

SOMMAIRE GENERAL

Page de garde	2
Attestation sans observation	3
Comptes annuels	4 à 11
Bilan	4
Compte de résultat	8
Détails comptes annuels	12 à 25
Compte de résultat(analytique)	12
Annexe	26 à 35
Annexe cegid	26
Tableau de suivi des fonds dédiés	35



Siège social : 23 Rue de Campniac

24000 PERIGUEUX

☎ 05 53 35 86 80 - 📠 05 53 04 38 83

E-MAIL : conseils@lempereur.experts-comptables.fr

SAS CABINET
LEMPEREUR

■ Daniel LAVOCAT
■ Gérard COUDERC
■ Stéphane GIRTANNER

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

ASS RESEAU VIH DORDOGNE

80 AVENUE GEORGES POMPIDOU
24000 PERIGUEUX

BILAN & COMPTES ANNEXES

S.A.S. au capital de 120.000 € - RCS Périgueux - 316 844 133
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Limoges

Bureaux secondaires

« Le Mercurial » 78, rue Victor Hugo-24009 PERIGUEUX CEDEX
4, rue Gambetta - 24600 RIBERAC
1, rue de la Liberté - 24290 MONTIGNAC

Attestation sans observation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASS RESEAU VIH DORDOGNE

pour l'exercice du 01/01/08 au 31/12/08

et conformément aux termes de ma lettre de mission, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	119 335,47 €
Chiffre d'affaires	93,80 €
Résultat net comptable (excédent)	242,04 €

Fait à PERIGUEUX

Le 31032009

Gérard COUDERC

Bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	525	525		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	13 269	11 580	1 689	3 889
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	450		450	450
ACTIF IMMOBILISE	14 244	12 105	2 139	4 339
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	2 824		2 824	1 046
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	113 886		113 886	100 238
Charges constatées d'avance	487		487	918
ACTIF CIRCULANT	117 197		117 197	102 201
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	131 441	12 105	119 335	106 540

Bilan

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	9 995	9 995
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	51 510	48 413
RESULTAT DE L'EXERCICE	242	3 097
Subventions d'investissement		1 866
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	61 747	63 371
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	2 388	8 544
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	2 388	8 544
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 551	9 220
Dettes fiscales et sociales	37 474	19 114
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75	580
Produits constatés d'avance	5 101	5 710
DETTES	55 200	34 624
Ecart de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	119 335	106 540

Bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 CONCESS.BREVETS LOGICIELS	525,04		525,04	525,04
- 280500 AMORT.CONC.BREVETS LOGIC.		525,04	-525,04	-525,04
Concessions, brevets et droits assimilés	525,04	525,04		
Immobilisations corporelles				
- 218300 MATERIEL DE BUREAU	11 660,31		11 660,31	11 660,31
- 218410 MOBILIER	1 608,34		1 608,34	1 608,34
- 281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		9 971,67	-9 971,67	-8 082,37
- 281841 AMORT. MOBILIER		1 608,34	-1 608,34	-1 297,40
Autres immobilisations corporelles	13 268,65	11 580,01	1 688,64	3 888,88
Immobilisations financières				
- 275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	450,00		450,00	450,00
Autres immobilisations financières	450,00		450,00	450,00
ACTIF IMMOBILISE	14 243,69	12 105,05	2 138,64	4 338,88
Stocks				
Créances				
- 401100 FOURNISSEURS	34,32		34,32	
- 421000 PERS.REMUNERATIONS DUES				686,61
- 468700 PRODUITS A RECEVOIR	2 789,44		2 789,44	359,00
Autres créances	2 823,76		2 823,76	1 045,61
Divers				
- 512000 BANQUE TARNEAUD	72 082,45		72 082,45	80 403,73
- 512300 BANQUE TARNEAUD LIVRET				241,16
- 512400 BANQUE TARNEAUD	41 705,84		41 705,84	19 541,74
- 518700 BANQUES PROD. A RECEVOIR				6,83
- 530000 CAISSE	97,33		97,33	44,24
Disponibilités	113 885,62		113 885,62	100 237,70
- 486000 CHARGES CONSTAT.D AVANCE	487,45		487,45	917,95
Charges constatées d'avance	487,45		487,45	917,95
ACTIF CIRCULANT	117 196,83		117 196,83	102 201,26
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	131 440,52	12 105,05	119 335,47	106 540,14

Bilan

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
PASSIF		
- 102000 FONDS ASSOCIATIF SDR	7 708,61	7 708,61
- 102600 LIBERALITE / APPORT	2 286,74	2 286,74
Fonds associatifs sans droit de reprise	9 995,35	9 995,35
- 110000 REPORT A NOUVEAU	51 510,10	48 413,07
Report à nouveau	51 510,10	48 413,07
RESULTAT DE L'EXERCICE	242,04	3 097,03
- 131000 SUBVENTIONS INVEST (RENOU	5 600,00	5 600,00
- 139000 SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	-5 600,00	-3 734,00
Subventions d'investissement		1 866,00
FONDS PROPRES	61 747,49	63 371,45
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- 194000 FONDS DEDIES SUR SUBV FICQS	1 341,43	4 485,00
- 194100 FONDS DEDIES SUR SUBV GRSP		4 059,41
- 194200 FONDS DEDIES SUR SUB MAIS D'ARRET	1 046,12	
Fonds dédiés sur subventions	2 387,55	8 544,41
FONDS DEDIES	2 387,55	8 544,41
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 401000 COLLECTIF FOURNISSEURS		4 035,14
- 401100 FOURNISSEURS	8 896,19	
- 408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	3 655,00	5 184,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 551,19	9 219,92
- 421000 PERS.REMUNERATIONS DUES	155,58	
- 428200 CONGES A PAYER	10 718,14	4 347,00
- 431000 URSSAF	11 012,00	7 901,00
- 437100 CPM	5 433,95	2 621,00
- 437400 ASSEDIC	1 646,00	1 207,00
- 438200 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	6 678,00	1 739,00
- 447100 TAXE SUR SALAIRES	1 371,00	868,00
- 448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER	459,00	431,10
Dettes fiscales et sociales	37 473,67	19 114,10
- 468600 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY	75,00	580,26
Autres dettes	75,00	580,26
- 487000 PROD.CONSTATES D AVANCE	5 100,57	5 710,00
Produits constatés d'avance	5 100,57	5 710,00
DETTES	55 200,43	34 624,28
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	119 335,47	106 540,14

Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Prestations de services	94	100,00	59	100,00	35	58,98
Produits des activités annexes						
Legs						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	196 375	NS	177 011	NS	19 365	10,94
Reprises et Transferts de charge	820	874,68	67	114,34	753	NS
Autres produits	1	0,53	827	NS	-826	-99,94
Collectes						
Cotisations	560	597,01	590	NS	-30	-5,08
Report des ressources	8 544	NS	21 374	NS	-12 829	-60,02
Quote-part subventions renouvelables						
Produits d'exploitation	206 394	NS	199 927	NS	6 467	3,23
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés	38 588	NS	36 362	NS	2 226	6,12
Charges externes	34 864	NS	40 944	NS	-6 080	-14,85
Impôts et taxes	1 830	NS	1 299	NS	531	40,87
Salaires et Traitements	89 183	NS	78 222	NS	10 961	14,01
Charges sociales	38 943	NS	31 126	NS	7 817	25,11
Amortissements et provisions	2 200	NS	2 211	NS	-11	-0,49
Engagements à réaliser	2 388	NS	8 544	NS	-6 157	-72,06
Autres charges	22	23,27		0,75	21	NS
Charges d'exploitation	208 018	NS	198 710	NS	9 309	4,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 624	NS	1 218	NS	-2 842	-233,37
Produits financiers			12	21,05	-12	-100,00
Charges financières						
Résultat financier			12	21,05	-12	-100,00
Opérations faites en commun						
RESULTAT COURANT	-1 624	NS	1 230	NS	-2 854	-232,03
Produits exceptionnels	1 866	NS	1 867	NS	-1	-0,05
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	1 866	NS	1 867	NS	-1	-0,05
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
EXCEDENT OU PERTE	242	258,04	3 097	NS	-2 855	-92,18

Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 706000 PRESTATIONS DE SERVICES	93,80	100,00	59,00	100,00	34,80	58,98
Prestations de services	93,80	100,00	59,00	100,00	34,80	58,98
- 741000 CONVENTION FICQS	123 088,43	NS	105 869,00	NS	17 219,43	16,26
- 741100 SUBV CPAM AAD	9 976,89	NS	4 408,22	NS	5 568,67	126,32
- 741103 GLAXO SMITH KLINE	300,00	319,83	300,00	508,47		
- 741104 JANSSE CILAG			1 000,00	NS	-1 000,00	-100,00
- 741105 ABBOTT	500,00	533,05			500,00	
- 741106 TIBOTEC	500,00	533,05			500,00	
- 741200 SUBV CONSEIL GENERAL	7 800,00	NS	7 800,00	NS		
- 741300 GRSP AAD	40 000,00	NS	50 000,00	NS	-10 000,00	-20,00
- 741400 CONV CD MAUZAC	3 000,00	NS	4 100,00	NS	-1 100,00	-26,83
- 741410 CONV MAISON D ARRET	2 500,00	NS	3 300,00	NS	-800,00	-24,24
- 741415 CONV CD NEUVIC	3 000,00	NS			3 000,00	
- 741420 CODES 24			233,46	395,69	-233,46	-100,00
- 741600 SUBVENTION CUISINE FAIT SON	5 710,00	NS			5 710,00	
Subventions d'exploitation	196 375,32	NS	177 010,68	NS	19 364,64	10,94
- 791000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	820,45	874,68	67,46	114,34	752,99	NS
Reprises et Transferts de charge	820,45	874,68	67,46	114,34	752,99	NS
- 758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	0,50	0,53	3,63	6,15	-3,13	-86,23
- 758100 VALORISATION DU LOYER			823,00	NS	-823,00	-100,00
Autres produits	0,50	0,53	826,63	NS	-826,13	-99,94
- 756000 COTISATIONS ADHERENTS	560,00	597,01	590,00	NS	-30,00	-5,08
Cotisations	560,00	597,01	590,00	NS	-30,00	-5,08
- 789400 REPORT RESSOURCES RESEAU	4 485,00	NS	9 900,65	NS	-5 415,65	-54,70
- 789410 REPORT RESSOURCES AAD	4 059,41	NS	11 473,00	NS	-7 413,59	-64,62
Report des ressources	8 544,41	NS	21 373,65	NS	-12 829,24	-60,02
<u> Produits d'exploitation</u>	<u> 206 394,48</u>	<u> NS</u>	<u> 199 927,42</u>	<u> NS</u>	<u> 6 467,06</u>	<u> 3,23</u>
- 604010 AAD PRESTATIONS	25 462,57	NS	30 985,09	NS	-5 522,52	-17,82
- 604020 AAD RÉGULATION	2 485,30	NS	1 254,09	NS	1 231,21	98,18
- 604030 AAD FORMATION	585,40	624,09	561,92	952,41	23,48	4,18
- 604100 COLIS ALIMENTAIRE	4 276,12	NS			4 276,12	
- 606110 FOURNITURES ELECTRICITE	327,54	349,19	280,54	475,49	47,00	16,75
- 606120 FOURNITURES EAU	24,33	25,94	46,22	78,34	-21,89	-47,36
- 606130 FOURNITURES GAZ	1 043,48	NS	836,61	NS	206,87	24,73
- 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	360,93	384,79	156,57	265,37	204,36	130,52
- 606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 229,87	NS	2 065,89	NS	1 163,98	56,34
- 606800 AUTRES FOURNITURES	792,75	845,15	175,51	297,47	617,24	351,68
Autres achats non stockés	38 588,29	NS	36 362,44	NS	2 225,85	6,12
- 613200 LOCATION IMMOBILIERE	6 248,07	NS	6 077,70	NS	170,37	2,80
- 613220 LOYER ESTIME			823,00	NS	-823,00	-100,00
- 615000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	365,54	389,70	396,63	672,25	-31,09	-7,84
- 616000 PRIMES D ASSURANCES	454,24	484,26	319,40	541,36	134,84	42,22
- 618100 DOCUMENTATION GENERALE	294,70	314,18	497,10	842,54	-202,40	-40,72
- 618400 FRAIS ATELIER PATIENTS			281,57	477,24	-281,57	-100,00
- 618500 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE	220,00	234,54	200,62	340,03	19,38	9,66
- 622600 HONORAIRES	6 266,54	NS	5 796,70	NS	469,84	8,11

Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 622800 DIVERS	1 448,02	NS	1 780,48	NS	-332,46	-18,67
- 623000 PUBLICITE	2 605,41	NS			2 605,41	
- 623700 PUBLICATIONS			5 774,37	NS	-5 774,37	-100,00
- 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 475,90	NS	10 840,37	NS	-1 364,47	-12,59
- 625130 FRAIS DEPLACEMENTS FORMAT	398,96	425,33			398,96	
- 625600 MISSIONS	557,76	594,63	1 642,18	NS	-1 084,42	-66,04
- 625700 RECEPTIONS			33,97	57,58	-33,97	-100,00
- 626000 FRAIS POSTAUX	723,21	771,01	1 065,41	NS	-342,20	-32,12
- 626100 FRAIS TELECOMMUNICATION	5 397,52	NS	5 311,51	NS	86,01	1,62
- 627000 SERVICES BANCAIRES	53,09	56,60	63,19	107,10	-10,10	-15,98
- 628100 COTISATIONS	355,52	379,02	40,00	67,80	315,52	788,80
Charges externes	34 864,48	NS	40 944,20	NS	-6 079,72	-14,85
- 631100 TAXE SUR LES SALAIRES	1 371,00	NS	868,00	NS	503,00	57,95
- 631300 FORMATION CONTINUE	459,00	489,34	431,08	730,64	27,92	6,48
Impôts et taxes	1 830,00	NS	1 299,08	NS	530,92	40,87
- 641100 SALAIRES COORDINATRICES	35 370,98	NS	31 107,70	NS	4 263,28	13,70
- 641101 SALAIRE COORDINATION ADM	23 917,93	NS	14 495,98	NS	9 421,95	65,00
- 641102 SALAIRE SECRETARIAT	15 776,29	NS	14 245,83	NS	1 530,46	10,74
- 641103 SALAIRE IDE AAD	14 614,06	NS	18 398,10	NS	-3 784,04	-20,57
- 641110 SALAIRE PSYCHOLOGUE	815,12	869,00	134,55	228,05	680,57	505,81
- 641200 CONGES PAYES	628,00	669,51	-160,00	-271,19	788,00	-492,50
- 641400 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	-1 939,23	NS			-1 939,23	
Salaires et Traitements	89 183,15	NS	78 222,16	NS	10 960,99	14,01
- 645100 COTISATIONS A L URSSAF	23 106,52	NS	21 733,65	NS	1 372,87	6,32
- 645310 COTISATIONS CPM	8 799,40	NS	6 292,60	NS	2 506,80	39,84
- 645400 COTISATIONS AUX ASSEDIC	3 450,04	NS	3 253,86	NS	196,18	6,03
- 645800 CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	3 231,33	NS	-154,00	-261,02	3 385,33	NS
- 647500 MEDECINE DU TRAVAIL	355,61	379,12			355,61	
Charges sociales	38 942,90	NS	31 126,11	NS	7 816,79	25,11
- 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 200,24	NS	2 210,97	NS	-10,73	-0,49
Amortissements et provisions	2 200,24	NS	2 210,97	NS	-10,73	-0,49
- 689400 E R SUR SUBVENTIONS FICQS	1 341,43	NS	4 485,00	NS	-3 143,57	-70,09
- 689410 E R SUR SUBVENTIONS GRSP			4 059,41	NS	-4 059,41	-100,00
- 689420 E R SUR SUBVENTIONS MAIS D'/	1 046,12	NS			1 046,12	
Engagements à réaliser	2 387,55	NS	8 544,41	NS	-6 156,86	-72,06
- 658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	21,83	23,27	0,44	0,75	21,39	NS
Autres charges	21,83	23,27	0,44	0,75	21,39	NS
Charges d'exploitation	208 018,44	NS	198 709,81	NS	9 308,63	4,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 623,96	NS	1 217,61	NS	-2 841,57	-233,37
- 768000 AUTRES PDTS FINANCIERS			12,42	21,05	-12,42	-100,00
Produits financiers			12,42	21,05	-12,42	-100,00
Résultat financier			12,42	21,05	-12,42	-100,00

Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
RESULTAT COURANT	-1 623,96	NS	1 230,03	NS	-2 853,99	-232,03
- 777000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	1 866,00	NS	1 867,00	NS	-1,00	-0,05
Produits exceptionnels	1 866,00	NS	1 867,00	NS	-1,00	-0,05
<u>Résultat exceptionnel</u>	<u>1 866,00</u>	<u>NS</u>	<u>1 867,00</u>	<u>NS</u>	<u>-1,00</u>	<u>-0,05</u>
EXCEDENT OU PERTE	242,04	258,04	3 097,03	NS	-2 854,99	-92,18

