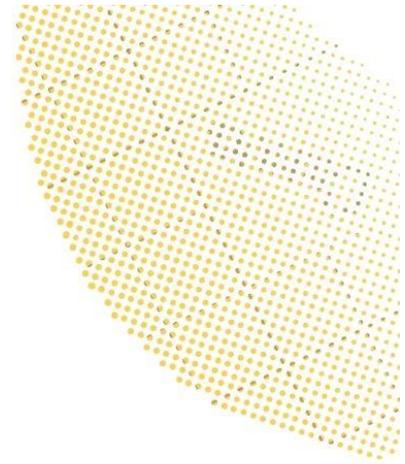




Société Française
d'Accompagnement
et de soins Palliatifs



2024

Soigner et
accompagner
ensemble

Rapport de gestion

validé au CA du 24 avril 2025

Trésorière : Christianne ROY

Trésorier adjoint : Emmanuel de LARIVIERE

Expert comptable : Laurent BERNHARDT

Comptable : Céline PRECHEUR

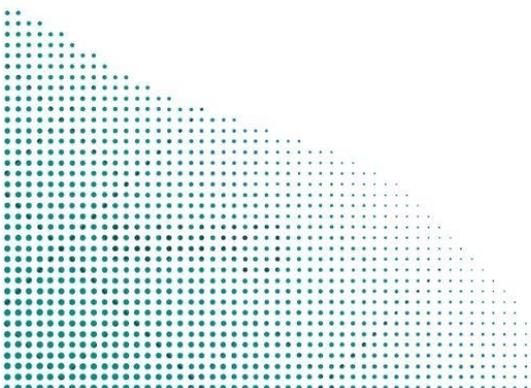
Cabinet CERTUS

Commissaire aux comptes : Jean-Philippe

MATHOREZ dossier suivi par Luana FERREIRA et

David DA SILVA

FORVIS MAZARS



Sommaire détaillé

| | |
|-----------------------------|------|
| 1. Résultat | p.3 |
| 2. Produits | p.4 |
| 3. Charges | p.5 |
| 4. Actions de la SFAP | p.7 |
| 5. Bénévolat associatif | p.10 |
| 6. Informations annexes | p.10 |
| 7. Budget prévisionnel 2025 | p.11 |

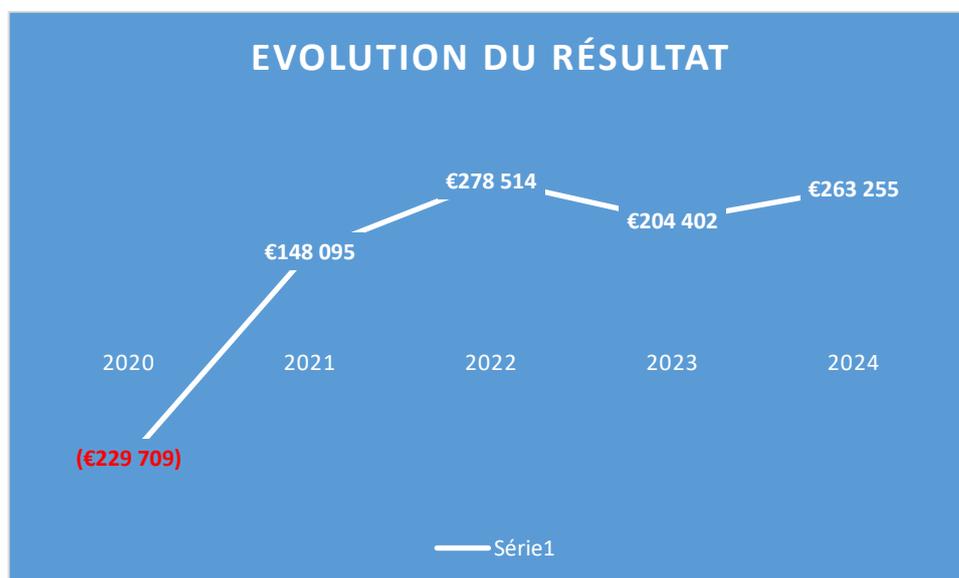
1. Résultat

L'exercice de l'année 2024 se clôture avec un **résultat excédentaire de 263 255 €**. Ce résultat correspond à un total produits de 4 957 836 € moins un total charges de 4 694 581 €. Ce résultat positif vient confirmer la reprise des activités et est à mettre en corrélation avec la perception d'un legs perçu (solde du legs et réception des fonds d'une assurance vie).

