



Rapport Financier

2011

80 rue Paradis 13006 Marseille
Tel 04 91 33 39 86 Fax 04 91 54 15 09
v.c.m@wanadoo.fr – www.vcm.1901.org

COMPTES FINANCIERS 2011

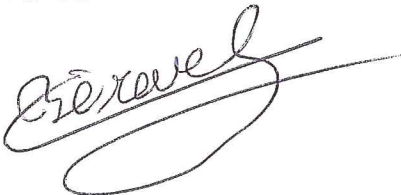
Arrêtés

par les membres de la Délégation

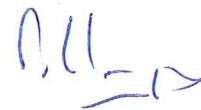
le 16 février 2012

Pour la Délégation

Michel BERARD



Pièrre CHANPEIX



VOISINS ET CITOYENS EN MEDITERRANEE

Association Loi 1901
Siège social : 80 rue Paradis
13006 MARSEILLE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

Audit Conseil Méditerranée, SAS
Membre de PKF INTERNATIONAL
17, Boulevard Augustin Cieussa
13007 MARSEILLE

VOISINS ET CITOYENS EN MEDITERRANEE

Association Loi 1901
Siège social : 80 rue Paradis
13006 MARSEILLE

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Réunion de l'Assemblée Générale relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos
le 31 décembre 2011

Audit Conseil Méditerranée, SAS
Membre de PKF INTERNATIONAL
17, Boulevard Augustin Cieussa
13007 MARSEILLE

Audit Conseil Méditerranée, SAS
Membre de PKF INTERNATIONAL
17, Boulevard Augustin Cieussa
13007 MARSEILLE

VOISINS ET CITOYENS EN MEDITERRANEE
Association Loi 1901
Siège social : 80 rue Paradis
13006 MARSEILLE

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées
Réunion de l'Assemblée Générale relative à l'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2011

Aux membres de l'Association VOISINS ET CITOYENS EN MEDITERRANEE,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

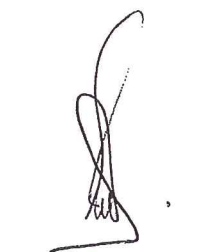
Fait à Marseille, le 7 mars 2012

Le Commissaire aux Comptes,

Audit Conseil Méditerranée
Membre de PKF International



Alexandre BIZAILLON



Guy CASTINEL

Audit Conseil Méditerranée, SAS
Membre de PKF INTERNATIONAL
17, Boulevard Augustin Cieussa
13007 MARSEILLE

Association Loi 1901
Siège social : 80 rue Paradis
13006 MARSEILLE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2011

Aux membres de l'Association VOISINS ET CITOYENS EN MEDITERRANEE,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association VOISINS ET CITOYENS EN MEDITERRANEE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Délégation Générale. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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.

2. Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants

Estimations comptables :

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessous et des informations fournies en annexe.

Nous avons été conduits à examiner la comptabilisation des fonds dédiés sur l'exercice, d'un montant de 4.3 K€, concernant des activités en partenariat avec l' ASP.

Les sondages effectués nous permettent de valider le principe de l'application des fonds dédiés ainsi que la valorisation retenue et l'analyse des activités de votre association

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de la délégation générale et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille, le 7 mars 2012

Le Commissaire aux Comptes,

Audit Conseil Méditerranée, SAS
Membre de PKF International



Alexandre BIZAILLON



Guy CASTINEL

Exercice clos le 31 Décembre 2011

BILAN ACTIF

	31/12/11			31/12/10
	Brut	Amort & Prov	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et Acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 419	5 575	1 844	2 006
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
AUTRES participations	915		915	915
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	8		8	8
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 076		2 076	2 017
TOTAL (I)	10 418	5 575	4 843	4 946
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de productions de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	277 251		277 251	108 632
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	56 150		56 150	51 262
Charges constatées d'avance (3)	956		956	908
TOTAL (II)	334 357		334 357	160 802
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursements des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (0 à V)	344 775	5 575	339 200	165 748
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétants				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

11/12

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

Exercice clos le 31 Décembre 2011

BILAN PASSIF

	31/12/11	31/12/10
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
<i>Dont legs et don, avec contrepartie d'actifs immo, subv d'invest, affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	29 332	29 332
Report à nouveau	25 895	20 676
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	-28 956	5 219
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle des tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits de propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	26 271	55 227
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
provisions pour risques		
provisions pour charges		
TOTAL (III)		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	4 300	38 500
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	4 300	38 500
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	49 118	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 430	17 041
Dettes fiscales et sociales	32 714	31 888
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 432	2 247
Produits constatés d'avance (1)	211 935	20 845
TOTAL (V)	308 629	72 021
Ecart de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	339 200	165 748
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

