

RAPPORT DE GESTION

LES COMPTES « RESSOURCES – EMPLOIS »

ORIGINE DES RESSOURCES

Dons collectés auprès du public

Leur montant atteint 1 427 681 € pour l'exercice 2021 contre 1 200 714 € en 2020 soit une hausse de 226 967 €.

Cotisations des adhérents

Le nombre d'adhérents est de 15 906, soit une stabilisation par rapport à 2020 (15 903 adhérents). Le montant des cotisations s'élève à 127 248 € alors qu'en 2020 le total était de 127 224 € soit un différentiel de 24 € en plus.

Le montant total des ressources issues du marketing s'élève donc à 1 554 929 € contre 1 327 938 € en 2020 soit une hausse globale de 226 991 €.

Il est nécessaire de continuer régulièrement nos actions de marketing et de manifestations diverses afin de maintenir et d'augmenter le nombre d'adhérents car si les dons collectés auprès du public augmentent c'est que la moyenne du don progresse alors que le nombre d'adhérents tend à se stabiliser.

Legs

Leur montant s'élève à 597 801 € contre 1 942 461 € en 2020. Il est difficile de maîtriser ces rentrées de fonds toujours aléatoires. Cette importante différence s'explique par le fait qu'en 2020 les ressources provenant des legs étaient particulièrement hautes mais il ne faut pas oublier le caractère très exceptionnel de ces ressources.

Subventions et autres concours publics

Les autres produits affectés aux missions sociales sont de 24 746 € et représentent des subventions des collectivités locales pour 2 156 €, 4 200 € pour les actions relatives au Mois Sans Tabac avec Hauts-de-France Addictions, 3 000 € pour agir en prévention auprès des personnes en situation de vulnérabilité sociale grâce à la CPAM Roubaix-Tourcoing, 2 475 € pour la Prévention Tabac auprès des jeunes avec Hauts-de-France Addictions, 5 000 € de la CPAM Lille-Douai en soutien à nos actions, 2 500 € de la Région Hauts de France pour un projet relatif à la thématique Alimentation et Précarité, 1 500 € de l'ADPS dans le cadre de Mars Bleue, 3 915 € de subventions diverses.

Autres fonds privés pour un total de 8 151 €



Il est constitué cette année par le partenariat Leclerc dans le cadre du programme Adolescents et cancer pour 8 151 €.

Autres produits liés à la générosité du public

Ils représentent un montant total de 10 997 € et se décomposent comme suit :

- Produits affectés aux missions sociales 4 302 €
- Ventes (dont abonnements Vivre) 2 554 €
- Prestations et autres ventes 783 €
- Activités de récupération de radiographies 201 €
- Produits financiers 1 799 €
- Manifestations 1 358 €

Autres produits

Ils représentent un montant total de 83 142 € et se décomposent comme suit :

- Contributions financières sans contrepartie 74 424 €
- Parrainage des entreprises 828 €
- Autres produits (transfert de charges, produits annexes) 7 890 €

Utilisation des fonds dédiés sur exercice antérieur 2 500 €

Le total général des ressources est de 2 282 265.72 €

AFFECTATION DES RESSOURCES

Actions de lutte contre le cancer (Missions sociales) :

Elles représentent 67.75 % du total des emplois (67.13 % en 2020).

Recherche, Information pour la Prévention et le Dépistage, Actions en direction des Malades et leurs proches.

Les fonds affectés aux missions sociales sont de 1 463 858 € en 2021 contre 1 498 271 € en 2020, soit une baisse de 34 413 €.

Nous allons voir la répartition de ces fonds dans les différentes missions que mène le Comité du Nord dans la lutte contre le cancer.

RECHERCHE :

En 2021 : 865 867 € ont été affectés à la recherche dont 308 528 € aux programmes nationaux, pour le financement de la Carte d'Identité des Tumeurs, le programme Adolescents et cancers, une équipe labellisée et 516 000 € à la recherche régionale, contre 924 839 € en 2020, soit une baisse de 58 972 €.

Cette somme attribuée à la recherche représente 59.15 % de l'ensemble des fonds affectés aux missions sociales.

PREVENTION ET DEPISTAGE :

En 2021 : 154 425 € ont été affectés à cette mission, dont 78 511 € dans le cadre de l'appel à projets, contre 145 121 € en 2020 soit une augmentation de 9 304 €.

