

COMITE d'AIDE MEDICALE

Association

41, Rue Emile Zola

93100 - MONTREUIL

RAPPORT GENERAL

du Commissaire aux comptes

Comptes annuels - Exercice clos le 31 Décembre 2007

Bernard LABOUESSE
Expert Comptable
Commissaire aux comptes

32, Rue de la Monesse – 92310 SEVRES

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2007, sur :

- . le contrôle des comptes annuels de l'Association COMITE d'AIDE MEDICALE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- . la justification de mes appréciations,
- . les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION sur les COMPTES ANNUELS :

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION des APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L. 823-9, du Code de commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je dois porter à votre connaissance la justification de mes appréciations relatives aux options significatives de politiques comptables traduites dans les comptes annuels, lorsque des décisions importantes ont été prises au cours de l'exercice. En l'absence de telles décisions, mes appréciations n'appellent pas de justifications particulières de ma part.

III. VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES :

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans la partie financière du rapport d'activité de l'année 2007 établi par votre Conseil d'Administration.

SÈVRES, le 9 Mai 2008



Bernard LABOUESSE
Commissaire aux comptes
Membre de la
Compagnie Régionale de Versailles

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : COMITE D'AIDE MEDICALE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12
 Adresse de l'entreprise 41, Rue Emile ZOLA Durée de l'exercice précédent 12
 Numéro SIRET* 40385652900041 Code APE 853K

				Exercice N clos le, 31/12/2007	N-1 31/12/2006		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
	Capital souscrit non appelé (1)	AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC				
	Frais de recherche et développement *	AD	AE				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 019,00	1 019,00		
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	80 277,04	934,05	778,32	
Immobilisations en cours	AV	AW					
Avances et acomptes	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE	1 494,50	1 494,50	1 494,50	
	Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières*	BH	BI	6 378,75	6 378,75	6 378,75		
TOTAL (I)		BJ	BK	90 103,34	80 277,04	9 826,30	8 651,57
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	185 122,61	185 122,61	185 122,61	
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Créances	BX	BY	21 547,14	21 547,14	18 048,57	
	Autres créances (3)	BZ	CA	156 705,39	156 705,39	130 795,04	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	CD	CE	263 905,89	263 905,89		
	CF	CG	374 066,81	374 066,81	97 859,27		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	12 392,36	12 392,36		
	TOTAL (II)	CJ	CK	1 013 740,20	1 013 740,20	431 825,49	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices* (III)	CL					
	Primes de remboursement des obligations (IV)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (V)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)		CO		1 103 843,54	80 277,04	1 023 566,50	440 477,06
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*			Stocks :			Créances :	

②

Bilan -- PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise		COMITE D'AIDE MEDICALE		
		Exercice N 1	Exercice N - 1 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) <small>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</small> B1	DF		
	Autres réserves <small>Dont réserve relative à l'achat d'oeuvre originales d'artistes vivants*</small> EJ	DG		
	Report à nouveau	DH	-771 235,34	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	26 249,95	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	-744 985,39	
			-778 693,14	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	24 423,67	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	24 423,67	
DETTES (5)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatif) EI	DV	215,62	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	176 380,58	
	Dettes fiscales et sociales	DY	65 355,35	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	71 077,73	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (5)	EB	1 431 314,56	
	TOTAL (IV)	EC	1 744 128,22	
	Écart de conversion passif* (V)	ED	1 002,24	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 023 566,50	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

③

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France 1	Exportation et livraisons intracommunautaires 2	Total 3			
Désignation de l'entreprise : COMITE D'AIDE MEDICALE							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue	biens	FD	FE	FF		
		services*	FG	FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL			
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	2 207 350,71	2 789 996,05	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de			FP	13 653,83		
	Autres produits (1) (11)			FQ	115 268,46	105 936,08	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 336 273,00	2 895 932,13
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		1 937,87	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		-35 361,06	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	1 887 957,15	2 324 020,24	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	21 250,22	18 385,41	
	Salaires et traitements*			FY	296 525,40	394 125,82	
	Charges sociales (10)			FZ	100 235,92	169 783,28	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *		GA	484,05	5 202,70
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	24 423,67	
	Autres charges				GE	2 624,11	1 524,85
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 333 500,82	2 879 619,11	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	2 772,18	16 313,02	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	44,37		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		2 314,03	
	Différences positives de change			GN	28 216,11	4 914,51	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	386,27	360,84	
Total des produits financiers (V)				GP	28 646,75	7 589,38	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	898,09		
	Différences négatives de change			GS	25 063,69	17 130,11	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	25 961,78	17 130,11	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	2 684,97	-9 540,73	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	5 457,15	6 772,29	

Designation de l'entreprise		COMITE D'AIDE-MEDICALE		
		Exercice N		Exercice N - 1
		1	2	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	29 695,66	6 708,00
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	29 695,66	6 708,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6)	HE	7 780,40	5 938,40
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 122,46	84,09
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 902,86	6 022,49
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	20 792,80	685,51
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 394 615,41	2 910 229,51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 368 365,46	2 902 771,71
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	26 249,95	7 457,80
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
	(3) dont	- Crédit-bail mobilier	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transfert de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	A2		
		primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :			Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE

COMITE D'AIDE MEDICALE EXERCICE CLOS LE 31/12/2007

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les notes de cette annexe font partie intégrante des comptes annuels de l'Association

1) FAITS SIGNIFICATIFS

Dès 2006, le Comité d'Aide Médicale engageait son redressement grâce à un pilotage précis de ces budgets par programmes, une gestion prévisionnelle mesurée et une réduction de 50 % de ces frais de siège.

