



## Rapport du Trésorier pour l'exercice 2021

### 2021 : De la générosité en dépit de la pandémie

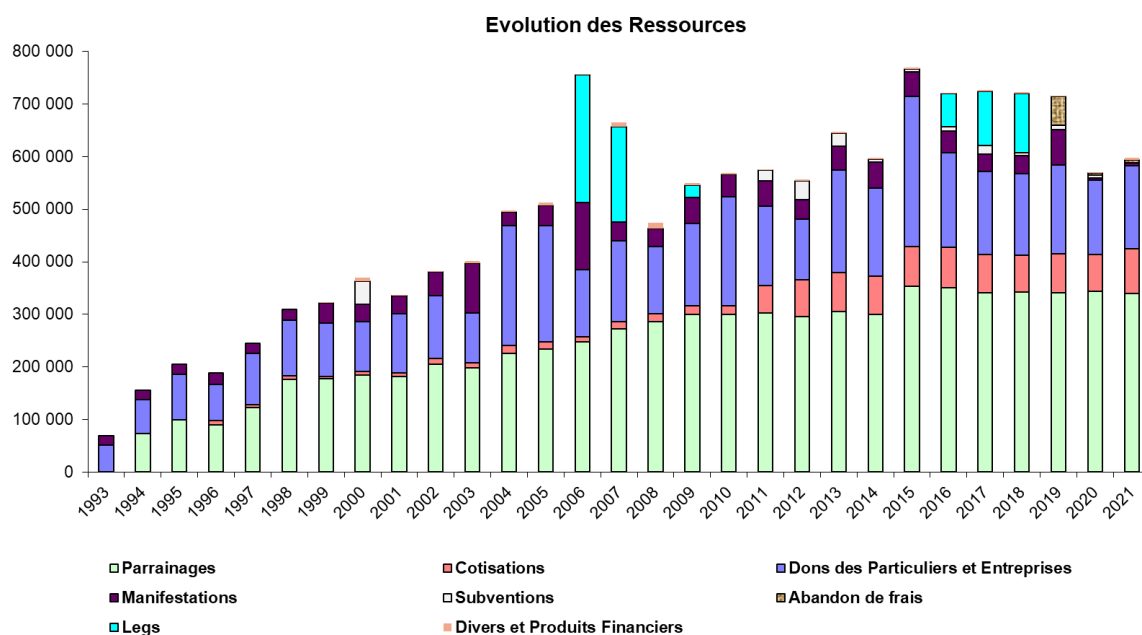
#### Les éléments significatifs :

- ♦ *Un total de ressources à **1 173 124 €** contre **1 094 343 €** l'année précédente.*
- ♦ *Des charges globales de **1 176 373 €** contre **1 093 951 €** en 2020.*
- ♦ *Un excédent de nos charges par rapport à nos produits menant à un léger déficit de **3 249 €**, à comparer à un excédent de 392 € en 2020.*
- ♦ *Une trésorerie s'établissant à **689 587 €** au 31/12/2021 (dont **77 376 €** disponibles non affectés pour l'Association) contre **660 077 €** au 31/12/2020. Se rajoutent 46 500 € de plus-values sur les titres en portefeuille (valorisation au 31/12/2021).*

## Les Ressources

Le total des ressources de l'Association a atteint **1 173 124 €** en 2021, en augmentation de 7% par rapport à 2020 (1 094 343€). Hors report des ressources affectées et hors abandons de frais, elles s'élèvent à **592 743 €**, soit une augmentation de 4.5% par rapport à 2020 (567 221€ en 2020).

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 570 000 € en 2021. Cela est satisfaisant dans un contexte de pandémie et de confinements toujours présents en 2021 qui ont 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 nouveau règlement comptable, les abandons de frais figurent sur ce graphique mais **uniquement à compter de l'année 2019**.*

### (A) Les Parrainages

Même en très légère baisse en 2021, ils représentent **339 724 €** (343 336 € en 2020), soit une grande part de nos ressources.

Le nombre des parrainages est de 928 à fin 2021 (953 en 2020). Cette baisse s'explique par la comptabilisation exceptionnelle en 2021 d'arrêts de parrainage non comptabilisés les années précédentes. 58 dossiers parrainages ont été envoyés dans l'année (64 en 2020, 74 en 2019).

