



Rapport du Trésorier pour l'exercice 2022

2022 : la reprise des missions pour fêter les 30 ans de l'Association

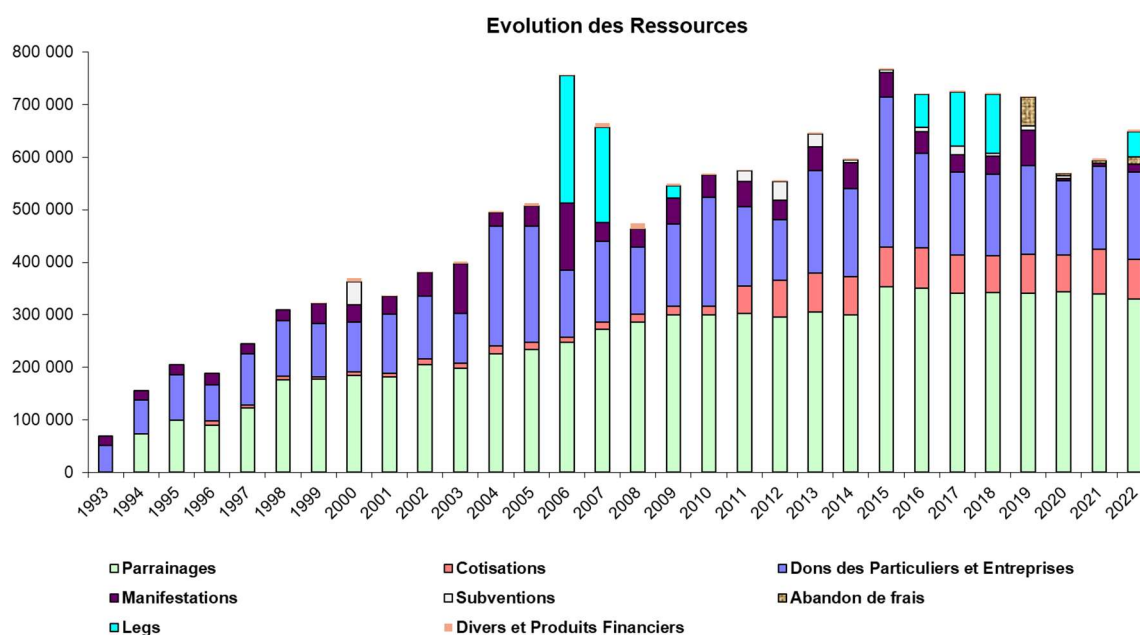
Les éléments significatifs :

- ♦ *Un total de ressources à 1 232 637 € contre 1 173 124 € l'année précédente.*
- ♦ *Des charges globales de 1 237 384 € contre 1 176 374€ en 2021.*
- ♦ *Un excédent de nos charges par rapport à nos produits menant à un léger déficit de 4 747 €, à comparer à un déficit de 3 249 € en 2021.*
- ♦ *Une trésorerie s'établissant à 694 184 € au 31/12/2022 (dont 73 928 € disponibles non affectés pour l'Association) contre 689 587 € au 31/12/2021. Se rajoutent 47 018 € de plus-values sur les titres en portefeuille (valorisation au 31/12/2022).*

Les Ressources

Le total des ressources de l'Association a atteint **1 232 637 €** en 2022, en augmentation de 5% par rapport à 2021 (1 173 124 €). Hors report des ressources affectées, abandons de frais et hors leg (47 599 €), elles s'élèvent à **591 494 €**, soit une quasi-stabilité par rapport à 2021 (592 743 € en 2021).

La mobilisation et le soutien fidèle de tous nos membres est restée forte, notamment au niveau des cotisations et cela a permis de dépasser notre objectif de 577 000 € en 2022. Cela est satisfaisant dans un contexte de fin de pandémie, qui a encore cette année empêché la tenue de nos événements récurrents comme la Course des Héros et la fête de Noël.



*Le graphique ne tient pas compte des engagements sur ressources affectées. Suite au changement de règlement comptable, les abandons de frais figurent sur ce graphique mais **uniquement** à compter de l'année 2019.*

(A) Les Parrainages

Même en légère baisse d'un peu moins de 3% en 2022, ils représentent **330 083 €** (339 724 € en 2021), soit une grande part de nos ressources.

Le nombre des parrainages est de 888 à fin 2022 (928 en 2021). Cette baisse est en partie liée à (i) une tendance observée à faire une pause à la fin d'un parrainage, en particulier pour reporter son aide vers des publics défavorisés en Ukraine ou en France et à (ii) l'arrêt de parrainages en cours de route de la part de parrains en difficultés financières (inflation). 67 dossiers de parrainages ont néanmoins été envoyés dans l'année (58 en 2021, 64 en 2020).

Cette tendance à la baisse est bien sûr à surveiller de près, vu l'importance des parrainages dans les ressources de l'association. La solidité de ce secteur qui représente toujours plus de la moitié de nos ressources est le reflet de l'efficacité et du professionnalisme de l'équipe parrainage. Merci aux parrains pour leur confiance, à la Directrice du secteur Sabine Jauffret et à son équipe pour leur implication.

(B) Les Cotisations

Elles se sont élevées à **75 114 €** contre 85 675 € l'année dernière. Cette baisse s'explique par une cotisation exceptionnelle de 10 000 € reçue en 2021 de Madame Debonniere. Les cotisations reviennent en 2022 à un niveau en ligne avec le niveau de 2020 (71 119 €).

