



COMPTABILITÉ  
ASSISTANCE  
CONSEIL

**Association TERRE DES HOMMES**

**10 BIS RUE SUGER**

**SAINT DENIS**

***Etats Financiers***

**Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011**

---

98, RUE GABRIEL PÉRI - B.P. 13 - 93201 SAINT-DENIS CEDEX - TÉL. : 01 42 43 59 73 - FAX : 01 42 43 59 72

---

SITE INTERNET : [www.cac93.fr](http://www.cac93.fr) - E-MAIL : [cabinetcac93@cac93.fr](mailto:cabinetcac93@cac93.fr)

---

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE PARIS

---

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE À LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

---

SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 150 000 EUROS - R.C.S. BOBIGNY 6 381 066 695 - FR 01 381 066 695

---

# Sommaire

Association TERRE DES HOMMES

Du 01/01/2011 Au 31/12/2011

<i>Comptes Annuels</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de fonctionnement et de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Annexe Comptable</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>13</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>14</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>17</i>
<i>Tableau des Emplois &amp; Ressources</i>	<i>18</i>
<i>Détail des Comptes</i>	<i>19</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>20</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>22</i>
<i>Détail du compte de fonctionnement</i>	<i>24</i>
<i>Dossier de Gestion</i>	<i>28</i>
<i>Dossier Fiscal</i>	<i>29</i>

## *Comptes Annuels*

**Association TERRE DES HOMMES  
10 BIS RUE SUGER**

**93200 SAINT DENIS**

---

**Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011  
Durée 12 mois**

---

**No SIRET 78528374800107  
Code NAF 8899B**

**Document établi par :**

**COMPTABILITE ASSIST.CONSEIL  
98 RUE GABRIEL PERI  
93200 SAINT DENIS CEDEX**

**Tel. 0142435973**

**Fax.**

**Siret 38106669500044**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	28 043	21 663	6 379	1 957
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	719 523	142 637	576 886	591 232
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	25 045	23 367	1 679	2 099
	Autres immobilisations corporelles	20 868	17 174	3 694	7 010
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	7 622	3 645	3 977	3 977	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	10 493		10 493	18 263	
Autres immobilisations financières	650		650	650	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>812 243</b>	<b>208 486</b>	<b>603 757</b>	<b>625 187</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	19 746		19 746	14 869
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	58 074		58 074	21 559
Valeurs mobilières de placement	710 476		710 476	910 086	
Disponibilités	552 946		552 946	493 927	
Charges constatées d'avance	4 058		4 058	5 054	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 345 301</b>		<b>1 345 301</b>	<b>1 445 495</b>	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>2 157 544</b>	<b>208 486</b>	<b>1 949 058</b>	<b>2 070 683</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

2 529

7 770

(3) dont à plus d'un an

## ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2011	31/12/2010
<b>Fonds associatifs</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	1 803 796	1 844 697
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(50 022)</b>	<b>(40 901)</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>1 753 774</b>	<b>1 803 796</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>1 753 774</b>	<b>1 803 796</b>	
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
<b>Total des provisions</b>			
<b>Fonds dédiés</b>			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	44 859 5 151	79 809 5 151	
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>50 010</b>	<b>84 960</b>	
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires	13 703	13 703	
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3	3	
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 698	41 253	
Dettes fiscales et sociales	59 345	62 704	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	34 615	53 438	
Produits constatés d'avance	12 910	10 825	
<b>Total des dettes</b>	<b>145 274</b>	<b>181 926</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 949 058</b>	<b>2 070 683</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(50 022,31)	(40 900,84)	
(1) Dont à moins d'un an	145 274	181 926	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3	3	
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		31/12/2011	31/12/2010
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	70 950	71 112
	Prestations de services	319 329	317 520
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	79 649	267 879
	Dons	287 945	278 732
	Cotisations	37 530	38 495
	Legs et donations	17 244	329
	Autres produits de gestion courante	11 881	505
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	41 300	50 575
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>865 828</b>	<b>1 025 147</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	56 927	68 685
	Variation de stock	(4 878)	(3 030)
	Autres achats et charges externes	533 383	652 660
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 461	13 829
	Rémunération du personnel	214 401	221 827
	Charges sociales	92 684	91 761
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	29 700	28 011
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	19 419	15 416
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>957 098</b>	<b>1 089 160</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(91 271)</b>
<b>Produits financiers</b>	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	10 040	37 869
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	5 132	13
<b>Charges financières</b>	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>4 908</b>	<b>37 856</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)</b>	<b>(86 363)</b>	<b>(26 157)</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	Produits exceptionnels	1 668	4 196
	Charges exceptionnelles	277	
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 391</b>	<b>4 196</b>
	Impôts sur les sociétés		
<b>Charges exceptionnelles</b>	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	79 809	60 869
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	44 859	79 809
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>957 345</b>	<b>1 128 081</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 007 367</b>	<b>1 168 982</b>	
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>(50 022)</b>	<b>(40 901)</b>	
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

## *Annexe*

**Association TERRE DES HOMMES  
10 BIS RUE SUGER**

**93200 SAINT DENIS**

---

**Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011  
Durée 12 mois**

---

**No SIRET 78528374800107  
Code NAF 8899B**

**Document établi par :**

**COMPTABILITE ASSIST.CONSEIL  
98 RUE GABRIEL PERI  
93200 SAINT DENIS CEDEX**

**Tel. 0142435973**

**Fax.**

**Siret 38106669500044**

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 949 058 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **957 345 euros** et un total **charges** de **1 007 367 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-50 022 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2011** et finit le **31/12/2011**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations incorporelles et corporelles**

Conformément aux dispositions du CRC 2002-10 applicables au 1<sup>er</sup> janvier 2005, l'amortissement des immobilisations de l'entreprise est désormais calculé sur la durée probable d'utilisation, méthode considérée comme comparable à celle de la durée d'usage.