La solidité de ce secteur qui représente plus de la moitié de nos ressources est le reflet de l'efficacité et du professionnalisme de l'équipe parrainage. La satisfaction et la fidélisation des parrains sont source de stabilité et de pérennité pour l'Association. 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 **85 675 €** contre 71 119 € l'année dernière. Cela représente une forte augmentation de plus de 20%, principalement liée à une cotisation exceptionnelle de 10 000 € de Madame Debonniere. Nous la remercions vivement pour sa générosité.

Les cotisations sont des ressources importantes et récurrentes pour AMTM, grâce à la mise en place du Club en 2011, lequel a contribué pour 56 639 € aux cotisations en 2021 (58 134 € en 2020). Cet apport vient consolider la pérennité financière de l'Association et reflète aussi la confiance et le soutien de nos 442 adhérents.

**(C) Les dons des Particuliers et des Entreprises**

Ils s'établissent à **157 295 €** (140 033 € en 2020), soit une hausse globale d'un peu plus de 12% (+ 17 262 € par rapport à 2021).

Comme chaque année, les dons collectés durant le dernier trimestre ont été cruciaux. En 2021, ils représentent plus de 40% des dons annuels (contre 36% en 2020), 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 :

	2021	2020
<b>Dons des particuliers</b>	<b>66 374</b>	<b>48 343</b>
<b>Dons affectés</b>	<b>51 681</b>	<b>46 815</b>
<i>Urgence Covid</i>	10 231	
<i>Appel de Noël</i>	14 245	
<i>Dentaire</i>	10 430	
<i>Autres</i>	16 775	46 815
<b>Dons des entreprises</b>	<b>8 592</b>	<b>20 067</b>
<i>Talentsoft</i>	5 000	5 490
<i>Buy for Good</i>	800	4 702
<i>Fraternité et Humanisme</i>		5 000
<i>Abondement Salesforce</i>	2 792	
<i>Autres</i>		4 875
<b>Dons Cercle Santé</b>	<b>14 733</b>	<b>9 608</b>
<i>Fraternité et Humanisme</i>	5 000	
<b>Dons de Fonctions</b>	<b>15 915</b>	<b>15 200</b>
<b>Total</b>	<b>157 295</b>	<b>140 033</b>

- **Les dons des particuliers** sont en augmentation de 37% (18 031 €). Ils passent de 48 343 € à **66 374 €**. Cette forte hausse est liée à d'importants dons en fin d'année qui ont encore cette année permis de compenser la perte de revenus liée à l'annulation de la « Course des Héros ».

- **Les dons affectés liés à nos appels** : 3 appels en 2021 (Dentaire, Urgence covid par mail et Appel de Noël (jeux et loisirs)) au lieu de 2 en 2020 nous ont permis de collecter au total **51 681 €** contre 46 815 € en 2020, soit une belle progression de plus de 10%.

- **Les dons entreprises** représentent **8 592€** contre 20 067 € en 2020. Nous tenons à remercier pour leur générosité Talentsoft (5 000 €) et Buyforgood (800€ auxquels se rajoutent des fonds comptabilisés sur l'exercice 2022), ainsi que Salesforce, dont l'abondement lié au trophée de golf organisé cette année (2 792 €) est comptabilisé ici.

La baisse est liée en particulier au reclassement du don de Fraternité et Humanisme dans le Cercle de Santé cette année.

Nous sommes toujours à la recherche de partenaires entreprises pour nous soutenir, d'autant plus que le partenariat au titre du RSE de l'entreprise Talentsoft s'est terminé en 2021.

- **Les dons cercle santé et médicaments** représentent **14 733 €** par rapport à 9 608 € en 2020. Cette hausse est principalement liée à l'affectation au Cercle Santé du don de 5 000 € de Fraternité et Humanisme, que nous remercions vivement pour leur support.

Ces fonds sont précieux, ils participent au financement des médicaments, des dépenses médicales et chirurgicales. Les besoins étant très importants, nous allons poursuivre 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 **15 915 €** (15 200€ en 2020). Cela représente une hausse d'un peu moins de 5% également répartie entre l'Inde et le Népal. Merci aux responsables Claude et Laurent Bichon pour leur investissement efficace dans ce domaine.

### **(D) Les Manifestations**

Même si elles ont baissé par rapport aux années précédentes (pas de fête de Noël ni de Course des Héros), les ressources liées aux manifestations se sont stabilisées cette année à 5 464 € (5 462 € en 2020). Sont 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...).