Compte de résultat analytique

sur RESEAU	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Prestations de services	93,80	100,00	59,00	100,00	34,80	58,98
Subventions d'exploitation	124 388,43	NS	107 402,46	NS	16 985,97	15,82
Reprises et Transferts de charge	41,29	44,02	47,22	80,03	-5,93	-12,56
Autres produits			578,64	980,75	-578,64	-100,00
Cotisations	560,00	597,01	590,00	NS	-30,00	-5,08
Report des ressources	4 485,00	NS	9 900,65	NS	-5 415,65	-54,70
Produits d'exploitation	129 568,52	NS	118 577,97	NS	10 990,55	9,27
Autres achats non stockés	4 496,19	NS	2 421,14	NS	2 075,05	85,71
Charges externes	27 353,48	NS	30 377,11	NS	-3 023,63	-9,95
Impôts et taxes	1 375,62	NS	909,35	NS	466,27	51,28
Salaires et Traitements	63 804,81	NS	54 738,96	NS	9 065,85	16,56
Charges sociales	30 572,33	NS	22 627,93	NS	7 944,40	35,11
Amortissements et provisions	1 870,20	NS	1 547,67	NS	322,53	20,84
Engagements à réaliser	1 341,43	NS	4 485,00	NS	-3 143,57	-70,09
Autres charges	18,55	19,78	0,44	0,75	18,11	NS
Charges d'exploitation	130 832,61	NS	117 107,60	NS	13 725,01	11,72
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 264,09	NS	1 470,37	NS	-2 734,46	-185,97
Produits financiers			10,37	17,58	-10,37	-100,00
Résultat financier			10,37	17,58	-10,37	-100,00
RESULTAT COURANT	-1 264,09	NS	1 480,74	NS	-2 744,83	-185,37
Produits exceptionnels	1 586,10	NS	1 306,90	NS	279,20	21,36
Résultat exceptionnel	1 586,10	NS	1 306,90	NS	279,20	21,36
EXCEDENT OU PERTE	322,01	343,29	2 787,64	NS	-2 465,63	-88,45

Compte de résultat analytique

sur RESEAU	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	93,80	100,00	59,00	100,00	34,80	58,98
Prestations de services	93,80	100,00	59,00	100,00	34,80	58,98
- 741000 - CONVENTION FICQS	123 088,43	NS	105 869,00	NS	17 219,43	16,26
- 741103 - GLAXO SMITH KLINE	300,00	319,83	300,00	508,47		
- 741104 - JANSSE CILAG			1 000,00	NS	-1 000,00	-100,00
- 741105 - ABBOTT	500,00	533,05			500,00	
- 741106 - TIBOTEC	500,00	533,05			500,00	
- 741420 - CODES 24			233,46	395,69	-233,46	-100,00
Subventions d'exploitation	124 388,43	NS	107 402,46	NS	16 985,97	15,82
- 791000 - TRANSF.CHGES EXPLOITATION	41,29	44,02	47,22	80,03	-5,93	-12,56
Reprises et Transferts de charge	41,29	44,02	47,22	80,03	-5,93	-12,56
- 758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR			2,54	4,31	-2,54	-100,00
- 758100 - VALORISATION DU LOYER			576,10	976,44	-576,10	-100,00
Autres produits			578,64	980,75	-578,64	-100,00
- 756000 - COTISATIONS ADHERENTS	560,00	597,01	590,00	NS	-30,00	-5,08
Cotisations	560,00	597,01	590,00	NS	-30,00	-5,08
- 789400 - REPORT RESSOURCES RESE/	4 485,00	NS	9 900,65	NS	-5 415,65	-54,70
Report des ressources	4 485,00	NS	9 900,65	NS	-5 415,65	-54,70
Produits d'exploitation	129 568,52	NS	118 577,97	NS	10 990,55	9,27
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	278,40	296,80	196,37	332,83	82,03	41,77
- 606120 - FOURNITURES EAU	20,68	22,05	32,35	54,83	-11,67	-36,07
- 606130 - FOURNITURES GAZ	886,95	945,58	585,62	992,58	301,33	51,45
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	306,79	327,07	115,27	195,37	191,52	166,15
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 272,81	NS	1 316,02	NS	956,79	72,70
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	730,56	778,85	175,51	297,47	555,05	316,25
Autres achats non stockés	4 496,19	NS	2 421,14	NS	2 075,05	85,71
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	5 310,86	NS	4 254,39	NS	1 056,47	24,83
- 613220 - LOYER ESTIME			576,10	976,44	-576,10	-100,00
- 615000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	310,71	331,25	277,20	469,83	33,51	12,09
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	386,10	411,62	223,58	378,95	162,52	72,69
- 618100 - DOCUMENTATION GENERALE	294,70	314,18	484,62	821,39	-189,92	-39,19
- 618400 - FRAIS ATELIER PATIENTS			281,57	477,24	-281,57	-100,00
- 622600 - HONORAIRES	4 736,38	NS	3 983,74	NS	752,64	18,89
- 622800 - DIVERS	1 357,41	NS	1 567,42	NS	-210,01	-13,40
- 623000 - PUBLICITE	2 461,89	NS			2 461,89	
- 623700 - PUBLICATIONS			3 989,14	NS	-3 989,14	-100,00
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 164,41	NS	8 645,71	NS	-2 481,30	-28,70
- 625130 - FRAIS DEPLACEMENTS FORMA	398,96	425,33			398,96	
- 625600 - MISSIONS	392,25	418,18	1 577,54	NS	-1 185,29	-75,14
- 626000 - FRAIS POSTAUX	614,72	655,35	709,77	NS	-95,05	-13,39
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	4 587,89	NS	3 718,05	NS	869,84	23,40
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	35,01	37,32	48,28	81,83	-13,27	-27,49
- 628100 - COTISATIONS	302,19	322,16	40,00	67,80	262,19	655,48
Charges externes	27 353,48	NS	30 377,11	NS	-3 023,63	-9,95
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	985,47	NS	607,60	NS	377,87	62,19
- 631300 - FORMATION CONTINUE	390,15	415,94	301,75	511,44	88,40	29,30