La méthode de comptabilisation des immobilisations par composants n'a pas trouvé d'application au sein de l'association.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.



ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales durée d'amortissement sont:

- |                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| ● Logiciels                 | 3 ans       |
| ● Construction              | 20 et 50ans |
| ● Agencements constructions | 5 et 10 ans |
| ● Agencement siège          | 10 ans      |
| ● Matériel                  | 3 et 5 ans  |
| ● Matériel de bureau        | 3 ans       |
| ● Mobilier de bureau        | 5 ans       |

## Immobilisations financières

Il s'agit:

- |                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| ● Titre de Participation COFIDES | 7.622,45 €  |
| ● Aide à la construction         | 10.492,58 € |
| ● Dépôts et cautionnement        | 650,00 €    |

Les titres de participation COFIDES sont provisionnés à hauteur de 3.645,45 € .

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Valeurs mobilières de placement

La plus-value au 31 décembre 2011 sur le portefeuille titres est de 1.057 €

## Legs

Il a été encaissé au cours de l'exercice 2011, la somme de 17.244 € au titre des legs.

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

En fonction des informations disponibles, le montant des legs à recevoir sur les exercices prochains est d'environ 105.667 €.

### Dons

Dans le cadre du traitement des dons pour l'exercice 2011, il a été constaté au 31 décembre 2011 un produit à recevoir de 9.084 € correspondant à des dons versés au Crédit Coopératif avec le système PAYPAL.

### Fonds dédiés provenant de la générosité du public

Il s'agit de dons dans le cadre de l'opération SOLIDARITE ASIE suite au Tsunami.

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
SOLIDARITE ASIE	29.297 €	5.151 €			5.151 €

### Fonds dédiés provenant de subventions de fonctionnement affectées

Il s'agit de dons dans le cadre des opérations suivantes:

- Programme International (PROG INT)

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
PROGGENRE	232.119 €	0	6.739 €	44.859 €	44.859 €
TOTAL	232.119 €	0	6.739 €	44.859 €	44.859 €

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Bénévolat

Le bénévolat est valorisé en multipliant le nombre d'heures des bénévoles par le taux horaire de 9 € soit 31.626 h pour un coût global de 284.634 €

Le détail du bénévolat est le suivant:

Missions sociales:	22.145 h soit un coût de 199.305 €
Collecte de fonds:	2.484 h soit un coût de 22.356 €
Fonctionnement:	6.997 h soit un coût de 62.973 €

## Compte Emplois-Ressources

Le compte emplois ressources 2011 est présenté selon les nouvelles directives.

Les modalités d'élaboration du compte Emplois-Ressources requièrent une comptabilité analytique.

Pour les missions sociales, les frais de secteur et les frais de mission sont affectés directement. Les frais généraux sont affectés aux missions selon leur nature et selon une clé de répartition. Le tableau ci-dessous indique le montant des frais répartis et leur affectation.

	<b>EXERCICE 2011</b>
MISSIONS SOCIALES REALISEES EN FRANCE DIRECTEMENT	<b>20.815 €</b>
MISSIONS SOCIALES REALISEES EN FRANCE PAR ORGANISMES INTERPOSES	<b>867 €</b>
MISSIONS SOCIALES REALISEES A L'ETRANGER DIRECTEMENT	<b>2.494 €</b>
MISSIONS SOCIALES REALISEES A L'ETRANGER PAR ORGANISMES INTERPOSES	<b>28.679 €</b>
FRAIS DE RECHERCHE DE DONS	<b>5.871 €</b>
FRAIS DE FONCTIONNEMENT	<b>75.055 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>133.781 €</b>

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les frais de masse salariale sont répartis en fonction d'une clé de répartition annuelle basée sur la répartition du temps de travail de chaque personne. Au titre de l'exercice 2011, la masse salariale est répartie de la manière suivante:

Secteurs	Répartition en pourcentage	Répartition en valeur
MISSIONS SOCIALES REALISEES EN FRANCE DIRECTEMENT	14 %	43.670 €
MISSIONS SOCIALES REALISEES EN FRANCE PAR ORGANISMES INTERPOSES	NS	1.929 €
MISSIONS SOCIALES REALISEES A L'ETRANGER DIRECTEMENT	3 %	9.383 €
MISSIONS SOCIALES REALISEES A L'ETRANGER PAR ORGANISMES INTERPOSES	33 %	103.530 €
FRAIS D'APPEL A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 %	5.865 €
FRAIS DE RECHERCHE DES AUTRES FONDS PRIVES	32 %	102.742 €
FRAIS DE FONCTIONNEMENT	16 %	50.613 €
<b>TOTAL</b>	<b>100 %</b>	<b>317.732 €</b>

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2011
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	21 708		6 335			28 043
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>21 708</b>		<b>6 335</b>			<b>28 043</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	608 571					608 571
Instal technique, matériel outillage industriels	101 246		13 363		3 657	110 951
Instal., agencement, aménagement divers	25 045					25 045
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	20 867					20 867
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>755 730</b>		<b>13 363</b>		<b>3 657</b>	<b>765 436</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	7 622					7 622
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	18 913				7 770	11 143
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>26 535</b>				<b>7 770</b>	<b>18 765</b>
<b>TOTAL</b>	<b>803 973</b>		<b>19 698</b>		<b>11 427</b>	<b>812 243</b>

