

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

SAMEDI 7 DÉCEMBRE 2024

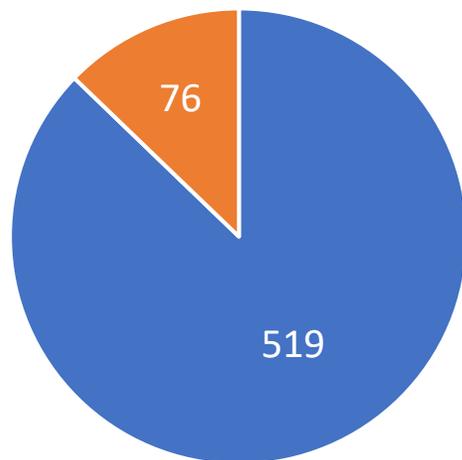
Ordre du jour :

- Mots d'accueil de la Présidente
- Présentation du rapport moral et du rapport d'activité de l'année 2023/2024
- Présentation du rapport financier 2024 et du compte prévisionnel 2025
- Questions diverses
- Election du tiers sortant avec appel à candidature
- Pot de l'amitié

ACTIVITÉ 2023/2024

➤ Avec le départ de l'ancienne équipe de direction en avril 2023 les inscriptions et la rentrée ont été gérées par les adhérents bénévoles du CA. Nous les en remercions. Un directeur a été recruté à temps partiel en octobre 2023.

Nombre d'adhérents : 595



■ Femmes ■ Hommes

Activités proposées

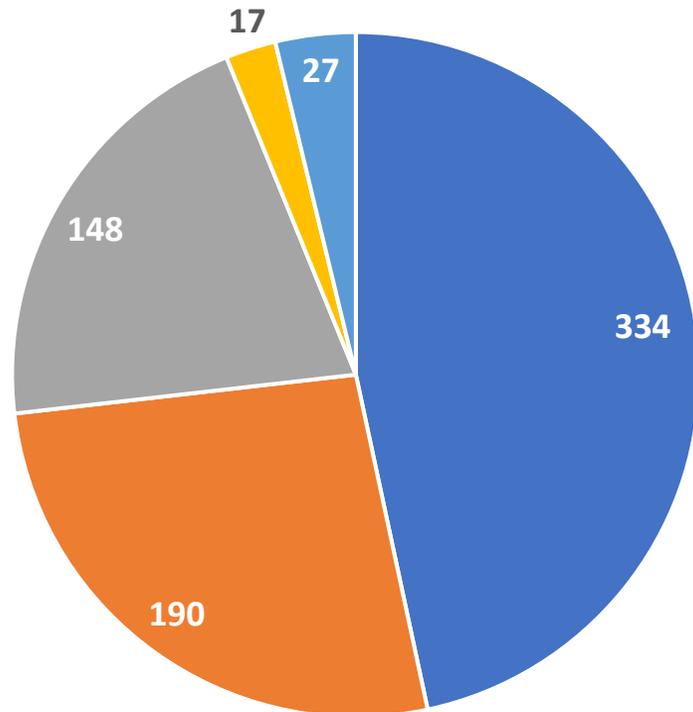
| | | |
|-------------------|-------------------------|---------------------------|
| ANGLAIS | ART FLORAL | GYM D'ENTRETIEN |
| CHANT CHORALE | ARTS PLASTIQUES | GYM DOUCEUR |
| CUISINE | BD - MANGA | BODY SCULPT |
| ESPAGNOL | CARTONNAGE & | MARCHE NORDIQUE |
| DANSE CLASSIQUE | ENCADREMENT | RENFO MUSCULAIRE |
| DANSE COUNTRY | COUTURE | STRETCHING |
| DANSE HIP HOP | DESSIN | ACTIVITE PHYSIQUE ADAPTEE |
| DANSE MODERN JAZZ | MENUISERIE & BOIS | PILATES |
| DANSE ROCK | PEINTURE | QI GONG |
| DANSE LATINES | PEINTURE SUR PORCELAINE | YOGA |
| EVEIL CORPOREL | MODELAGE - POTERIE | |
| ZUMBA | SCULPTURE SUR BOIS | |
| | VANNERIE | |

