

RAPPORT
FINANCIER
2022
BUDGET 2023

José COLL
Alain GRESSIER
Gérard MALAQUIN



Association Française des
Malades du Myélome Multiple

Plan de présentation

- ❑ **Compte de résultat de l'exercice 2022**
- **Bilan au 31 décembre 2022**
- ❑ **Annexe des comptes annuels**
- ❑ **Rapport du Trésorier**
- **Réalisation du budget 2022 : dépenses**
- ❑ **Réalisation du budget 2022 : recettes**
- **Résultat comptable année 2022**
- ❑ **Rapport du Commissaire aux Comptes**
- **Vote rapport financier. Affectation du résultat**
- ❑ **Quitus : Trésorier – Conseil d'Administration**
- **Projet de budget 2023: dépenses**
- ❑ **Projet de budget 2023 : recettes**
- **Cotisation annuelle**
- ❑ **Vote du budget 2023**

Compte de résultat exercice 2022

Du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

→ 4 diapositives

AF3M Compte de Résultat du 01/01/2022 au 31.12.2022

Diapo n° 1/4	COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N- 1
PRODUITS D'EXPLOITATION			
	Cotisations	39 610	49 020
	Ventes de bien et services		
	Vente de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Vente de prestations de service	7 667	8 025
	dont parrainage		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subvention d'exploitation	316 240	282 900
	Versements ddes fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	168 906	152 094
	Mécénats		
	Legs donations et assurances-vie	51 264	0
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 018	2 678
	Utilisation des fonds dédiés	2 000	4 805
	Autres produits		
Total I		586 705	499 522

Diapo n° 2/4	COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N- 1
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		357 579	347 292
Aides financières		20 000	50 000
Impôts, taxes et versements assimilés		30 800	
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Report en fonds dédiés		31 440	12 000
Autres charges		4 995	3 828
Total II		444 814	413 120
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)		141 891	86 402
PRODUITS FINANCIERS :			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		4 803	2 756
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total III		4 803	2 756

Diapo n° 3/4	COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N- 1
CHARGES FINANCIERES :			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total IV		0	0
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		4 803	2 756
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		146 694	89 158
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		3 102	1 607
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total V		3 102	1 607
CHARGES EXCEPTIONNELLES :			
Sur opérations de gestion		130	334
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total VI		130	334
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		2 972	1 274
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfiques (VIII)		598	370
Total des produits (I + III + V)		594 610	503 885
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		445 541	413 823
EXCEDENT		149 069	90 061

Diapo n° 4 /4 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Année N	Année N-1
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	142 511	105 269
Total	142 511	105 269
CHARGE DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	142 511	105 269
TOTAL	142 511	105 269

Bilan au 31 décembre 2022

Actif

→ 2 diapositives

Diapo n° 1/2

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières	0		0	0
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	0		0	0

Diapo n° 2/2

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	26 375		26 375	38 163
Créances reçues par legs ou donations	0		0	50 000
Autres	600		600	42 868
Valeurs mobilières de placement	242 000		242 000	242 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	560 044		560 044	318 095
Charges constatées d'avance	3 518		3 518	3 032
Total II	832 537		832 537	694 158
Frais d'émission d'emprunt (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	832 537		832 537	694 158

Bilan au 31 décembre 2022

Passif

→ 2 diapositives

<i>Diapo n° 1/2</i>	PASSIF	Exercice N	Exercice N- 1
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres			
Report à nouveau		577 297	507 236
Excédent ou déficit de l'exercice		149 069	90 061
Situation nette (sous total)		726 366	597 297
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total I		746 366	597 297
FOND PROPRES REPORTEES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs et aux donations		0	50 000
Fonds dédiés			
Total II		41 440	62 000

<i>Diapo n° 2/2</i>	PASSIF	Exercice N	Exercice N- 1
PROVISIONS			
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		0
DETTES			
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	24 133	32 585
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	598	370
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 000	1 906
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
	Total IV	44 731	34 861
	Ecarts de conversion Passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	832 537	694 158

