



# RAPPORT DE GESTION

---

# 2023

Trésorier de l'association : Christianne ROY, Emmanuel de LARIVIERE  
Expert-comptable : Laurent Bernhardt - CERTUS  
Commissaire aux comptes : Jean-Philippe MATHOREZ - MAZARS

---

SOCIETE FRANCAISE D'ACCOMPAGNEMENT ET  
DE SOINS PALLIATIFS

## 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 2023	p.11

# 1. Résultat

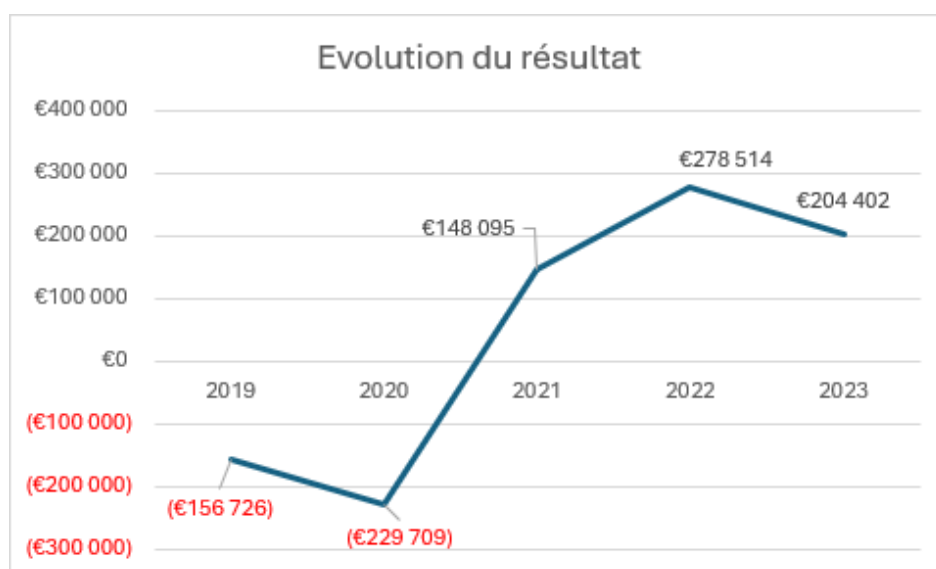
L'exercice de l'année 2023 se clôture avec un **résultat excédentaire de 204 402 €**. Ce résultat positif vient confirmer la reprise des activités et est à mettre en corrélation avec la perception d'un legs perçu (vente d'un bien immobilier sur l'année 2023).

L'assemblée générale 2023 avait approuvé la vente du bien immobilier pour un montant estimé à 200 000 €. Après avoir recouru au marché immobilier et à l'analyse des prix sur le territoire géographique où le bien immobilier se situe (Carcassonne dans l'Aude), la vente du bien immobilier s'est soldée par un montant de 170 000 € frais d'agence immobilière inclus.

Le résultat est également lié à un résultat très excédentaire du congrès de Nantes qui confirme la relance des participants en présentiel et une érosion des participants distanciels. Le résultat annuel du congrès est de 278 K€.

Les autres sources des revenus remarquables sont liées à une augmentation des recettes journées et web-séminaires pour 123 K€. La reprise du congrès a eu un impact sur une baisse des ventes sur les autres activités liées à la formation.

Tableau récapitulatif des 5 derniers résultats				
2023	2022	2021	2020	2019
204 402 €	278 514 €	148 095 €	(229 709) €	(156 726) €



## 2. Produits

Les produits totaux de la SFAP s'élèvent à 4 874 250 € ; ils augmentent de 16 % par rapport à 2022.

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 57% du total des produits soit 2 774 931€.** Leur part a nettement progressé notamment grâce aux recettes des web séminaires et du congrès de Nantes 2023.  
A noter que cette année de nombreux dons nous sont parvenus pour financer la campagne nationale de communication 360 (digitale, influence, affichage métro TV). Il est également à noter la réception d'un legs (maison, assurance vie) au titre de l'année 2023.
- **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 **43% du total des produits soit 2 099 319€.** Ce montant comprend le solde des subventions de formation qui sont à reverser au titre de 2022.