Le résultat est également lié à un résultat très excédentaire du congrès de Poitiers qui confirme la relance des participants en présentiel et une érosion des participants distanciels. Le résultat annuel du congrès est de 287 K€.

Les autres sources des revenus remarquables sont liées à une augmentation des recettes journées et web-séminaires pour 143 K€ en 2024 contre 123 K€ en 2023.

| Tableau récapitulatif des 5 derniers résultats | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| (229 709) € | 148 095 € | 278 514 € | 204 402 € | 263 255 € |



2. Produits

Les produits totaux de la SFAP s'élèvent à 4 957 836 € ; ils augmentent très légèrement de 1,8% par rapport à 2023.

Deux types de produits sont à distinguer :

- **Les produits d'activité pour compte propre de la SFAP** : ce sont les financements obtenus pour mener à bien les projets et les actions de l'association, ainsi que les produits dégagés par le congrès et les formations de la SFAP (présentielles et distancielles), les cotisations des adhérents et les dons manuels. Ces produits représentent 54% du total des produits soit 2 699 634 €. Leur part a nettement progressé notamment grâce aux recettes des web séminaires et du congrès de Poitiers 2024. Cette année de nombreux dons nous sont parvenus pour financer les actions d'influence et de communication. Il est également à noter la fin de la comptabilisation d'un legs reçu (assurance vie) au titre de l'année 2024.
- **Les subventions reçues de la CNAM pour financer la formation des bénévoles d'accompagnement et le fonctionnement de la cellule dédiée de la SFAP** : elles sont confiées à la SFAP dans le cadre de la Cellule de coordination CNAM-SFAP et enregistrées à ce titre en recettes. La SFAP reverse ensuite aux associations ces subventions pour la formation de leurs bénévoles. Les subventions de formation et de fonctionnement représentent 46% du total des produits soit 2 258 202€. Ce montant comprend le solde des subventions de formation qui est à reverser au titre de 2024.

Analyse des produits d'activité pour compte propre

- **Les droits d'inscription générés par les activités de formation** représentent 1 088 724€ soit une augmentation de 93 K€ par rapport à l'an dernier
 - Très bon résultat du congrès de Poitiers 2024 (287 K€)
 - Poursuite du déploiement de l'offre de formation digitale web séminaires avec plus de 30 web séminaires (formation en distanciel) permet à la SFAP de diversifier ses sources de recettes.

EVOLUTION DES INSCRIPTIONS CONGRES ANNUEL



- Les **subventions publiques collectées** (hors activité CNAM) représentent 16 081 € dont 11 081 € du ministère de la Santé, et 5 000 € de l'Agence Régionale de Santé Aquitaine pour notre congrès annuel qui s'est déroulé à Poitiers. *Il est à noter que pour le financement du projet derniers secours a bénéficié d'un accord pour une subvention de 40K€ avec l'autorisation d'utiliser les fonds dédiés de précédents projets financés pour un montant de 28 919€ et le versement du solde de cette subvention pour un montant de 11 081 €).*
- **Les contributions financières reçues** pour un montant de 669 360 € (-23%) correspondant notamment à la contribution de partenaires privés et fondations pour la campagne nationale de communication et le Chant des étoiles en soutien à la finalisation de notre projet associatif, le lancement du projet solutions innovantes et la refonte du site internet. Plusieurs contributions ont été reçues pour le projet derniers secours qui représente à lui seul 50 K€ dont 5 K € de l'association soins palliatifs centre Val de Loire en soutien au déploiement du projet derniers secours sur la région Centre Val de Loire.
- **Les cotisations d'adhérents** sont en baisse représentant une recette de 95 K€.
- **Les dons manuels et mécénats**, par nature très variables, enregistrent une nouvelle fois une forte progression de 21,9% et s'élèvent à 253 373 €. Cette évolution favorable résulte des nombreuses actions mises en place par la SFAP notamment la campagne de communication nationale et le projet Derniers Secours. A noter que nous poursuivons et intensifions cette année nos campagnes de levée de fonds (en passant de 1 courrier en décembre à 2 campagnes mai et décembre) pour financer les actions de l'année à venir. Cela représente 37 K€ de dons reportés pour nos actions 2025.

