



Rapport du Trésorier pour l'exercice 2007

De nouveaux parrainages

Les éléments significatifs :

- ♦ Un résultat positif en 2007, à hauteur de 136 816 € contre 151 048 € en 2006.
- ♦ Un total de ressources à 664 710 € contre 756 921 € l'année précédente.
- ♦ Des charges globales en baisse de 527 894 € contre 605 873 € en 2006.
- ♦ Une trésorerie disponible s'établissant à 350 218 € au 31/12/2007 contre 291 800 € au 31/12/2006.

La transparence financière

Tableau Emplois Ressources

	31-déc-07	Total	31-déc-06	Total	Ecart		31-déc-07	31-déc-06	Ecart
EMPLOI						RESSOURCE			
Mission sur le terrain						Cotisations	13 798	10 550	3 248
Achats et variation de stocks (médicaments)	23 263		4 131		19 132	Dons des particuliers et des Entreprises	152 794	126 503	26 291
Services extérieurs (dont voyages et déplacements)	58 828		35 277		23 551	Parrainages	272 603	247 348	25 255
Impôts et taxes	91		74		17	Produits des manifestations	36 709	127 717	(91 008)
Charges de personnel	8 498		8 489		9	Produits financiers	7 614	1 905	5 709
Charges humanitaire sur le terrain décaissées	184 412		120 297		64 115	Legs	181 192	242 898	(61 706)
Engagements humanitaires sur ressources affectées (Annexe 1)	(84 934) (2)		110 057 (1)		(194 991)				
Charges parrainages	192 245		174 387		17 858				
Autres charges d'exploitation	5				5				
Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation	35				35				
Perte de change	13		671		(658)				
		382 456		453 382	(70 926)				
Collecte de fond									
Achats et variation de stocks	6 308		7 047		(739)				
Services extérieurs	19 795		37 934		(18 139)				
Impôts et taxes	134				134				
Charges de personnel	15 331				15 331				
Autres charges d'exploitation	0		7 009		(7 009)				
Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation	390		960		(571)				
charges exceptionnelles diverses			0		0				
		41 957		52 950	(10 993)				
Fonctionnement									
Achats et variation de stocks	7 513		4 312		3 201				
Services extérieurs	18 200		14 916		3 285				
Impôts et taxes	2 235		2 892		(656)				
Charges de personnel	63 033		58 757		4 276				
Autres charges d'exploitation	5		5		0				
Charges financières	0		4 682		(4 682)				
Dotations aux amortissement et provisions d'exploitation	12 227		12 264		(37)				
charges exceptionnelles diverses	1		1 678		(1 676)				
Impôts Société	266		36		230				
		103 481		99 541	3 940				
Total des Emplois	527 894		605 873			Total des Ressources	664 710	756 921	(92 211)
EXCEDENT-DEFICIT	136 816		151 048						
Total général	664 710		756 921			Total général	664 710	756 921	
Valorisation des contributions gratuites	25 622		20 645			Valorisation des contributions gratuites	25 622	20 645	
Total général après valorisation des contributions gratuites	690 332		777 566			Total général après valorisation des contributions gratuites	690 332	777 566	
Capacité d'autofinancement	149 468		164 273						