Les cotisations sont des ressources importantes et récurrentes pour AMTM, grâce à la mise en place du Club en 2011, lequel a contribué pour **57 404 €** aux cotisations en 2022 (56 639 € en 2021). Cet apport vient consolider la pérennité financière de l'Association et reflète aussi la confiance et le soutien de nos adhérents.

(C) Les dons des Particuliers et des Entreprises

Ils s'établissent à **166 862 €** (157 296 € en 2021), soit une hausse globale d'un peu plus de 6% (+ 9 567 € par rapport à 2021).

Comme chaque année, les dons collectés durant le dernier trimestre ont été cruciaux. En 2022, ils représentent plus de 34% des dons annuels (contre 40% en 2021), signe de l'importance des dons et des appels en fin d'année. La projection des dons en fin d'année est toujours délicate et source d'incertitude financière pour l'Association.

Ces dons se répartissent de la façon suivante :

| | | Entreprises | | | Particuliers | |
|------------------|-------------------------|-------------------------|--------|--------|--------------|---------|
| | | | 2022 | 2021 | 2022 | 2021 |
| Affectés | Appel Informatique | Positive Thinking | 10 000 | | 9 060 | |
| | | Fraternité et Humanisme | 5 000 | | | |
| | Ambulance BSA | Positive Thinking | 10 000 | | 4 835 | |
| | | Hotelière Gabriel | 5 000 | | | |
| | | Divers | 350 | | | |
| | Appel Santé | Divers | 400 | | 9 925 | |
| | Jeux et Loisirs | | | | 1 230 | 14 245 |
| | Retreat kit | | | | | 12 500 |
| | Urgence Covid | | | | | 10 231 |
| Autres | | 1 661 | 8 626 | 20 229 | 32 695 | |
| Cercle Santé | Fraternité et Humanisme | | 5 000 | 9 968 | 9 733 | |
| Dons de Fonction | | | | 15 670 | 15 915 | |
| Non Affectés | | Hotelière Gabriel | 7 000 | 800 | 47 634 | 47 551 |
| | | Buy for Good | 4 600 | | | |
| | | Fondation Albatros | 2 000 | | | |
| | | Autres | 2 300 | | | |
| Total | | | 48 311 | 14 426 | 118 551 | 142 870 |

- **Les dons des particuliers** sont en baisse de 17%, passant de 142 870 € en 2021 à **118 551 €** en 2022. Cette baisse ne touche pas les dons non affectés (**47 634 €** en 2022 contre 47 551 € en 2021) ni les dons de fonctions, ni le cercle Santé qui restent stables.

Les fonds du cercle Santé (**9 968 €** en 2022 contre 9 733 € en 2021) sont précieux, car ils participent au financement des médicaments, des dépenses médicales et chirurgicales. Les besoins étant très importants, nous poursuivons la communication sur ce cercle afin de mobiliser de nouveaux donateurs.

Les dons de fonctions, qui assurent le financement de postes cruciaux sur le terrain, nous ont permis, cette année, de collecter **15 670 €** (15 915 € en 2021). Ces dons se répartissent entre l'Inde (30%) et le Népal (70%). Merci aux responsables Claude et Laurent Bichon pour leur investissement efficace dans ce domaine.

En revanche, les dons affectés ont baissé de 69 671 € en 2021 à **45 279 €** en 2022 au niveau des particuliers, une baisse néanmoins fortement compensée par l'augmentation des dons d'entreprises ci-dessous.

- **Les dons des entreprises** montrent une forte hausse en passant de 14 426 € en 2021 à **48 311 €** en 2022.

Cette augmentation provient en partie d'une augmentation des **dons non affectés** grâce à la générosité de quelques entreprises dont Hôtelière Gabriel, Buy for Good et la Fondation Albatros, que nous remercions vivement.

Mais elle provient également d'une forte hausse des **dons affectés** liés à nos appels : 2 appels en 2022 (Informatique et Santé) ainsi que le projet de l'ambulance au BSA nous ont en effet permis de collecter des dons affectés pour un total **32 411 €** contre 8 626 € en 2021. Nous tenons notamment à remercier pour sa générosité Positive Thinking (20 000 €), nouveau partenaire RSE, qui a ainsi contribué à l'appel informatique et au projet d'ambulance pour le BSA ; Nous remercions également vivement Fraternité et Humanisme pour la pérennité de leur support.

Ces contributions d'entreprises restent un axe de développement pour nos ressources et il est satisfaisant de voir ces différentes entreprises à nos côtés.

(D) Les Manifestations

Malgré l'absence de fête de Noël et de Course des Héros encore en 2022, les ressources liées aux manifestations ont fortement augmenté à **15 252 €** (5 464 € en 2021). Cette forte augmentation est principalement due à la fête organisée pour célébrer les 30 ans d'AMTM, dont les recettes ont été de 7 494 €.

Sont également inclus dans cette catégorie les ventes de la boutique AMTM comprenant des articles ramenés du Népal et de l'Inde (encens artisanat ...) et des articles publicitaires (clés USB...).

(E) Les Subventions

Comme en 2021 aucune subvention n'a été reçue en 2022. La recherche de subventions n'a en effet pas été poursuivie cette année (pour mémoire en 2020 la Fondation Astrazeneca nous avait accordé 3 000 € et la BNP 2 000 €).