ANNEXE - Elément 3

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	19 751	1 912		21 663
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>19 751</b>	<b>1 912</b>		<b>21 663</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	81 583	13 960		95 543
Instal technique, matériel outillage industriels	22 947	420		23 367
Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	13 858	3 316		17 173
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>155 389</b>	<b>27 788</b>		<b>183 177</b>
<b>TOTAL</b>	<b>175 140</b>	<b>29 700</b>		<b>204 840</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	10 493	2 529	7 963
	Autres immobilisations financières	650		650
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 161	3 161	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	820	820	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	53 893	53 893	
	Charges constatées d'avances	4 058	4 058	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>73 275</b>	<b>64 662</b>	<b>8 613</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		7 770		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2011	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	13 703	13 703		
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	3	3		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	24 698	24 698		
	Personnel et comptes rattachés	15 340	15 340		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 310	38 310		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 344	4 344		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 351	1 351		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	34 615	34 615		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	62 920	62 920			
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>195 284</b>	<b>195 284</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	51 636				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 636				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>4 058</b>
Loyer, Abonnements, Maintenance pour 2012		3 724	
Salon Primevere		334	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>4 058</b>



ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2011
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>62 920</b>
Cotisations MA pour 2012		12 910	
Fonds dédiées sur subventions		44 859	
Fonds dédiés sur dons		5 151	
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>62 920</b>

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2011
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>34 828</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>12 915</b>
<i>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU</i>	<i>12 915</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>21 913</b>
<i>PROVISIONS CONGES PAYES</i>	<i>15 340</i>	
<i>CH.SOCIALES SUR CP</i>	<i>6 443</i>	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>130</i>	

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2011

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit-bail copieur	5 167	
	5 167	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>5 167</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

## *Détail des Comptes*

**Association TERRE DES HOMMES  
10 BIS RUE SUGER**

**93200 SAINT DENIS**

**Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011  
Durée 12 mois**

**No SIRET 78528374800107  
Code NAF 8899B**

**Document établi par :**

**COMPTABILITE ASSIST.CONSEIL  
98 RUE GABRIEL PERI  
93200 SAINT DENIS CEDEX**

**Tel. 0142435973**

**Fax.**

**Siret 38106669500044**

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>603 757</b>	<b>30,98</b>	<b>625 187</b>	<b>30,19</b>	<b>(21 430)</b>	<b>-3,43</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>6 379</b>	<b>0,33</b>	<b>1 957</b>	<b>0,09</b>	<b>4 422</b>	<b>226,00</b>
LOGICIELS	22 133	1,14	21 708	1,05	426	1,96
SITE INTERNET	5 909	0,30			5 909	
AMORT.LOGICIELS	(21 663)	-1,11	(19 751)	-0,95	(1 912)	-9,68
<b>Constructions</b>	<b>576 886</b>	<b>29,60</b>	<b>591 232</b>	<b>28,55</b>	<b>(14 346)</b>	<b>-2,43</b>
CONSTRUCTION - BATIMENTS COGNA	79 933	4,10	79 933	3,86		
CONSTRUCTION.BATIMENT. ST-DENI	528 638	27,12	528 638	25,53		
AGENCEMENT AMENAG COGNAC	16 748	0,86	16 748	0,81		
INSTALLATIONS AGENCTS ST-DENIS	94 204	4,83	84 498	4,08	9 706	11,49
AMORT.BATIMENTS. COGNAC	(48 791)	-2,50	(45 404)	-2,19	(3 387)	-7,46
AMORT. BATIMENT. ST-DENIS	(46 752)	-2,40	(36 179)	-1,75	(10 573)	-29,22
AMORT.INSTAL.GALES S/CONSTRUCT	(15 785)	-0,81	(14 634)	-0,71	(1 150)	-7,86
AMORT.INSTAL ET AGENCTS	(31 309)	-1,61	(22 367)	-1,08	(8 942)	-39,98
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>1 679</b>	<b>0,09</b>	<b>2 099</b>	<b>0,10</b>	<b>(420)</b>	<b>-20,01</b>
MATERIEL INDUSTRIEL	25 045	1,29	25 045	1,21		
AMORT.MAT.ET OUTILLAGE	(23 367)	-1,20	(22 947)	-1,11	(420)	-1,83
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>3 694</b>	<b>0,19</b>	<b>7 010</b>	<b>0,34</b>	<b>(3 316)</b>	<b>-47,30</b>
MATERIEL DE TRANSPORT						
MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	16 849	0,86	16 849	0,81		
MOBILIER DU SIEGE	4 018	0,21	4 018	0,19		
AMORT.MAT. TRANSPORTS						
AMORT.MATERIEL BUREAU	(14 614)	-0,75	(11 531)	-0,56	(3 083)	-26,74
AMORT.MOBILIER SIEGE	(2 559)	-0,13	(2 327)	-0,11	(233)	-10,01
<b>Autres participations</b>	<b>3 977</b>	<b>0,20</b>	<b>3 977</b>	<b>0,19</b>		
TITRE DE PARTICIPATION COFIDES	7 622	0,39	7 622	0,37		
PROVISION TITRES COFIDES	(3 645)	-0,19	(3 645)	-0,18		
<b>Prêts</b>	<b>10 493</b>	<b>0,54</b>	<b>18 263</b>	<b>0,88</b>	<b>(7 770)</b>	<b>-42,55</b>
AUTRES PRETS	10 493	0,54	18 263	0,88	(7 770)	-42,55
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>650</b>	<b>0,03</b>	<b>650</b>	<b>0,03</b>		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	650	0,03	650	0,03		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>1 345 301</b>	<b>69,02</b>	<b>1 445 495</b>	<b>69,81</b>	<b>(100 195)</b>	<b>-6,93</b>
<b>Marchandises</b>	<b>19 746</b>	<b>1,01</b>	<b>14 869</b>	<b>0,72</b>	<b>4 878</b>	<b>32,81</b>
STOCKS IMAGES	42		42		1	1,22
STOCKSBOUGIES	4 675	0,24	4 514	0,22	161	3,56
STOCKS CARTES	8 525	0,44	7 323	0,35	1 202	16,42
STOCKS OBJETS PROMOTION	5 050	0,26	2 442	0,12	2 607	106,75
STOCKS ARTISANAT	1 112	0,06	53		1 059	N S
STOCKS ARTISANAT ALIMENTAIRE	342	0,02	494	0,02	(152)	-30,82
<b>Autres créances</b>	<b>58 074</b>	<b>2,98</b>	<b>21 559</b>	<b>1,04</b>	<b>36 515</b>	<b>169,37</b>
FOURNISSEURS COLLECTIF	914	0,05	695	0,03	220	31,60
PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTE	200	0,01	200	0,01		
STOCK TICKET RESTAURANT	3 161	0,16	3 296	0,16	(135)	-4,10
TVA SUR IMMOBILISATION			7		(7)	-100,00
TVA A RECUPERER S/PRORATA	777	0,04			777	
T.V.A. A RECUPERER A 19,60%			7		(7)	-100,00
TVA COLLECTEE A 5,5%	43				43	
PERMANENTS			25		(25)	-100,00
TERRE DES HOMMES REUNION	700	0,04	700	0,03		