En 2007 le Comité d'Aide Médicale confirme son équilibre budgétaire pour la deuxième année consécutive avec un résultat positif de 26 249,95€.

Ce résultat concorde avec un choix d'un pilotage budgétaire prudent :

- Le Comité d'Aide Médicale constitue sa première provision pour Risque de perte sur programme de 24 423,67€.
- Le Comité d'Aide Médicale poursuit sa réduction des dettes fournisseur de 33% (87K€).

Parallèlement le Comité d'Aide Médicale poursuit l'amélioration de ces procédures budgétaires et financières:

- Renforcement de l'implication du bureau dans la gestion
- Déploiement progressif d'un progiciel de gestion (SAGA)
- Sécurisation informatique
- Recrutement d'une nouvelle comptable

2) REGLES ET METHODES COMPTABLES

(décret n° 83-1020 DU 29/11/1983-Articles 7,21,24 début, 24-1,24-2,24-3)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de 1 023 566,40 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 26 249,95 €.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les règlements CRC n° 2002-10 et 2004-06 relatifs aux actifs, amortissements et dépréciations ont été appliqués à compter du 1er janvier 2005

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Installation/agencement	5 ans
Matériel de transport	3 ans
Logiciel	1 an
Matériel de bureau et informatique mission	1,5 ans
Matériel de bureau et informatique siège	4 ans
Matériel de télécommunication	
. Radios HF	3 ans
. Terminaux de communication	2 ans
. Matériels de télécommunication acquis avant le premier janvier 2002	5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

STOCK

Les stocks sont évalués comme suit :

Les stocks logistique et matériel médical sont valorisés au prix d'achat.

Le stock issu de dons ne fait pas l'objet d'une valorisation, à l'exception du matériel médical donné par les Hopitaux de Paris et expertisé par Entraide Biomédicale.

LES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'est intervenu depuis l'exercice précédent

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Méthode de comptabilisation:

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en fonction de l'avancement des programmes humanitaires.

Ainsi, un produit à recevoir est constaté chaque fois que la subvention encaissée est inférieure au total des dépenses engagées sur le programme et ceci dans la limite du financement.

Un produit constaté d'avance fait l'objet d'une comptabilisation chaque fois que le montant total de la subvention encaissée est supérieure au total des dépenses engagées sur le projet.

COMITE D'AIDE MEDICALE EXERCICE CLOS LE 31/12/2007

IMMOBILISATIONS

NATURE DES IMMOBILISATIONS	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>	ACQUISITION DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>	CESSIONS DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
LOGICIEL	0,00 €	1 019,00 €	0,00 €	1 019,00 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS GENERALES	3 401,29 €	0,00 €	0,00 €	3 401,29 €
MATERIEL DE TRANSPORT	0,00 €	1 000,00 €	0,00 €	1 000,00 €
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	29 199,81 €	0,00 €	533,11 €	28 666,70 €
MATERIEL DE TELECOMMUNICATION	48 143,12 €	0,00 €	0,00 €	48 143,12 €
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	6 378,75 €	0,00 €	0,00 €	6 378,75 €
SOUSCRIPTION PARTS	1 494,50 €			1 494,50 €
TOTAL	88 617,47 €	2 019,00 €	533,11 €	90 103,36 €

AMORTISSEMENTS

	AMORTISSEMENTS A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>	DOTATION DE L'EXERCICE LINEAIRE <i>EUROS</i>	DOTATION DEGRESSIVE DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>	REPRISE DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>	AMORTISSEMENTS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE <i>EUROS</i>
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
LOGICIEL	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
INSTALLATIONS GENERALES	3 401,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3 401,29 €
MATERIEL DE TRANSPORT	0,00 €	83,83 €	0,00 €	0,00 €	83,83 €
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	28 466,72 €	715,70 €	0,00 €	533,11 €	28 649,31 €
MATERIEL DE TELECOMMUNICATION	48 097,88 €	45,25 €	0,00 €	0,00 €	48 143,13 €
TOTAL	79 965,89 €	844,78 €	0,00 €	533,11 €	80 277,56 €

COMITE D'AIDE MEDICALE EXERCICE CLOS LE 31/12/2007

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

TABLEAU PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

	SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE A	AUGMENTATION B	DIMINUTION C	SOLDE FIN EXERCICE D=A+B-C
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR RISQUES (1)	0,00 €	24 423,67 €		24 423,67 €
PROVISIONS POUR CHARGES				
TOTAL	0,00 €	24 423,67 €	0,00 €	24 423,67 €

(1) Provisions pour pertes de change

STOCKS

	VALEUR A L'OUVERTURE DE L' EXERCICE EUROS	ENTREES EUROS	SORTIES EUROS	VALEUR A LA CLOTURE DE L' EXERCICE EUROS
STOCK LOGISTIQUE	118 712,97 €	0,00 €	0,00 €	118 712,97 €
STOCK MATERIEL MEDICALE	66 409,64 €	0,00 €	0,00 €	66 409,64 €
TOTAL	185 122,61 €	0,00 €	0,00 €	185 122,61 €

Voir détail dans tableau suivant.