(F) Les Abandons de Frais

Les abandons de frais de nos bénévoles ne sont plus considérés comme exceptionnels, ils font désormais partie des produits d'exploitation depuis l'application du nouveau règlement comptable ANC 2018-06.

Ils passent de 5 562 € à **12 904 €** en 2022. Cette forte hausse est liée à la reprise des missions sur le terrain : 3 missions sont parties en 2022 (2 au Népal et 1 en Inde) contre 1 en 2021. Les abandons de frais correspondent aux frais engagés par nos bénévoles lors de missions et non remboursés à l'association.

(G) Les Legs

Contrairement à l'année 2021, l'association a bénéficié d'un leg de 47 599 € de Mme Jacqueline Friedrichs veuve Krejtman en 2022. Il représente un peu plus de 7% des ressources hors report des ressources affectées, soit une part significative, qui permet à l'association d'afficher une croissance des ressources par rapport à 2021. Nous remercions particulièrement Mme Friedrichs veuve Krejtman d'avoir pensé à nous pour ce leg, dont l'utilisation portera sur le projet informatique, le projet des femmes, ainsi que les projets dentaires et chirurgie.

(H) Les Engagements sur ressources affectées

Ils représentent les dons reçus, lors d'années précédentes, affectés irrévocablement à des projets spécifiques et non reversés sur le terrain au cours de l'année 2022. Les parrainages reçus en 2022 et non reversés au 31 décembre 2022 sont également compris dans ces engagements.

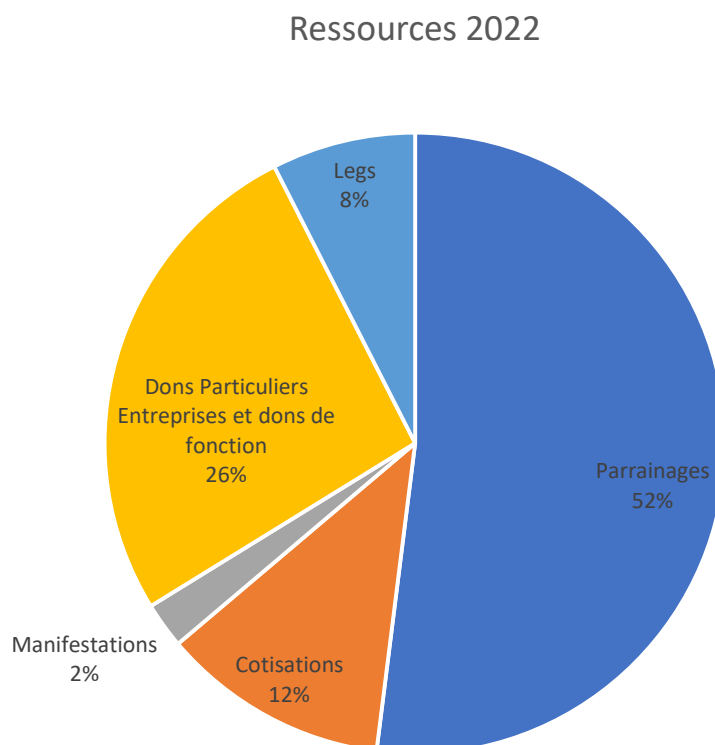
Ces dons, inscrits comme une ressource en début d'année, s'élèvent à **580 640 €** dont 447 733 € d'engagements au titre de projets humanitaires et 132 907 € d'engagements au titre des parrainages. Le montant réaffecté en fin d'exercice aux engagements à réaliser reste stable à **590 885 €** (cf. détail de l'évolution des dons affectés en annexe).

(I) Les dons en nature

Les dons en nature qu'AMTM reçoit également ne sont pas valorisés dans les comptes, mais témoignent du soutien envers AMTM et ses actions. Ces aides, qui viennent alléger nos dépenses, sont précieuses et nous remercions vivement nos partenaires réguliers depuis de nombreuses années :

- **Strategik & Numerik - M. André Darmon** : confection revue,
- **YUZU - Pierre Biar** : balles de golf,
- **EM Bio** : encarts presse
- **Positive Thinking** : 2 ordinateurs portables

Conclusion : Les ressources de l'année de l'association pour 2022 (hors report des ressources affectées, abandons de frais et hors dons en nature) se décomposent donc ainsi :



Les Emplois

Le total des emplois de l'Association a atteint **1 237 384 € en 2022** (1 176 373 € en 2021), soit une augmentation globale de 61 011 € par rapport à 2021. Ils se décomposent en quatre grandes familles :

- ☞ Les missions sociales pour un total de 1 014 495 €
- ☞ La collecte de fonds pour un total de 42 673 €
- ☞ Les frais de fonctionnement pour un total de 167 312 €
- ☞ Les abandons de frais pour un total de 12 904 €

(A) Les Missions Sociales

Les missions sociales sont le reflet de notre activité sur le terrain. Elles sont divisées en six secteurs : médical, développement, parrainages, pharmacie, autres activités et ressources affectées.

En 2021 une seule mission réduite était partie au Népal. En 2022 trois missions sont parties sur le terrain (2 au Népal, 1 en Inde). Les parrainages et autres dépenses indispensables ont été envoyés par virements bancaires ou apportés sur le terrain.