3. Charges

Les charges totales de la SFAP **s'élèvent à 4 694 581 €**. Elles sont stables et représentent 0,6% d'augmentation par rapport à 2023. Ces charges permettent de couvrir les actions suivantes

- Poursuite de nos campagnes de communication et d'influence avec des prestations de services liés à ces actions.
- Poursuite de projets majeurs comme derniers secours et déploiement du projet associatif avec l'intensification des moyens sur le pôle scientifique, poursuite de l'action solutions innovantes et refonte du site internet.
- Fonctionnement général de l'association.

Le compte de résultat de la SFAP comprend deux types de charges :

- **Les charges d'activité pour compte propre de la SFAP** : ce sont les dépenses des groupes de travail de la SFAP pour mener à bien leurs projets, les charges d'organisation du congrès de la SFAP et de déploiement de la campagne nationale d'influence et de communication.
Les frais de fonctionnement de la cellule CNAM-SFAP (141 024 euros en 2024) sont entièrement pris en charge par la subvention dite de fonctionnement versée par la CNAM
Ces charges représentent 55% du total des charges soit 2 577 403 €.
- **Les subventions à reverser aux associations** : elles sont confiées à la SFAP dans le cadre de la Cellule de coordination CNAM-SFAP et enregistrées à ce titre en recettes. La SFAP reverse ensuite aux associations ces subventions pour la formation de leurs bénévoles. Les subventions à reverser aux associations représentent 45 % du total des charges soit 2 117 178 €. Ce montant comprend notamment les subventions de formation qui étaient à reverser à la fin de 2024 et qui sont provisionnées en fonds dédiés.

Les 5 postes de charges d'activité pour compte propre les plus élevées (Hors charges du congrès et subventions CNAM)

| Charges d'activité | | 2023 | 2024 | Variation 2023/2024 |
|-----------------------------|---|--------------------|--------------------|---------------------|
| 1 | Prestations de services (hors Congrès) | 613 868 € | 530 563 € | -14% |
| 2 | Promotion et Communication (hors Congrès) | 352 715 € | 176 956 € | -50% |
| 3 | Salaires, taxes et charges (hors Congrès) | 308 408 € | 411 796 € | 34% |
| 4 | Honoraires (hors Congrès) | 129 961 € | 136 191 € | 5% |
| 5 | Voyages, déplacements, frais de missions et Réceptions (hors Congrès) | 76 349 € | 99 690 € | 31% |
| Total | | 1 481 300 € | 1 355 196 € | -9% |
| En % des charges d'activité | | 84% | 79% | |

Les 5 postes de charges les plus élevés des charges d'activité et frais de fonctionnement CNAM **représente 79 % de cette catégorie.**

- **Les prestations de services (-14%) et les honoraires (+5%)** payés en 2024 sont globalement en diminution et correspondent principalement aux factures de prestations de services et honoraires pour le déploiement du projet associatif et la conception de la campagne de communication et d'influence lancée par la SFAP. La diminution des factures liées à la prestation de services est due à une campagne nationale de communication moins onéreuse en 2024 qu'en 2023.
- **Les charges de personnel** sont en augmentation de 34 % par rapport à 2023. Cette variation est liée aux deux recrutements intervenus en septembre 2023. Ces 2 recrutements viennent donc augmenter pour 2 ETP sur toute l'année 2024 le budget ressources humaines.
- **Les voyages, déplacements, frais de missions et réception** augmentent de 31% en raison de la reprise des activités de l'ensemble de la vie associative (campagne de communication, d'influence, projet derniers secours compris).
- **Les Promotions et communication** diminuent de -50%, cette diminution est justifiée par une dimension de campagne nettement réduite en 2024 qu'en 2023 passant de 352 K€ à 177K€