P. G. - 5

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

Exercice clos le 31 Décembre 2011

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/11	31/12/10
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	2 079	
Production vendue	10	
Prestations de services	4 580	3 455
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	6 669	3 455
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	306 550	332 362
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 333	8 928
Reprise de Fonds dédié	38 500	15 000
Collectes		
Cotisations		
Autres produits		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	354 052	359 745
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes (2)	124 844	84 410
Impôts, taxes et versements assimilés	12 394	11 145
Salaires et traitements	169 189	154 942
Charges sociales	73 487	67 931
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	852	1 060
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actifs circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	100	60
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	380 866	319 548
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-26 814	40 197
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré (III)		
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	120	219
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	5	1
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	125	220
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	2 167	7
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs immobilière de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	2 167	7
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 042	210
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	-28 856	40 410

Handwritten signature or initials in blue ink.

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

Exercice clos le 31 Décembre 2011

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/11	31/12/10
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	7 078	3 658
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 078	3 658
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opération de gestion	2 582	348
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	296	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 878	348
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 200	3 310
Participation des salariés aux résultat de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	361 255	363 623
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	385 911	319 904
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	-24 656	43 719
.+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	0	0
.- Engagement à réaliser sur ressources affectées	4 300	38 500
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	-28 956	5 219
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	345	1
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevance sur crédit-bail immobilier		
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	1 599	346
(4) dont produits concernant des entreprises liées		
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat	50 200	66 000
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL	50 200	66 000
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole	50 200	66 000
TOTAL	50 200	66 000

A. G. 20

Voisins et Citoyens en Méditerranée

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

Règles et méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 dont le total est de **339200** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat négatif de :
- 28 956 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le **17 février 2012**

Faits caractéristiques de l'exercice : Néant

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,
- Indépendances 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.

Immobilisations corporelles

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

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

- Agencements et aménagement des constructions 5 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 à 5 ans
- Autres 5 à 8 ans

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Fonds dédiés

Nous avons constaté des fonds dédiés pour un montant de 4300 euros pour une notification totale de 5000 € convention ASP signée le 20 avril 2011.

Honoraires CAC

le montant des honoraires du commissaire aux comptes s'élève à 7339,68 euros TTC

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentation	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Construction sur sol d'autrui			
Installation générale, agencement et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 370		
Installations générales, agencement et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 166		987
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	7 536		987
Immobilisations financières			
Participation évaluée par mise en équivalence			
Autres participations	915		
Autres titres immobilisés	8		
Prêts et autres immobilisations financières	2 018		58
Total IV	2 941	0	58
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	10 477	0	1 045

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisation incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction sur sol propre				
Construction sur sol d'autrui				
Installations générale, agencements, aménag, constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			2 370	
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel et transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 104	5 049	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			7 419	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			915	
Autres titres immobilisés			8	
Prêts et autres immobilisations financières			2 076	
Total IV			2 999	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)			10 418	

11

AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS	AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties/reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement recherche dévelop	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Construction sur sol d'autrui					
Installation générale, agencement et aménagement des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencement et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		5 530	1 148	1 104	5 574
Emballages récupérables et divers					
	Total III	5 530	1 148	1 104	5 574
TOTAL GENERAL (I+II+III)		5 530	1 148	1 104	5 574

Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					Cadre C	PROV AMORT DEROGATOIRES
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amort linéaires	Amort dégressifs	Amort exceptionnels	Dotations	Reprises	
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement recherche dévelop						
Autres immobilisations incorporelles						
	Total I					
	Total II					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Construction sur sol d'autrui						
Installation générale, agencement et aménagement des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Installations générales, agencement et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
	Total III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)						

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amort	Montant net en fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participants			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 076	2 076	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers	269 710	269 710	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 651	4 651	
	Charges constatées d'avance	956	956	
	TOTAL	277 393	277 393	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consenties aux associés	

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	.- à un an maximum à l'origine				
	.- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 430			
	Personnel et comptes rattachés	1 338			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 986			
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 389			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associé (2)				
	Autres dettes	2 432			
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	211 935	211 935		
	TOTAL	259 510	211 935		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés	