Cette somme attribuée à la prévention représente 10.55 % de l'ensemble des fonds affectés aux missions sociales.

ACTIONS EN DIRECTIONS DES PERSONNES MALADES ET LEURS PROCHES :

En 2021 : 438 928 € ont été affectés aux actions en direction des malades et des proches, dont 124 925 € de subvention dans le cadre de l'appel à projets contre 423 158 € pour 2020, soit une augmentation de 15 770 €.

Cette somme attribuée à l'action pour les malades représente 29.98 % de l'ensemble des fonds affectés aux missions sociales.

Dans cette mission sociale, l'aide financière aux personnes représente 175 178 € (fonds de secours), soit 11.97 % des missions sociales et 39.91 % de la mission APPM alors qu'en 2020 nous avons affecté la somme de 141 840 € soit une augmentation de 33 338 €.

SOCIETE ET POLITIQUE DE SANTE

En 2021 : 3 710 € au titre de cette mission visant à défendre les droits des personnes malades et de leurs proches.

Cette somme attribuée à la mission société et politiques de santé représente 0.25 % de l'ensemble des fonds affectés aux missions sociales.

ACTIONS DE FORMATION

En 2021, 928 € au titre de la formation et de l'amélioration des pratiques.

Frais de recherche de fonds

Ils sont de 359 013 € et comprennent 3 195 € d'achats pour manifestation et 57 977 € de traitements de dons et représentent 16.14 % du total des emplois, contre 311 869 € en 2020, soit une augmentation de 47 144 €.

Les frais de fonctionnement

Ils s'élèvent à 337 879 € contre 421 655 € en 2020 et se décomposent comme suit :

➤ **Frais de communication**

Ils sont de 46 914 € et représentent les frais engagés pour notre communication interne et externe ainsi que les frais de la Semaine Nationale, et des diverses actions de communication du Comité (2.11 % du total des emplois).

➤ **Fonctionnement**

Ils s'élèvent à 231 460 € (10.41 % du total des emplois).

➤ **Cotisations statutaires**

Elles s'élèvent à 31 536 € et représentent les sommes versées à la Fédération de la Ligue (10% des ressources du Comité hors legs)

➤ **Autres charges**

Elles comprennent les dotations aux amortissements et les charges financières de l'exercice pour un montant de 19 798 € (0.89% du total des emplois) et les impôts et taxes pour 8 171 € (0.37%).

Provisions

6 632 €

Fonds dédiés

56 662 €

Le total général des emplois s'élève à 2 224 044.93 €

L'exercice se solde par **un excédent de 58 220.79 €**

Je précise que nous sommes agréés par le Comité de la Charte de déontologie faisant appel à la générosité du public qui a pour mission de contrôler également notre organisme en tant qu'audit externe.

Nous sommes soumis par à un contrôle annuel appliqué par notre Commissaire aux Comptes le cabinet CTN à Lezennes dont le rapport vous sera présenté selon l'ordre du jour de cette Assemblée Générale.

En outre, la ligue doit répondre à la Cour des comptes qui procède logiquement à de nombreux contrôles.

Approbation des comptes

Sur proposition du Conseil d'Administration qui a arrêté les comptes le 21 Mars 2022, je demande à l'Assemblée Générale de bien vouloir délibérer sur l'affectation du résultat en réserve générale.

Après cette affectation le poste de Réserve générale s'élèvera à **2 833 657.74 €**.

BILANS FINANCIERS

Actif

La trésorerie disponible au 31 Décembre 2021 est de 3 144 099 €.

L'actif immobilisé est composé des amortissements et provisions ainsi que des dépenses engagées au cours de l'exercice et notamment l'achat d'équipements informatiques et la rénovation de notre devanture.

Les créances en cours sont essentiellement composées des legs et libéralités déjà affectées et à recevoir de notre fédération (794 355 €).

Passif

Nos réserves s'élèvent à 2 775 437 € en début d'exercice. A cela s'ajoute le solde excédentaire de 58 221 € sur l'exercice 2021 soit un montant de réserve s'élevant à 2 833 658 €.

Les provisions sont composées de 65 000 € pour risques (litige en cours) et 23 283 € pour charges (retraites).

Les dettes sont essentiellement composées des financements de chercheurs, votés en fin d'exercice qui n'ont pas été versés avant la clôture de l'exercice.