4. Actions de la SFAP

▪ Le congrès annuel de la SFAP

| | Congrès de Nantes 2023 | Congrès de Poitiers 2024 | Evolution 2023/2024 |
|---|---------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Fournitures administratives et petits matériels | 7 273 | 7 107 | -2% |
| Sous-traitance, location, entretien et assurances | 295 206 | 341 217 | 16% |
| Honoraires | 145 262 | 150 948 | 4% |
| Déplacements, missions, réceptions | 197 563 | 191 726 | -3% |
| Promotion et affranchissement | 79 247 | 60 056 | -24% |
| Impôts et taxes | 1 027 | 2 166 | 111% |
| Salaires et charges | 69 807 | 69 157 | -1% |
| Autres charges de gestion | 5 000 | 44 944 | 799% |
| Charges financières | | | |
| Charges exceptionnelles | 0 | 0 | |
| Dotations aux amortissements et provisions | 323 | 176 | -46% |
| Total des charges | 800 707 | 867 496 | 8% |
| | | | |
| Droits d'inscriptions et restauration | 933 506 | 1 015 867 | 9% |
| Location espaces | 89 270 | 93 239 | 4% |
| Subventions, mécénats et dons reçues | 10 000 | 31 000 | 210% |
| Autres produits de gestion | 33 640 | 14 228 | |
| Produits financiers | | | |
| Produits exceptionnels | | | |
| Reprises de provisions et d'amortissements | 0 | 0 | |
| Total des produits | 1 066 416 | 1 154 333 | 8% |
| | | | |
| Résultat | 265 708 | 286 838 | 8% |

Il est à noter que le résultat de l'année est lié à un bon congrès annuel (287 K€).

■ La cellule de coordination CNAM-SFAP

Les dépenses de fonctionnement de la cellule s'élèvent à 141 024€ en 2024 contre 140 074 € en 2023

La cellule dégage de ce fait un excédent de 13 344 € pour l'exercice 2024 qui devra être reversé à la CNAM, sous forme d'un abattement équivalent sur la subvention de fonctionnement.

Il est à noter que nous avons en charges exceptionnelles 159 125€ qui correspondent au reliquat entre le montant total accordé et le montant total versé aux associations

| | Cellule CNAM-SFAP 2024 | |
|--|------------------------|------------------|
| | Fonctionnement | Formations |
| Fournitures administratives et petits matériels | 832 | |
| Sous-traitance et locations, entretien et assurances | 12 849 | |
| Autres services extérieurs | 34 029 | |
| Impôts et taxes | 2 549 | |
| Salaires et charges | 89 374 | |
| Autres charges de gestion | 0 | |
| Dotations aux amortissements et provisions | 1 390 | |
| Report des fonds dédiés | | |
| Subventions reversées 2023 | | 1 267 996 |
| Charges exceptionnelles | | 159 125 |
| Subventions à reverser 2024 (fonds dédiés) | | 690 058 |
| Total des charges | 141 024 | 2 117 178 |
| | | |
| Droits d'inscriptions et sponsoring | | |
| Subventions reçues | 153 556 | 1 338 216 |
| Subventions à reverser | -13 344 | |
| Report des fonds dédiés | | 778 962 |
| Autres produits | 812 | |
| Total des produits | 141 024 | 2 117 178 |
| | | |
| Résultat | 0 | 0 |

- Les activités lucratives de la SFAP
 - La vente d'espaces exposants au congrès

| | Espaces exposants et restauration Congrès de Nantes 2023 | Espaces exposants et restauration Congrès de Poitiers 2024 | Variation 2023/2024 |
|--|---|---|------------------------|
| Sous-traitance | 27 301 | 27 993 | 3% |
| Location salle | 21 507 | 12 100 | -44% |
| Honoraires | 14 414 | 27 323 | 90% |
| Restauration | 63 945 | 73 920 | 16% |
| Promotion et affranchissement | 2 100 | 950 | -55% |
| Impôts et taxes | | | |
| Salaires et charges | | | |
| Autres charges de gestion | | | |
| Charges financières | | | |
| Charges exceptionnelles | | | |
| Dotations aux amortissements et provisions | | | |
| Total des charges | 129 267 | 142 286 | 10% |
| Sponsoring- ventes espaces | 89 270 | 93 239 | 4% |
| Vente restauration | 60 186 | 70 109 | 16% |
| Autres produits de gestion | | | |
| Produits financiers | | | |
| Produits exceptionnels | | | |
| Reprises de provisions et d'amortissements | | | |
| Total des produits | 149 456 | 163 348 | 9% |
| Résultat | 20 188 | 21 062 | 4% |

- Les journées thématiques et web séminaires

En 2024, la SFAP génère 143 K€ de gains sur l'ensemble de ses activités de journées thématiques et web séminaires. Nous constatons une augmentation d'environ 17% lié à l'augmentation du nombre de webinaires proposé dans l'année (plus d'une trentaine en 2024, sessions réparties en 7 cycles thématiques).