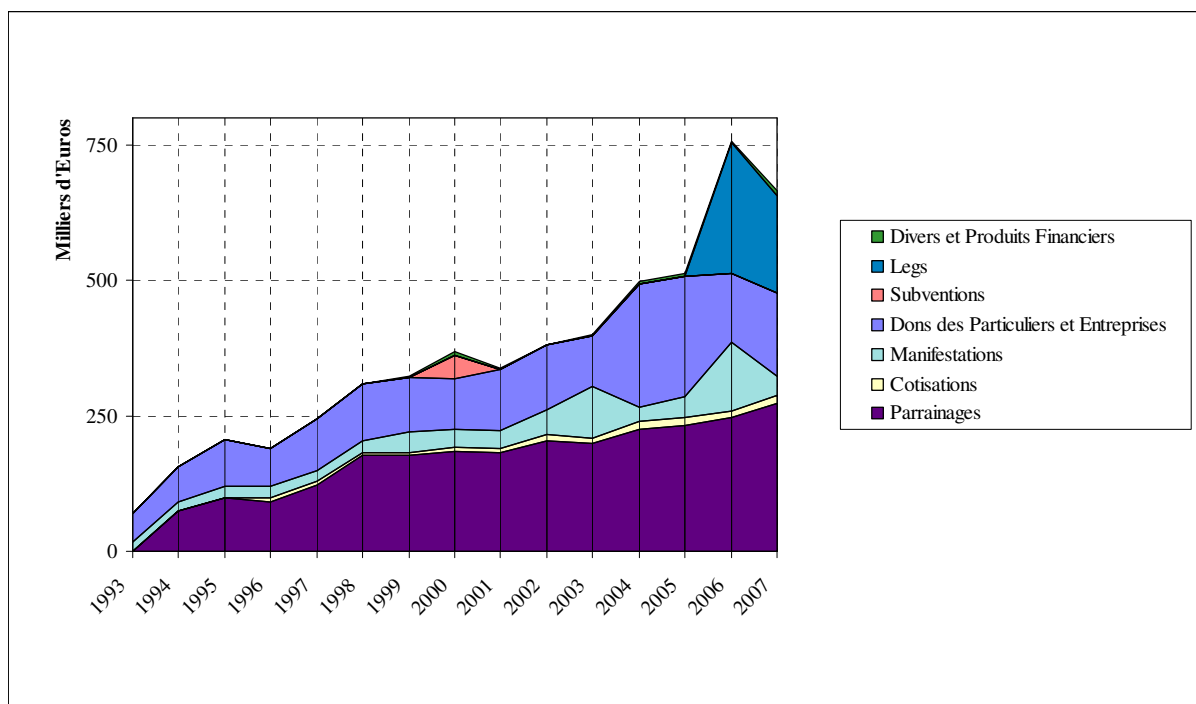
Annexe 1							
Détail des engagements humanitaires sur ressources affectées							
Nom des projets	Engagements pris au 31 décembre 2005	Engagements réalisés durant l'exercice 2006	Engagements pris au 31/12/2006 - correspond au bilan aux fonds dédiés sur dons affectés	Engagements réalisés durant l'exercice 2007	Engagements nouveaux pris au 31 décembre 2007	Engagements reconduits au 31 décembre 2007	Total des engagements au 31/12/2007 - correspond au bilan aux fonds dédiés sur dons affectés
Hôpital Spiti			25 000			25 000	25 000
Nunnery Katmandu			60 000	-60 000	15 300		15 300
Projet Nutrition					5 996		5 996
Projets divers	21 173	-21 173	2 200	-2 200			0
Projets constructions sur recettes concert Lara FABIAN			44 030	-44 030			0
Total	21 173	-21 173	131 230	-106 230	21 296	25 000	46 296
			110 057	(1)	-84 934	(2)	
			Correspond au 31/12/06 au solde du compte de résultat "Engagements humanitaires sur ressources affectées"		Correspond au 31/12/07 au solde du compte de résultat "Engagements humanitaires sur ressources affectées"		

Les Ressources

Le total des ressources de l'Association a atteint 664 710 € en 2007, soit une diminution de 92 211 € par rapport à 2006.

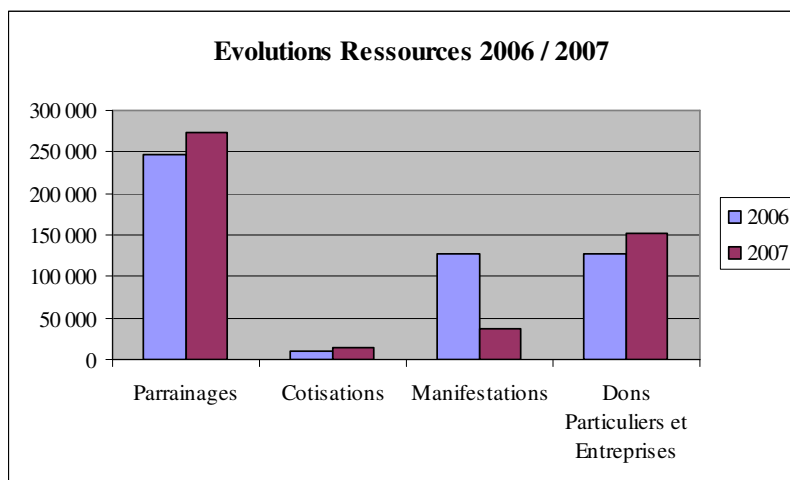
Cette évolution est la résultante de deux mouvements contraires :

- la baisse de deux postes non récurrents :
 - Legs : -61 706 €
 - Manifestations : -91 008 €
- la hausse de nos activités pérennes:
 - Les parrainages : +25 255 €
 - Les dons des entreprises et particuliers : +26 291 €



Les Cotisations se sont élevées à 13 798 € contre 10 550 € l'année dernière, soit une progression de 31%. 440 adhérents étaient inscrits à l'Assemblée Générale de 2007, contre 406 à celle de 2006.

Les Parrainages progressent de 25 255 € soit une augmentation de 10,21%. Leur nombre passe de 893 à 953. Cette forte progression est à mettre au crédit du dynamisme de l'équipe parrainage et des responsables de site.