Compte de résultat analytique

sur RESEAU	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Impôts et taxes	1 375,62	NS	909,35	NS	466,27	51,28
- 641100 - SALAIRES COORDINATRICES	33 602,43	NS	31 107,70	NS	2 494,73	8,02
- 641101 - SALAIRE COORDINATION ADM	22 722,03	NS	13 771,18	NS	8 950,85	65,00
- 641102 - SALAIRE SECRETARIAT	8 519,20	NS	9 972,08	NS	-1 452,88	-14,57
- 641200 - CONGES PAYES	533,80	569,08	-112,00	-189,83	645,80	-576,61
- 641400 - INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	-1 572,65	NS			-1 572,65	
Salaires et Traitements	63 804,81	NS	54 738,96	NS	9 065,85	16,56
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	18 188,26	NS	15 770,69	NS	2 417,57	15,33
- 645310 - COTISATIONS CPM	6 933,19	NS	4 599,98	NS	2 333,21	50,72
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	2 726,85	NS	2 365,06	NS	361,79	15,30
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	2 421,77	NS	-107,80	-182,71	2 529,57	NS
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	302,26	322,24			302,26	
Charges sociales	30 572,33	NS	22 627,93	NS	7 944,40	35,11
- 681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	1 870,20	NS	1 547,67	NS	322,53	20,84
Amortissements et provisions	1 870,20	NS	1 547,67	NS	322,53	20,84
- 689400 - E R SUR SUBVENTIONS FICQS	1 341,43	NS	4 485,00	NS	-3 143,57	-70,09
Engagements à réaliser	1 341,43	NS	4 485,00	NS	-3 143,57	-70,09
- 658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANT	18,55	19,78	0,44	0,75	18,11	NS
Autres charges	18,55	19,78	0,44	0,75	18,11	NS
Charges d'exploitation	130 832,61	NS	117 107,60	NS	13 725,01	11,72
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 264,09	NS	1 470,37	NS	-2 734,46	-185,97
- 768000 - AUTRES PDTS FINANCIERS			10,37	17,58	-10,37	-100,00
Produits financiers			10,37	17,58	-10,37	-100,00
Résultat financier			10,37	17,58	-10,37	-100,00
RESULTAT COURANT	-1 264,09	NS	1 480,74	NS	-2 744,83	-185,37
- 777000 - QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	1 586,10	NS	1 306,90	NS	279,20	21,36
Produits exceptionnels	1 586,10	NS	1 306,90	NS	279,20	21,36
Résultat exceptionnel	1 586,10	NS	1 306,90	NS	279,20	21,36
EXCEDENT OU PERTE	322,01	343,29	2 787,64	NS	-2 465,63	-88,45

Compte de résultat analytique

sur AIDE A DOMICILE	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	57 776,89		62 208,22		-4 431,33	-7,12
Reprises et Transferts de charge	779,16		16,86		762,30	NS
Autres produits	0,50		206,65		-206,15	-99,76
Report des ressources	4 059,41		11 473,00		-7 413,59	-64,62
Produits d'exploitation	<u>62 615,96</u>		<u>73 904,73</u>		<u>-11 288,77</u>	<u>-15,27</u>
Autres achats non stockés	29 017,73		33 596,35		-4 578,62	-13,63
Charges externes	4 058,07		7 411,11		-3 353,04	-45,24
Impôts et taxes	383,85		324,77		59,08	18,19
Salaires et Traitements	22 307,49		22 054,09		253,40	1,15
Charges sociales	6 888,64		6 362,74		525,90	8,27
Amortissements et provisions	220,02		552,74		-332,72	-60,19
Engagements à réaliser			4 059,41		-4 059,41	-100,00
Autres charges	2,18				2,18	
Charges d'exploitation	<u>62 877,98</u>		<u>74 361,21</u>		<u>-11 483,23</u>	<u>-15,44</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-262,02		-456,48		194,46	-42,60
Produits financiers			1,70		-1,70	-100,00
Résultat financier			<u>1,70</u>		<u>-1,70</u>	<u>-100,00</u>
RESULTAT COURANT	-262,02		-454,78		192,76	-42,39
Produits exceptionnels	186,60		466,75		-280,15	-60,02
Résultat exceptionnel	<u>186,60</u>		<u>466,75</u>		<u>-280,15</u>	<u>-60,02</u>
EXCEDENT OU PERTE	-75,42		11,97		-87,39	-730,08