5. Bénévolat associatif

L'estimation, prudente, des heures de bénévolat pour 2024 a été effectuée principalement sur la base de l'engagement des bénévoles dans des réunions de travail ou des manifestations organisées par la SFAP (congrès, journées thématiques, web séminaires). Elle fait ressortir un nombre d'heures de bénévolat de 17 354 heures pour une valorisation à 587 951,50 €. Cette valorisation est calculée sur la base d'un coût horaire basée sur la grille praticien hospitalier et infirmier soins généraux, correspondant à la grille salariale d'un établissement hospitalier pour deux catégories professionnelles :

- Médecins (93160 € brut/an, soit un taux horaire arrondi à 50 €/h)
- Non médecins (39867 € brut/an, soit un taux horaire arrondi à 21 €/h)

Merci à l'ensemble des personnes bénévoles qui œuvrent au sein de la SFAP : bureau et Conseil d'Administration, conseil scientifique, CNEFUSP, CNPAMP, Groupe Ethique et Groupe Congrès, Groupes scientifiques et organisation des congrès annuels, Annuaire (pour Alain), Collèges professionnels et groupes de travail, et l'ensemble de nos formateurs des web-séminaires et journées thématiques.

Merci pour les initiatives, les échanges, et tout le temps donné tout au long de l'année. 240 membres, pour mener à bien collectivement nos nombreux projets et actions !

6. Informations annexes

▪ Soldes financiers

Le fonds de roulement 2024 s'élève à 1 280 344 € soit une augmentation de 15 % par rapport à 2023. Il couvre le besoin en fonds de roulement de 565 466 €.

Le Report à nouveau disponible au 31/12/2024 est à 204 052€.

▪ Événements post clôture

Néant.

7. Budget 2025

- Le budget 2025 a pour priorité le déploiement du projet associatif et l'essor des projets sur l'ensemble des activités de la SFAP avec un renforcement du pôle scientifique, le recrutement création d'un poste sur le pôle plaidoyer et le maintien des charges côté vie associative
- Un résultat 2025 déficitaire de l'ordre de 200 K€ qui sera couvert par les fonds propres de l'association.
- Des hypothèses ambitieuses financées entres autres grâce aux actions de formations (Congrès, journées webinaires), à la levée de fonds annuelle pour le pôle plaidoyer communication (350K€) et sur les autres actions, l'utilisation de nos ressources (fonds propres pour 200K€) nous permettant ainsi de poursuivre le déploiement de notre projet associatif