➤ 77 cours collectifs par semaine assurés par plus de 30 animateurs

Fréquentation activités

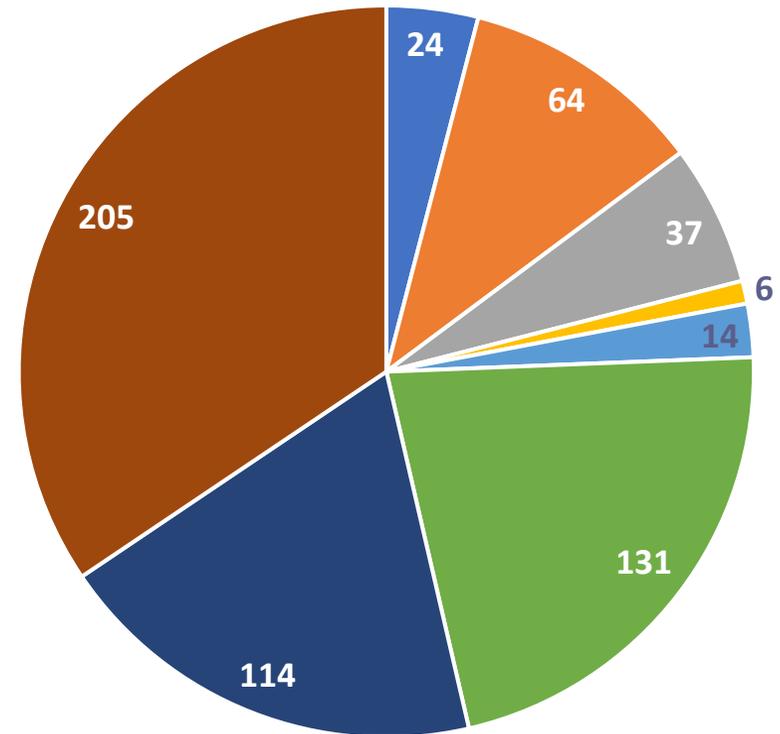
- 595 adhérents pratiquent une activité à la MLC en 2023/2024
- Parmi eux 110 adhérents pratiquent 2 activités ou plus
- Environ 40% d'adhérents Fontainois

Fréquentation par secteur



- Sport / Mise en forme
- Arts Plastiques et Expressions
- Danses
- Arts du spectacle
- Langues

Fréquentation par âge



- 4-6 ans
- 7-10 ans
- 11-14 ans
- 15-17 ans
- 18-30 ans
- 31-55 ans
- 56-65 ans
- 66 ans et +

Activités séniors

- La MLC propose chaque mois un café séniors avec une animation musicale. Elle organise également une activité sportive adaptée, des lotos et des repas à l'attention des séniors. Ces activités sont intégrées dans la carte séniors proposée par la municipalité.

Animation du territoire

- Organisation du gala des enfants inscrits en cours de danse le 8 juin 2024. 270 spectateurs et 94 danseurs
- Organisation de l'exposition des activités manuelles le 15 juin 2024 à la MLC
- Organisation d'un programme ambitieux de 16 ateliers autour des arts urbains en juillet 2024 sur 2 quartiers de Fontaines-sur-Saône (financement métropole)
- Ébauche de partenariats avec le service jeunesse et le service cohésion sociale de la commune

Réorganisation

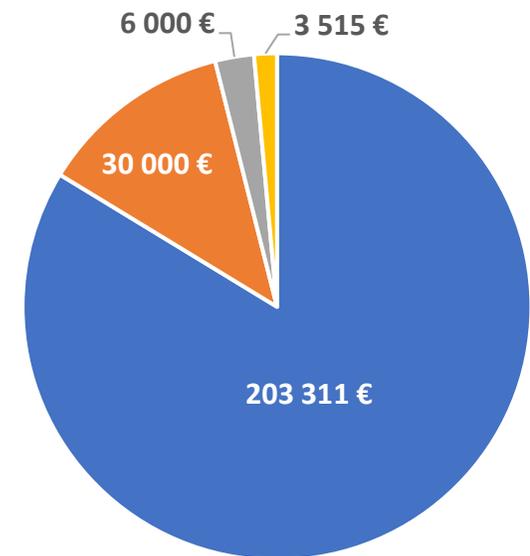
- Mise en conformité des contrats de travail et des modes de rémunération avec la convention collective éclat
- Création d'une salle équipée dédiée à la musique (répétitions et enregistrements)
- Développement d'un nouveau site internet, création d'un nouveau format pour les plaquettes
- Réorganisation des plannings et recrutements pour l'ouverture de nouveaux cours (théâtre, couture pour enfants, CrossFit, initiation studio) dont certains n'ont finalement pas pu ouvrir (cirque et capoeira)

