

ESPACE DANIEL-SORANO

Rapport financier de l'exercice 2019-2020

Ce rapport financier porte sur l'exercice du 1^{er} juillet 2019 au 30 juin 2020. Le résultat de l'exercice 2019-2020 est un résultat positif de 56 k€. Si ce résultat est proche du résultat positif de 51 k€ de l'exercice 2018-2019, la composition de celui-ci a été en grande partie altérée par la crise du Covid-19 dont les impacts sur les comptes ont été ressentis à partir de mars 2020 jusqu'à la fin de l'exercice. Sans l'aide de l'Etat par le biais du dispositif de l'activité partielle, l'exercice 2019-2020 n'aurait pas été bénéficiaire.

Ce résultat positif de 56 k€ au 30/06/20 se décompose de la façon suivante :

EN K€	2019/20	2018/19	Ecart en K€	Ecart en %	Observations
Inscriptions aux Ateliers Sorano	208	220	-12	-5%	Impact de 17 k€ de remise sur les réinscriptions 2020-2021 en raison du confinement.
Billetterie spectacle vivant	42	48	-6	-13%	Annulation de 5 concerts de jazz et d'un spectacle jeune public de mars à juin 2020.
Locations de salles internes (entités hébergées à Sorano)	103	138	-35	-25%	Aucune facturation pendant le confinement. Reprise timide en juin 2020.
Locations de salles externes	40	66	-26	-39%	Aucune facturation entre le 15 mars et le 30 juin 2020.
Recettes Foyer	39	60	-21	-35%	Fermeture du bar du 15 mars au 30 juin 2020
Autres	5	10	-5	-50%	Annulation de 2 séances des <i>Toiles du Mardi</i> et de <i>Connaissance du Monde</i> en mars et avril 2020.
Total Recettes	437	542	-105	-19%	
Subvention Ville	450	450	0	0%	
Subvention Département	5	4	1	25%	
Autres subventions	6	15	-9	-60%	En 2018-19 : obtention de 2 subventions de fonctionnement auprès du Centre National de la Chanson, des Variétés et du Jaz. En 2019-20, annulation du mécénat afférent au concert de juin annulé.
Cotisations annuelles	129	122	7	6%	De 3 594 adhérents en 2018-19 à 3 800 en 2019-20, soit 206 adhérents en plus.
Total Subventions et autres produits	590	591	-1	0%	
Sous-total : produits bruts d'exploitation	1 027	1 133	-106	-9%	

ESPACE DANIEL-SORANO

EN K€	2019/20	2018/19	Ecart en K€	Ecart en %	Observations
Salaires et charges sociales	-740	-752	12	-2%	En 2019-20, spectacles annulés donc besoins en régisseurs intermittents en baisse. Licenciement pour inaptitude d'un salarié en arrêt maladie de longue durée
Activité partielle	66	0	66		Aide de l'Etat pour "chômage technique" de la mi-mars à la mi-juin 2020 (22 salariés concernés).
Aide CICE - crédit d'impôt	0	13	-13	-100%	Suppression du CICE au 1er janvier 2019.
Fonctionnement	-166	-183	17	-9%	Absence de nettoyage des locaux pendant la période de confinement. Annulation d'achats de matériel à cause du confinement.
Dotations aux amortissements sur immobilisations	-35	-41	6	-15%	Amortissement en totalité du projecteur de cinéma numérique acquis pour 55 k€ en octobre 2019.
Spectacle vivant	-78	-103	25	-24%	Annulation de 5 concerts de jazz et d'un spectacle jeune public de mars à juin 2020.
Foyer	-20	-26	6	-23%	Fermeture du bar à partir du 15 mars 2020.
Ateliers Sorano	-5	-5	0	0%	
Manifestations	-4	-5	1	-20%	4 expositions et 2 séances <i>Toiles du Mardi</i> annulées de mars à juin 2020.
Charges nettes d'exploitation	-982	-1 102	120	-11%	
Résultat d'exploitation	45	31	14	45%	
Résultat financier	1	1	0	0%	
Quote-part subventions d'investissement	13	19	-6	-32%	Amortissement en totalité du projecteur de cinéma numérique subventionné.
Résultat exceptionnel	13	19	-6	-32%	
Impôt sur le bénéfice	-3	0	-3		
Résultat	56	51	5	10%	

Bilan

L'amélioration des fonds propres (+174 k€ au 30/06/20 contre +131 k€ au 30/06/19) se poursuit grâce à un résultat positif de +56 k€ minorée de l'amortissement des subventions d'investissement de 13 k€.

La situation de la trésorerie au 30/06/20 est en hausse de 135 k€ par rapport à celle au 30/06/19. Ceci s'explique notamment par le résultat positif de +56 k€ mais aussi par des investissements en baisse : 14 k€ d'acquisitions réalisées en 2019-2020 contre 54 k€ en 2018-2019.