Deux trophées de golf ont été organisés en 2021 dont le cumul des fonds récoltés s'établit à 10 890 €. Ces fonds ont été affectés au kit hygiène pour l'un et en don affecté hépatite pour l'autre et ne sont par conséquent pas repris dans cette catégorie. Il s'agit :

- Du trophée AMTM annuel du golf de Forges les Bains organisé sur 2 journées et qui a permis de récolter 4 570 € affectés au kit hygiène. Merci à Stéphane Schaepelynck pour l'organisation régulière de cet événement,
- De la participation d'une équipe constituée par des golfeurs de la société Salesforce à un trophée organisé le 23 octobre 2021 et qui a permis de récolter 6 320 € (dont 2 792 € de leur employeur Salesforce). Ces fonds ont été affectés pour partie au programme de lutte contre l'hépatite. Merci à cette équipe et à Salesforce pour leur soutien.

**(E) Les Subventions**

Aucune n'a été reçue en 2021 (5 000 € en 2020). La recherche de subventions n'a en effet pas été poursuivie cette année (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 l'année dernière.

Ils passent de 3 396 € à **5 562 €** en 2021. Malgré une forte hausse liée à la reprise d'une mission en décembre (annulation de nos missions terrains en 2020), ces montants restent faibles par rapport aux années précédentes du fait du très faible nombre de missions sur le terrain (1 en 2021).

**(G) Les Legs**

Il n'y a pas eu de legs cette année (pour mémoire : en 2018 Legs Mr Pelletier, Mme Nicolas, Mme Bredyn 106 102 €/en 2017 Legs Mme Nicolas 102 898 €).

**(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 2021. Les parrainages reçus en 2021 et non reversés au 31 décembre 2021 sont également compris dans ces engagements.

Ces dons, inscrits comme une ressource en début d'année, s'élèvent à **574 819 €** dont 406 300 € d'engagements au titre de projets humanitaires et 132 469 € d'engagements au titre des parrainages. Le montant réaffecté en fin d'exercice aux engagements à réaliser reste stable à **580 640 €** (cf détail de l'évolution des dons affectés en annexe).

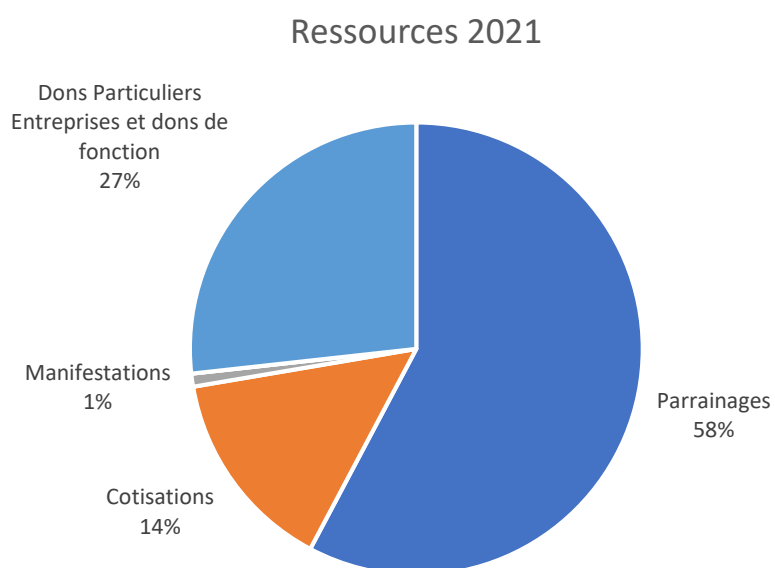
**(I) Les dons en nature**

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 :

- **Strategik & Numerik - M. André Darmon** : confection revue,
- **YUZU et Pierre Biar** : conception (notamment de l'appel de fonds dentaires),
- **EM Santé** : publicité pleine page.

Nous sommes toujours à la recherche de nouveaux dons en nature et accueillerons avec gratitude toute bonne idée.

**Conclusion** : Les ressources de l'année de l'association pour 2021 (hors report des ressources affectées et abandons de frais et hors dons en nature) se décomposent donc ainsi :



## Les Emplois

Le total des emplois de l'Association a atteint **1 176 373 € en 2021** (1 093 951 € en 2020), soit une augmentation globale de 82 422 € par rapport à 2020. Ils se décomposent en quatre grandes familles :

- ☞ *Les missions sociales pour un total de 979 037 €*
- ☞ *La collecte de fonds pour un total de 32 767 €*
- ☞ *Les frais de fonctionnement pour un total de 159 008 €*
- ☞ *Les abandons de frais pour un total de 5 562 €*

### **(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, comme en 2020, une seule mission réduite est partie au Népal en décembre, toutes les autres missions usuelles au Népal et en Inde ont été annulées du fait de la pandémie. Mais les parrainages et autres dépenses indispensables ont été envoyés par virements bancaires.