COMITE D'AIDE MEDICALE EXERCICE CLOS LE 31/12/2007

TABLEAU DES STOCKS

Descriptif	Origine	Date Achat	prix unitaire	UNITES ENTREES	total ENTREES STOCK	UNITES SORTIES	total SORTI DU STOCK	Nombre d'unité 2007	Valeur totale 2007
2 tentes actions humanitaires	Don							0	0,00 €
3 tentes "boudin" huma	Don							0	0,00 €
3 tentes "boudin" huma+2 tentes+sardines	Don							0	0,00 €
4 caisses kaki (tente commandement)	Don							0	0,00 €
4 caisses kaki (tentés de commandement)	Don							0	0,00 €
Appareil chauffage hôpital de campagne	Utilis	16/01/04	1 925,00 €					6	11 550,00 €
bac décantation 2 m3	don							1	0,00 €
bac décantation 20 m3	Don							0	0,00 €
bidons chauds (3 de 83kg+3 de 23 kg)	Don							0	0,00 €
Boite carrée verte (cadenas)	Don							0	0,00 €
box 253 (kit mégaphone)	Transfer	30/05/03	158,83 €					1	158,83 €
caisse action humanitaire 25,8m x 2	Don							0	0,00 €
caisse bleue (baches)	Don							0	0,00 €
Caisse douche 2/2	Utilis	16/01/04	2 875,00 €					1	2 875,00 €
Cantine métallique 100*55*40	eureca	19/04/04	96,04 €					4	384,16 €
Citerne 5 m3	don							1	0,00 €
citerne 1200 l	don							1	0,00 €
Citerne 15 m3	Don							0	0,00 €
citerne 1m3	Don							0	0,00 €
citerne 2m3	Don							2	0,00 €
Collis carton 5 casques + 2 fusées éclairantes	Transfer	14/10/03	1 516,36 €					1	1 516,36 €
Couverture 180*220	eureca	26/03/04	15,00 €					100	1 500,00 €
Couverture 180*220	eureca	10/02/04	14,55 €					200	2 910,00 €
Douche 1/2 (tente douche)	Utilis	16/01/04	1 500,00 €					1	1 500,00 €
draps coton	eureca	19/04/04	8,01 €					30	240,30 €
Duvet +5/-12°C	eureca	26/03/04	40,35 €					99	3 994,65 €
ENTONNOIR DIAM 160 MM	Transfer	08/07/05	1,80 €					0	0,00 €
Filtre à eau Katadyn camp	eureca	29/01/04	75,00 €					0	0,00 €
Filtre à eau Katadyn pocket	eureca	29/01/04	205,00 €					4	820,00 €
flexible citerne, tuyauterie	Don							1	0,00 €
Générateur 0,9 KVA essence	eureca	29/01/04	607,00 €					0	0,00 €
GÉNÉRATEUR 10KVA Diesel	eureca	19/04/04	6 375,88 €					1	6 375,88 €
Générateur 4 Kva Diesel	eureca	19/04/04	2 690,10 €					2	5 380,20 €
GPS Garmin (kit)	eureca	19/04/04	401,80 €					1	401,80 €
hypochlorite de calcium	don							14	0,00 €
Jerrycan, plastique alimentaire, 20L	Transfer	08/07/05	7,17 €					0	0,00 €
KADMOS (Kit Administratif)	eureca	22/07/04	1 631,00 €					1	1 631,00 €
KADMOFF1 (Kit Bureautique)	eureca	22/07/04	1 131,00 €					1	1 131,00 €
KADMOFF2 (Kit Bureautique)	eureca	19/04/04	1 108,38 €					1	1 108,38 €
KADMOS 1	eureca	19/04/04	1 598,38 €					1	1 598,38 €