### Analyse des produits d'activité pour compte propre

- **Les droits d'inscription générés par les activités de formation** représentent 995 827€ soit une augmentation de 90 K€ par rapport à l'an dernier
  - Très bon résultat du congrès de Nantes 2023 (278 K€)
  - Poursuite du déploiement de l'offre de formation digitale web séminaire avec plus de 25 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 40 000 € du Ministère de la santé en soutien au déploiement du projet derniers secours et 10 000 € de ARS Pays de la Loire pour notre congrès annuel qui s’est déroulé à Nantes.
- **Les contributions financières reçues** pour un montant de 863 834 € (+274%) correspondant notamment à la contribution de partenaires privés et fondations pour la campagne nationale de communication et le Chant des étoiles pour nous aider dans la finalisation de notre projet associatif, le lancement du projet solutions innovantes et la structuration du projet Derniers Secours. Plusieurs contributions ont été reçues pour le projet derniers secours qui représente à lui seul 45 K€
- **Les cotisations d’adhérents** sont stables représentant une recette de 103 K€.
- **Les dons manuels**, par nature très variables, enregistrent une nouvelle fois une forte progression de 6,68% et s’élèvent à 207 808€. Cette évolution favorable résulte des nombreuses actions mises en place par la SFAP et du lancement de la campagne de communication nationale et la communication autour du projet derniers secours. A noter que nous lançons depuis fin 2022 des campagne de levée de fonds (courriers de fin d’année) pour financer les actions de l’année à venir. Cela représente 34 K€ de dons reportés pour nos actions 2024.

### 3. Charges

Les charges totales de la SFAP **s’élèvent à 4 669 848 €**. Elles sont en augmentation (+19%) par rapport à 2022 en raison de :

- De la reprise des activités et notamment deux recrutements sur 2023 une directrice scientifique et une chef de projet faisant augmenter nos charges de personnels
- Très forte augmentation des charges externes liées à l’organisation et à la conception de la campagne de communication nationale 871 K€ (+445 K€ par rapport à 2022 liée aux frais d’agence, prestations de service, etc).

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 sont entièrement pris en charge par la subvention dite de fonctionnement versée par la CNAM (139 262 euros en 2023).  
Ces charges représentent 55% du total des charges soit 2 570 529 €.
- **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 2 099 319 €. Ce montant comprend notamment les subventions de formation qui étaient à reverser à la fin de 2023 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	2022	Variation 2023/2022
1	Prestations de services (hors Congrès)	613 868 €	488 664 €	26%
2	Promotion et Communication (hors Congrès)	352 715 €	31 004 €	1038%
3	Salaires, taxes et charges	308 408 €	225 219 €	37%
4	Honoraires (hors Congrès)	129 961 €	72 221 €	80%
5	Voyages, déplacements, frais de missions et Réceptions (hors Congrès)	76 349 €	63 463 €	20%
Total		<b>1 481 300 €</b>	<b>880 571 €</b>	68%
En % des charges d'activité		84%	84%	

Les 5 postes de charges les plus élevés des charges d'activité et frais de fonctionnement CNAM représente 84 % de cette catégorie.

- **Les prestations de services (+26%) et les honoraires (+80%)** payés en 2023 sont en très forte augmentation 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.
- **Les charges de personnel** sont en augmentation de 37 % par rapport à 2022. Cette variation est liée aux deux recrutements intervenus au cours de l'année.
- **Les voyages, déplacements, frais de missions et réception** augmentent de 20% en raison de la reprise des activités de l'ensemble de la vie associative (campagne de communication comprise).
- **Les Promotions et communication** augmentent de 1038 %, cette augmentation est justifiée par le lancement de la première campagne nationale de communication parue dans le métro, affichage presse réseaux sociaux qui a touché des millions de personnes en 2023.