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 928 485 € à **979 037 €** en 2021, soit une augmentation globale de 50 552 €. Cette augmentation fait suite à une forte diminution en 2020, conséquence de l'annulation de nos missions du fait de la pandémie (957 018 € en 2019).

Elles se décomposent de la façon suivante :

	2021	2020
<b>Médical</b>	<b>18 054</b>	<b>9 077</b>
<b>Pharmacie</b>	<b>9 410</b>	<b>11 476</b>
<b>Développement</b>	<b>52 955</b>	<b>36 764</b>
<b>Parrainages</b>	<b>296 113</b>	<b>305 258</b>
<b>Autres activités</b>	<b>45 915</b>	<b>27 140</b>
<b>Ressources affectées (missions sociales)</b>	<b>556 590</b>	<b>538 769</b>
<b>Total</b>	<b>979 037</b>	<b>928 484</b>

- **Le secteur Médical** s'élève à **18 054 €** contre 9 077 € en 2020. Ce quasi doublement est principalement lié à :

- Des aides exceptionnelles au BSA géré par les Sœurs de Cluny pour soutenir leurs activités en période difficile de pandémie (enveloppe d'urgence exceptionnelle d'aide globale aux démunis de l'Inde de 6268€ + médicaments (1 089 €) et matériel médical (2 140 €) nécessaires au bon fonctionnement du BSA et de leurs dispensaires).
- La reprise des remboursements médicaux (non faits en 2020) sur certains sites, notamment le Snowland (1 751 €) et le Palyul (500 €).

D'une manière générale, les frais engagés correspondent à des :

- Opérations, hospitalisations, vaccinations, check-up pour 16 212 € (5003 € en 2020),
- Vacations infirmière et médecins locaux au Népal pour 1 842 € (2 125 € en 2020).

- **Le secteur Pharmacie** représente des dépenses à hauteur de **9 410 €** (11 476 € en 2020).

Il est constitué des postes suivants :

	2021	2020
<b>Frais humanitaires</b>	<b>3 965</b>	<b>7 615</b>
<b>Médicaments</b>	<b>2 392</b>	<b>668</b>
<b>Cotisations</b>	<b>1 137</b>	<b>1 196</b>
<b>Maison AMTM</b>	<b>950</b>	<b>227</b>
<b>Location alarme</b>	<b>623</b>	<b>623</b>
<b>Voyage en Inde</b>		<b>409</b>
<b>Services bancaires</b>	<b>63</b>	<b>170</b>
<b>Dons de fonctions</b>	<b>280</b>	<b>568</b>
<b>Total</b>	<b>9 410</b>	<b>11 476</b>

Les principales charges notables sont les suivantes :

- Achats de médicaments pour 2 392 € (668€ en 2020)
- Achat kit covid Inde et Népal 3 966 € (7 615 € en 2020)
- Alarme du local pharmacie à Nanterre pour 622 € (idem 2020)
- Cotisations à l'ordre des pharmaciens pour 1 137 € (1 196 € en 2020)
- Frais liés à la maison AMTM au Népal pour 1 230 € (795 € en 2020).

La baisse du secteur pharmacie s'explique par la réduction des achats liés au kit Covid, dont le coût avait été très important en 2020. Cette année, les achats de kit Covid ont continué, mais pour un total moins important.

- **Le secteur Développement** s'élève à **52 955 €** contre 36 764 € en 2020, soit une augmentation de 16 191 €.

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



	2021	2020
<b>Frais humanitaires</b>	<b>45 542</b>	<b>26 066</b>
<b>Maison AMTM &amp; dons de fonctions</b>	<b>6 310</b>	<b>9 938</b>
<b>Frais médicaux</b>	<b>800</b>	
<b>Voyages en Inde</b>		<b>526</b>
<b>Autres</b>	<b>303</b>	<b>234</b>
<b>Total</b>	<b>52 955</b>	<b>36 764</b>

Les principales réalisations ont été :

- L'opération Retreat kit : 10 400 € au Palyul
- L'opération Kit hygiène (Inde et Népal) : 4 500 €
- La trousse scolaire : 1 465 €, dont 750 € de matériel Montessori pour le Palyul
- Les livres scolaires : 3 105 € au Snowland
- Les vêtements chauds : 4 800 €
- Les linges / draps / couvertures (appel sweat dreams) : 3 275 €
- La rénovation suite infiltration à KCN : 5 000€
- L'aide spéciale Karang : 2 000 € pour soutenir l'ouverture du site en attendant plus de parrainages
- L'aide spéciale Rolwaling : 1 000 pour compenser l'absence de revenus touristiques habituels dans la région

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 **296 113 €** contre 305 258 € en 2020 (diminution de 9 145 €), ce qui reste une évolution satisfaisante compte tenu de la conjoncture.