| Comptes | Libellés des comptes | Réel 2022 | Réel 2023 | Réel 2024 | Budget 2025 |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| PARTIE PRODUITS | | | | | |
| CONGRES | participants payants | | | | 2 362 € |
| | Droits d'inscriptions, restauration | 843 956 € | 933 506 € | 1 015 867 € | 944 672 € |
| | Espaces exposants, sponsoring | 59 329 € | 89 270 € | 93 239 € | 92 405 € |
| | sub pub + entp privée APICIL | 42 500 € | 43 640 € | 31 000 € | 15 000 € |
| | Produits gestion divers | | | 14 228 € | - € |
| | Report ressources non utilisées | | | | |
| | Total | 945 785 € | 1 066 416 € | 1 154 333 € | 1 052 078 € |
| CNAM | CNAM | | | | |
| | subvention CNAM fonct. | 132 667 € | 149 811 € | 140 212 € | 149 811 € |
| | Reversement subvention CNAM fonct. | | - 10 549 € | | |
| | subvention CNAM formation | 1 305 577 € | 1 305 577 € | 1 338 216 € | 1 305 577 € |
| | Solde versement CNAM n-1 | 893 869 € | 793 742 € | 778 962 € | 668 044 € |
| | | 187 € | 812 € | 812 € | |
| | Total | 2 332 300 € | 2 239 393 € | 2 258 202 € | 2 123 432 € |
| 756000 | Cotisations adhérents | 102 563 € | 103 314 € | 95 103 € | 105 000 € |
| Subventions, dons fléchés et mécénat | Campagne de communication | 449 965 € | 671 347 € | 167 377 € | |
| | campagne de com / report n-1 | | 30 000 € | 23 905 € | - € |
| | influence | | 168 907 € | 342 725 € | 350 000 € |
| | Influence/ report n+1 | | | 13 127 € | |
| | Derniers secours / DGOS | 25 790 € | 111 617 € | 126 171 € | 106 500 € |
| | Derniers Secours / report n-1 | 10 000 € | | 88 018 € | 40 000 € |
| | Derniers Secours / report n+1 | | - 18 067 € | | |
| | CIFRE (doctorant) | 17 472 € | | | |
| | Campagne courrier (fin d'année et actions levée de fds annuelles) | | | 38 671 € | 70 000 € |
| | REPORT EN N+1 LEVEE DE FONDS | | | 37 563 € | |
| | Autres dons fonctionnement | | | 84 170 € | |
| | Stratégie SFAP projet associatif dt maisons de vie & site internet | 50 000 € | 75 000 € | 101 000 € | 50 000 € |
| | Report de ressources non utilisées strat n-1 | 28 400 € | - € | | |
| | Report de ressources non utilisées strat n+1 | | - 68 905 € | | |
| | Pole sciences | | 3 644 € | 10 000 € | |
| GT Appl idel | | | | 45 000 € | |
| Droits d'auteurs | 10 516 € | | 8 020 € | 8 500 € | |
| Course des héros/tour région | 2 050 € | | 45 000 € | | |
| GT jeunes generations / autres GT Axepto | 45 524 € | 22 693 € | 5 000 € | | |
| | total | 639 717 € | 996 237 € | 989 367 € | 670 000 € |
| JOURNEES + WEB | Formation Interdisciplinarité | 1 680 € | | | |
| | Journées thématiques | 32 304 € | 40 102 € | 33 866 € | 48 000 € |
| | Webinaires | 71 940 € | 82 489 € | 104 800 € | 90 000 € |
| | total | 105 924 € | 122 591 € | 138 666 € | 138 000 € |
| 740200 | subvention Ministère | | | | |
| Autres produits | DIVERS | 194 € | 34 512 € | 7 870 € | |
| | prod financiers | 1 103 € | 3 451 € | 31 526 € | 2 000 € |
| | Produits exceptionnels | 6 915 € | 164 720 € | 225 356 € | |
| | Reprise de provision | 13 734 € | | 1 000 € | |
| | Dons manuels affectés | 33 301 € | 48 034 € | 1 000 € | 75 000 € |
| | Dons manuels affectés report | | 8 610 € | 1 000 € | |
| | Droits auteur | | | | |
| | Report de ressources non utilisées | 7 445 € | | 781 € | |
| | total | 62 692 € | 259 327 € | 266 532 € | 77 000 € |
| | Total produits | 4 188 981 € | 4 787 278 € | 4 902 204 € | 4 165 510 € |