## 4. Actions de la SFAP

### ▪ Le congrès annuel de la SFAP

	Congrès de Nantes 2023	Congrès de Bordeaux 2022	Evolution 2023/2022
Fournitures administratives et petits matériels	7 273	4 392	66%
Sous-traitance, location, entretien et assurances	295 206	379 643	-22%
Honoraires	145 262	81 619	78%
Déplacements, missions, réceptions	197 563	112 170	76%
Promotion et affranchissement	78 919	19 268	310%
Impôts et taxes	1 027	391	163%
Salaires et charges	69 807	72 453	-4%
Autres charges de gestion	5 000	116	4204%
Charges financières			
Charges exceptionnelles	0	1 039	
Dotations aux amortissements et provisions	323	544	-41%
<b>Total des charges</b>	<b>800 380</b>	<b>671 635</b>	<b>19%</b>
Droits d'inscriptions et restauration	933 506	843 959	11%
Location espaces	89 270	59 329	50%
Subventions, mécénats et dons reçus	10 000	37 300	-73%
Autres produits de gestion	33 640	1	
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
Reprises de provisions et d'amortissements	0	0	
<b>Total des produits</b>	<b>1 066 416</b>	<b>940 589</b>	<b>13%</b>
<b>Résultat</b>	<b>266 036</b>	<b>268 954</b>	<b>-1%</b>

Il est à noter que le résultat de l'année est lié à un bon congrès annuel (266 K€), une campagne de communication conséquente et financée par une levée de fonds. La vente d'un bien immobilier reçu par legs permet à la SFAP d'être bénéficiaire tout en poursuivant sa politique de mise en œuvre de son projet associatif avec 2 recrutements en 2023.

▪ **La cellule de coordination CNAM-SFAP**

	Fonctionnement	Formations
Fournitures administratives et petits matériels	1 789	
Sous-traitance et locations, entretien et assurances	10 020	
Autres services extérieurs	33 728	
Impôts et taxes	1 282	
Salaires et charges	92 242	
Autres charges de gestion	0	
Dotations aux amortissements et provisions	1 014	
Report des fonds dédiés		
Subventions reversées 2022		1 057 717
Charges exceptionnelles		262 640
Subventions à reverser 2023 (fonds dédiés)		778 962
<b>Total des charges</b>	<b>140 074</b>	<b>2 099 319</b>
Droits d'inscriptions et sponsoring		
Subventions reçues	149 811	1 305 577
Subventions à reverser	-10 549	
Report des fonds dédiés		793 742
Autres produits	812	
<b>Total des produits</b>	<b>140 074</b>	<b>2 099 319</b>
<b>Résultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Les dépenses de fonctionnement de la cellule s'élèvent à 140 074 € en 2023 contre 132 854 € en 2022.

La cellule dégage de ce fait un excédent de 10 549 € pour l'exercice 2023 qui devra être reversé à la CNAM, sous forme d'un abattement équivalent sur la subvention de fonctionnement.

L'activité de financement des formations de bénévoles 2022 enregistre une insuffisance de versement aux associations de 262 640 €.

▪ **Les activités lucratives de la SFAP**

- **La vente d'espaces exposants au congrès**



	Espaces exposants et restauration Congrès de Bordeaux 2022	Espaces exposants et restauration Congrès de Nantes 2023	Variation 2022/2023
Sous-traitance	20 386	27 301	34%
Location salle	36 195	21 507	-41%
Honoraires	5 842	14 414	147%
Restauration	88 339	63 945	-28%
Promotion et affranchissement	0	2 100	
Impôts et taxes			
Salaires et charges			
Autres charges de gestion			
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
Dotations aux amortissements et provisions			
<b>Total des charges</b>	<b>150 762</b>	<b>129 267</b>	<b>-14%</b>
Sponsoring- ventes espaces	41 752	89 270	114%
Vente restauration	59 329	60 186	1%
Autres produits de gestion			
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
Reprises de provisions et d'amortissements			
<b>Total des produits</b>	<b>101 081</b>	<b>149 456</b>	<b>48%</b>
<b>Résultat</b>	<b>-49 681</b>	<b>20 188</b>	<b>-141%</b>

### ○ Les droits d'auteurs perçus par la SFAP

En 2023, la SFAP a reçu au titre des droits d'auteur sur des ouvrages 8 819€ ce qui est stable par rapport à l'an passé.