	2021	2020
<b>Parrainages versés</b>	<b>271 341</b>	<b>275 922</b>
<b>Salaires et charges sociales</b>	<b>13 283</b>	<b>11 263</b>
<b>Frais humanitaires</b>	<b>3 736</b>	<b>9 333</b>
<b>Services bancaires</b>	<b>3 988</b>	<b>5 137</b>
<b>Voyages et déplacements en Inde</b>		<b>2 025</b>
<b>Autres</b>	<b>3 765</b>	<b>1 578</b>
<b>Total</b>	<b>296 113</b>	<b>305 258</b>

Les principales charges de ce secteur sont :

- Les parrainages versés sur le terrain pour 271 341€ (275 922 € en 2020). 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 13 283 € (11 263 € en 2020),
- Les frais de soutien des étudiants en classe supérieures pour 3 200 € (3 800 € en 2020). Une aide spéciale pour le Karang de 5 216 € était inscrite dans ce poste en 2020 et n'a pas été ré-inscrite en 2021, d'où la forte baisse des frais humanitaires en 2021,
- Les coûts bancaires liés à la collecte des parrainages (prélèvement) et à l'envoi des fonds sur le terrain pour 3 988 € (5 137 € en 2020), en baisse grâce à de meilleurs tarifs de virements négociés avec la banque

- **Le secteur Autres Activités** s'élève à **45 891 €** soit une forte augmentation de 18 775 € (27 140 € en 2020).

	2021	2020
Salaires et charges sociales	35 820	21 345
Maison AMTM & dons de fonctions	5 512	5 045
Voyages et déplacements au Népal	3 887	
Services bancaires	343	408
Frais humanitaires	323	290
Autres	6	52
<b>Total</b>	<b>45 891</b>	<b>27 140</b>

Les frais essentiels de ce secteur sont :

- Les salaires de notre gestionnaire administrative (pour moitié), de notre Trésorière (pour moitié) et de notre Présidente (pour moitié) pour un total de 35 820 € (21 344 € en 2020). A noter que notre Trésorière sortante a reçu une prime exceptionnelle pour la remercier de son engagement et que le salaire de notre Présidente a été versé sur toute l'année en 2021 au lieu de 4 mois en 2020,
- Les frais de transports liés à la mission au Népal pour 3 887€ (0€ en 2020)
- Les frais liés à notre local à Katmandou (dont Dawa + fournitures de bureau et matériel) : 5 512 € (5 045 € en 2020).

- **Les Ressources Affectées (missions sociales)** s'établissent à **556 590 €**. 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 2021 et non encore réalisés, représente une somme de **423 683 €**.

Cela concerne les dons reçus cette année au titre de l'Urgence Covid pour 8 185 €, de l'appel Dentaire pour 7 844 €, de l'appel de Noël Jeux & Loisirs pour 11 396 €, ainsi que les dons pour les projets existants : Cercle santé pour 12 944 €, Kit hygiène pour 13 839 €, dons de fonction pour 14 374 €, Construction Palyul pour 1 218 €, Hépatite B pour 7 456 €, appel Ophtalmo pour 8 158 €, dons affectés divers pour 5 929 €, legs affectés au terrain pour 181 220 €, dons Sweet dreams pour 1 853 €, dons Chirurgie pour 7 777 €, appel Trousse scolaire pour 9 571 €, appel Emploi femmes pour 8 480 €, appel Eau-énergie pour 13 711 €, Ecole du Dolpo pour 54 985 €, appel Kit covid pour 5 004 €, les salaires Népal pour 2 437 €, les fonds de solidarité pour 12 056 €, les dons Séisme pour 15 704 € et enfin les projets Spiti pour 8 029 € et Suruk pour 11 513 €.

Les parrainages non reversés au 31/12/2021 figurent également à ce niveau et représentent un montant de **132 907 €**.

### **(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 **32 767 €** contre 26 784 € en 2020 soit une augmentation de 5 983 €.