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2011		01/01/2010		Variations	
	31/12/2011	12 mois	31/12/2010	12 mois		%
PRODUITS NON PARVENUS SUBVENTION A RECEVOIR	52 279	2,68	7 629	0,37	44 650	585,25
			9 000	0,43	(9 000)	-100,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>710 476</b>	<b>36,45</b>	<b>910 086</b>	<b>43,95</b>	<b>(199 610)</b>	<b>-21,93</b>
SICAV EFI PERFORMANCE			264 426	12,77	(264 426)	-100,00
FAIM DEV. EQUILIBRE	25 658	1,32	28 061	1,36	(2 404)	-8,57
FAIM DEV. H-2007	14 314	0,73	12 305	0,59	2 008	16,32
AUTRES VALEURS MOBILIERES DE P	418 012	21,45	420 675	20,32	(2 663)	-0,63
ECOFI TAUX FIXES	252 493	12,95	184 619	8,92	67 874	36,76
<b>Disponibilités</b>	<b>552 946</b>	<b>28,37</b>	<b>493 927</b>	<b>23,85</b>	<b>59 018</b>	<b>11,95</b>
COMPTES DES DD	82 776	4,25	72 897	3,52	9 879	13,55
C.C. SOLIDARITE ASIE	5 616	0,29	6 900	0,33	(1 284)	-18,60
BFCC	112 715	5,78	146 645	7,08	(33 930)	-23,14
BFCC COFINANCEMENTS	64 767	3,32	73 848	3,57	(9 082)	-12,30
C.C MISSIONS	218	0,01			218	
BFCC PROGRAMME INTERNATIONAL	22 422	1,15	84 981	4,10	(62 558)	-73,61
CCP N° 2133 Z	107 974	5,54	105 775	5,11	2 199	2,08
C.C LIVRET D'EPARGNE	77 723	3,99	755	0,04	76 969	N.S
C.C.LIVRET A	77 916	4,00	1 366	0,07	76 550	N.S
CAISSE SECRETARIAT	818	0,04	761	0,04	57	7,51
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 058</b>	<b>0,21</b>	<b>5 054</b>	<b>0,24</b>	<b>(996)</b>	<b>-19,70</b>
CH. CONSTATEES D'AVANCE	4 058	0,21	5 054	0,24	(996)	-19,70
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>1 949 058</b>	<b>100,00</b>	<b>2 070 683</b>	<b>100,00</b>	<b>(121 625)</b>	<b>-5,87</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>1 753 774</b>	<b>89,98</b>	<b>1 803 796</b>	<b>87,11</b>	<b>(50 022)</b>	<b>-2,77</b>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>1 753 774</b>	<b>89,98</b>	<b>1 803 796</b>	<b>87,11</b>	<b>(50 022)</b>	<b>-2,77</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>1 803 796</b>	<b>92,55</b>	<b>1 844 697</b>	<b>89,09</b>	<b>(40 901)</b>	<b>-2,22</b>
REPORT A NOUVEAU	1 803 796	92,55	1 844 697	89,09	(40 901)	-2,22
<b>Résultat</b>	<b>(50 022)</b>	<b>-2,57</b>	<b>(40 901)</b>	<b>-1,98</b>	<b>(9 121)</b>	<b>-22,30</b>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>Total des Fonds dédiés</b>	<b>50 010</b>	<b>2,57</b>	<b>84 960</b>	<b>4,10</b>	<b>(34 950)</b>	<b>-41,14</b>
<b>Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement</b>	<b>44 859</b>	<b>2,30</b>	<b>79 809</b>	<b>3,85</b>	<b>(34 950)</b>	<b>-43,79</b>
FONDS DEDIES S/SUBVENTIONS	44 859	2,30	79 809	3,85	(34 950)	-43,79
<b>Fonds dédiés sur dons manuels affectés</b>	<b>5 151</b>	<b>0,26</b>	<b>5 151</b>	<b>0,25</b>		
FONDS DEDIES S/DONS MANUELS AF	5 151	0,26	5 151	0,25		
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>145 274</b>	<b>7,45</b>	<b>181 926</b>	<b>8,79</b>	<b>(36 652)</b>	<b>-20,15</b>
<b>Autres emprunts obligataires</b>	<b>13 703</b>	<b>0,70</b>	<b>13 703</b>	<b>0,66</b>		
EMPRUNT ASSOCIATIF	13 703	0,70	13 703	0,66		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>3</b>		<b>3</b>			
CCP N°40914 G (71)	3		3			
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>24 698</b>	<b>1,27</b>	<b>41 253</b>	<b>1,99</b>	<b>(16 555)</b>	<b>-40,13</b>
FOURNISSEURS COLLECTIF	11 783	0,60	24 682	1,19	(12 900)	-52,26
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	12 915	0,66	16 571	0,80	(3 656)	-22,06
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>59 345</b>	<b>3,04</b>	<b>62 704</b>	<b>3,03</b>	<b>(3 359)</b>	<b>-5,36</b>
PROVISIONS CONGES PAYES	15 340	0,79	17 000	0,82	(1 660)	-9,76
URSSAF	25 590	1,31	24 022	1,16	1 568	6,53
IPRIS	6 014	0,31	6 825	0,33	(811)	-11,88
UGRC	263	0,01	250	0,01	13	5,20
GARP			3 868	0,19	(3 868)	-100,00
MUTUELLE ST GERMAIN			167	0,01	(167)	-100,00
CH.SOCIALES SUR CP	6 443	0,33	7 140	0,34	(697)	-9,76
TVA A DECAISSER	1 460	0,07	1 675	0,08	(215)	-12,84
TVA SUR IMMOBILISATION	224	0,01			224	
T.V.A. A RECUPERER A 19,60%	173	0,01			173	
REGUL PRORATA TVA	361	0,02	190	0,01	171	90,24
CREDIT DE TVA	51				51	
TVA COLLECTEE A 19,60%	2 074	0,11	138	0,01	1 936	N.S
TVA COLLECTEE A 5,5%			54		(54)	-100,00
TAXE SUR SALAIRES	1 221	0,06	1 142	0,06	79	6,92
AUTRES CHARGES A PAYER	130	0,01	234	0,01	(104)	-44,44
<b>Autres dettes</b>	<b>34 615</b>	<b>1,78</b>	<b>53 438</b>	<b>2,58</b>	<b>(18 823)</b>	<b>-35,22</b>
PERMANENTS	635	0,03			635	
BENEVOLES	1 484	0,08	2 442	0,12	(958)	-39,23
PARTENAIRES	32 496	1,67	50 996	2,46	(18 500)	-36,28
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>12 910</b>	<b>0,66</b>	<b>10 825</b>	<b>0,52</b>	<b>2 085</b>	<b>19,26</b>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 910	0,66	10 825	0,52	2 085	19,26