KBOTCATC (Paires de Bottes de sécu)	eureca	19/04/04	24,40 €					20	488,00 €
Kit 67 (groupe électrogène 4,5kva)	Transfer	30/05/03	1 927,86 €					1	1 927,86 €
Kit chloration 10.000 pers/8jours	Transfer	31/12/04	484,64 €					0	0,00 €
Kit motopompe diesel 30m3/h	Don							0	0,00 €
Kit motopompe diesel 70m3/h	Don							0	0,00 €
KIT RESERVOIR SOUPLE 2m3	Don		0,00 €					6	0,00 €
KLIFCLE (Kit Nettoyage)	eureca	19/04/04	465,50 €					0	0,00 €
KLIFHYG10 (Kit Hygiène)	eureca	19/04/04	991,76 €					1	991,76 €
KLIFKIT (matériel divers - vie d'équipe)	eureca	19/04/04	1 675,80 €					1	1 675,80 €
KLIFKIT10A (Kit ustensile cuisine-vie d'équipe)	eureca	16/02/04	1 077,00 €					1	1 055,46 €
KLIFKIT10A (Kit ustensile cuisine-vie d'équipe)	eureca	19/04/04	1 055,46 €					1	1 055,46 €
KLIFKIT10B (Kit petit ustensile cuisine)	eureca	16/02/04	2 038,00 €					1	2 038,00 €
KLIFKIT10B (Kit petit ustensile cuisine)	eureca	19/04/04	1 997,24 €					1	1 997,24 €
KLIFKIT10C consommable cuisine	eureca	19/04/04	1 080,94 €					1	1 080,94 €
KLIFLOG2A (kit log vie 2 personnes)	eureca	19/04/04	975,10 €					2	1 950,20 €
KLIFLOG2A (kit log vie 2 personnes)	eureca	16/02/04	995,00 €					1	995,00 €
KLIFLOG2B (kit couchage 2 personnes)	eureca	19/04/04	427,28 €					2	854,56 €
KLOG appareil projection poudres et liquides	eureca	19/04/04	267,54 €					1	267,54 €
KLOGKIT manipulation produit dangereux	eureca	19/04/04	173,46 €					2	346,92 €
KLOGLIG (Kit éclairage secours)	eureca	19/04/04	1 697,36 €					1	1 697,36 €
KLOGTOO balisage	eureca	19/04/04	229,32 €					1	229,32 €
KLOGTOO pelle, pioche, hache	eureca	19/04/04	60,76 €					1	60,76 €
KLOGTOO1 (kit outillage gros œuvres)	eureca	19/04/04	2 475,48 €					1	2 475,48 €
KLOGTOO2A (Kit Petit Outillage)	eureca	22/07/04	1 893,00 €					1	1 893,00 €
KLOGTOO2A (Kit Petit Outillage)	eureca	19/04/04	1 855,14 €					1	1 855,14 €
KLOGTOO2A (Kit Petit Outillage)	eureca	16/02/04	1 893,00 €					1	1 893,00 €
KLOGTOO3 (Kit outillage Electrique)	eureca	19/04/04	1 509,20 €					1	1 509,20 €
Lit pliants discobed (25) + adaptateur (12)	Utilis							0	0,00 €
lits picots + brancards	Don							0	0,00 €
Lits pliants	eureca	19/04/04	55,47 €					15	832,05 €
log 126 (groupe électrogène 3,4kva)	Don							0	0,00 €
log 127 (gpe électrogène 3,5kva)	Don							0	0,00 €
log 32 (vrac watsan)	Don							0	0,00 €
log 56 (extincteur)	Don							0	0,00 €
log 82 (armature tente carrefour)	Don							0	0,00 €
LOG10a (kit électrique)	Don							0	0,00 €
LOG11a (armoire électrique+rallonge+cables luminaires)	Utilis	16/01/04	440,00 €					1	440,00 €