Les Dons des Particuliers et des Entreprises évoluent de 126 503 € à 152 797 € soit une augmentation de 26 291 € (20,78%).

Cette hausse provient essentiellement de deux postes

- Dons des entreprises : + 13 236 €
- Dons des particuliers via internet : + 7 814 €. Il s'agit là d'un nouveau profil de donateurs, qui nous connaissent via notre site internet :
 - Etats Unis : 48%
 - France : 34%
 - Angleterre : 7%
 - Suède : 5%
 - 3% restant se répartissent sur 9 autres pays.

Ces dons sont le résultat de l'appui médiatique du groupe IL DIVO, et de la mise en place du télépaiement sécurisé par l'équipe informatique. Ils illustrent l'importance de la vitrine que constitue notre site web et justifient les efforts qui sont consacrés à sa refonte en 2008.

Les Manifestations passent de 127 717 € en 2006 à 36 709 € cette année soit une baisse de 91 108 €.

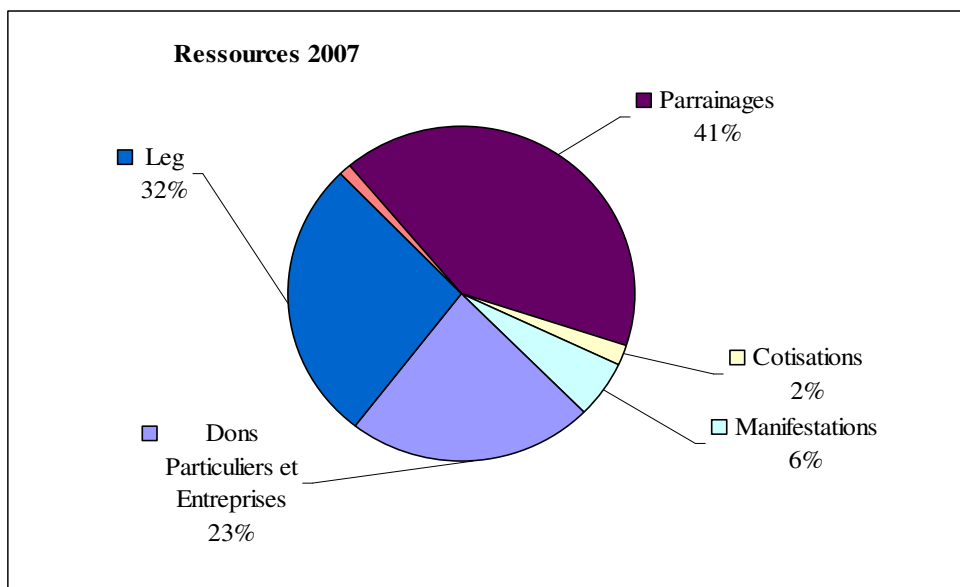
Cette évolution est principalement due à l'absence en 2007 d'un évènement comparable au concert de Lara FABIAN en 2006. Une manifestation de même envergure était prévue, mais n'a pu se concrétiser : elle a été reportée à une prochaine année.

En 2007, ont eu lieu les manifestations suivantes :

- Vente aux enchères d'une chaussure du chanteur Sébastien IZAMBARD (6 655 €)
- Fête de Noël à l'UNESCO
- Ventes de calendriers, cartes de vœux et articles publicitaires.

Le Legs

Exceptionnellement, nous avons reçu la seconde partie du legs de Madame Poullin, particulièrement généreuse, pour 181 192 €.



En plus de ces produits, AMTM reçoit des dons « en nature » qui ne peuvent être valorisés dans les Comptes de Résultats, mais qui témoignent de l'intérêt qui est placé dans AMTM et dans son action.

- **JPA Imprimeurs - M. Matthieu Jouhanneau** : dons du papier et des travaux de reproduction (revues, calendriers, cartes postales, brochures..).
- **Stategik & Numerik - M. André Darmon** : conception du nouveau site Internet
- **Agence BSC** : conception calendrier 2008
- **Du Pareil au Même** : dons de vêtements neufs pour les enfants
- **KimInter** : dons de jouets
- **Doudou sans frontières** : dons de peluches
- **Qatar Airways et Air France** : billets d'avion à tarif préférentiel et gratuité des excédents de bagages

Les Emplois

Les ressources ainsi que la réserve de trésorerie 2006 ont été employées dans :

- ☞ Les actions sur le terrain
- ☞ La collecte des fonds
- ☞ Les frais de fonctionnement

I – Actions sur le terrain

Elles ont évolué de 453 382 € à 382 456 €, soit une diminution de 70 926 €.

En 2007, sept équipes sont parties en mission en Inde et au Népal.