	2021	2020
Frais postaux et timbres	8 547	7 991
Entretien et réparations	4 863	3 950
Sous-traitance évènements	3 240	108
Fournitures objets publicitaires	2 734	1 286
Locations diverses	1 237	1 070
Fournitures informatiques	356	356
Reproduction	559	559
Publicité par e-mail	52	30
Réceptions	128	
Sous-traitance carte de vœux		180
Engagé sur dons affectés	11 050	11 050
Divers	1	203
<b>Total</b>	<b>32 767</b>	<b>26 783</b>

Les principales évolutions notables sont :

- Les fournitures d'objets publicitaires et artisanaux : les achats d'objets pour la boutique (bols, pashminas, ...) sont en augmentation, notamment grâce à la mission au Népal en décembre 2021,
- La charge liée à inscription à la Course des Héros malgré l'annulation de notre participation (3 240 €),
- La comptabilisation sur 12 mois au lieu de 11 de la maintenance de la photocopieuse Xerox au siège d'AMTM,
- Une légère augmentation des frais d'affranchissement liée à une plus grande activité et à l'augmentation du prix du timbre

### **(C) Les charges de fonctionnement**

Les charges de fonctionnement représentent l'ensemble des frais afférents à notre siège social de Nanterre à savoir : 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, salaire de notre Directeur des Opérations en intégralité ainsi que ceux de notre Présidente, de notre Gestionnaire Administrative et de notre Trésorière, pour moitié.

Elles se sont élevées à **159 008 €** contre 135 286 €, soit une augmentation de 23 722 €.

	2021	2020
<b>Salaires et charges sociales</b>	<b>98 948</b>	<b>78 131</b>
<b>Honoraires</b>	<b>18 700</b>	<b>5 600</b>
<b>Charges de copropriété</b>	<b>8 959</b>	<b>7 842</b>
<b>Taxe foncière</b>	<b>2 151</b>	<b>2 114</b>
<b>Services bancaires &amp; assimilés</b>	<b>2 145</b>	<b>1 862</b>
<b>Fournitures informatiques</b>	<b>2 065</b>	<b>1 382</b>
<b>Fournitures de bureaux</b>	<b>1 914</b>	<b>1 383</b>
<b>Locations immobilières</b>	<b>1 690</b>	<b>1 452</b>
<b>Téléphone</b>	<b>1 395</b>	<b>1 436</b>
<b>Primes d'assurance</b>	<b>868</b>	<b>1 589</b>
<b>Report en fonds dédiés</b>	<b>13 000</b>	<b>25 000</b>
<b>Autres</b>	<b>7 173</b>	<b>7 495</b>
<b>Total</b>	<b>159 008</b>	<b>135 286</b>

Cette augmentation est principalement liée à :

- La prise en charge sur une année entière du salaire de notre Présidente et le versement d'une prime de 6 mois à notre trésorière sortante,
- Les honoraires de notre cabinet comptable extérieur à partir du 4<sup>ème</sup> trimestre qui se sont chevauchés avec le salaire de notre trésorière/comptable sortante pendant quelques mois ; ces honoraires avaient néanmoins été provisionnés à hauteur de 25 000 € en 2020, permettant d'amortir la charge pour 2021,
- Des charges de copropriété plus importantes du fait de travaux dans le parking de l'immeuble du siège d'AMTM.

L'attention à la gestion reste un élément important du fonctionnement de notre association et tous les efforts sont faits pour maintenir les coûts au plus bas. Les frais de virements devenus un poste non négligeable depuis le Covid et ont par exemple été négociés à la baisse avec la banque.

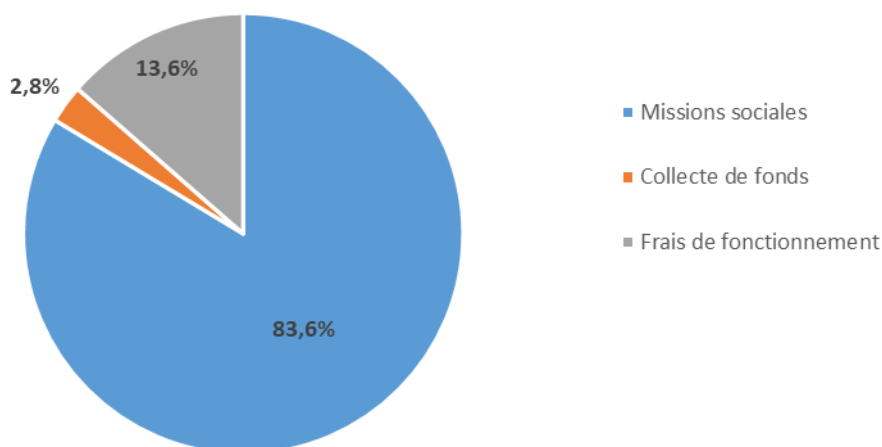
L'année 2021 aura été une année de changements profonds dans le fonctionnement de l'association avec la restructuration complète de la fonction trésorerie/comptabilité liée au départ de notre trésorière : la comptabilité est désormais externalisée auprès d'un cabinet extérieur, ce qui occasionne des 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.