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

1. Règles et méthodes comptables
2. Engagements financiers et autres éléments significatifs

Total du bilan avant répartition : **832.537 €**

Résultat : **Excédent 149.069 €**

CER – Compte d'Emploi annuel des Ressources

**CROD – Compte de Résultat par Origine et
Destination**

RAPPORT DU TRESORIER

Présentation en séance

Réalisation du budget 2022

Dépenses

Comparaison Budget 2022 /PDS au 31.12.2022

→ 2 diapositives

DEPENSES ANNEE 2022

Intitulé	Diapo. ½	Budget 2022	PDS	DELTA +	DELTA -
COMMISSION 17^{ème} JNM					
✓ JNM dans 26 villes		150 400 €	137 463 €		12 937 €
➤ Nota: JNM 2021 = 149.556 €					
POLE AAP/ RECHERCHE					
✓ AAP 10,1 K€ - FFRMG 20 K€		50 200 €	30 131 €		19 869 €
POLE SECRETARIAT					
➤ F.G. = 85 % (dont 30,8 K€ taxes sur legs Ben Guigui)		40 700 €	70 564 €	29 864 €	
➤ F.F. = 15 % (Bur. 2,8 K€/CA 3,7 K€/AG 4,1 K€/M.R 0,2 K€)					
➤ Nota : PDS 2021 = 39 002 €					
POLE PROGRAMMES D'ACCOMPAGNEMENT ET DE SOUTIEN					
✓ HémaVie		13 500 €	50 744 €	37 244 €	
COMMISSION COMMUNICATION					
➤ F.F = 2,7 %					
➤ Activités = 43,9 K€ dont :		76 500 €	35 258 €		41 242 €
Catalogues/imprimés = 11,2 K€ - Site Int.= 9,7 K€					
Plan commun. = 6,8 K€- Fonds docu. 6,2 K€					
➤ Nota : PDS 2021 = 52.822 €					
COMMISSION PARTENARIATS / FINANCES					
➤ F.F. = 35,5 % dont 5 K€ prestations expert-comptable		10 900 €	22 237 €	11 337 €	
✓ Appel à dons + appel cotis. = 12,2 K€/Reçus fisc. = 2,1 K€					
➤ Nota : PDS 2021 = 12.430 €					
COMMISSION RNM					
✓ 2 webconférences		24 900 €	12 689 €		12 211 €
➤ Nota : PDS 2021 = 20.991 €					

Réalisation du budget 2022

Recettes

Comparaison Budget 2022/PDS au 31.12.2022

RECETTES ANNEE 2022

Intitulé	Budget 2022	PDS	DELTA +	DELTA -
Subventions <i>PDS 2021 : 272.900 €</i>	270.000 €	306 240 €	26 240 €	
➤ 17ème JNM - RNM				
➤ MOOC – Programmes d’accompagnement				
➤ Webconférences – Enquêtes				
Appel à Projets Prix AF3M (1 spon.) <i>PDS 201: 10 K€</i>	10.000 €	10 000 €	10 000 €	
Dons (y.c. dons exception. 23 K€) <i>PDS 2021 : 144.244 €</i>	130 000 €	168 146 €	38 146 €	
Cotisations <i>PDS 2021 : 49.020 €</i>	40.000 €	39 610 €		390 €
Produits manifest. diverses <i>PDS 2021 : 7.850 €</i>	10.000 €	760 €		9 240 €
Autres produits <i>PDS 2021 : 19.871 €</i>				
➤ Produits financiers = 4,8 K€ (2,8 K€ en 2021)				
➤ Prestations. auprès de labos = 8,7 K€ (8 k€ en 2021)	29.000 €	18 590 €		10 410 €
➤ Produits excep. et divers = 3,1 K€ (1,6 K€ en 2021)				
➤ Utilisation fonds reportés = 2 K€ (7,5 K€ en 2021)				
LEGS ET DONATIONS	0 €	51 264 €		
Totaux recettes hors legs		543 346 €		
Totaux dépenses hors legs		414 741 €		
RESULTAT hors legs	Excédent	128 605 €		
Legs Ben GUIGUI		51 264 €		
Totaux recettes	489.000 €	594 610 €		
Totaux dépenses		445 541 €		
RESULTAT au 31.12.2022	EXCEDENT	149.069 €	➔ 2021 = + 90 061 €	