Compte de résultat analytique

sur AIDE A DOMICILE	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 741100 - SUBV CPAM AAD	9 976,89		4 408,22		5 568,67	126,32
- 741200 - SUBV CONSEIL GENERAL	7 800,00		7 800,00			
- 741300 - GRSP AAD	40 000,00		50 000,00		-10 000,00	-20,00
Subventions d'exploitation	57 776,89		62 208,22		-4 431,33	-7,12
- 791000 - TRANSF.CHGES EXPLOITATION	779,16		16,86		762,30	NS
Reprises et Transferts de charge	779,16		16,86		762,30	NS
- 758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR	0,50		0,90		-0,40	-44,44
- 758100 - VALORISATION DU LOYER			205,75		-205,75	-100,00
Autres produits	0,50		206,65		-206,15	-99,76
- 789410 - REPORT RESSOURCES AAD	4 059,41		11 473,00		-7 413,59	-64,62
Report des ressources	4 059,41		11 473,00		-7 413,59	-64,62
Produits d'exploitation	62 615,96		73 904,73		-11 288,77	-15,27
- 604010 - AAD PRESTATIONS	25 462,57		30 985,09		-5 522,52	-17,82
- 604020 - AAD RÉGULATION	2 485,30		1 254,09		1 231,21	98,18
- 604030 - AAD FORMATION	585,40		561,92		23,48	4,18
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	32,75		70,13		-37,38	-53,30
- 606120 - FOURNITURES EAU	2,43		11,55		-9,12	-78,96
- 606130 - FOURNITURES GAZ	104,34		209,15		-104,81	-50,11
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	36,10		34,41		1,69	4,91
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	267,39		470,01		-202,62	-43,11
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	41,45				41,45	
Autres achats non stockés	29 017,73		33 596,35		-4 578,62	-13,63
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	624,80		1 519,42		-894,62	-58,88
- 613220 - LOYER ESTIME			205,75		-205,75	-100,00
- 615000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	36,55		99,15		-62,60	-63,14
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	45,43		79,85		-34,42	-43,11
- 618100 - DOCUMENTATION GENERALE			10,40		-10,40	-100,00
- 618500 - FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE	220,00		200,62		19,38	9,66
- 622600 - HONORAIRES	663,10		1 257,05		-593,95	-47,25
- 622800 - DIVERS	60,40		177,55		-117,15	-65,98
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 633,06		2 180,56		-547,50	-25,11
- 625600 - MISSIONS	111,09		42,76		68,33	159,80
- 626000 - FRAIS POSTAUX	72,32		296,36		-224,04	-75,60
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	539,75		1 327,87		-788,12	-59,35
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	16,02		13,77		2,25	16,34
- 628100 - COTISATIONS	35,55				35,55	
Charges externes	4 058,07		7 411,11		-3 353,04	-45,24
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	337,95		217,00		120,95	55,74
- 631300 - FORMATION CONTINUE	45,90		107,77		-61,87	-57,41
Impôts et taxes	383,85		324,77		59,08	18,19
- 641102 - SALAIRE SECRETARIAT	7 099,32		3 561,44		3 537,88	99,34
- 641103 - SALAIRE IDE AAD	14 614,06		18 398,10		-3 784,04	-20,57
- 641110 - SALAIRE PSYCHOLOGUE	815,12		134,55		680,57	505,81
- 641200 - CONGES PAYES	62,80		-40,00		102,80	-257,00
- 641400 - INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	-283,81				-283,81	
Salaires et Traitements	22 307,49		22 054,09		253,40	1,15

Compte de résultat analytique

sur AIDE A DOMICILE	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	4 040,22		4 495,95		-455,73	-10,14
- 645310 - COTISATIONS CPM	1 531,51		1 238,76		292,75	23,63
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	591,55		666,53		-74,98	-11,25
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	689,80		-38,50		728,30	NS
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	35,56				35,56	
Charges sociales	6 888,64		6 362,74		525,90	8,27
- 681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	220,02		552,74		-332,72	-60,19
Amortissements et provisions	220,02		552,74		-332,72	-60,19
- 689410 - E R SUR SUBVENTIONS GRSP			4 059,41		-4 059,41	-100,00
Engagements à réaliser			4 059,41		-4 059,41	-100,00
- 658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANT	2,18				2,18	
Autres charges	2,18				2,18	
Charges d'exploitation	62 877,98		74 361,21		-11 483,23	-15,44
RESULTAT D'EXPLOITATION	-262,02		-456,48		194,46	-42,60
- 768000 - AUTRES PDTS FINANCIERS			1,70		-1,70	-100,00
Produits financiers			1,70		-1,70	-100,00
Résultat financier			1,70		-1,70	-100,00
RESULTAT COURANT	-262,02		-454,78		192,76	-42,39
- 777000 - QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	186,60		466,75		-280,15	-60,02
Produits exceptionnels	186,60		466,75		-280,15	-60,02
Résultat exceptionnel	186,60		466,75		-280,15	-60,02
EXCEDENT OU PERTE	-75,42		11,97		-87,39	-730,08

Compte de résultat analytique

sur CARCERAL	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	8 500,00		7 400,00		1 100,00	14,86
Reprises et Transferts de charge			3,38		-3,38	-100,00
Autres produits			41,34		-41,34	-100,00
Produits d'exploitation	8 500,00		7 444,72		1 055,28	14,17
Autres achats non stockés	749,74		344,95		404,79	117,35
Charges externes	3 175,91		3 155,98		19,93	0,63
Impôts et taxes	54,55		64,96		-10,41	-16,03
Salaires et Traitements	2 330,48		1 429,11		901,37	63,07
Charges sociales	1 128,96		2 135,44		-1 006,48	-47,13
Amortissements et provisions	88,01		110,56		-22,55	-20,40
Engagements à réaliser	1 046,12				1 046,12	
Autres charges	0,87				0,87	
Charges d'exploitation	8 574,64		7 241,00		1 333,64	18,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	-74,64		203,72		-278,36	-136,64
Produits financiers			0,35		-0,35	-100,00
Résultat financier			0,35		-0,35	-100,00
RESULTAT COURANT	-74,64		204,07		-278,71	-136,58
Produits exceptionnels	74,64		93,35		-18,71	-20,04
Résultat exceptionnel	74,64		93,35		-18,71	-20,04
EXCEDENT OU PERTE			297,42		-297,42	-100,00