### ○ Les journées thématiques et web séminaires

En 2023, la SFAP génère 122 K€ de gains sur l'ensemble de ses activités de journées thématiques et web séminaires. Nous constatons une augmentation d'environ 18 % lié à l'augmentation du nombre de webinaires proposé dans l'année.

## 5. Bénévolat associatif

L'estimation, prudente, des heures de bénévolat pour 2023 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 15 905 heures pour une valorisation à 522 753 €. 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 2023 s'élève à 1 107 299 € soit une augmentation de 22 % par rapport à 2022. Il couvre le besoin en fonds de roulement de 690 176 €.

Le Report à nouveau disponible au 31/12/2023 est à 99 650€.

### ▪ Evénements post clôture

La SFAP a perçu sur l'exercice 2023 un legs. Une partie de ce legs est comptabilisé sur l'exercice 2023. Le solde de 213 K€ représentant une assurance vie et des liquidités seront perçus en 2024 et comptabilisés sur l'année de perception.

## 7. Budget 2024

Le budget 2024 a pour priorité un maintien à l'équilibre budgétaire avec un résultat budgété proche de l'équilibre tout en prenant en compte des hypothèses prudentes (1). Il affiche néanmoins des projets ambitieux, dont la réalisation dépendra de la capacité de la SFAP à trouver des financements (2). Enfin, il traduit la poursuite de l'ambition du projet associatif de la SFAP.