#### **(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 3 396 € à **5 562 €** en 2021, se traduit par un emploi correspondant.

**Conclusion :** En 2021 le camembert décrivant l'utilisation des fonds montre un emploi des fonds maîtrisé avec 83.6% déployés sur le terrain. Ceci est satisfaisant et reste bien évidemment l'objet d'une vigilance continue.

Emplois pour 100 Euros en 2021



## Prévisions 2022

Le bilan de l'année 2021 reste bon, tout comme les trois exercices précédents nos ressources franchissent le cap du million, et près de 84% des emplois ont été consacrés pour le terrain.

En début d'année, AMTM a établi un budget fixant pour objectif des ressources de 577 000 €, hors report des engagements sur ressources affectées (615 000€ en 2017/2018/2019, 600 000€ en 2020, 570 000€ en 2021).

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 plus de 77 376 € à fin 2021, nous a permis de commencer l'année 2022 avec sérénité et sécurité. A fin avril, nous espérons un leg de 40 000 €, ce qui nous permet d'envisager l'année avec une certaine sérénité.

Mais restons vigilants et prudents : comme toujours, il est probable que le dernier trimestre 2022 sera essentiel et décisif pour atteindre nos objectifs. Par ailleurs des évènements pérennes comme La Course des Héros et La fête de Noël montrent à ce jour leurs limites. Le Conseil d'Administration a décidé cette année encore de ne pas participer à la Course des Héros pour ne pas faire double emploi avec la fête des 30 ans de l'association. Mais la mise en place d'un nouvel évènement récurrent serait souhaitable.

L'année 2022 est l'année des 30 ans d'AMTM. Il a été décidé de célébrer cet évènement important via différents éléments de communication, dont une fête qui se tiendra à la fin de l'année. Cette fête sera l'occasion de générer des recettes mais générera aussi des coûts supplémentaires à absorber.

En 2022, 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) permet 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, du fait de la pandémie, les besoins deviennent encore plus 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 un de nos objectifs.

Enfin renforcer et renouveler les forces vives d'AMTM reste à court mais aussi à 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 Siègè.

Un grand merci aussi à notre Présidente, Nathalie Jauffret, pour toute l'énergie qu'elle consacre à la guidance de l'Association depuis juillet 2016, notamment lors de ces deux années de pandémie.



Gilles MOUTERDE  
Trésorier

## Annexes

**Evolution des Dons Affectés en 2021**

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
DA "appel de Noël"				11 396	11 396
DA "urgence Covid"				8 185	8 185
DA "dentaire"			500	8 344	7 844
DA "fonctionnement"		25 000	12 000		13 000
DA "salaires Népal"		8 000	5 563		2 437
DA "fond de solidarité"		11 664	4 640	5 032	12 056
DA "Karang"		160	256	96	
DA "kit Covid"		8 890	3 966	80	5 004
DA "Suruk"		11 513			11 513
DA "école Dolpo"		54 533		452	54 985
DA "eau énergie"		13 824	377	264	13 711
DA "emploi"		8 480			8 480
DA "trousse"		10 821	1 250		9 571
DA "chirurgie"		6 697		1 080	7 777
DA "sweat dreams"		5 031	3 282	104	1 853
DA "ophtalmo"		8 458	300		8 158
DA "hépatite B"		4 800		2 656	7 456
DA "séisme"		20 704	5 000		15 704
DA "construction Palyu"		1 218			1 218
DA "cercle santé"		8 168	9 957	14 733	12 944
DA "dons de fonction"		8 697	7 055	12 732	14 374
DA "Spiti"		8 029			8 029
DA "kit hygiène"		15 069	5 800	4 570	13 839
DA "divers"		10 324	27 168	22 773	5 929
Parrainages		132 469	271 341	271 779	132 907
<b>Sous total</b>		<b>382 549</b>	<b>358 455</b>	<b>364 276</b>	<b>388 370</b>
DA "terrain"		181 220			181 220
DA "recherche de fond"		11 050			11 050
<b>Sous total</b>		<b>192 270</b>			<b>192 270</b>
<b>TOTAL</b>		<b>574 819</b>	<b>358 455</b>	<b>364 276</b>	<b>580 640</b>