Les équipes interviennent sur le terrain selon nos trois axes d'action : Médical, Développement, Parrainages. Leur travail consiste à :

- Effectuer des diagnostics médicaux,
- Délivrer des médicaments,
- Mener des actions de prévention,
- Transmettre le courrier des parrains,
- Rencontrer les filleuls et les interviewer
- Apporter l'argent des parrainages,
- Contrôler le respect de la charte établie par AMTM,
- Analyser les besoins d'aide au développement pour améliorer les conditions de vie,
- Assurer des formations en hygiène.

Les missions sociales passent de 979 037 € à **1 014 495 €** en 2022, soit une augmentation globale de 35 458 €. Cette augmentation est dans la continuité de celle de 2021, qui faisait suite à une forte diminution en 2020, conséquence de l'annulation de nos missions du fait de la pandémie (928 484 € en 2020)

Elles se décomposent de la façon suivante :

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|----------------|
| Médical | 32 200 | 18 054 |
| Pharmacie | 9 407 | 9 410 |
| Développement | 58 897 | 52 955 |
| Parrainages | 300 521 | 296 113 |
| Autres activités | 36 865 | 45 915 |
| Ressources affectées (missions sociales) | 576 605 | 556 590 |
| Total | 1 014 495 | 979 037 |

- **Le secteur Médical** s'élève à **32 200 €** contre 18 054 € en 2021.

Il est constitué des postes suivants :

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Frais humanitaires | 7 544 | 576 |
| Frais médicaux | 14 306 | 13 389 |
| Médicaments | | 1 089 |
| Voyages | 7 295 | |
| Maison AMTM | 485 | 1 842 |
| Dons de fonctions | 2 432 | 1 000 |
| Services bancaires | 138 | 158 |
| Total | 32 200 | 18 054 |

Ce quasi doublement est principalement lié à :

- La reprise des missions qui occasionne des frais de voyages pour 7 295 € (incluant ceux du secteur pharmacie)
- La reprise des frais humanitaires : soins dentaires, ophtalmologie en particulier + une greffe rénale pour 7 544 €
- Le maintien des frais médicaux sur le terrain à hauteur de 14 306 € (13 389 € en 2021) : une hospitalisation Covid, la participation à des frais de dialyse, une enveloppe pour les Sœurs de Cluny au BSA

- **Le secteur Pharmacie** représente des dépenses à hauteur de **9 407 €** (9 410 € en 2021).

Il est constitué des postes suivants :

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Frais humanitaires | 3 800 | 3 965 |
| Frais médicaux | 732 | |
| Médicaments | 946 | 2 392 |
| Cotisations | 1 137 | 1 137 |
| Location alarme | 699 | 623 |
| Services bancaires | 53 | 63 |
| Maison AMTM | 965 | 950 |
| Dons de fonctions | 1 075 | 280 |
| Total | 9 407 | 9 410 |

Les principales charges notables sont les suivantes :

- Frais humanitaires représentant principalement des kits covid pour 3 800 €
- Frais liés à la maison AMTM au Népal (y compris les dons de fonctions) pour 2 040 € (1 230 € en 2021).
- Frais médicaux et achats de médicaments PHARMACIE pour 1 678 € (2 392 € en 2021)
- Alarme du local pharmacie à Nanterre pour 699 €
- Cotisations à l'ordre des pharmaciens pour 1 137 € (idem en 2021)

- **Le secteur Développement** s'élève à **58 897 €** contre 52 955 € en 2021, soit une augmentation de 5 942 €.

Après une forte diminution en 2020 liée à l'annulation des missions terrains, la reprise des projets terrain en 2021 s'est poursuivie en 2022 et explique en grande partie l'augmentation de ce poste par rapport à l'année dernière.

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Frais humanitaires | 45 398 | 45 542 |
| Maison AMTM & dons de fonctions | 10 469 | 6 310 |
| Voyages | 2 706 | |
| Frais médicaux | | 800 |
| Autres | 324 | 303 |
| Total | 58 897 | 52 955 |

Les principales réalisations ont été :

- L'ambulance pour le BSA : 18 200 €
- L'opération Kit hygiène (Inde et Népal) : 6 175 €
- Le projet Femme au Népal : 3 950 €
- Des dons de fonctions au BSA (nurse, cuisinier, psychologue, superviseur) + kit hygiène + instrument de musique : 3 669 €
- Un filtre à eau au Palyul : 3 000 €
- Les frais de voyage au Népal et en Inde : 2 706 €
- Le solde des travaux de rénovation suite infiltration à KCN : 2 600 €
- 2 tanks à eau au RDGM : 2 000 €

Le reste correspond pour une grande partie aux salaires locaux dans différents sites des professeurs, aide-ménagères, cuisiniers, etc... ainsi qu'aux salaires à la maison AMTM.