Comptes	Libellés des comptes	REEL 2022	budget 2023	Réel 2023	Budget 2024
<b>PARTIE PRODUITS</b>					
<b>CONGRES</b>	<b>participants payants</b>				2408 invités com
	Droits d'inscriptions, restauration	843 956 €	894 984 €	933 506 €	769 137 €
	Espaces exposants, sponsoring	59 329 €	80 000 €	89 270 €	95 100 €
	sub pub + entp privée APICIL	42 500 €	25 000 €	43 640 €	15 000 €
	Produits gestion divers				- €
	Report ressources non utilisées				
	<b>Total</b>	<b>945 785 €</b>	<b>999 984 €</b>	<b>1 066 416 €</b>	<b>879 237 €</b>
<b>CNAM</b>	<b>CNAM</b>				
	subvention CNAM fonct.	132 667 €	161 097 €	149 811 €	149 811 €
	Reversement subvention CNAM fonct.			- 10 549 €	
	subvention CNAM formation	1 305 577 €	1 305 577 €	1 305 577 €	1 305 577 €
	Solde versement CNAM n-1	893 869 €	668 044 €	793 742 €	668 044 €
	QP	187 €		812 €	
	<b>Total</b>	<b>2 332 300 €</b>	<b>2 134 718 €</b>	<b>2 239 393 €</b>	<b>2 123 432 €</b>
<b>756000</b>	<b>Cotisations adhérents</b>	<b>102 563 €</b>	<b>97 000 €</b>	<b>103 314 €</b>	<b>130 000 €</b>
<b>Subventions, dons fléchés et mécénat</b>	<b>Campagne de communication</b>	<b>449 965 €</b>	<b>740 128 €</b>	671 347 €	150 000 €
	<b>campagne de com / report n-1</b>			30 000 €	63 692 €
	<b>campagne de com / report n+1</b>				
	<b>influence</b>		<b>40 000 €</b>	168 907 €	125 000 €
	<b>Derniers secours / DGOS</b>	<b>25 790 €</b>	<b>40 000 €</b>	111 617 €	143 927 €
	<b>Derniers Secours / report n-1</b>	<b>10 000 €</b>	<b>33 096 €</b>		35 280 €
	<b>Derniers Secours / report n+1</b>			- 18 067 €	
	<b>CIFRE (doctorant)</b>	<b>17 472 €</b>	<b>- €</b>		
	<b>Campagne courrier fin d'année</b>				50 000 €
	<b>Autres dons fonctionnement</b>				15 000 €
	<b>Stratégie SFAP projet associatif dt maisons de vie &amp; site internet</b>	<b>50 000 €</b>	<b>100 000 €</b>	75 000 €	100 000 €
	<b>Report de ressources non utilisées strat n-1</b>	<b>28 400 €</b>	<b>17 300 €</b>	- €	50 000 €
	<b>Report de ressources non utilisées strat n+1</b>			- 68 905 €	
	<b>Pole sciences CS</b>			3 644 €	
<b>GT Appl idel</b>				45 000 €	
<b>Course des héros</b>	<b>2 050 €</b>				
<b>GT jeunes generations</b>	<b>45 524 €</b>	<b>28 944 €</b>	22 693 €	22 352 €	
	<b>total</b>	<b>629 201 €</b>	<b>999 468 €</b>	<b>996 237 €</b>	<b>800 251 €</b>
<b>JOURNEES + WEB</b>	Formation Interdisciplinarité	1 680 €	10 080 €		
	Journées thématiques	32 304 €	61 010 €	40 018 €	40 000 €
	Webinaires	71 940 €	81 200 €	82 573 €	95 000 €
	<b>total</b>	<b>105 924 €</b>	<b>152 290 €</b>	<b>122 591 €</b>	<b>135 000 €</b>
<b>740200</b>	<b>subvention Ministère</b>				
<b>Autres produits</b>	DIVERS	194 €		34 512 €	
	prod financiers	1 103 €		3 451 €	
	Leg ou donations	6 915 €		164 720 €	150 000 €
	Reprise de provision	13 734 €			
	Droits d'auteur	10 516 €	7 500 €	8 610 €	7 500 €
	Dons manuels affectés au "fonctionnement"	33 301 €	15 000 €	48 034 €	12 000 €
	Report de ressources non utilisées	7 445 €			
	<b>total</b>	<b>73 208 €</b>	<b>22 500 €</b>	<b>259 327 €</b>	<b>169 500 €</b>
	<b>Total produits</b>	<b>4 188 981 €</b>	<b>4 405 960 €</b>	<b>4 787 278 €</b>	<b>4 237 420 €</b>