Ces équipes sont composées de personnels médicaux et de responsables humanitaires. Ils interviennent sur le terrain selon nos trois axes d'actions: Médical, Humanitaire, Parrainage.

Leur travail consiste à :

- effectuer des diagnostics médicaux,
- soigner,
- délivrer des médicaments,
- mener des actions de préventions
- transmettre le courrier des parrains,
- apporter l'argent des parrainages,
- contrôler le respect de la charte établie par AMTM,
- analyser les besoins humanitaires,
- assurer des formations en hygiène,
- améliorer les conditions de vie,

Le poste Parrainages s'élève à 192 245 €. Il correspond au reversement des sommes collectées auprès des parrains, après prélèvement d'une quote-part de 20% destinée aux actions transverses de l'Association.

Les parrainages non encore reversés au 31/12/2007 ont été provisionnés pour un montant de 85 362 €.

Le poste Actions Humanitaires s'établit à 184 412 € contre 120 297 € en 2006, soit une augmentation de 64 115 €. Il s'agit ici des dépenses hors provision (engagement).

Nos actions ont été réalisées dans les pays suivants:

- Népal : 166 009 €.
- Inde : 18 403 €.

Nos principales réalisations ont été :

- Construction de la *nunnerie* « Kunsang Choling » au Népal : 84 700 €

- Fonctionnement de l'orphelinat Sagarmatha à Katmandou : 45 600 €
- Construction de toilettes, douches et salle de classe : 6 639 €
- Achat d'un véhicule (camionnette) pour acheminement de l'eau, de la nourriture : 9 000 €
- Financement d'opérations chirurgicales, de campagne de vaccination, de matériel médical : 17 500 €
- Achat de mobilier scolaire: 1 245 €

Engagements humanitaires sur ressources affectées : Comme chaque année depuis 2005, AMTM a affecté fin 2007 une partie des ressources non consommées dans l'année à la réalisation ultérieure de projets sur le terrain.

Les engagements pris fin 2006 ont tous été réalisés courant 2007, hormis le projet « hôpital Spiti » qui a été reconduit sur 2008 pour 25 000 €. AMTM a provisionné en 2007 un montant supplémentaire de 21 296 €. Le total des engagements à la fin 2007 est donc de 46 296 €.

Les achats et variations de stock correspondent aux achats de médicaments. Ils s'élèvent à 23 263 €.

Ce poste est en hausse de 19 132 € du fait de la reconstitution des stocks de médicaments sur le terrain.

Les Services extérieurs s'élèvent à 58 828 €. Ils comprennent principalement:

- les coûts bancaires liés à l'envoi des fonds sur le terrain pour 2 130 €,
- les frais de transport des équipes lors des missions pour 55 636 € : Lors de ces opérations, AMTM ne prend pas en charge les frais d'hôtel et de restauration qui restent à la charge des bénévoles.

En 2007,

- 5 missions sont parties au Népal dont 3 missions dédiées à la supervision de la construction de la *nunnerie*.
- 2 missions sont parties en Inde

Les Charges de personnel. Elles correspondent au salaire (mi temps) du représentant de l'Association au Népal qui contrôle régulièrement les sites et suit la santé des enfants.

II – Collecte de fonds

Les dépenses liées à la collecte de fonds se sont élevées à 41 957 € contre 52 950 € en 2006 soit une baisse de 10 993 €.

Cette évolution est la conséquence de deux mouvements contraires :

- la non-reconduction des charges 2006 afférentes au concert de Lara FABIAN (SACEM, location de la salle...) pour 25 148 €
- l'affectation sur ce poste du salaire de notre responsable relations publiques (auparavant imputé sur les « charges de fonctionnement ») pour 15 331 €

III – Les charges de fonctionnement

Elles ont progressé de 99 541 € à 103 481 €, soit une augmentation de 3 940 €.

En 2007, AMTM a modifié son organisation interne :

- Notre Président a réduit son temps de travail de 4/5^{ème} à 3/5^{ème}.
- un « Directeur des opérations » salarié à plein temps a été recruté le 01/10/2007. Son rôle est d'optimiser l'organisation du siège et des projets transverses.

L'impact sur 2007 de l'acquisition de notre siège social est le suivant:

- Charges locatives: 5 226 €
- Amortissement du local : 11 014 € par an. (soit un amortissement sur 25 ans).

En novembre 2006, l'emprunt a été remboursé en totalité par anticipation. Par conséquent les intérêts financiers ont été de 0 € en 2007.

Monsieur Alain-Georges CASSIEN, Commissaire aux comptes nommé par l'Assemblée Générale de 2005, vous fera par ailleurs lecture de ses rapports légaux.