- **Le secteur Parrainages** s'élève à **300 521 €** contre 296 113 € en 2021 (augmentation de 4 408 €), et se décompose comme suit :

| | 2022 | 2021 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Parrainages versés | 269 834 | 271 341 |
| Salaires et charges sociales | 13 150 | 13 283 |
| Frais humanitaires | 2 582 | 3 736 |
| Services bancaires | 3 888 | 3 988 |
| Voyages et déplacements | 5 608 | |
| Autres | 5 459 | 3 765 |
| Total | 300 521 | 296 113 |

Les principales charges de ce secteur sont :

- Les parrainages versés sur le terrain pour 269 834 € (271 341 € en 2021). Ils correspondent au reversement des sommes collectées auprès des parrains, après prélèvement d'une quote-part de 20% destinée à l'Association,
- Les charges de personnel de notre gestionnaire des parrainages pour 13 150 € (13 283 € en 2021),
- Les frais de voyage à la suite de la reprise des missions : 5 608 € (aucun en 2021)

- Les coûts bancaires liés à la collecte des parrainages (prélèvement) et à l'envoi des fonds sur le terrain pour 3 888 € (3 988 € en 2021)

- **Le secteur Autres Activités** s'élève à **36 865 €** soit une forte baisse de 9 050 € (45 915 € en 2021).

| | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Salaires et charges sociales | 22 222 | 35 820 |
| Maison AMTM & dons de fonctions | 5 213 | 5 512 |
| Voyages et déplacements | 7 453 | 3 887 |
| Frais humanitaires | 1 397 | 323 |
| Services bancaires | 581 | 373 |
| Total | 36 865 | 45 915 |

Les frais essentiels de ce secteur sont :

- Les salaires de notre gestionnaire administrative (pour moitié) et de notre Présidente (pour moitié) pour un total de 22 222 € (35 820 € en 2021). A noter que cette baisse correspond au départ fin 2020 de notre Trésorière salariée,
- L'augmentation des frais de voyage du fait de la reprise des missions pour 7 453 € (au lieu de 3 887 € en 2021) – frais d'avions, d'hôtel et de transport en bus
- Les frais liés à notre local à Katmandou (dont Dawa + fournitures de bureau et matériel) : 5 213 € (5 512 € en 2021).

- **Les Ressources Affectées (missions sociales)** s'établissent à **576 605 €**. Les ressources non consommées dans l'année et destinées à la réalisation ultérieure de projets sur le terrain sont inscrites en engagements à réaliser :

- Le total des engagements humanitaires pris fin 2022 et non encore réalisés, représente une somme de **449 466 €**.

Cela concerne les dons reçus cette année au titre de l'appel informatique pour 34 567 € ainsi que les dons pour les projets existants : l'Urgence Covid pour 6 225 €, de l'appel Dentaire pour 9 680 €, de l'appel de Noël Jeux & Loisirs pour 11 298 €, Cercle santé pour 18 116 €, Kit hygiène pour 12 996 €, dons de fonction pour 14 314 €, Hépatite B pour 6 956 €, appel Ophtalmo pour 8 028 €, dons affectés divers pour 7 472 €, legs affectés au terrain pour 181 220 €, dons Sweet dreams pour 3 423 €, dons Chirurgie pour 8 077 €, appel Trousse scolaire pour 9 571 €, appel Emploi femmes pour 16 841 €, appel Eau-énergie pour 5 937 €, Ecole du Dolpo pour 54 985 €, les fonds de solidarité pour 12 056 €, les dons Séisme pour 12 854 € et enfin le projet Spiti pour 3 829 €.

- Les parrainages non reversés au 31/12/2022 figurent également à ce niveau et représentent un montant de **127 139 €**.

(B) La Collecte de fonds

La collecte de fonds regroupe l'achats d'articles publicitaires, les frais de conception des supports de communication, la location des salles pour les manifestations et les frais d'envois des mailings.

Les dépenses liées à la collecte de fonds se sont élevées à **42 673 €** contre 32 767 € en 2021 soit une augmentation de 9 906 €.

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Frais postaux et timbres | 8 380 | 8 547 |
| Entretien et réparations | 4 655 | 4 863 |
| Sous-traitance évènements | 14 774 | 3 240 |
| Fournitures objets publicitaires | 6 624 | 2 734 |
| Locations diverses | 1 141 | 1 237 |
| Fournitures informatiques | 297 | 356 |
| Reproduction | 6 663 | 559 |
| Publicité par e-mail | 14 | 52 |
| Réceptions | | 128 |
| Engagé sur dons affectés | | 11 050 |
| Divers | 125 | 1 |
| Total | 42 673 | 32 767 |

Les principales évolutions notables sont :

- La sous-traitance pour les événements liée à la célébration des 30 ans de l'association y compris l'organisation de la fête en octobre, ainsi que les charges de reproduction (revue des 30 ans : 16 pages au lieu de 4, petites bougies offertes),
- Les fournitures d'objets publicitaires et artisanaux : les achats d'objets pour la boutique (bols, pashminas, ...) sont en augmentation, notamment grâce aux trois missions sur le terrain (une en 2021).

A noter que l'utilisation totale des dons affectés à la communication (11 050 €) a été réalisée en 2022, notamment du fait de l'organisation des 30 ans de l'association.

(C) Les charges de fonctionnement

Les charges de fonctionnement représentent l'ensemble des frais afférents à notre siège social de Nanterre à savoir : les salaires, fournitures administratives, location du local à archives, contrat de location de l'alarme, charges de copropriété, maintenance, assurance des locaux, frais postaux, téléphone, frais bancaires.