Log19 (3 transfo élect)	Don							0	0,00 €	
LOG35 (armoire électrique+rallonge+2lampes 500W+grosse lampe)	Utilis	16/01/04	440,00 €					1	440,00 €	
LOG36 (kit éclairage intérieur)	Utilis	16/01/04	600,00 €					1	600,00 €	
LOG37 (adaptateurs+fusibles)	Utilis	16/01/04	600,00 €					1	600,00 €	
LOG4(div ampoules+douilles+rallonges)	Don							0	0,00 €	
LOG70 (6 lampes gaz + 1 lanterne + 3 éclairages externes500W)	Don							0	0,00 €	
log85 (piquets de tente standart)	Don							0	0,00 €	
log86 (piquets de tente standart)	Don							0	0,00 €	
log87 (piquets de tente standart)	Don							0	0,00 €	
log89 (piquets de tente standart)	Don							0	0,00 €	
LOG96 (lum ext lape de poche + lanterne)	Don							0	0,00 €	
LOG9a (armoire électrique+rallonge+luminaires)	Utilis	16/01/04	440,00 €					1	440,00 €	
lot brancards	Don							0	0,00 €	
Malle A "verte"	Brochier	07/01/04	131,00 €					1	131,00 €	
Malle A "verte"	Brochier	07/01/04	131,00 €					1	131,00 €	
Malle B "verte"	Brochier	07/01/04	371,00 €					1	371,00 €	
malle bleue support brancard	Don							0	0,00 €	
Malle taille moyenne + cadenas à code	eureca	29/01/04	75,40 €					15	1 131,00 €	
Module éclairage 1300W	Transfer	31/12/03	566,97 €					2	1 133,95 €	
moustiquaire	eureca	19/04/04	53,80 €					15	807,00 €	
Nourrice à eau pilable, 20l	Transfer	31/12/03	2,13 €					4040	8 621,36 €	
plastic sheeting	Don							20	0,00 €	
plastic sheeting	Transfer	31/12/03	160,66 €					9	1 445,94 €	
Radio Handset	GES	31/12/03	1 560,06 €					1	1 560,06 €	
Radio VHF Base	GES	30/12/03	1 369,92 €					1	1 369,92 €	
Radio VHF Mobile	GES	31/12/03	1 377,25 €					1	1 377,25 €	
Rampe distribution (colis de 2 rampes)	Transfer	18/03/04	591,11 €					0	0,00 €	
Rampe distribution (colis de 2 rampes)	Don							0	0,00 €	
table camping + 2 tabourets	eureca	19/04/04	55,86 €					5	279,30 €	
tente 25m2	eureca	19/04/04	607,60 €					2	1 215,20 €	
tente gonflable 30 m2 + gonfleur	Brochier	07/01/04	4 757,00 €					1	4 757,00 €	
Tente TM36UTILIS	Utilis	16/01/04	5 000,00 €					1	5 000,00 €	
Tente TM54 UTILIS	Utilis	16/01/04	11 000,00 €					1	11 000,00 €	
Tentes pélikan 19m2	eureca	29/01/04	916,00 €					1	916,00 €	
vrac tentes familiale	Don							0	0,00 €	
wat 9 (baches)	Don	29/01/04						0	0,00 €	
Appareil téléphone mobile	don	07/11/2006	120					1	120,00 €	
Appareil téléphone mobile	don	07/11/2006	160					1	160,00 €	
Appareil téléphone mobile	don	07/11/2006	150					1	150,00 €	
Appareil téléphone mobile	don	07/11/2006	170					1	170,00 €	
Appareil téléphone mobile	don	07/11/2006	100					1	100,00 €	
Sous-total logistique					0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4668	118 712,97 €
abaisse langue	don							200	0,00 €	
adaptateur pression positive	don							1	0,00 €	
aiguille à stylo BD	don							7	0,00 €	
Alèzes plateau	eureca	22/07/03	13,95 €					60	837,00 €	
appareillage fracture	don							1	0,00 €	
armoire métal beige	eureca	29/01/04	245,00 €					1	245,00 €	
atelle gonflable bras	eureca	29/01/04	41,00 €					2	82,00 €	
atelle gonflable genou	eureca	29/01/04	31,00 €					0	0,00 €	
atelle gonflable jambe	eureca	29/01/04	49,00 €					2	98,00 €	
Atelle kramer 1000*100mm	eureca	29/01/04	10,00 €					4	40,00 €	
Atelle kramer 500*100 mm	eureca	29/01/04	7,25 €					5	36,25 €	
Autoclave 39 litres + accessoires	Transfer	31/12/03	769,36 €					3	2 308,08 €	
Autoclave manuel 24 litres	eureca	22/07/03	429,00 €					2	858,00 €	
autoscope Heine	don							1	0,00 €	
bac trempage instrument 2 l	eureca	29/01/04	68,00 €					1	68,00 €	
bac trempage instrument 20 l	eureca	29/01/04	293,00 €					1	293,00 €	
balance de saller + culotte de rechange	eureca	22/07/03	41,16 €					0	0,00 €	
ballon insufflation	don							2	0,00 €	
bandelette one touch par 50	eureca	20/01/04	31,25 €					1	31,25 €	
bandelette urinaire multistix 8SG (par 100)	eureca	29/01/04	49,00 €					1	49,00 €	
bassine pliable	eureca	29/01/04	12,50 €					0	0,00 €	
Boite abcès suture	eureca	22/07/03	98,00 €					0	0,00 €	
boite aiguille 21 G	don							100	0,00 €	
boite de 25 garrot latex	eureca	29/01/04	20,00 €					0	0,00 €	
boite intubation endotrachéale mod; 1/86	don							1	0,00 €	
boite petite urgence mod. 1/86	don							1	0,00 €	
canule guedel 1	don							1	0,00 €	
canule guedel 2	don							3	0,00 €	
canule guedel 3	don							4	0,00 €	
canule guedel 4	don							2	0,00 €	
canule guedel0	don							1	0,00 €	
canule guedel00	don							1	0,00 €	
chambre d'extension	don							1	0,00 €	
champ chirurgical UU140*180	eureca	29/01/04	3,29 €					0	0,00 €	
Chariot à pansement inox	eureca	29/01/04	415,00 €					4	1 660,00 €	
chronomètre	don							1	0,00 €	
clamp de bar ombilical	don							2	0,00 €	
clamp obstétrical inox	eureca	29/01/04	8,90 €					0	0,00 €	
Concentrateur d'oxygène Taema Zephyr 5	eureca	22/07/03	1 829,00 €					0	0,00 €	
Container aiguille 12 l incinérable	eureca	29/01/04	5,90 €					90	531,00 €	
cool box domestic 18 l Gaz / 220 V	eureca	29/01/04	1 698,00 €					2	3 396,00 €	