| Comptes | Libellés des comptes | REEL 2022 | Réel 2023 | Réel 2024 | Budget 2025 |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| PARTIE CHARGES | | | | | |
| CONGRES | Location immobilière ponctuelle | 185 024 € | 131 933 € | 85 164 € | 116 405 € |
| | sous traitance générale | 168 888 € | 163 273 € | 256 052 € | 219 818 € |
| | Affranchissement et promotion congrès | 15 978 € | 75 221 € | 60 056 € | 29 586 € |
| | Transport/hébergement | 9 942 € | 20 900 € | 30 955 € | 40 465 € |
| | Honoraires | 71 676 € | 145 262 € | 150 948 € | 138 319 € |
| | déplacement + mission | 25 903 € | 20 104 € | 21 651 € | 30 000 € |
| | frais de réception | 88 339 € | 156 560 € | 139 121 € | 148 188 € |
| | subvention GO Nantes/Poitiers | | 5 000 € | 44 944 € | 35 000 € |
| | Divers | 33 566 € | 11 621 € | 9 448 € | 15 000 € |
| | RH et charges diverses | 71 343 € | 70 834 € | 69 157 € | 57 071 € |
| | Total | 670 660 € | 800 708 € | 867 496 € | 829 852 € |
| CNAM | Formation des associations | 1 305 576 € | 1 305 577 € | 1 309 896 € | 1 305 577 € |
| | Soldes subvention N-1 | 749 350 € | 531 102 € | 648 158 € | 668 044 € |
| | journée CNAM (déplacement..) | 13 359 € | 10 548 € | 8 224 € | 18 143 € |
| | CAT + Location salle archive | | | | |
| | Quote part SFAP (loyer+IT..) | 31 267 € | 36 002 € | 43 426 € | 44 877 € |
| | Remboursement CNAM année ant | 147 028 € | 262 640 € | 159 125 € | |
| | RH et charges diverses | 85 720 € | 93 524 € | 89 374 € | 82 896 € |
| | Total | 2 332 300 € | 2 239 393 € | 2 258 202 € | 2 119 537 € |
| JOURNEES + WEB | Journées thématiques (loc immob ponct) | 6 229 € | 10 056 € | 5 872 € | 30 000 € |
| | Webinaires | 1 757 € | 2 240 € | 3 196 € | 2 000 € |
| | honoraires, + charges diverses | 21 964 € | 26 151 € | 20 077 € | 42 260 € |
| | RH et charges diverses | 21 224 € | 22 058 € | 29 280 € | 22 995 € |
| | total | 61 287 € | 60 505 € | 58 424 € | 97 255 € |
| Campagne de communication et influence | Influence (honoraires L&T) | 144 000 € | 172 800 € | 172 300 € | 172 800 € |
| | actions influence | | 26 903 € | 126 503 € | 87 000 € |
| | Levee de fond | 59 946 € | 81 663 € | 91 139 € | 25 000 € |
| | Agence création graphique | 85 655 € | 34 671 € | 98 551 € | |
| | Achat espace/campagne photo | 28 476 € | 458 169 € | 115 312 € | 75 000 € |
| | Presse/community manager/ autre | 112 643 € | 97 361 € | 6 651 € | 70 500 € |
| | RH | 14 880 € | 10 121 € | 23 811 € | 96 570 € |
| | total | 445 600 € | 882 147 € | 634 268 € | 526 870 € |
| Vie associative | Projet associatif | 78 042 € | 57 984 € | 104 368 € | 152 000 € |
| | <i>déploiement projet asso</i> | 78 042 € | 57 984 € | 16 524 € | 50 000 € |
| | <i>maisons de vie</i> | - € | | 52 844 € | 30 000 € |
| | <i>Applidel</i> | | | | 60 000 € |
| | <i>CRM Site web</i> | | | 1 787 € | 12 000 € |
| | <i>Report CRM Site web</i> | | | 33 213 € | |
| | Fonctionnement associatif | 13 721 € | 25 952 € | 34 274 € | 103 100 € |
| | <i>Collèges</i> | | 2 271 € | 6 915 € | 9 600 € |
| | <i>Pôle savoir (CS/CNEFUPS/FORMATION)</i> | | 7 082 € | 16 886 € | 55 500 € |
| | <i>GT (SP à domicile, reflexion éthique, soins de bouche...)</i> | 13 721 € | 16 599 € | 10 474 € | 38 000 € |
| | tour région | | | 41 543 € | - € |
| | Derniers secours | 35 790 € | 60 784 € | 46 631 € | 113 013 € |
| | report | | | 109 623 € | |
| | GT jeunes générations/ axe pro | 27 413 € | 18 217 € | 5 890 € | 5 000 € |
| Projet accompagnement équipes | | | - € | 8 400 € | |
| RH derniers secours | | 32 766 € | 57 935 € | 66 128 € | |
| RH salariés SFAP fonctionnement asso | 15 630 € | 142 851 € | 200 009 € | 182 940 € | |
| Total RH et charges diverses | 15 630 € | 182 247 € | 257 944 € | 249 068 € | |
| | total | 170 596 € | 345 184 € | 600 273 € | 630 581 € |
| CHARGES PERSONNEL | CHARGES PERSONNEL | | | | - € |
| | Général | 62 906 € | 142 851 € | | - € |
| | affecté | 233 155 € | 236 391 € | 469 566 € | 508 600 € |
| | total | 296 061 € | 380 241 € | 469 566 € | 508 600 € |
| | total | 62 906 € | 142 851 € | - € | - € |
| Fonctionnement SFAP | Loyer SFAP non affecté | 10 709 € | 10 400 € | 13 211 € | 12 000 € |
| | Voyages et déplacement | 31 336 € | 26 334 € | 32 667 € | 10 000 € |
| | Honoraires non affectés | 37 837 € | 41 149 € | 42 905 € | 72 920 € |
| | honoraires projet associatif | | | | |
| | Frais divers fonctionnement non affecté | 52 316 € | 158 837 € | 114 222 € | 62 904 € |
| | dotation aux prov | 1 563 € | 3 494 € | 1 596 € | 1 493 € |
| | fonds dédiés 2024 | - € | - € | | - € |
| Impots | | 14 727 € | 15 686 € | | |
| | total Fonctionnement SFAP | 133 761 € | 254 940 € | 220 286 € | 159 317 € |
| | Total charges | 3 909 981 € | 4 582 875 € | 4 638 949 € | 4 363 413 € |
| | Résultat 2025 | 279 000 € | 204 402 € | 263 255 € | - 197 903 € |
| | Couverture des fonds propres lors de l'AG | | | | 197 903 € |