Elles se sont élevées à 167 313 € contre 159 008 €, soit une augmentation de 8 305 €.

| | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Salaires et charges sociales | 89 801 | 98 948 |
| Honoraires | 42 029 | 18 700 |
| Charges de copropriété | 6 785 | 8 959 |
| Taxe foncière | 2 302 | 2 151 |
| Services bancaires & assimilés | 1 735 | 2 145 |
| Fournitures informatiques | 2 267 | 2 065 |
| Fournitures de bureaux | 510 | 1 914 |
| Locations immobilières | 1 440 | 1 690 |
| Téléphone | 1 501 | 1 395 |
| Primes d'assurance | 1 654 | 868 |
| Report en fonds dédiés | 14 280 | 13 000 |
| Autres | 3 009 | 7 173 |
| Total | 167 313 | 159 008 |

Cette hausse est principalement liée à :

- aux honoraires de notre cabinet comptable extérieur comptabilisés à 100% en frais de fonctionnement et sur une année complète (comptabilité, feuilles de paye et CAC); Ils sont en partie compensés par la baisse de nos charges salariales du fait du départ de la trésorière sortante fin 2020, Ces honoraires avaient été provisionnés à hauteur de 25 000 € en 2020, permettant d'amortir la charge pour 2021 et 2022 ;
- à un retour à la normale pour les primes d'assurance en hausse en 2022 après un remboursement de la Macif en 2021.

Il convient aussi de remarquer que les charges de copropriété sont en baisse (des travaux dans le parking de l'immeuble du siège d'AMTM avaient augmenté les charges en 2021).

L'année 2021 avait été une année de changements profonds dans le fonctionnement de l'association avec la restructuration complète de la fonction trésorerie/comptabilité liée au départ de notre trésorière. La comptabilité est désormais externalisée auprès d'un cabinet extérieur, ce qui occasionne des charges supplémentaires, mais minimise les risques sur la bonne tenue de la comptabilité. D'autres fonctions (préparation et retour des missions, trésorier) ont été reprises par des bénévoles, ce qui permet de contrôler les charges de fonctionnement. Sur l'année 2022, le fonctionnement de cette nouvelle organisation a donné satisfaction avec des charges contenues, la baisse des charges salariales venant en partie compenser l'augmentation des honoraires.

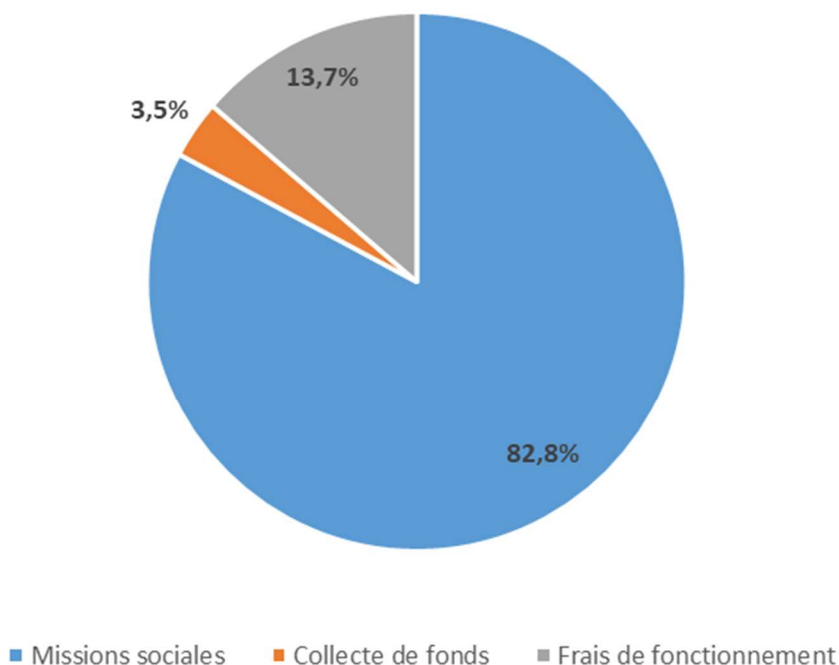
(D) Les contributions gratuites de bénévoles

Comme expliqué dans la section Ressources, les abandons de frais de nos bénévoles (frais de voyage, frais d'hébergement) ne sont plus considérés comme exceptionnels. Cette ressource, qui passe de 5 562 € à **12 904 €** en 2022, se traduit par un emploi correspondant.

Conclusion

En 2022 le camembert décrivant l'utilisation des fonds montre un emploi des fonds maîtrisé avec 82,8% déployés sur le terrain. Cette légère baisse par rapport à 2021 s'explique par une proportion plus importante des frais de collecte de fonds liée à la fête des 30 ans et à l'allocation à 100% des honoraires de notre cabinet comptable aux frais de fonctionnement (contre 50% du salaire de notre trésorière précédemment). Ceci reste néanmoins satisfaisant et reste bien évidemment l'objet d'une vigilance continue.

Emplois pour 100 Euros en 2022



Prévisions 2023

Le bilan de l'année 2022 reste bon, tout comme les trois exercices précédents nos ressources franchissent le cap du million, et près de 83% des emplois consacrés pour le terrain.

En début d'année, AMTM a établi un budget fixant pour objectif des ressources de 579 500 €, hors report des engagements sur ressources affectées (570 000€ en 2021, 577 000€ en 2022).

Une gestion rigoureuse et le maintien de la qualité de nos actions restent nos motivations fondamentales. Nous attachons également beaucoup d'importance à la maîtrise de nos dépenses et à l'optimisation des coûts.

Notre trésorerie disponible de 73 928 € à fin 2022, nous a permis de commencer l'année 2022 avec sérénité et sécurité.