cool box domestic 24 l Gaz / 220 V	eureca	29/01/04	2 123,00 €				2	4 246,00 €
couverture de survie	eureca	29/01/04	2,60 €				19	47,50 €
Divan d'examen	eureca	22/07/03	349,00 €				3	1 047,00 €
dopler sonotrax	eureca	29/01/04	274,00 €				1	274,00 €
drap plats UU par 50	eureca	29/01/04	22,50 €				4	90,00 €
Draps house UU par 50	eureca	29/01/04	21,25 €				4	85,00 €
ECG Fukuda-Me	Sega	13/11/03	2 268,00 €				1	2 268,00 €
écharpe	eureca	29/01/04	0,70 €				16	11,20 €
Équipement chirurgical	don						0	0,00 €
feuille ECG	Sega						1000	0,00 €
Garot	don						1	0,00 €
Gel ECG	Sega						30	0,00 €
glacière electrolux RCW25	Transfer	31/12/03	614,75 €				1	614,75 €
glacière electrolux RCW25	Transfer	30/05/03	614,75 €				2	1 229,50 €
Glocométre 4 Bayer	don						1	0,00 €
Glucomètre extratech	don						1	0,00 €
glucomètre one touch ultra	eureca	29/01/04	125,00 €				1	125,00 €
Kit consommables médico-chirurgicaux	eureca	22/07/03	389,00 €				0	0,00 €
kit laboratoire complet	don						0	0,00 €
kit laboratoire incomplet							0	0,00 €
Kit matériel de réanimation	eureca	22/07/03	3 195,00 €				1	3 195,00 €
Kit matériel de soin	eureca	22/07/03	229,00 €				0	0,00 €
kit matériel d'examen	eureca	22/07/03	134,29 €				0	0,00 €
kit matériel d'examen	eureca	29/01/04	187,60 €				0	0,00 €
kit matériel renouvelable RNW 1	don						1	0,00 €
kit matériel renouvelable RNW 2	don						1	0,00 €
kit matériel renouvelable RNW 3	don						1	0,00 €
Kit MED/HYG/EQP 10	don						1	0,00 €
Kit MED/HYG/EQP 11	don						1	0,00 €
lacet suspenseur coton boite de 36	eureca	29/01/04	52,70 €				0	0,00 €
lampe d'examen + ampoules e recharge	eureca	29/01/04	175,00 €				1	175,00 €
lampes stylo	eureca	20/01/04	10,00 €				0	0,00 €
lancet one touch par 200	eureca	29/01/04	31,00 €				1	31,00 €
Lot médicament d'urgence	Transfer						0	0,00 €
lunette de protection	eureca	29/01/04	3,75 €				0	0,00 €
Malle d'urgence mod. MSF	Transfer	31/12/03	769,10 €				2	1 538,20 €
marteau réflexe	eureca	29/01/04	6,90 €				8	55,20 €
masque ambu taille 0	don						3	0,00 €
masque ambu taille 1	don						1	0,00 €
masque ambu taille 4	don						4	0,00 €
masque ambu taille 2	don						4	0,00 €
masque ambu taille 3	don						2	0,00 €
masque de protection respiratoire PCM 2000	eureca	29/01/04	1,85 €				0	0,00 €
masque de protection respiratoire tecno	eureca	29/01/04	2,79 €				0	0,00 €
masque ambu taille 5	don						4	0,00 €
Matelas coquille	don						5	0,00 €
mètre ruban	eureca	29/01/04	1,95 €				0	0,00 €
ophtalmoscope Rister	eureca	29/01/04	132,00 €				1	132,00 €
oxymètre pou NPB 40 complet	eureca	29/01/04	965,00 €				2	1 930,00 €
pansement compressif	eureca	29/01/04	4,00 €				0	0,00 €
paravent 3 panneaux	eureca	29/01/04	143,00 €				5	715,00 €
pied à perfusion	eureca	29/01/04	61,25 €				6	367,50 €
Pompe à vide matelas + kit de réparation	don						1	0,00 €
Respirateur de mucosité manuel Res-Q-Vac	eureca	29/01/04	200,00 €				1	200,00 €
sac médecine d'urgence typhon	eureca	29/01/04	484,00 €				1	484,00 €
scalytique	don						2	0,00 €
Seringue 5 ml pour pousse seringue	eureca	29/01/04	1,93 €				200	386,00 €
Seringue 50 ml pour pousse seringue	eureca	29/01/04	2,19 €				200	438,00 €
serre tête masque	don						1	0,00 €
spéculum vaginal de collin 110*30	eureca	29/01/04	17,30 €				0	0,00 €
spéculum vaginal de collin 110*35	eureca	29/01/04	17,30 €				0	0,00 €
spéculum vaginal de collin 110*40	eureca	29/01/04	17,30 €				0	0,00 €
spéculum vaginal de collin 90*16	eureca	29/01/04	17,30 €				0	0,00 €
spéculum vaginal de collin jettable (par 100)	eureca	29/01/04	120,00 €				0	0,00 €
stéthoscope fetal de pinard	eureca	22/07/03	6,00 €				3	18,00 €
stéthoscope IDA simple	don						3	0,00 €
stylo insuline becton Dickinson	don						1	0,00 €
stylo novopen	don						1	0,00 €
Table d'accouchement	eureca	22/07/03	729,00 €				1	729,00 €
table de massage portable (pour table examen)	eureca	29/01/04	457,00 €				0	0,00 €
table de mayo	eureca	29/01/04	284,00 €				1	284,00 €
table opératoire	don						2	0,00 €
tablier chirurgical caoutchouc	eureca	29/01/04	25,45 €				14	356,30 €
tablier protection plastique (boite de 100)	eureca	29/01/04	5,89 €				19	111,91 €
tensiomètre inter équipement	don						1	0,00 €
tensiomètre spengler	don						3	0,00 €
thermomètre à alcool moeller	eureca	29/01/04	14,00 €				2	28,00 €
thermomètre à mercure	don						9	0,00 €
thermomètre digital	don						6	0,00 €
toise ruban200 cm	eureca	29/01/04	19,00 €				0	0,00 €
tubulure de racourcement PSE perfuseur 100 m	eureca	29/01/04	250,00 €				0	0,00 €
vaporisateur	eureca	29/01/04	2,00 €				0	0,00 €
ECHOGRAPHE	ATL						1	15 000,00 €
ECHOGRAPHE	SONOTRON						1	7 000,00 €
GASTROSCOPE	OLYMPUS						1	3 500,00 €