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2011	12	01/01/2010	12	Variations	%
	31/12/2011	mois	31/12/2010	mois		
<b>Total du passif</b>	<b>1 949 058</b>	<b>100,00</b>	<b>2 070 683</b>	<b>100,00</b>	<b>(121 625)</b>	<b>-5,87</b>



# Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits de fonctionnement</b>		<b>865 828</b>	<b>100,00</b>	<b>1 025 147</b>	<b>100,00</b>	<b>(159 319)</b>	<b>-15,54</b>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>		<b>70 950</b>	<b>8,19</b>	<b>71 112</b>	<b>6,94</b>	<b>(162)</b>	<b>-0,23</b>
70720001	VENTE ARTISANAT PAR DD	6 511	0,75	9 013	0,88	(2 502)	-27,76
70720100	VTE ARTISANAT ALIMENT.PAR SIEG	396	0,05	446	0,04	(50)	-11,17
70720101	VTE ARTISANAT ALIMENTAIRE PAR	11 550	1,33	10 967	1,07	583	5,32
70721000	VENTE CARTES PAR SIEGE	1 795	0,21	2 387	0,23	(592)	-24,81
70721001	VENTE CARTES PAR DD	9 716	1,12	11 537	1,13	(1 822)	-15,79
70722000	VENTE OBJETS PROMO. PAR SIEGE	145	0,02	205	0,02	(59)	-29,08
70722001	VENTE OBJETS PROMO. PAR DD	2 745	0,32	2 601	0,25	144	5,54
70722500	VTE OBJ.PROMO. A 5.50%	37		262	0,03	(225)	-85,71
70722501	VTE OBJ. PROMO. A 5.50% PAR DD	394	0,05	891	0,09	(497)	-55,79
70723000	VENTE BOUGIES PAR SIEGE			3		(3)	-100,00
70723001	VENTE BOUGIES PAR DD	37 660	4,35	32 800	3,20	4 860	14,82
<b>Prestations de services</b>		<b>319 329</b>	<b>36,88</b>	<b>317 520</b>	<b>30,97</b>	<b>1 808</b>	<b>0,57</b>
70610001	ABONNEMENT ET DOC. DD	96	0,01	110	0,01	(14)	-12,73
70820001	VENTE DE DONS EN NATURE	277 497	32,05	269 289	26,27	8 209	3,05
70821001	MANIFESTATIONS-EXPOS-SOIREES D	30 808	3,56	30 823	3,01	(15)	-0,05
70881001	AUTRES RECETTES DD NON FISCALI	10 927	1,26	17 298	1,69	(6 371)	-36,83
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>79 649</b>	<b>9,20</b>	<b>267 879</b>	<b>26,13</b>	<b>(188 230)</b>	<b>-70,27</b>
74110000	SUBVENTIONS MUNICIPALE	1 600	0,18	1 600	0,16		
74110001	SUBVENTIONS MUNICIPALE DD	11 620	1,34	8 375	0,82	3 245	38,75
74120001	SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES DD	4 335	0,50	2 200	0,21	2 135	97,07
74130000	SUBVENTION REGIONALE			3 119	0,30	(3 119)	-100,00
74130001	SUBVENTIONS REGIONALES DD	1 224	0,14	7 311	0,71	(6 087)	-83,26
74140000	SUBVENTIONS NATIONALES	51 598	5,96	163 640	15,96	(112 042)	-68,47
74150000	SUBVENTIONS INTERNATIONALES			30 000	2,93	(30 000)	-100,00
74180000	SUBVENTIONS AUTRES	9 111	1,05	51 553	5,03	(42 442)	-82,33
74180001	SUBVENTIONS AUTRES DD	160	0,02	80	0,01	80	100,00
<b>Dons</b>		<b>287 945</b>	<b>33,26</b>	<b>278 732</b>	<b>27,19</b>	<b>9 213</b>	<b>3,31</b>
75410000	DONS SPONTANES / SIEGE	126 424	14,60	106 740	10,41	19 684	18,44
75410001	DONS SPONTANES / DD	43 997	5,08	42 294	4,13	1 703	4,03
75420000	DONS FAIM ET DEVELOPPEMENT	1 477	0,17	2 023	0,20	(546)	-26,98
75431000	MAILINGS FIDELISATION	116 039	13,40	127 310	12,42	(11 270)	-8,85
75432000	DONS AFFECTES GUATEMALA			75	0,01	(75)	-100,00
75435000	DONS AFFECTES MALI			100	0,01	(100)	-100,00
75436000	DONS PROSPECTION			190	0,02	(190)	-100,00
75810000	PRODUITS DE GESTION COURANTE	7				7	
<b>Cotisations</b>		<b>37 530</b>	<b>4,33</b>	<b>38 495</b>	<b>3,76</b>	<b>(965)</b>	<b>-2,51</b>
75610000	COTISATIONS MA	13 530	1,56	14 210	1,39	(680)	-4,79
75610001	COTISATIONS MA DD			285	0,03	(285)	-100,00
75620000	COTISATIONS ASS.LOCALE	24 000	2,77	24 000	2,34		
<b>Legs et donations</b>		<b>17 244</b>	<b>1,99</b>	<b>329</b>	<b>0,03</b>	<b>16 915</b>	<b>N/S</b>
75850000	LEGS	17 244	1,99	329	0,03	16 915	N/S
<b>Autres produits de gestion courante</b>		<b>11 881</b>	<b>1,37</b>	<b>505</b>	<b>0,05</b>	<b>11 376</b>	<b>N/S</b>
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	11 881	1,37	505	0,05	11 376	N/S
<b>Reprises sur provisions et amortissements, transferts d</b>		<b>41 300</b>	<b>4,77</b>	<b>50 575</b>	<b>4,93</b>	<b>(9 275)</b>	<b>-18,34</b>
79100000	TRANSFERTS CHARGES EXPLOITATIO	41 300	4,77	50 575	4,93	(9 275)	-18,34
<b>Total des charges de fonctionnement</b>		<b>957 098</b>	<b>110,54</b>	<b>1 089 160</b>	<b>106,24</b>	<b>(132 062)</b>	<b>-12,13</b>
<b>Achats</b>		<b>56 927</b>	<b>6,57</b>	<b>68 685</b>	<b>6,70</b>	<b>(11 758)</b>	<b>-17,12</b>
60720000	ACHAT ARTISANAT PAR SIEGE	439	0,05			439	

## Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
60720001	ACHAT ARTISANAT PAR DD	7 694	0,89	6 944	0,68	750	10,80
60720100	ACHAT ARTISANAT ALIMENTAIRE P/	1 524	0,18	1 819	0,18	(295)	-16,20
60720101	ACHAT ALIMENTAIRE PAR DD	4 994	0,58	5 160	0,50	(166)	-3,21
60721000	ACHAT CARTES SIEGE	1 288	0,15	1 841	0,18	(553)	-30,04
60721001	ACHAT CARTES PAR DD	57	0,01	214	0,02	(157)	-73,47
60722000	ACHAT OBJETS PROMO SIEGE	1 476	0,17	1 311	0,13	166	12,64
60722001	ACHAT OBJETS PROMO. PAR DD	585	0,07	950	0,09	(365)	-38,44
60723000	ACHAT BOUGIES PAR SIEGE	8 124	0,94	12 850	1,25	(4 726)	-36,78
60723001	ACHAT BOUGIES P/DD	2 998	0,35	4 124	0,40	(1 126)	-27,29
60200001	RECUPERATION DD	7 996	0,92	14 023	1,37	(6 027)	-42,98
60200201	FRAIS RECUPERATION DIVERS DD	935	0,11	3 026	0,30	(2 091)	-69,11
60210000	FRAIS DE MANIFESTATION SIEGE	318	0,04			318	
60210001	FRAIS DE MANIFESTATION DD	18 499	2,14	16 423	1,60	2 076	12,64
<b>Variation de stock</b>		<b>(4 878)</b>	<b>-0,56</b>	<b>(3 030)</b>	<b>-0,30</b>	<b>(1 848)</b>	<b>-61,00</b>
60370000	VARIATIONS DE STOCKS	(4 878)	-0,56	(3 030)	-0,30	(1 848)	-61,00
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>533 383</b>	<b>61,60</b>	<b>652 660</b>	<b>63,67</b>	<b>(119 277)</b>	<b>-18,28</b>
60400001	DEPENSES DIVERSES DD	8 324	0,96	3 781	0,37	4 543	120,17
60410000	SOUTIENS FINANCIERS AFRIQUE	50 491	5,83	70 876	6,91	(20 385)	-28,76
60420000	SOUTIENS FINANCIERS AMERIQUE L	96 500	11,15	147 000	14,34	(50 500)	-34,35
60430000	SOUTIENS FINANCIERS ASIE	83 640	9,66	81 915	7,99	1 725	2,11
60440000	SOUTIEN SOLIDARITE ASIE	1 280	0,15	23 000	2,24	(21 720)	-94,43
60480000	SOUTIENS FINANCIERS AUTRES	1 085	0,13			1 085	
60480001	SOUTIENS FINANCIERS DD	220	0,03	4 871	0,48	(4 651)	-95,48
60490000	SOUTIENS FINANCIERS PROG.INTER	45 506	5,26	48 360	4,72	(2 854)	-5,90
60491000	SOUTIENS FINANCIERS GENRE	47 465	5,48	68 253	6,66	(20 788)	-30,46
60610000	EDF/GDF - EAU	3 662	0,42	3 799	0,37	(137)	-3,59
60610001	EDF/GDF DD	2 859	0,33	2 609	0,25	250	9,57
60632000	PETITS EQUIPEMENTS	1 412	0,16	396	0,04	1 016	256,60
60632001	EQUIPEMENT PETITS MATERIELS DD	3 599	0,42	406	0,04	3 194	787,47
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	1 938	0,22	2 142	0,21	(204)	-9,51
60640001	FOURNITURES DE BUREAU DD	1 553	0,18	1 916	0,19	(363)	-18,93
60650000	FRAIS DE PHOTOCOPIES	3 221	0,37	3 789	0,37	(568)	-15,00
60650001	FRAIS DE PHOTOCOPIES/DD	675	0,08	1 203	0,12	(528)	-43,87
60680000	AUTRES MAT. FOURNITURES SIEGE	25		286	0,03	(261)	-91,24
61210000	CREDIT-BAIL KONICA	8 773	1,01	9 890	0,96	(1 116)	-11,29
61220000	CREDIT-BAIL TEL PARITEL	2 348	0,27	2 348	0,23		
61230000	CREDIT BAIL XEROX	7 513	0,87			7 513	
61320001	LOYER DD	11 656	1,35	12 419	1,21	(763)	-6,14
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	48	0,01	1 382	0,13	(1 334)	-96,54
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	7 797	0,90	1 031	0,10	6 766	655,95
61500001	ENTRETIEN/REPARATION/ASSURANCE	2 001	0,23	1 182	0,12	819	69,25
61560000	MAINTENANCE	4 104	0,47	2 743	0,27	1 361	49,61
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	6 042	0,70	6 044	0,59	(2)	-0,04
61610000	PRIME D'ASSURANCE	4 199	0,49	4 290	0,42	(91)	-2,12
61820000	DOC. GENERALE COLLECTIVE	18		8		11	140,00
61820001	DOCUMENTATION DD			37		(37)	-100,00
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	10		1 018	0,10	(1 008)	-99,02
61850000	FRAIS COLLOQUES ET SEMINAIRES	3 402	0,39	2 800	0,27	602	21,50
62140000	PERSO DETACHE OU PRETE			442	0,04	(442)	-100,00
62260000	HONORAIRES	20 922	2,42	31 027	3,03	(10 106)	-32,57
62260001	HONORAIRES ET PRESTATIONS DD			10		(10)	-100,00
62280000	AUTRES PRESTATIONS	5 942	0,69	5 820	0,57	121	2,09
62371000	DEFI	18 032	2,08	15 451	1,51	2 581	16,71
62372000	MAILINGS	1 475	0,17	3 663	0,36	(2 188)	-59,73
62372001	FRAIS MAILING + BULLETINS DD	2 700	0,31	4 296	0,42	(1 596)	-37,15
62373000	AUTRES PUBLICATIONS	5 693	0,66	3 638	0,35	2 054	56,46
62380000	AUTRES FORMES DE SENSIBILISATI	2 029	0,23	6 966	0,68	(4 937)	-70,87
62410000	TRANSPORT MARCHANDISES	15				15	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT	19 836	2,29	34 702	3,39	(14 866)	-42,84
62510001	DEPLACEMENTS DD	931	0,11	1 574	0,15	(643)	-40,87
62560000	MISSIONS	21 916	2,53	15 033	1,47	6 883	45,78

## Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2011		01/01/2010		Variations	
		31/12/2011	12 mois	31/12/2010	12 mois		%
62570000	RECEPTIONS ET INVITATIONS	3 249	0,38	4 113	0,40	(864)	-21,00
62570001	RECEPTIONS ET INVITATIONS DD	168	0,02			168	
62610000	TELECOPIES / MINITEL			264	0,03	(264)	-100,00
62620000	INTERNET	188	0,02	557	0,05	(369)	-66,20
62630000	TELEPHONE	5 476	0,63	6 068	0,59	(592)	-9,75
62630001	TELEPHONE/FAX DD	651	0,08	599	0,06	52	8,70
62650000	AFFRANCHISSEMENTS	8 168	0,94	5 318	0,52	2 850	53,59
62650001	AFFRANCHISSEMENTS DD	2 045	0,24	1 303	0,13	742	56,95
62700000	SERVICES BANCAIRES	2 081	0,24	1 691	0,16	390	23,09
62700001	SERVICES BANCAIRES DD	317	0,04	223	0,02	94	42,42
62810000	FRAIS DIVERS	182	0,02	108	0,01	75	69,40
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>		<b>15 461</b>	<b>1,79</b>	<b>13 829</b>	<b>1,35</b>	<b>1 633</b>	<b>11,81</b>
63110000	TAXES SUR SALAIRES	10 520	1,22	8 906	0,87	1 614	18,13
63130000	TAXE D'APPRENTISSAGE	129	0,01	88	0,01	41	46,59
63330000	FORMATION CONTINUE	1 078	0,12	1 118	0,11	(40)	-3,54
63512000	TAXES FONCIERES	3 734	0,43	3 596	0,35	138	3,84
63780000	AUTRES IMPOTS ET TAXES			121	0,01	(121)	-100,00
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>214 401</b>	<b>24,76</b>	<b>221 827</b>	<b>21,64</b>	<b>(7 426)</b>	<b>-3,35</b>
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	212 650	24,56	215 852	21,06	(3 203)	-1,48
64120000	CONGES PAYES	(1 660)	-0,19	2 100	0,20	(3 760)	-179,05
64140000	INDEMNITES DE TRANSPOR	3 411	0,39	3 875	0,38	(464)	-11,96
<b>Charges sociales</b>		<b>92 684</b>	<b>10,70</b>	<b>91 761</b>	<b>8,95</b>	<b>923</b>	<b>1,01</b>
64510000	COTISATIONS URSSAF	60 854	7,03	58 168	5,67	2 685	4,62
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	680	0,08	934	0,09	(254)	-27,19
64531000	COTISATIONS RETRAITE TA	15 365	1,77	15 305	1,49	59	0,39
64532000	COTISATIONS RETRAITE CADRES	861	0,10	764	0,07	97	12,73
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	9 231	1,07	9 352	0,91	(121)	-1,29
64580000	MEDECINE DU TRAVAIL	883	0,10	860	0,08	23	2,66
64800000	ACHAT TICKETS RESTAURANT	4 290	0,50	4 517	0,44	(227)	-5,02
64810000	INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	521	0,06	979	0,10	(458)	-46,76
64820000	CH.SOCIALES S/CONGES PAYES			882	0,09	(882)	-100,00
<b>Dotation aux amortissements</b>		<b>29 700</b>	<b>3,43</b>	<b>28 011</b>	<b>2,73</b>	<b>1 690</b>	<b>6,03</b>
68111000	DOTATION IMMO.INCORPORELLES	1 912	0,22	982	0,10	931	94,79
68112000	DOTATION IMMO.CORPORELLES	27 788	3,21	27 029	2,64	759	2,81
<b>Autres charges</b>		<b>19 419</b>	<b>2,24</b>	<b>15 416</b>	<b>1,50</b>	<b>4 002</b>	<b>25,96</b>
65800000	COTISATIONS VIE STATUTAIRE	18 338	2,12	14 317	1,40	4 021	28,09
65800001	COTISATIONS VIE ASSOCIATIVE DD	719	0,08	909	0,09	(190)	-20,90
65810000	CHARGES DE GESTION COURANTE	361	0,04	190	0,02	171	90,03
