouveau projet largement porté par les bénévoles. (environ 4000 € de bénéfice)

-**le festival L'ouvre Boîtes**, grâce à une subvention de Mauges Communauté qui permet de couvrir le temps de travail de coordination du projet.

-les **interventions pédagogiques** en hausse par rapport à 2022.

Mais **des baisses** :

-Le **Point Accueil Jeunes**, avec des nombreuses annulations de camps, (-4500 € par rapport à 2022.). Des annulations qui sont une tendance de fonds dans le secteur. Mais qui pose la question de la sécurisation de cette activité qui est un gros secteur de l'association (20 000 €/an) . Notamment sur les modalités d'inscriptions et d'annulation, mais aussi des partenariats avec des structures sur le long terme.

Des **charges exceptionnelles** :

-5000 € de redressement de l'URSSAF, suite au contrôle de l'année dernière.

-Prime pour le départ de Delphine.

Des **demandes de subventions non suivies** : Nous avons sollicité la commune pour une hausse de subvention et une ouverture de crédit en cas de déficit. Celle ci a décliné, mais a néanmoins supprimer le loyer des bureaux (2000 €)

Et un **fonctionnement quasi optimum** (35 h du coordinateur, des heures pour réunion d'équipe, et embauche d'un régisseur adjoint. Seul le poste de chargée de communication n'a pas été reconduit, remplacé par une commission communication et un report de charge de travail sur le poste de coordinateur)

## A court terme

Ce **déficit mettrait en péril immédiat l'association**. Le fond associatif au 31/12/22 était de 16 600 € ce qui signifie qu'un déficit supérieur à ce montant fait vivre l'association à crédit et peut engendrer des problèmes de trésorerie.

L'association a donc fait **un emprunt de trésorerie de 30 000 € à taux 0 sur 4 ans** dans le cadre d'un dispositif d'aide aux associations. Cela permet de ne pas se retrouver en cessation de paiement dans des délais courts.

Des **inconnues subsistent sur le prévisionnel**, puisque actuellement plusieurs demandes d'aide au projet sont déposées auprès de la DRAC et du Département. (25 000 €). Dont les réponses seront connues dans les mois qui viennent.

Les **tarifs des interventions et ateliers ont été augmenté pour septembre**. (+ 10%). Si au niveau des ateliers, le taux de remplissage est bon, pour les interventions, les devis sont en cours et la hausse va freiner la mise en place de projets pour certaines structures. (baisse du nombre d'heures)

## A moyen terme.

A fonctionnement équivalent **le budget 2024 s'annonce meilleur**, le budget sera délesté des charges exceptionnelles, (7000 €) l'amortissement du chapiteau touchera à sa fin (-1500 € en 2024 et moins 5000 € en 2025 ) et les hausses de tarifs (+10 %) devraient augmenter les recettes. **Mais des recettes** comme pour L'Ouvre-Boîtes ou les accueils d'événements **ne sont pas garanties**.

L'association doit **impérativement trouver de nouveaux partenaires et source de financements** des projets.

L'association vise toujours **le développement d'un pôle cirque**, notamment avec une salle dédiée au Arts du Cirque dont le projet, s'il est en cours, devient pressant.

Elle pourrait diversifier et **renforcer ses activités (accueil de groupes, formations pro, stages adultes)** et ainsi amener de nouveaux revenus.

Le développement de ce pôle cirque, articulé entre salle et chapiteau, permettrait à l'association de gagner en visibilité et d'**associer de nouveaux partenaires potentiels** (Région, Communauté d'Agglomération, Département, DRAC), ainsi que de rentrer dans des réseaux nationaux (Fédération des écoles de cirque).

# BILAN arrêté le 31/12/22

Actif			Passif		
	Brut	Amortissement	Net		
<b>Immobilisations</b>				<b>Capitaux propres</b>	
Matériel	150 976,00 €	131 738,00 €	19 238,00 €	Fonds associatif	38 257,00 €
				Résultat	-32 866,00 €
				Provisions investissement + retra	11 228,00 €
Caisse			4,00 €	<b>Total capitaux</b>	<b>16 619,00 €</b>
Compte courant			6 221,00 €	<b>Dettes</b>	
Livret			23 413,00 €	Salaire et charges	20 481,00 €
				Produits constatées d'avance	26 429,00 €
Créances			14 653,00 €	<b>Total dettes</b>	<b>46 910,00 €</b>
<b>TOTAL</b>			<b>63 529,00 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>63 529,00 €</b>