Z00M sur les soutiens financiers sponsors 2022

- **Soutiens laboratoires**
- **Soutiens des Comités départementaux de la LCC**

Soutiens financiers sponsors

Désignation	Montants 2022
ABBVIE <i>(JNM + MOOC)</i>	15 K€
AMGEN <i>(JNM + AAP)</i>	25 K€
BINDING SITE <i>(JNM)</i>	2,5 K€
BMS (BRISTOL MYERS SQUIBB) <i>(Plusieurs projets + HémaVie)</i>	100 K€ (70 K€ en 2021)
CTRS <i>(JNM + MOOC)</i>	10 K€ (8 K€ en 2021)
INCA (INSTITUT NATIONAL DU CANCER) <i>(JNM)</i>	2,5 K€ (5 K€ en 2021)
JANSSEN <i>(Plusieurs projets)</i>	50 K€ (40 K€ en 2021)
LFB (LABORATOIRE FRANCAIS DE FRACTIONNEMENT ET DES BIOTECHNOLOGIES) <i>(JNM)</i>	5 K€
LCC – COMITES DEPARTEMENTAUX (5 Comités) <i>(JNM)</i>	3,6 K€ (5,2 K€ en 2021)
NOVARTIS <i>(JNM)</i>	8 K€
PFIZER – Nouveau sponsor <i>(JNM)</i>	15 K€
ROCHE <i>(JNM)</i>	4 K€
SANOFI <i>(JNM + MOOC + HémaVie)</i>	50 K€ (26,2 K€ en 2021)
SEBIA <i>(JNM)</i>	2 K€
TAKEDA <i>(Plusieurs projets)</i>	20 K€ (35 K€ en 2021)
Nombre de sponsors : 15	

Zoom sur les soutiens à la 17^{ème} JNM en 2022 par les Comités Départementaux de la Ligue Contre le Cancer (5 CD) : 3.600 €

Nota : 5.200 € en 2021 pour 8 CD

- **CD 21 : 700 € - Côte d'Or**
- **CD 34 : 500 € - Hérault**
- **CD 44 : 1.100 € - Loire Atlantique**
- **CD 67 : 700 € - Bas-Rhin**
- **CD 68 : 600 € - Haut-Rhin**

RESULTAT COMPTABLE

ANNEE 2022

Recettes	594 610 €	Hors legs : 543 346 €
Dépenses	445 541 €	Hors legs : 414 741 €
Résultat (excédent)	149 069 €	Hors legs : 128 605 €
	▶ 2021 : + 90.061 €	

VALORISATION DU BENEVOLAT

EXERCICE 2022

- **Total nombre d'heures valorisées :**
9.536 h (7.044 en 2021)
- **Total valorisé à un taux horaire de 11,07 € :**
105.564 € (77.977 € en 2021)
- **Total valorisé charges comprises :**
142.511 € (105.269 € en 2021)
- **Equivalent temps plein (1607 h/an) :**
5,93 ETP (4,38 ETP en 2021)

✓ **Rapport du Commissaire aux Comptes**

Mr. Franck Duclos – Cabinet SECNO

- **Vote du rapport financier de l'exercice 2022**
- **Décision d'affectation du résultat**
- **Quitus au Trésorier**
- **Quitus à la gestion du C.A pour l'année écoulée**