## Compte d'Emplois / Ressources 2021

### COMPTE D'EMPLOI RESSOURCE 31/12/2021

	31-déc-21 (A)	31-déc-20 (B)	Ecart (A-B)		31-déc-21 (C)	31-déc-20 (D)	Ecart (C-D)
<b>EMPLOI</b>				<b>RESSOURCE</b>			
<b>Missions Sociales</b>							
Achats et variation de stocks	3 512	720	2 791	Cotisations	85 675	71 119	14 556 (A)
Services extérieurs	14 264	14 254	10	Subventions		5 000	(5 000) (B)
Impôts et taxes	75	290	(215)	Dons des particuliers et des			
Charges de personnel	49 029	32 318	16 710	Entreprises-Dons de Fonctions	157 295	140 033	17 262 (C)
Charges humanitaire sur le terrain	84 226	66 210	18 015	Abandons de frais	5 562	3 396	
Charges parrainages	271 341	275 922	(4 581)	Parrainages	339 724	343 336	(3 612) (D)
Autres charges d'exploitation	0	0	0	Produits des manifestations	5 464	5 462	2 (E)
Perte de change	0	0	0	Autres produits d'exploitation	2 168	7	2 160 (F)
Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation	0	0	0	Legs	0	0	0
<u>Sous total (a)</u>	422 447	389 716	32 731	Produits financiers	2 417	2 263	154
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées (1)</b>				Produits exceptionnels			0
humanitaire	423 683	406 300	17 382	<u>Sous Total</u>	598 303	570 617	25 522
parrainages	132 907	132 469	438	<b>Report engagements sur ressources affectées (2)</b>			
<u>Sous total (b)</u>	556 590	538 769	17 820	humanitaire-collecte de fonds	442 350	390 004	52 346 (G)
<u>Sous total missions sociales (a+b)</u>	979 037	928 485	50 552	parrainages	132 469	133 722	(1 253) (G)
<b>Collecte de fond</b>				<u>Sous Total</u>	574 819	523 726	51 093
Achats et variation de stocks	3 090	1 642	1 449				
Services extérieurs	18 626	14 092	4 534				
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				
<u>Sous total (d)</u>	21 716	15 734	5 983				
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>							
collecte de fonds	11 050	11 050	0				
<u>Sous total (e)</u>	11 050	11 050	0				
<u>Sous total collecte de fonds (d+e)</u>	32 766	26 784	5 983				
<b>Fonctionnement</b>							
Achats et variation de stocks	4 551	2 937	1 615				
Services extérieurs	38 614	25 286	13 329				
Impôts et taxes	2 652	2 794	(142)				
Charges de personnel	98 243	77 326	20 917				
Autres charges d'exploitation	803	3	800				
Charges financières		292	(292)				
Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation	806	1 352	(546)				
charges exceptionnelles diverses	0	0	0				
Impôts Société	338	298	40				
<u>Sous total (f)</u>	146 008	110 286	35 722				
<b>Report en fonds dédiés sur ressources affectées</b>							
Fonctionnement	13 000	25 000	(12 000)				
<u>Sous total (g)</u>	13 000	25 000	(12 000)				
<u>Sous total fonctionnement (f+g)</u>	159 008	135 286	23 722				
<b>Bénévoles contributions gratuites</b>							
Services extérieurs	5 562	3 396					
<u>Sous total (h)</u>	5 562	3 396					
Total des Emplois	1 176 373	1 093 951	92 256	Total des Ressources	1 173 124	1 094 343	78 782
EXCEDENT-DEFICIT	(3 249)	392					
total général	1 173 124	1 094 343		total général	1 173 124	1 094 343	
Valorisation des contributions gratuites				Valorisation des contributions gratuites	5 562	3 396	
Total général après valorisation des contributions gratuites	1 173 124	1 094 343		Total général après valorisation des contributions gratuites	1 178 686	1 097 739	
Capacité d'autofinancement	(2 443)	1 743					

(1) les 520 822 € représentent d'une part, les engagements humanitaires (386 900€) non encore réalisés  
donc non reversés au 31/12/19; et d'autre part les parrainages (133 722€) non reversés au 31/12/19

(2) les 484 358 € représentent d'une part, les engagements humanitaires (337 146 €) ainsi que les engagements collecte de fonds (12 910€) non encore réalisés  
donc non reversés au 31/12/18; et d'autre part les parrainages (134 302 €) non reversés au 31/12/18