GENERATEUR DE LUMIERE FROIDE	OLYMPUS							1	600,00 €
GLUCOMETRE	LIFESCAN							1	25,00 €
GLUCOMETRE	ROCHE DIAGNOSTICS							20	500,00 €
LECTEUR DE BANDES URINAIRES	BAYER							1	1 000,00 €
LECTEUR DE BANDES URINAIRES	BAYER							14	4 200,00 €
POMPE A NUTRITION ENTERALE	SHERWOOD							16	1 600,00 €
POMPE A NUTRITION ENTERALE	FRESENIUS VIAL							1	90,00 €
POUSSE-SERINGUE 1 VOIE	FRESENIUS VIAL							1	100,00 €
POUSSE-SERINGUE DOUBLE VOIE	FRESENIUS VIAL							7	1 050,00 €
Sous-total médical				0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2188	86 409,84 €
				0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6856	186 122,61 €
				VALEUR TOTALE (Eur):					

Variation de stock	0,00 €
--------------------	--------

COMITE D'AIDE MEDICALE EXERCICE CLOS LE 31/12/2007

TABLEAU ECART DE CONVERSION PASSIF

	DEBUT DE L'EXERCICE A	AUGMENTATION B	DIMINUTION C	SOLDE FIN EXERCICE D=A+B-C
ECARTS DE CONVERSION PASSIF	1 002,24 €	0,00 €	1 002,24 €	0,00 €
TOTAL	1 002,24 €	0,00 €	1 002,24 €	0,00 €

CHARGES CONSTATEES D' AVANCE

Cette rubrique ne comprend que les charges ordinaires, liées à l' exploitation normale de l'Association.

	Montant Brut	A - d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
ETAT DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
CHARGES SUR LOYER SCI	11 143,61 €	11 143,61 €		
AGF REMBOURSEMENT CONTRAT 40101156	682,75 €	682,75 €		
AGF assurance octobre 2007 à octobre 2008	566,00 €	566,00 €		
TOTAL	12 392,36 €	12 392,36 €		

PRODUITS CONSTATES D' AVANCE

Les Produits Constatés d'Avance font l'objet d'une comptabilisation lorsque les montants des subventions encaissées sont supérieurs aux montants total des dépenses affectées aux programmes.

		Date de début	Date de fin	Montant Brut	A - d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
ANGOLA (AGO200701)	COMMUNAUTÉ EUROPÉENNE - EUROPAID	16/06/07	15/06/08	446 873,27 €	446 873,27 €		
ANGOLA (AGO200702)	UNICEF	16/06/07	15/06/08	587,94 €	587,94 €		
REPUBLIQUE CENTRE AFRICAIN(RCA200701)	PNUD	03/06/07	31/12/07	3 110,56 €	3 110,56 €		
REPUBLIQUE CENTRE AFRICAIN(RCA200702)	PNUD	03/06/07	30/06/08	24 820,01 €	24 820,01 €		
REPUBLIQUE CENTRE AFRICAIN(RCA200703)	PNUD	01/01/08	30/06/08	65 134,87 €	65 134,87 €		
FRANCE (FRA200701)	DDASS SEINE SAINT DENIS	01/01/07	A épuisement	28 772,78 €	28 772,78 €		
FRANCE (FRA200702)	DDASS SEINE SAINT DENIS	01/07/07	30/06/08	24 126,73 €	24 126,73 €		
FRANCE (FRA200703)	DDASS SEINE SAINT DENIS REGION ILE DE France	01/07/07	30/06/08	40 209,49 €	40 209,49 €		
FRANCE (FRA200704)	DDASS VAL DE MARNE	01/07/07	30/06/08	10 106,60 €	10 106,60 €		
FRANCE (FRA200705)	DDASS SEINE SAINT DENIS	01/12/07	A épuisement	50 000,00 €	50 000,00 €		
FRANCE (FRA200706)	DDASS SEINE SAINT DENIS	01/12/07	A épuisement	79 625,87 €	79 625,87 €		
SRI LANKA(LKA200503)	COMMUNAUTÉ EUROPÉENNE - ECHO	01/11/05	30/06/06	71 276,18 €	71 276,18 €		
SRI LANKA(LKA200701)	MINISTERE DES AFFAIRES ETRANGERES - DAH	01/01/08	31/09/2008	202 121,00 €	202 121,00 €		
SOUDAN (SDN200601)	COMMUNAUTÉ EUROPÉENNE - ECHO	01/09/08	31/03/07	17 940,40 €	17 940,40 €		
SOUDAN (SDN200701)	COMMUNAUTÉ EUROPÉENNE - ECHO	01/05/07	31/03/08	166 178,86 €	166 178,86 €		
SOUDAN(SDN200702)	MINISTERE DES AFFAIRES ETRANGERES - DAH	01/01/08	30/06/08	200 000,00 €	200 000,00 €		
SOUS TOTAL				1 430 864,56 €	1 430 864,56 €		
TOTAL				1 430 864,56 €	1 430 864,56 €		