Compte de Résultat

Le résultat d'exploitation 2021 est de 53 529 € et donc en diminution par rapport à 2020 (- 1 013 869 €).

Les produits d'exploitation ont diminué de 1 069 120 € entre 2020 et 2021.

Il est important de noter les éléments suivants :

- Après 5 années consécutives de baisse du nombre d'adhérents, celui-ci semble se stabiliser. Les cotisations s'élèvent à 127 248 € (contre 127 224 € en 2020).
- Les subventions et concours publics ont plus que doublé sur l'exercice : 24 746 € contre 10 313 € en 2020.
- Les ressources liées à la générosité du public sont en nette augmentation : + 18.7% (1 435 832 € en 2021 contre 1 209 572 € en 2020).
- En revanche les contributions financières reçues sont en baisse : - 65.46 % (672 224 € en 2021 contre 1 945 961 € en 2020), essentiellement en raison d'une baisse des ressources issues des legs et libéralités (ressources aléatoires).

Les charges d'exploitation ont diminué de 55 251 € notamment car :

- Les salaires et traitements ont diminué de 23.61%
- Les charges sociales ont diminué de 20%
- Les impôts et taxes ont diminué de 57.37 %
- Les dotations aux amortissements et provisions sont inférieures à celles de l'exercice précédent (24 877 € en 2021 contre 81 447 € en 2020)
- En revanche, les fonds reportés et dédiés sont nettement plus élevés et concernent un projet de rénovation de trois chambres du service hématopédiatrique du CHU de Lille dont les fonds ont été collectés en 2021 pour un montant de 56 662 €.

L'année 2021 se solde par un résultat positif de 58 221 € contre 1 051 246 € en 2020.

PERSPECTIVES 2022

Nouvelle convention legs et libéralités

La mise en place au niveau national à compter du 1^{er} Janvier 2022 de la nouvelle convention qui régira le traitement des legs et libéralités devrait impacter nos ressources. En effet, cette convention prévoit notamment que le Comité percevra désormais 50% en utilisation libre. Les 50% restants seront affectés au financement de la Recherche nationale par l'intermédiaire de notre fédération.

Nos prévisions budgétaires 2022 (250 000 € de ressources issues des legs et libéralités) se basent sur une estimation à percevoir qui nous est transmise par notre fédération pour l'exercice.

Pérennisation des ressources humaines

L'objectif pour l'exercice 2022 est de pérenniser le poste de secrétaire/agent d'accueil avec une embauche à l'issue du Contrat Unique d'Insertion en Juillet 2022.

Nous envisageons également de créer un poste d'animateur au cours de l'année 2022 afin de répondre aux nombreuses sollicitations que nous recevons. Cet animateur aurait notamment vocation à intervenir sur des actions de prévention et de maintien et de retour à l'emploi.

Enfin, nous souhaiterions pérenniser l'accueil des personnes en mécénat de compétences qui représentent un soutien important dans le développement de nos actions en communiquant auprès des entreprises qui proposent ce dispositif à leurs salariés.

Pour l'exercice 2022, nous estimons des ressources s'élevant à 1 750 000 € et des emplois à 2 183 000 € soit un déficit de 433 000 €.

Le déficit prévu pour l'exercice 2022 nécessitera une reprise sur la Réserve Générale de : 433 000 €.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Les faits marquants survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Nomination de Madame Véronique ROUCOU en qualité de Trésorière en Avril 2021 ;
- Nomination de Maxime HOET en qualité de Directeur au 1^{er} Janvier 2021 suite au départ en retraite de Myriam ALAIS ;
- Embauche de Marie-Christine THIRY en qualité de Secrétaire/Agent d'Accueil à partir de Juillet 2021 en Contrat Unique d'Insertion ;
- Arrivée de deux personnes en mécénat de compétences mis à disposition par le groupe Orange pour une durée de 21 mois : Madame Nadine DESCAMPS depuis Février 2021 et Madame Patricia GITS depuis Octobre 2021 ;

Nous estimons, par ailleurs, que la crise sanitaire liée à la COVID-19 ne remet pas en cause la poursuite de nos actions.

Enfin, à la date d'arrêté des comptes, nous ne sommes pas en mesure d'estimer si la guerre en Ukraine aura un effet sur la générosité publique sur l'exercice 2022.

Véronique ROUCOU
Trésorière du Comité du Nord