Compte de résultat analytique

sur CARCERAL	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 741400 - CONV CD MAUZAC	3 000,00		4 100,00		-1 100,00	-26,83
- 741410 - CONV MAISON D ARRET	2 500,00		3 300,00		-800,00	-24,24
- 741415 - CONV CD NEUVIC	3 000,00				3 000,00	
Subventions d'exploitation	8 500,00		7 400,00		1 100,00	14,86
- 791000 - TRANSF.CHGES EXPLOITATION			3,38		-3,38	-100,00
Reprises et Transferts de charge			3,38		-3,38	-100,00
- 758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR			0,19		-0,19	-100,00
- 758100 - VALORISATION DU LOYER			41,15		-41,15	-100,00
Autres produits			41,34		-41,34	-100,00
Produits d'exploitation	8 500,00		7 444,72		1 055,28	14,17
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	13,10		14,04		-0,94	-6,70
- 606120 - FOURNITURES EAU	0,97		2,32		-1,35	-58,19
- 606130 - FOURNITURES GAZ	41,74		41,84		-0,10	-0,24
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	14,43		6,89		7,54	109,43
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	662,91		279,86		383,05	136,87
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	16,59				16,59	
Autres achats non stockés	749,74		344,95		404,79	117,35
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	249,92		303,89		-53,97	-17,76
- 613220 - LOYER ESTIME			41,15		-41,15	-100,00
- 615000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	14,63		20,28		-5,65	-27,86
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	18,17		15,97		2,20	13,78
- 618100 - DOCUMENTATION GENERALE			2,08		-2,08	-100,00
- 622600 - HONORAIRES	812,75		555,91		256,84	46,20
- 622800 - DIVERS	24,17		35,51		-11,34	-31,93
- 623000 - PUBLICITE	143,52				143,52	
- 623700 - PUBLICATIONS			1 785,23		-1 785,23	-100,00
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 600,00		14,10		1 585,90	NS
- 625600 - MISSIONS	52,03		21,88		30,15	137,80
- 625700 - RECEPTIONS			33,97		-33,97	-100,00
- 626000 - FRAIS POSTAUX	28,94		59,28		-30,34	-51,18
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	215,90		265,59		-49,69	-18,71
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	1,65		1,14		0,51	44,74
- 628100 - COTISATIONS	14,23				14,23	
Charges externes	3 175,91		3 155,98		19,93	0,63
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	36,19		43,40		-7,21	-16,61
- 631300 - FORMATION CONTINUE	18,36		21,56		-3,20	-14,84
Impôts et taxes	54,55		64,96		-10,41	-16,03
- 641100 - SALAIRES COORDINATRICES	1 414,84				1 414,84	
- 641101 - SALAIRE COORDINATION ADM	956,73		724,80		231,93	32,00
- 641102 - SALAIRE SECRETARIAT			712,31		-712,31	-100,00
- 641200 - CONGES PAYES	25,12		-8,00		33,12	-414,00
- 641400 - INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	-66,21				-66,21	
Salaires et Traitements	2 330,48		1 429,11		901,37	63,07
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	668,02		1 467,01		-798,99	-54,46
- 645310 - COTISATIONS CPM	254,64		453,86		-199,22	-43,89
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	100,15		222,27		-122,12	-54,94

Compte de résultat analytique

sur CARCERAL	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	91,91		-7,70		99,61	NS
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	14,24				14,24	
Charges sociales	1 128,96		2 135,44		-1 006,48	-47,13
- 681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	88,01		110,56		-22,55	-20,40
Amortissements et provisions	88,01		110,56		-22,55	-20,40
- 689420 - E R SUR SUBVENTIONS MAIS D	1 046,12				1 046,12	
Engagements à réaliser	1 046,12				1 046,12	
- 658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANT	0,87				0,87	
Autres charges	0,87				0,87	
Charges d'exploitation	8 574,64		7 241,00		1 333,64	18,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	-74,64		203,72		-278,36	-136,64
- 768000 - AUTRES PDTS FINANCIERS			0,35		-0,35	-100,00
Produits financiers			0,35		-0,35	-100,00
Résultat financier			0,35		-0,35	-100,00
RESULTAT COURANT	-74,64		204,07		-278,71	-136,58
- 777000 - QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	74,64		93,35		-18,71	-20,04
Produits exceptionnels	74,64		93,35		-18,71	-20,04
Résultat exceptionnel	74,64		93,35		-18,71	-20,04
EXCEDENT OU PERTE			297,42		-297,42	-100,00

Compte de résultat analytique

sur ECS	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<u>Produits d'exploitation</u>						
<u>Charges d'exploitation</u>						
RESULTAT D'EXPLOITATION						
<u>Résultat financier</u>						
RESULTAT COURANT						
<u>Résultat exceptionnel</u>						
EXCEDENT OU PERTE						

Compte de résultat analytique

sur ECS	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<u>Produits d'exploitation</u>						
<u>Charges d'exploitation</u>						
RESULTAT D'EXPLOITATION						
<u>Résultat financier</u>						
RESULTAT COURANT						
<u>Résultat exceptionnel</u>						
EXCEDENT OU PERTE						

Compte de résultat analytique

sur DONNS	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	5 710,00				5 710,00	
Produits d'exploitation	5 710,00				5 710,00	
Autres achats non stockés	4 324,63				4 324,63	
Charges externes	277,02				277,02	
Impôts et taxes	15,98				15,98	
Salaires et Traitements	740,37				740,37	
Charges sociales	352,97				352,97	
Amortissements et provisions	22,01				22,01	
Autres charges	0,23				0,23	
Charges d'exploitation	5 733,21				5 733,21	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-23,21				-23,21	
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-23,21				-23,21	
Produits exceptionnels	18,66				18,66	
Résultat exceptionnel	18,66				18,66	
EXCEDENT OU PERTE	-4,55				-4,55	