Comptes	Libellés des comptes	REEL 2022	budget 2023	Réel 2023	Budget 2024
<b>PARTIE CHARGES</b>					
<b>CONGRES</b>	Location immobilière ponctuelle	185 024 €	126 889 €	131 933 €	79 860 €
	sous traitance générale	168 888 €	181 667 €	163 273 €	235 875 €
	Affranchissement et promotion congrès	15 978 €	39 100 €	75 221 €	26 184 €
	Transport/hébergement	9 942 €		20 900 €	10 140 €
	Honoraires	71 676 €	120 155 €	145 262 €	164 788 €
	déplacement + mission	25 903 €	42 378 €	20 104 €	28 980 €
	frais de réception	88 339 €	121 878 €	156 560 €	107 550 €
	subvention GO Nantes/Poitiers			5 000 €	35 000 €
	Divers	33 566 €	37 485 €	11 621 €	16 248 €
RH et charges diverses	71 343 €	75 600 €	70 834 €	71 047 €	
	<b>Total</b>	<b>670 660 €</b>	<b>745 152 €</b>	<b>800 707 €</b>	<b>775 672 €</b>
<b>CNAM</b>	Formation des associations	1 305 576 €	1 305 577 €	1 305 577 €	1 305 577 €
	Soldes subvention N-1	749 350 €	668 044 €	531 102 €	668 044 €
	journée CNAM (déplacement..)	13 359 €	21 150 €	10 548 €	20 377 €
	CAT + Location salle archive				
	Quote part SFAP (loyer+IT..)	31 267 €	44 877 €	36 002 €	44 877 €
	Remboursement CNAM année ant	147 028 €		262 640 €	
	RH et charges diverses	85 720 €	95 070 €	93 524 €	84 557 €
	<b>Total</b>	<b>2 332 300 €</b>	<b>2 134 718 €</b>	<b>2 239 393 €</b>	<b>2 123 432 €</b>
<b>JOURNEES + WEB</b>	Formation Interdisciplinarité	10 113 €			
	Journées thématiques (loc immob ponct)	6 229 €	11 833 €	10 056 €	12 000 €
	Webinaires	1 757 €		2 240 €	
	honoraires, + charges diverses	21 964 €	33 798 €	26 151 €	34 000 €
	RH et charges diverses	21 224 €	22 980 €	22 058 €	18 878 €
	<b>total</b>	<b>61 287 €</b>	<b>68 611 €</b>	<b>60 505 €</b>	<b>64 878 €</b>
<b>CIFRE</b>	CIFRE/ANRT				
	RH et charges diverses	24 358 €			
	Crédit d'impôt	8 513 €			
	<b>total</b>	<b>32 871 €</b>			<b>- €</b>
<b>Campagne de communication et influence</b>	Influence (honoraires L&T)	144 000 €	126 400 €	172 800 €	172 800 €
	actions influence			26 903 €	24 000 €
	Levee de fond (honoraires Obole)	59 946 €	27 360 €	81 663 €	75 000 €
	Agence création graphique	85 655 €	54 180 €	34 671 €	20 000 €
	Achat espace	28 476 €	486 328 €	458 169 €	200 000 €
	Presse/community manager/ autre	112 643 €	20 000 €	97 361 €	34 800 €
	RH	14 880 €	65 860 €	10 579 €	16 150 €
	<b>total</b>	<b>445 600 €</b>	<b>780 128 €</b>	<b>882 147 €</b>	<b>542 750 €</b>
<b>Vie associative</b>	<b>Projet associatif</b>	<b>78 042 €</b>	<b>147 680 €</b>	<b>57 984 €</b>	<b>125 000 €</b>
	<i>déploiement projet asso</i>	78 042 €	147 680 €	57 984 €	20 000 €
	<i>maisons de vie</i>	- €			30 000 €
	<i>Applidel</i>				45 000 €
	<i>CRM Site web</i>				30 000 €
	<b>Fonctionnement associatif</b>	<b>13 721 €</b>	<b>42 700 €</b>	<b>25 952 €</b>	<b>73 500 €</b>
	<i>Collèges</i>		8 500 €	2 271 €	10 000 €
	<i>Pôle savoir (CS/CNEFUPS/FORMATION)</i>		15 000 €	7 082 €	33 500 €
	<i>GT (SP à domicile, reflexion ethique, soins de bouche...)</i>	13 721 €	19 200 €	16 599 €	30 000 €
	Derniers secours	35 790 €	73 096 €	60 784 €	70 349 €
	GT jeunes générations	27 413 €	22 290 €	18 217 €	22 290 €
					- €
	RH derniers secours			32 766 €	64 207 €
RH jeunes génération			6 630 €	- €	
RH salariés SFAP fonctionnement asso	15 630 €	80 254 €	142 851 €	188 920 €	
<b>Total RH et charges diverses</b>	<b>15 630 €</b>	<b>80 254 €</b>	<b>182 247 €</b>	<b>253 127 €</b>	
	<b>total</b>	<b>170 596 €</b>	<b>366 020 €</b>	<b>345 184 €</b>	<b>544 266 €</b>
<b>CHARGES PERSONNEL</b>	CHARGES PERSONNEL				- €
	Général	62 906 €	108 423 €	142 851 €	- €
	affecté	233 155 €	339 764 €	236 391 €	443 759 €
	<b>total</b>	<b>296 061 €</b>	<b>448 187 €</b>	<b>380 241 €</b>	<b>443 759 €</b>
	<b>total</b>	<b>62 906 €</b>	<b>108 423 €</b>	<b>142 851 €</b>	<b>- €</b>
<b>Fonctionnement SFAP</b>	Loyer SFAP non affecté	10 709 €	13 200 €	10 400 €	13 200 €
	Voyages et déplacement	31 336 €	23 000 €	26 334 €	23 000 €
	Honoraires non affectés	37 837 €	46 600 €	41 149 €	46 600 €
	honoraires projet associatif				
	Frais divers fonctionnement non affecté	52 316 €	96 648 €	158 837 €	96 648 €
	dotation aux prov	1 563 €	3 200 €	3 494 €	3 200 €
	fonds dédiés 2024		20 260 €	- €	- €
	Impots			14 727 €	
	RH et charges de personnel( primes objectifs)				- €
	<b>total Fonctionnement SFAP</b>	<b>133 761 €</b>	<b>202 908 €</b>	<b>254 940 €</b>	<b>182 648 €</b>
	<b>Total charges</b>	<b>3 909 981 €</b>	<b>4 405 960 €</b>	<b>4 582 876 €</b>	<b>4 233 646 €</b>
	<b>Résultat</b>	<b>279 000 €</b>	<b>- €</b>	<b>204 402 €</b>	<b>3 774 €</b>
	<b>Impact Réserves au Bilan</b>		<b>600 000 €</b>	<b>804 402 €</b>	<b>808 176 €</b>