ANALYSE FINANCIÈRE DE L'ACTIVITÉ

Produits d'exploitation

| | 2023/2024 | 2022/2023 | Evolution |
|-------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Chiffre d'affaires | 203 311 € | 218 940 € | -7,1% |
| Subvention Mairie | 30 000€ | 46 200 € | -35,1% |
| Subvention métropole | 6 000 € | 2 000 € | +200% |
| Autres produits | 3 515 € | 1 € | |
| Reprises sur provisions | 0 € | 20 000€ | |
| Totaux | 242 826 € | 287 141 € | -15,4% |

Produits 2023/2024



- Activités MLC
- Subvention Mairie
- Subvention Métropole
- Autres produits

Chiffre d'affaires :

- Cotisations d'activités 185 138 €
- Adhésions 16 474 €
- Divers (Gala / Sénior) 1 699 €

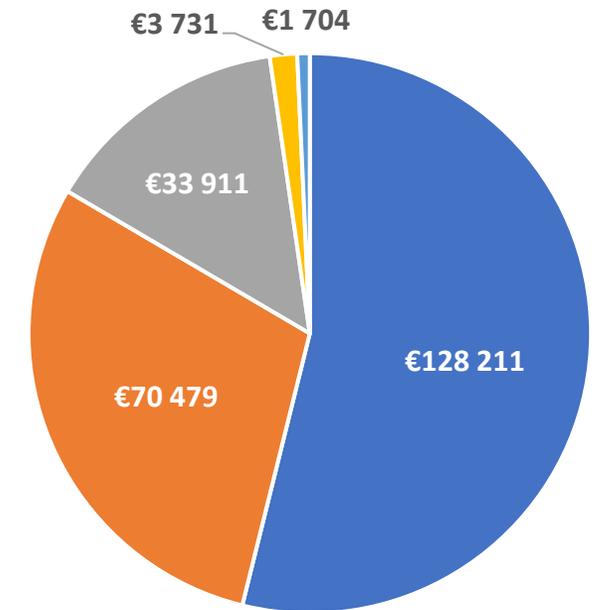
Charges

| | 2023 / 2024 | 2022 / 2023 | Evolution |
|---|------------------|------------------|---------------|
| Personnel salarié | 128 211 € | 211 028 € | -39,2% |
| Prestataires d'activités | 70 479 € | 81 260 € | -13,3% |
| Autres achats / charges externes et d' exploitation | 33 911 € | 27 720 € | +22,3% |
| Impôts et taxes | 3 731 € | 3 381 € | 10,4% |
| Dotation amortissements | 1 704 € | 1 343 € | 26,9% |
| Totaux | 238 035 € | 324 734 € | -26,7% |

Principales évolutions :

- **Personnel salarié** : Forte baisse liée au départ de l'ancienne équipe de direction remplacée par un directeur à temps partiel et une présidente bénévole. Prise en compte d'une régularisation liée au rappel de primes des années précédentes d'un montant de 24 000€
- **Hausse des charges de fonctionnement** d'environ 6 000€ liée aux litiges avec l'ancien cabinet comptable (huissier de justice, paiement en doublon et prise en compte de la cotisation R2AS n-1)

Charges d'exploitation



- Personnel salarié
- Prestataires d'activités
- Autres achats / charges externes et d' exploitation
- Impôts et taxes
- Dotation amortissements

Synthèse

- Malgré une baisse des produits liée à la diminution du nombre d'adhérents et à la baisse de la subvention municipale l'Excédent Brut d'Exploitation est positif après avoir été négatif plusieurs années consécutives. Cet excédent s'explique principalement par une forte contraction des coûts salariaux.

| EBE 2020 / 2021 | EBE 2021 / 2022 | EBE 2022 / 2023 | EBE 2023 / 2024 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - 45 071 € | - 33 962 €* | - 37 593 € | + 4 790 € |

* malgré une intégration en produit de 47.784€ de cotisations perçues en 2019 / 2020 (fermeture liée au COVID)

Situation

Avec prise en compte de 1 514€ de produits financiers le résultat de l'exercice est de 6 304€ ce qui porte les capitaux propres de la MLC à 4 631€ (ils étaient négatifs précédemment). La MLC est donc toujours fragile.