Projet de budget 2023

Dépenses

DEPENSES <i>Diapo. 1/2</i>	Budget 2022
<p><u>COMMISSION COMMUNICATION</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Frais de fonctionnement : 1.700 € ▪ Activités : 74.800 € <ul style="list-style-type: none"> ✓ Site internet (espace associatif, évolution du site) : 23.000 € ✓ Catalogues et imprimés (dont 2 bulletins) : 29.500 € ✓ Plan de communication (production vidéos, prestations journalistes) : 16.000 € ✓ Fonds documentaire : 3.300 € ✓ Publicité : 3.000 € 	76.500 €
<p><u>COMMISSION PARTENARIATS/FINANCES</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Frais de fonctionnement : 7.200 € ▪ Activités (appel à dons, appel cotisation, reçus fiscaux) : 15.100 € 	22.300 €
<p><u>COMMISSION ANIMATION RR ET BENEVOLES</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Frais de fonctionnement : 5.000 € ▪ Activités (20 groupes régionaux) : 10.000 € 	15.000 €
<p><u>POLE VEILLE ET STRATEGIE</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Frais de fonctionnement : 500 € ▪ Activités : 6.000 € <ul style="list-style-type: none"> ✓ Plaidoyer innovation médicale : 6.000 € 	6.500 €
<p><u>COMMISSION JNM</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Pôle JNM hors villes : 97.900 € ▪ Organisation JNM 26 villes : 44.400 € 	142.300 €
<p><u>COMMISSION RNM</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Rencontres Numériques du Myélome 	19.200 €

DEPENSES <i>Diapo. 2/2</i>	Budg. 2023
<u>POLE SECRETARIAT</u>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Frais généraux (dont location siège, contrats Ciel, honoraires CAC) : 28.600 € ▪ Frais de fonctionnement : 10.000 € <ul style="list-style-type: none"> ✓ Réunions bureau : 3.200 € - Réunions CA : 3.500 € ✓ Réunions AG/AGE : 3.000 € - Missions/réceptions : 300 € 	38.600 €
<u>POLE CONGRES MANIFESTATIONS</u>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Congrès (SFH, RCFr, AFITCH-OR, IFM, International) : 4.500 € ▪ Manifestations diverses (Course des Héros, Concerts, etc.) : 2.100 € ▪ 15 ANS de l'AF3M : 20.000 € 	6.600 €
<u>POLE AAP / RECHERCHE</u>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dotation Prix AF3M : 40.000 € - Frais médiatisation : 200 € ▪ Soutien FFRMG : 20.000 € 	60.200 €
<u>POLE ESSAIS CLINIQUES</u>	2.000 €
<u>POLE WEBCONFERENCES</u>	9.000 €
<u>POLE GROUPES D'ECHANGES</u>	10.000 €
<u>PROGRAMMES D'ACCOMPAGNEMENT ET DE SOUTIEN</u>	34.300 €
<u>POLE MOOC</u>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Production nouveaux contenus 2 sessions : 15.500 € ▪ Sous-traitance prestations : 28.000 € ▪ Réunions tuteurs et Copil : 3.000 € 	46.500 €
<u>POLE FORMATION</u>	18.500 €
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Format. Group. Ech.: 9.000 € - Format. à l'écoute : 8.000 € - Format. diverses : 1.500 € 	
TOTAL DEPENSES BUDGET 2023	507.500 €

Projet de budget 2023

Recettes

RECETTES	Budget 2023
<u>SUBVENTIONS</u>	278.500 €
<ul style="list-style-type: none"> ▪ <i>JNM , RNM, MOOC</i> ▪ <i>Webconférences,</i> ▪ <i>Enquêtes, Groupes échanges</i> 	
<u>SUBVENTIONS AAP Prix AF3M</u>	10.000 €
<u>DONS</u>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dons : 130.000 € ▪ Dons exceptionnels : 30.000 € 	160.000 €
<u>COTISATIONS</u>	40.000 €
<u>PRODUITS MANIFESTATIONS DIVERSES</u>	7.000 €
<u>AUTRES PRODUITS</u>	
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Produits financiers : 2. 000 € ▪ Prestations diverses : 10.000 € 	12.000 €
TOTAL RECETTES BUDGET 2023	507.500 €

➤ **Cotisation annuelle**

Proposition du CA : 20 € (inchangée)

➤ **Vote du Budget 2023**