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(91 271)</b>	<b>-10,54</b>	<b>(64 014)</b>	<b>-6,24</b>	<b>(27 257)</b>	<b>-42,58</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>4 908</b>	<b>0,57</b>	<b>37 856</b>	<b>3,69</b>	<b>(32 949)</b>	<b>-87,04</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>10 040</b>	<b>1,16</b>	<b>37 869</b>	<b>3,69</b>	<b>(27 829)</b>	<b>-73,49</b>
76110000	PRODUITS FINANCIERS / SIEGE	10 019	1,16	37 869	3,69	(27 850)	-73,54
76600000	PRODUIT DE CHANGE	21				21	
<b>Intérêts et charges financières</b>		<b>5 132</b>	<b>0,59</b>	<b>13</b>		<b>5 120</b>	<b>N/S</b>
66600000	PERTES DE CHANGE	66	0,01	13		53	425,88
66700000	CHARGES FINANCIERES	5 067	0,59			5 067	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(86 363)</b>	<b>-9,97</b>	<b>(26 157)</b>	<b>-2,55</b>	<b>(60 206)</b>	<b>-230,17</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>1 668</b>	<b>0,19</b>	<b>4 196</b>	<b>0,41</b>	<b>(2 528)</b>	<b>-60,24</b>
77100000	PRODTS EXCEPT DE GESTION	1 668	0,19			1 668	

## Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
77560000	PRODUIT CESS/IMMO.FINANCIERES			4 196	0,41	(4 196)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>			277		0,03	277	
67100000	CHARGES EXCEPT. DE GESTION		277		0,03	277	
<b>Résultat exceptionnel</b>			1 391	4 196	0,41	(2 805)	-66,85
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>			79 809	60 869	5,94	18 940	31,12
78940000	REPORT S/SUBVENTIONS A UTILISE		79 809	60 869	5,94	18 940	31,12
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>			44 859	79 809	7,79	(34 950)	-43,79
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBVE		44 859	79 809	7,79	(34 950)	-43,79
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			957 345	1 128 081	110,04	(170 736)	-15,14
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			1 007 367	1 168 982	114,03	(161 615)	-13,83
<b>Résultat</b>			(50 022)	(40 901)	-3,99	(9 121)	-22,30
<b>Contribution en nature - Produits</b>							
<b>Contribution en nature - Charges</b>							

## *Dossier de Gestion*

**Association TERRE DES HOMMES  
10 BIS RUE SUGER**

**93200 SAINT DENIS**

---

**Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011  
Durée 12 mois**

---

**No SIRET 78528374800107  
Code NAF 8899B**

**Document établi par :**

**COMPTABILITE ASSIST. CONSEIL  
98 RUE GABRIEL PERI  
93200 SAINT DENIS CEDEX**

**Tel. 0142435973**

**Fax.**

**Siret 38106669500044**

## *Dossier Fiscal*

**Association TERRE DES HOMMES  
10 BIS RUE SUGER**

**93200 SAINT DENIS**

---

**Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011  
Durée 12 mois**

---

**No SIRET 78528374800107  
Code NAF 8899B**

**Document établi par :**

**COMPTABILITE ASSIST. CONSEIL  
98 RUE GABRIEL PERI  
93200 SAINT DENIS CEDEX**

**Tel. 0142435973**

**Fax.**

**Siret 38106669500044**