L'année 2022 a été l'année des 30 ans d'AMTM et la fête organisée pour célébrer cet événement important a permis de générer des recettes. Cette année, le Conseil d'Administration a décidé de reprendre la participation à la Course des Héros, ce qui sera, espérons-le, une source non négligeable de revenus. Se rajoutera probablement aussi une fête de Noël, elle aussi génératrice de revenus pour l'association.

Mais nous restons vigilants et prudents. Comme toujours, il est probable que le dernier trimestre 2023 sera essentiel et décisif en matière de dons pour atteindre nos objectifs.

En 2023, comme chaque année, le maintien de nos ratios restera un objectif prioritaire, tout comme le maintien voire l'augmentation de la couverture de nos frais fixes. Ces deux points marquent et sont la preuve d'une bonne gestion. La restructuration du pôle comptabilité impliquant des frais supplémentaires nécessaires (honoraires) a permis de minimiser les risques liés à la tenue de la comptabilité et de tous les sujets connexes (paiement des salaires, déclarations fiscales, ...). Mais il convient de s'assurer du bon équilibre financier pour l'association.

Sur le terrain les besoins sont toujours importants, nous allons donc poursuivre et déployer toutes les actions visant à accroître nos ressources pérennes (promouvoir le Club, les dons de fonctions, le cercle santé et essayer de diversifier nos manifestations). Nous continuerons d'encourager les dons en nature générant des économies et également, à promouvoir les legs. Ces apports, quoique exceptionnels sont précieux.

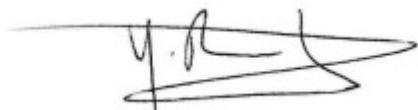
Développer et trouver de nouveaux partenariats afin d'alléger davantage nos dépenses (mailing, logiciels, matériel...), tout comme développer notre présence sur les réseaux sociaux restent aussi un de nos objectifs.

Enfin renforcer et renouveler les forces vives d'AMTM reste à court terme, mais également sur le moyen terme une priorité.

Remerciements

Nous terminons ce rapport en adressant nos remerciements à toutes et tous, qui par vos dons, permettez d'offrir toit, nourriture, éducation, soins médicaux et aussi liens affectifs à actuellement plus de 40 000 personnes.

Ce rapport est une synthèse de l'activité de notre Association. Les comptes de l'Association sont disponibles sur simple demande auprès du Siège.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Mouterde', with a stylized flourish extending to the right.

Gilles MOUTERDE
Trésorier

Annexes

Evolution des Dons Affectés en 2022

| | A l'ouverture de l' exercice | Reports A | Utilisations Montant global B | Utilisations Dont rembours. | Transferts C | A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C | A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés |
|--------------------|---------------------------------------|------------------|--|---------------------------------------|---------------------|---|---|
| DA "appel de Noël | | 11 396 | 2 510 | | 2 412 | 11 298 | |
| DA "urgence Covi | | 8 185 | 2 000 | | 40 | 6 225 | |
| DA "dentaire" | | 7 844 | 2 164 | | 4 000 | 9 680 | |
| DA "fonctionneme | | 13 000 | 13 000 | | 9 520 | 9 520 | |
| DA "salaires Népa | | 2 437 | 2 147 | | | 290 | |
| DA "fond de solida | | 12 056 | | | | 12 056 | |
| DA "kit Covid" | | 5 004 | 5 004 | | | | |
| DA "Suruk" | | 11 513 | 2 000 | | | 9 513 | |
| DA "école Dolpo" | | 54 985 | | | | 54 985 | |
| DA "eau énergie" | | 13 711 | 7 326 | | 204 | 6 589 | |
| DA "emploi" | | 8 480 | 4 125 | | 12 486 | 16 841 | |
| DA "trousse" | | 9 571 | | | | 9 571 | |
| DA "chirurgie" | | 7 777 | 3 960 | | 4 260 | 8 077 | |
| DA "sweat dreams | | 1 853 | 850 | | 2 420 | 3 423 | |
| DA "ophtalmo" | | 8 158 | 100 | | | 8 058 | |
| DA "hépatite B" | | 7 456 | | | | 7 456 | |
| DA "séisme" | | 15 704 | 3 502 | | | 12 202 | |
| DA "construction | | 1 218 | | | | 1 218 | |
| DA "cercle santé" | | 12 944 | 11 592 | | 16 234 | 17 586 | |
| DA "dons de foncti | | 14 374 | 12 596 | | 12 536 | 14 314 | |
| DA "Spiti" | | 8 029 | 4 200 | | | 3 829 | |
| DA "kit hygiène" | | 13 839 | 7 750 | | 6 907 | 12 996 | |
| DA "divers" | | 5 929 | 8 164 | | 9 707 | 7 472 | |
| Parrainages | | 132 907 | 269 834 | | 264 066 | 127 139 | |
| DA "informatique" | | | | | 34 567 | 34 567 | |
| DA "embauche" | | | | | 4 760 | 4 760 | |
| Sous total | | 388 370 | 362 824 | | 384 119 | 409 665 | |
| DA "terrain" | | 181 220 | | | | 181 220 | |
| DA "recherche de | | 11 050 | 11 050 | | | | |
| Sous total | | 192 270 | 11 050 | | | 181 220 | |
| TOTAL | | 580 640 | 373 874 | | 384 119 | 590 885 | |