## 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 2024 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 2023.
- Cellule CNAM-SFAP : Les produits et charges s'équilibrent pour 2023, 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€.
- Augmentation des ressources liées aux cotisations des adhérents avec une augmentation prévue et un objectif à 130 K€ pour 2024 lié à un nouvel intranet et module de paiement et à une augmentation de la grille tarifaire des cotisations.
- La SFAP poursuit le développement des journées formations payantes et prévoit : l'organisation de 6 journées thématiques (hors journée CNAM pour les bénévoles d'accompagnement) ainsi que la poursuite d'un programme fourni d'une trentaine de webinaires en 2024
- Forte augmentation des charges liées au projet associatif de 366 K€ contre 544 K€ pour permettre à la SFAP de lancer 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, jeunes générations et derniers secours.

## 2) Des projets ambitieux

- **Une seconde campagne de communication nationale** qui sortira en octobre 2024 est budgétée avec des financements dédiés qui permettent sa création. 200 K€ d'achat d'espaces publicitaires ont été portés au budget à condition qu'ils soient financés. Un budget de 20K€ de prestations pour soutenir la campagne communication et la sortie de cette campagne
- **Une campagne d'influence** qui se poursuit tout au long de l'année avec des dépenses en honoraires 196 K€ une dépense de prestations de services pour nous aider à lever des fonds pour 75K€ et 34K€ pour les relations de presse et faire connaître nos actions sur tout le territoire et dans les médias.  
L'ensemble de ces dépenses s'équilibrent par des recettes provenant d'une levée de fonds, et de diverses subventions.
- **La stratégie de la SFAP** : Poursuite de notre réflexion stratégique du projet associatif de la SFAP avec un financement spécifique et des honoraires budgétés à 150 K€ subventionnés par le Chant des Etoiles.

## 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 2023. 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 l'ensemble de personnes bénévoles du bureau, du conseil d'administration et conseil scientifique, des groupes organisation et scientifique de la SFAP, des collègues et des groupes de travail de la SFAP et du CNEFUSP pour le temps donné tout au long de l'année qui nous permet de mener à bien de nombreux projets et actions en parallèle.

Enfin, nous tenons à remercier l'ensemble de l'équipe salariée de la SFAP pour le travail réalisé en 2023.