## Compte de résultat 2022 Prévi 2023

CHARGES	2022	2023 Prévi	Produits	2022	2023
charges de personnel permanents	123 403,38 €	132 700,00 €	AIDES A L'emploi	0,00 €	0,00 €
secrétariat compta 24h	18 381,79 €	19 200,00 €	FONJEP	0,00 €	0,00 €
Coordinateur 28h 35h depuis sept 2022	26 175,66 €	32 000,00 €	aides à l'emploi	0,00 €	0,00 €
Rémunérations animateurs 2 cirque 24h 1 musiqu	74 351,87 €	75 000,00 €	<b>Fonctionnement</b>	<b>43 551,81 €</b>	<b>48 100,00 €</b>
Depart Salariés		2 000,00 €			
Régisseur adjoint	4 494,06 €	4 500,00 €			
			<b>DRAC + Département</b>	0,00 €	5 000,00 €
<b>Fonctionnement</b>	<b>38 338,04 €</b>	<b>35 500,00 €</b>	Chemillé-En-Anjou ouverture de créd		
regulation charges sur exercice antérieur.		5 000,00 €	Chemillé-En-Anjou sub convention	34 000,00 €	34 500,00 €
dotation aux amortissements	11 386,60 €	11 000,00 €	reprise sur sub investissement chap	5 000,00 €	5 000,00 €
Assurance, entretien camion, télé com; communication, loc bureau, dep...	19 306,16 €	13 000,00 €	produits exceptionnels (dont aide covid, remb formation et dons)	2 619,51 €	1 500,00 €
			presta administratives artistes	1 355,30 €	1 500,00 €
presta artistes	953,60 €	1 000,00 €	<b>Cotisations (à prix libre)</b>	577,00 €	600,00 €
Chapiteau (montage, maintenance)	6 691,68 €	5 500,00 €			
<b>ACTION ARTISTIQUE</b>	<b>61 797,07 €</b>	<b>53 400,00 €</b>	<b>ACTION ARTISTIQUE</b>	<b>119 661,83 €</b>	<b>115 700,00 €</b>
<b>Ateliers</b>	<b>1 702,23 €</b>	<b>1 800,00 €</b>	<b>Ateliers</b>	<b>16 966,25 €</b>	<b>18 200,00 €</b>
Atelier Cirque + chant du monde	1 702,23 €	1 800,00 €	Ateliers cirque+chant + corps	14 581,00 €	15 000,00 €
stage			Stage cirque	2 385,25 €	3 200,00 €
<b>Interventions</b>	<b>32 041,33 €</b>	<b>30 700,00 €</b>	<b>Interventions</b>	<b>72 100,95 €</b>	<b>73 000,00 €</b>
charges interventions permanentes (frais dep)	2 070,65 €	1 000,00 €	Interventions cirque permanents	15 835,20 €	20 000,00 €
			Intervention musique permanents	19 131,07 €	20 000,00 €
Rémunérations vacataires cirque	5 837,89 €	5 400,00 €	Interventions cirque vacataires	6 727,70 €	6 000,00 €
Rémunération interventions musique vacataires	7 438,10 €	10 800,00 €	Intervention musique vacataires	10 913,30 €	12 000,00 €
Rémunération intervention écriture	16 694,69 €	13 500,00 €	Intervention écriture,	19 493,68 €	15 000,00 €
<b>Production de spectacles</b>	<b>28 053,51 €</b>	<b>20 900,00 €</b>	<b>Production de spectacles</b>	<b>30 594,63 €</b>	<b>24 500,00 €</b>
Charges Spec enfants	4 693,95 €	4 700,00 €	Vente Spec enfants Un pas de cote	6 362,80 €	6 500,00 €
Charge Cie Isauviel	1 836,22 €	4 500,00 €	Vente et sub cie isauviel	1 588,88 €	5 000,00 €
Spectacle Belloeil	3 046,23 €		Spectacle Belloeil	3 390,00 €	
Cie Yolda	5 450,58 €	9 000,00 €	Cie Yolda	5 461,60 €	10 000,00 €
Beauté Extrême	13 026,53 €	2 700,00 €	Beauté extrême	13 791,35 €	3 000,00 €
<b>ANIMATION LOCALE</b>	<b>29 993,30 €</b>	<b>33 100,00 €</b>	<b>ANIMATION LOCALE</b>	<b>57 452,21 €</b>	<b>71 700,00 €</b>
<b>PAJ+ALSH</b>	<b>6 969,03 €</b>	<b>6 200,00 €</b>	<b>PAJ+ALSH</b>	<b>32 079,83 €</b>	<b>26 000,00 €</b>
Rémunération vacataires ALSH + matériel	3 506,72 €	4 200,00 €	ALSH (usagers + sub + caf)	8 514,63 €	9 000,00 €
Rémunération PAJ + materiel	3 061,14 €	2 000,00 €	Animations+nuitées	21 740,20 €	17 000,00 €
camps fournitures	401,17 €		camps cirque	1 825,00 €	
<b>Soutien logistique</b>	<b>554,99 €</b>	<b>600,00 €</b>	<b>Soutien logistique</b>	<b>675,00 €</b>	<b>700,00 €</b>
Matériel	0,00 €	0,00 €	Location matériel	410,00 €	300,00 €
Charges et remuneration technicien	554,99 €	600,00 €	Prestation technicien	265,00 €	400,00 €
<b>Evénements</b>	<b>22 469,28 €</b>	<b>26 300,00 €</b>	<b>Evénements</b>	<b>24 697,38 €</b>	<b>45 000,00 €</b>
saison sous chapiteau + bar + mise dipo chap	13 280,84 €	5 300,00 €	saison sous chapiteau + bar + mise	11 427,40 €	18 000,00 €
collapse week/transition	9 188,44 €	21 000,00 €	L'ouvre Boite	13 269,98 €	27 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>253 531,79 €</b>	<b>254 700,00 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>220 665,85 €</b>	<b>235 500,00 €</b>
<b>Résultat</b>	<b>-32 865,94 €</b>	<b>-19 200,00 €</b>			