1) Des Hypothèses sur les missions traditionnelles de la SFAP

- Le Congrès est la première source de revenus de la SFAP.
Il est maintenu en 2025 dans sa version hybride : présentielle et distancielle.
Il est prévu une augmentation des ressources, le calcul est basé sur une étude du nombre de participants tout en projetant une augmentation cohérente par rapport au résultat 2024.
- Cellule CNAM-SFAP : Les produits et charges s'équilibrent pour 2025, comme lors des années précédentes. L'enveloppe destinée à subventionner les formations des bénévoles s'élève à 1 305 K€. L'enveloppe fonctionnement est budgétée à hauteur de 149 K€.
- Diminution des ressources liées aux cotisations des adhérents basée sur l'étude des adhésions sur l'année 2024 avec un objectif prévu sur l'année 2025 à 105 K€ le temps pour l'association de déployer sa stratégie adhésion liée au nouveau site internet et à l'intranet lancée courant 2024.
- La SFAP poursuit le développement des journées formations payantes et prévoit : l'organisation de 7 journées thématiques (hors journée CNAM pour les bénévoles d'accompagnement) ainsi que la poursuite d'un programme fourni d'une trentaine de webinaires en 2025.
- Poursuite de l'augmentation des charges liées au projet associatif de 630 K€ contre 544 K€ pour permettre à la SFAP de poursuivre les projets ambitieux notamment derniers secours, solutions innovantes, le site internet, le pôle savoir ou encore les maisons de vie.
- Plusieurs groupes de travail/projets bénéficient de financements dédiés : projet associatif, campagne nationale de communication, solutions innovantes (pallialab) et derniers secours.

2) Des projets ambitieux

- **Une exposition photo à l'orangerie du Sénat** qui sera présentée en août 2025 est budgétée avec des financements à hauteur de 75 K€
- **Une campagne d'influence** qui se poursuit tout au long de l'année avec des dépenses en honoraires 259 K€ couplées aux dépenses de presse/community management pour 70K€ et de dépenses de levées de fonds pour 25K€. Cette année au budget figure également le recrutement d'une responsable communication et levée de fonds.
L'ensemble de ces dépenses s'équilibrent par des recettes provenant d'une levée de fonds, et de diverses subventions et les fonds propres de l'association.
- **La stratégie de la SFAP** : Poursuite du projet associatif avec des dépenses prévues au budget pour 152 K€ en 2025.

Remerciements

Merci à nos partenaires pour les travaux menés ensemble : Fédération d'associations de bénévoles d'accompagnement, sociétés savantes, Plateforme nationale de recherche, Direction Générale de Santé, CNSPFV...
Merci à tous nos soutiens financiers en 2024. Ils nous ont permis de mener à bien les projets ambitieux en cours et également poursuivre nos actions.

Merci au comité de pilotage de la CNAM qui contribue chaque année à la formation des bénévoles d'accompagnement.

Merci à nos adhérents et à l'ensemble des personnes bénévoles du bureau, du conseil d'administration et conseil scientifique, des groupes organisation et scientifique de la SFAP, des collèges et des groupes de travail de la SFAP, du projet Derniers Secours et des instances scientifiques (CNEFUSP, groupe éthique et relations internationales) pour le temps donné tout au long de l'année qui nous permet de mener à bien de nombreux projets et actions en parallèle.

Merci à tous nos adhérents

Enfin, nous tenons à remercier l'ensemble de l'équipe salariée de la SFAP pour le travail réalisé en 2024.