Compte d'Emplois / Ressources 2022

| | 31-déc-22 | 31-déc-21 | Ecart | | 31-déc-22 | 31-déc-21 | Ecart |
|--|-----------|-----------|----------|--|-----------|-----------|----------|
| | (A) | (B) | (A-B) | | (C) | (D) | (C-D) |
| EMPLOI | | | | RESSOURCE | | | |
| Missions Sociales | | | | | | | |
| Achats et variation de stocks | 946 | 3 512 | (2 566) | Cotisations | 75 114 | 85 675 | (10 561) |
| Services extérieurs | 35 339 | 14 264 | 21 075 | Subventions | | | 0 |
| Impôts et taxes | 144 | 75 | 68 | Dons des particuliers et des | | | |
| Charges de personnel | 35 230 | 49 029 | (13 799) | Entreprises-Dons de Fonctions | 166 862 | 157 295 | 9 567 |
| Charges humanitaire sur le terrain | 96 398 | 84 226 | 12 173 | Abandons de frais | 12 904 | 5 562 | |
| Charges parrainages | 269 834 | 271 341 | (1 507) | Parrainages | 330 083 | 339 724 | (9 641) |
| Autres charges d'exploitation | | 0 | 0 | Produits des manifestations | 15 252 | 5 464 | 9 787 |
| Perte de change | | 0 | (0) | Autres produits d'exploitation | 40 | 2 168 | (2 128) |
| Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation | | 0 | 0 | Legs | 47 599 | 0 | 47 599 |
| <i>Sous total (a)</i> | 437 891 | 422 447 | 15 444 | Produits financiers | 3 523 | 2 417 | 1 105 |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées (1) | | | | Produits exceptionnels | 621 | | 621 |
| humanitaire | 449 466 | 423 683 | 25 783 | <i>Sous Total</i> | 651 997 | 598 305 | 45 729 |
| parrainages | 127 139 | 132 907 | (5 768) | Report engagements sur ressources affectées (2) | | | |
| <i>Sous total (b)</i> | 576 605 | 556 590 | 20 015 | humanitaire-collecte de fonds | 447 733 | 442 350 | 5 382 |
| <i>Sous total missions sociales (a+b)</i> | 1 014 496 | 979 037 | 35 459 | parrainages | 132 907 | 132 469 | 438 |
| | | | | <i>Sous Total</i> | 580 640 | 574 819 | 5 820 |
| Collecte de fond | | | | | | | |
| Achats et variation de stocks | 7 046 | 3 090 | 3 956 | | | | |
| Services extérieurs | 35 627 | 18 626 | 17 001 | | | | |
| Impôts et taxes | | | 0 | | | | |
| Charges de personnel | | | 0 | | | | |
| Autres charges d'exploitation | 0 | 0 | 0 | | | | |
| Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation | 0 | 0 | 0 | | | | |
| charges exceptionnelles diverses | | | 0 | | | | |
| <i>Sous total (c)</i> | 42 673 | 21 716 | 20 957 | | | | |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | | |
| collecte de fonds | 0 | 11 050 | (11 050) | | | | |
| <i>Sous total (e)</i> | 0 | 11 050 | (11 050) | | | | |
| <i>Sous total collecte de fonds (d+e)</i> | 42 673 | 32 766 | 9 907 | | | | |
| Fonctionnement | | | | | | | |
| Achats et variation de stocks | 3 727 | 4 551 | (824) | | | | |
| Services extérieurs | 55 783 | 38 614 | 17 169 | | | | |
| Impôts et taxes | 2 657 | 2 652 | 5 | | | | |
| Charges de personnel | 89 801 | 98 243 | (8 442) | | | | |
| Autres charges d'exploitation | 6 | 803 | (797) | | | | |
| Charges financières | | | 0 | | | | |
| Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation | 538 | 806 | (268) | | | | |
| charges exceptionnelles diverses | 73 | 0 | 73 | | | | |
| Impôts Société | 447 | 338 | 109 | | | | |
| <i>Sous total (f)</i> | 153 032 | 146 008 | 7 024 | | | | |
| Report en fonds dédiés sur ressources affectées | | | | | | | |
| Fonctionnement | 14 280 | 13 000 | 1 280 | | | | |
| <i>Sous total (g)</i> | 14 280 | 13 000 | 1 280 | | | | |
| <i>Sous total fonctionnement (f+g)</i> | 167 312 | 159 008 | 8 304 | | | | |
| Bénévoles contributions gratuites | | | | | | | |
| Services extérieurs | 12 904 | 5 562 | | | | | |
| <i>Sous total (h)</i> | 12 904 | 5 562 | | | | | |
| Total des Emplois | 1 237 385 | 1 176 373 | 52 390 | Total des Ressources | 1 232 637 | 1 173 124 | 59 512 |
| EXCEDENT-DEFICIT | (4 748) | (3 249) | | | | | |
| total général | 1 232 637 | 1 173 124 | | total général | 1 232 637 | 1 173 124 | |
| Valorisation des contributions gratuites | | | | Valorisation des contributions gratuites | | | |
| Total général après valorisation des contributions gratuites | 1 232 637 | 1 173 124 | | Total général après valorisation des contributions gratuites | 1 232 637 | 1 173 124 | |
| Capacité d'autofinancement | (4 210) | (2 443) | | | | | |