--

11

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

Exercice clos le 31 Décembre 2011

PRODUITS A RECEVOIR

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/11	31/12/10
Autres participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	4 651	3 500
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 651	3 500

CHARGES A PAYER

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/11	31/12/10
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 118	
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0	
Dettes fiscales et sociales	0	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes:	2 432	2 247
	3 550	2 247

01

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

Exercice clos le 31 Décembre 2011

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Produits constatés d'avance	31/12/10	31/12/10
Produits d'exploitation	211 935	20 845
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	211 935	20 845

Charges constatés d'avance	31/12/10	31/12/10
Charges d'exploitation	956	908
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	956	908

0.1

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

Exercice clos le 31 Décembre 2011

TABLEAUX DE SUIVI DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant début de l'exercice	AUGMENTATION dotations de l'exercice	DIMINUTION reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D=A+B-C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 530	1 148	1 104	5 574
Immobilisations financières				
Total	5 530	1 148	1 104	5 574

II - PROVISIONS				
Rubriques	Montant début de l'exercice	AUGMENTATION dotations de l'exercice	DIMINUTION reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D=A+B-C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D=A-B+C
DRJSCS	38 500	38 500	38500		
ASP	5 000	5 000	700		4 300

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D=A-B+C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

11

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

Exercice clos le 31 Décembre 2011

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

Legs et donations autorisés par l'administration	Solde des legs et donations début d'exercice	Encaissements	Décassements et virements pour affectation définitive	Solde des legs et donations en fin d'exercice
	A	B	C	D=A+B-C
NEANT				
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D=A+B-C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des bien sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	29 332			29 332
Report à nouveau	20 675	5 219		25 894
Résultat de l'exercice	5 219	-28 956	5 219	-28 956
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	55 226	-23 737	5 219	26 270

0,1

Association Voisins et Citoyens en Méditerranée

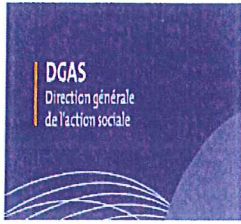
Exercice clos le 31 décembre 2011

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges		31/12/2011 Débit	31/12/2010 Débit
860 Secours en nature (alimentaires, vestimentaires,...)	Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels...)	Total		
862 - Prestations	Total		
864 - Personnels bénévoles			
Plate forme		2 000	1 400
Alimentation		2 000	400
Assurance		400	600
Coopération- structuration		300	3 000
Habitat Précaire		1 000	500
Formation			500
Groupe communication		17 600	34 000
Groupe Professionnalisation		2 000	
Groupe réseau		100	
Forum		3 300	
Comité Ethique		2 400	600
Groupe Communication			
Groupe Pyrénées Orientales		3 000	2 400
Comité V A E		5 000	4 300
Comité d'Orientation		4 500	10 000
Lieux à Vivre		2 000	1 800
Autres intervenants			2 500
Escarcelle PACA		1 500	1 500
Escarcelle LR		600	1 500
Action Séjours Collectifs		1 000	1 000
Bénévolat coordination		1 500	
	TOTAL	50 200	66 000
	TOTAL	50 200	66 000

Répartition par nature de ressources		31/12/2010 Crédit	31/12/2010 Crédit
870 - Bénévolat			
Plate forme		2 000	1 400
Alimentation		2 000	400
Assurance		400	600
Coopération- structuration		300	3 000
Habitat Précaire		1 000	500
Formation			500
Groupe communication		17 600	34 000
Groupe Professionnalisation		2 000	
Groupe réseau		100	
Forum		3 300	
Comité Ethique		2 400	600
Groupe Communication			
Groupe Pyrénées Orientales		3 000	2 400
Comité V A E		5 000	4 300
Comité d'Orientation		4 500	10 000
Lieux à Vivre		2 000	1 800
Autres intervenants			2 500
Escarcelle PACA		1 500	1 500
Escarcelle LR		600	1 500
Action Séjours Collectifs		1 000	1 000
Bénévolat coordination		1 500	
	Total	50 200	66 000
875 - Dons en nature	Total		
	TOTAL	50 200	66 000

11



DIRECTION REGIONALE DE L'ALIMENTATION DE L'AGRICULTURE ET DE LA FORET

LANGUEDOC ROUSSILLON



Région



Provence-Alpes-Côte d'Azur



cg13.fr