Compte de résultat analytique

sur DONs	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 741600 - SUBVENTION CUISINE FAIT SO	5 710,00				5 710,00	
Subventions d'exploitation	5 710,00				5 710,00	
Produits d'exploitation	5 710,00				5 710,00	
- 604100 - COLIS ALIMENTAIRE	4 276,12				4 276,12	
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	3,29				3,29	
- 606120 - FOURNITURES EAU	0,25				0,25	
- 606130 - FOURNITURES GAZ	10,45				10,45	
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	3,61				3,61	
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	26,76				26,76	
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	4,15				4,15	
Autres achats non stockés	4 324,63				4 324,63	
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	62,49				62,49	
- 615000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	3,65				3,65	
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	4,54				4,54	
- 622600 - HONORAIRES	54,31				54,31	
- 622800 - DIVERS	6,04				6,04	
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	78,43				78,43	
- 625600 - MISSIONS	2,39				2,39	
- 626000 - FRAIS POSTAUX	7,23				7,23	
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	53,98				53,98	
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	0,41				0,41	
- 628100 - COTISATIONS	3,55				3,55	
Charges externes	277,02				277,02	
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	11,39				11,39	
- 631300 - FORMATION CONTINUE	4,59				4,59	
Impôts et taxes	15,98				15,98	
- 641100 - SALAIRES COORDINATRICES	353,71				353,71	
- 641101 - SALAIRE COORDINATION ADM	239,17				239,17	
- 641102 - SALAIRE SECRETARIAT	157,77				157,77	
- 641200 - CONGES PAYES	6,28				6,28	
- 641400 - INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	-16,56				-16,56	
Salaires et Traitements	740,37				740,37	
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	210,02				210,02	
- 645310 - COTISATIONS CPM	80,06				80,06	
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	31,49				31,49	
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	27,85				27,85	
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	3,55				3,55	
Charges sociales	352,97				352,97	
- 681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	22,01				22,01	
Amortissements et provisions	22,01				22,01	
- 658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANT	0,23				0,23	
Autres charges	0,23				0,23	
Charges d'exploitation	5 733,21				5 733,21	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-23,21				-23,21	

Compte de résultat analytique

sur DONNS	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<u>Résultat financier</u>						
RESULTAT COURANT	-23,21				-23,21	
- 777000 - QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	18,66				18,66	
Produits exceptionnels	18,66				18,66	
<u>Résultat exceptionnel</u>	18,66				18,66	
EXCEDENT OU PERTE	-4,55				-4,55	

Annexe cegid

Nom de l'entreprise	ASS RESEAU VIH DORDOGNE
Activité exercée	
Adresse	80 AVENUE GEORGES POMPIDOU 24000 PERIGUEUX

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	119 335	Résultat: Bénéfice	242
----------------------------------	---------	---------------------------	-----

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/03/2009 les dirigeants de l'entreprise.

Annexe cegid

1 Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production en éliminant le coût de la sous-activité.

Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, l'entreprise a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

Les changements de méthode ont consisté en :

Leur impact sur la situation nette a été évalué à :

Annexe cegid

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

Autres éléments significatifs

La ventilation analytique des charges et produits non affectés directement a été effectuée suivant les clefs de répartition suivantes :

	Réseau	AAD	Carcéral	Dons
	85 %	10 %	4 %	1 %
Salaires et charges de				
Mme Bessières	95 %		4 %	1 %
Mme Danjou	95 %		4 %	1 %
Mme Hureau	54 %	45 %		1 %
Mme Bureau		100 %		
Psychologue		100 %		

Annexe cegid

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
------------------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
-------------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	525			525
Immobilisations corporelles	13 268			13 268
Immobilisations financières	450			450
Total	14 243			14 243
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	525			525
Immobilisations corporelles	9 379	2 200		11 580
Immobilisations financières				
Total	9 904	2 200		12 105

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	450		450
Actif circulant & charges d'avance	3 311	3 311	
TOTAL	3 761	3 311	450

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	2 789
Disponibilités	

Charges constatées d'avance:

Annexe cegid

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
---	----------------

Annexe cegid

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice		

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
Total				

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 551	12 551		
Dettes fiscales & sociales	37 473	37 473		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	75	75		
Produits constatés d'avance	5 100	5 100		
	55 200	55 200		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	

Annexe cegid

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Fournisseurs	3 655
Dettes fiscales & sociales	17 855
Autres dettes	75

Produits constatés d'avance:

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Annexe cegid

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/08	31/12/07
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
468700	Produits a recevoir	2 789,44	359,00
Autres créances		2 789,44	359,00
518700	Banques prod. a recevoir		6,83
Disponibilités			6,83
Total des produits à recevoir		2 789,44	365,83
Charges constatées d'avance :		31/12/08	31/12/07
486000	Charges constat.d avance	487,45	917,95
Total des charges constatées d'avance		487,45	917,95
Charges à payer :		31/12/08	31/12/07
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
408100	Fournis.fact.non parvenue	3 655,00	5 184,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 655,00	5 184,78
428200	Conges a payer	10 718,14	4 347,00
438200	Org.soc. ch./conges payes	6 678,00	1 739,00
448600	Etat autres ch. a payer	459,00	431,10
Dettes fiscales et sociales		17 855,14	6 517,10
468600	Debit.cred.div.char.a pay	75,00	580,26
Autres dettes		75,00	580,26
Total des charges à payer		21 585,14	12 282,14
Produits constatés d'avance :		31/12/08	31/12/07
487000	Prod.constates d avance	5 100,57	5 710,00
Total des produits constatés d'avance		5 100,57	5 710,00

Annexe cegid

Tableau de suivi des fonds dédiés

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES subventions de fonctionnement affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
FICQS		4485	4485	1341	1341
GRSP		4059	4059		
MAISON D'ARRET				1046	1046
TOTAL		8 544	8 544	2 387	2 387

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES dons manuels, legs et donations affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 195-197)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7895 ou 7897)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
Sous total					
Sous total					
TOTAL					