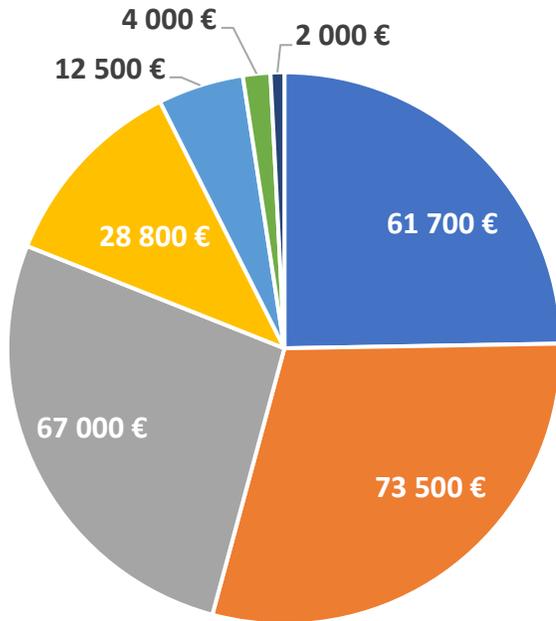
La MLC est dans une période de restructuration. Des rappels de primes (coût d'environ 24 000€) ont été versés aux salariés pour mettre l'association en conformité avec la convention collective Eclat.

Le poste de directeur à temps partiel ne suffit pas pour gérer toutes les tâches administratives de la structure et travailler à son développement. C'est l'implication d'adhérents bénévoles et notamment de sa présidente qui a permis à la MLC de tourner correctement en 2023 / 2024 et d'organiser la rentrée 2024 / 2025.

Pour s'assurer de pouvoir fonctionner dans la durée, développer de nouveaux projets et améliorer sa fonction accueil la MLC s'organise actuellement pour augmenter le temps de travail de son directeur et recruter un-e collaborateur·trice à temps partiel.

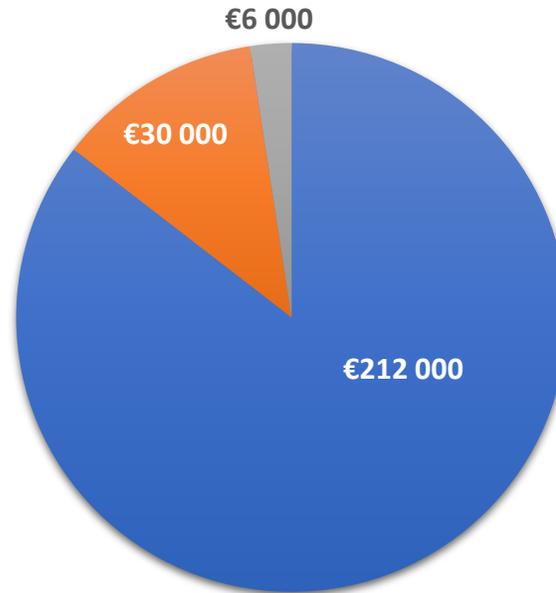
Prévisions 2024/2025

Charges 2024/2025



- Salaires administratifs
- Salaires animateurs
- Prestataires activités
- Charge de fonctionnement
- Achat de marchandises
- Impôts et taxes
- Amortissements

Produits 2024/2025



- Activités MLC
- Subvention commune
- Subvention métropole

- Hausse des recettes d'activités de 5.000€
- Maintien des subventions municipales
- Hausse de la charge salariale administrative de 31.000€
- Besoin de reconstruire de la trésorerie en générant des excédents les exercices suivants

➡ **Objectifs d'avoir plus d'adhérents, de développer de nouvelles activités, de retravailler le projet associatif, de développer de nouveaux projets de territoire et de diversifier les sources de financements à partir de 2025/2026 (préparation en 2024/2025)**



Merci !