COMITE D'AIDE MEDICALE EXERCICE CLOS LE 31/12/2007

ETATS DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES

	Montant Brut	A - d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
CREANCES DE L' ACTIF IMMOBILISE				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	1 494,50 €		1 494,50 €	
Autres immobilisations financières	6 378,75 €		6 378,75 €	
SOUS TOTAL	7 873,25 €		7 873,25 €	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT				
Client et comptes rattachés	21 547,14 €	21 547,14 €		
Autres créances:				
Produits à recevoir*				
AGO 200601	69 105,13 €	69 105,13 €		
MLI200601	10 979,73 €	10 979,73 €		
RCA200704	2 003,72 €	2 003,72 €		
LKA200601	28 963,53 €	28 963,53 €		
LKA200602	35 142,17 €	35 142,17 €		
REMBOURSEMENT CHRONOPOST	130,15 €	130,15 €		
TAXE APPRENTISSAGE 2005/2007	4 276,00 €	4 276,00 €		
TAXE SUR LES SALAIRES	3 724,28 €	3 724,28 €		
GLOB'ACTION	3 737,40 €	-	3 737,40 €	
AUTRES DEBITEURS DIVERS	2 367,56 €	2 367,56 €	-	
SOUS TOTAL	181 976,81 €	178 239,41 €	3 737,40 €	0,00 €
TOTAL	189 850,06 €	178 239,41 €	11 610,65 €	0,00 €

***SUBVENTION D'EXPLOITATION**

Les subventions d'exploitation sont comptabilisées en fonction de l'avancement des programmes humanitaires.

Ainsi, un produit à recevoir est constaté chaque fois que la subvention encaissée est inférieure au total des dépenses engagées sur le programme et ceci dans la limite du financement.

Un produit constaté d'avance fait l'objet d'une comptabilisation chaque fois que le montant total de la subvention encaissée est supérieure au total des dépenses engagées sur le projet.

DETTES

	Montant Brut	A - d'un an	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES				
Empr. et dettes auprès Ets crédits	0,00 €	0,00 €		
AUTRES DETTES				
Avance et acompte reçus/comm.	0,00 €	0,00 €		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 380,58 €	176 380,58 €		
<i>Dettes fournisseurs</i>	156 332,13 €	156 332,13 €		
<i>Fournisseurs FNP</i>	20 048,45 €	20 048,45 €		
Dettes fiscales et sociales	69 079,63 €	69 079,63 €		
<i>PERSONNEL REMU. DUES</i>	113,37 €	113,37 €		
<i>URSSAF</i>	16 066,24 €	16 066,24 €		
<i>URSSAF CFE</i>	6 660,00 €	6 660,00 €		
<i>CPM</i>	6 298,00 €	6 298,00 €		
<i>URC URS PARUNION</i>	1 824,40 €	1 824,40 €		
<i>ASSEDIC</i>	2 469,20 €	2 469,20 €		
<i>DETTES POUR CONGES A PAYER</i>	24 283,47 €	24 283,47 €		
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	11 364,95 €	11 364,95 €		
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	0,00 €	0,00 €		
<i>AUTRES IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS</i>				
Autres dettes	71 077,73 €	71 077,73 €		
TOTAL	316 537,94 €	316 537,94 €	0,00 €	

COMITE D'AIDE MEDICALE EXERCICE CLOS LE 31/12/2007

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

	SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE A	AUGMENTATION B	DIMINUTION C	SOLDE FIN EXERCICE D=A+B-C
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE				
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contreparties d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserve statutaire ou contractuelle				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Repport à nouveau	-778 693,14 €	7 457,80 €	0,00 €	-771 235,34 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 457,80 €	26 249,95 €	7 457,80 €	26 249,95 €
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROITS DE REPRISE				
Apports				
Legs et donations				
Subventions d'investissement sur des biens renouvelables				
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DES TIERS FIANCEURS				
ECARTS DE REEVALUATION SUR DES BIENS AVEC DROITS DE REPRISES				
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS SUR BIENS NON RENOUVELLABLES				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
DROITS DES PROPRIETAIRES (COMMODAT)				
TOTAL	-771 235,34 €	33 707,75 €	7 457,80 €	-744 985,39 €