



ASS RESEAU VIH DORDOGNE

Prévention, Informations, Dépistage, Aide
9 COURS FENELON
BP 20057 24002 PERIGUEUX CEDEX

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

CABINET LEMPEREUR

Siège social : 23 rue de Campniac 24 000 PERIGUEUX
Tél. 05.53.35.86.80 Fax. 05.53.06.95.51
Courriel. conseils@lempereur-associes.fr

Bureaux secondaires

5, place du général de Gaulle - 24600 RIBERAC
33, rue de Juillet - 24290 MONTIGNAC

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Bilan détaillé	5
Compte de résultat	7
Compte de résultat détaillé	8
Compte de résultat analytique RESEAU	11
Compte de résultat analytique AAD	15
Compte de résultat analytique FORMATION	19
Compte de résultat analytique CAMPAGNE ETE	23
Compte de résultat analytique CARCERAL	27
Annexe	31
<i>Règles et méthodes comptables</i>	32
<i>Faits caractéristiques</i>	34
<i>Notes sur le bilan</i>	35
<i>Suivi des fonds dédiés</i>	40

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 07/06/2002, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association RESEAU VIH DORDOGNE relatifs à l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	93 966
Total des ressources	20 572
Résultat net comptable (Excédent)	233

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à PERIGUEUX

Le 28/03/2013

Cécile COUDERC

Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	525	525		
Immobilisations corporelles	8 496	6 864	1 633	876
Immobilisations financières	1 724		1 724	450
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 745	7 389	3 356	1 326
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	12 150		12 150	4 865
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	77 961		77 961	101 874
Caisse	135		135	59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	90 246		90 246	106 798
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	364		364	771
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	364		364	771
TOTAL GENERAL	101 354	7 389	93 966	108 896

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairements compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2012	au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	9 995	9 995
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	233	1 543
Report à nouveau	45 779	44 236
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	56 007	55 774
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	56 007	55 774
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES	1 252	19 732
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	7 081	9 477
Autres	29 626	23 913
TOTAL DETTES	36 707	33 390
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	93 966	108 896

ENGAGEMENTS DONNES

(1) Dont à plus d'un an	
Dont à moins d'un an	36 707
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - CONCESS.BREVETS LOGICIE	525,04		525,04	525,04
280500 - AMORT.CONC.BREVETS LOGI		525,04	-525,04	-525,04
	525,04	525,04		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MATERIEL DE BUREAU	6 888,11		6 888,11	5 821,64
218410 - MOBILIER	1 608,34		1 608,34	1 608,34
281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFOR		5 255,28	-5 255,28	-4 945,58
281841 - AMORT. MOBILIER		1 608,34	-1 608,34	-1 608,34
	8 496,45	6 863,62	1 632,83	876,06
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENT	1 723,50		1 723,50	450,00
	1 723,50		1 723,50	450,00
ACTIF IMMOBILISE	10 744,99	7 388,66	3 356,33	1 326,06
Stocks				
Créances				
Autres créances				
401100 - FOURNISSEURS	80,08		80,08	80,08
468700 - PRODUITS A RECEVOIR	12 069,98		12 069,98	4 785,30
	12 150,06		12 150,06	4 865,38
Divers				
Disponibilités				
512000 - BANQUE TARNEAUD	7 983,74		7 983,74	38 739,70
512400 - BANQUE TARNEAUD	69 976,92		69 976,92	63 134,21
530000 - CAISSE	135,13		135,13	59,09
	78 095,79		78 095,79	101 933,00
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTAT.D AVAN	363,58		363,58	771,31
	363,58		363,58	771,31
ACTIF CIRCULANT	90 609,43		90 609,43	107 569,69
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	101 354,42	7 388,66	93 965,76	108 895,75

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIF SDR	7 708,61	7 708,61
102600 - LIBERALITE / APPORT	2 286,74	2 286,74
	9 995,35	9 995,35
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	45 778,82	44 236,14
	45 778,82	44 236,14
RESULTAT DE L'EXERCICE	232,93	1 542,68
Subventions d'investissement		
131000 - SUBVENTIONS INVEST (RENOU	6 600,00	6 600,00
139000 - SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	-6 600,00	-6 600,00
FONDS PROPRES	56 007,10	55 774,17
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
194200 - FONDS DEDIES SUR SUB MAIS D'ARRET	1 251,64	
194300 - FONDS DEDIES SUR SUBV CPAM		19 731,54
	1 251,64	19 731,54
FONDS DEDIES	1 251,64	19 731,54
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	1 939,05	4 868,03
408100 - FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	5 142,02	4 609,17
	7 081,07	9 477,20
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERS.REMUNERATIONS DUES	165,39	1 061,52
428200 - CONGES A PAYER	5 349,00	4 339,00
431000 - URSSAF	10 733,00	8 753,00
437100 - CPM	4 092,10	2 990,07
437400 - ASSEDIC	2 970,00	1 263,00
438200 - ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	2 271,00	1 799,00
447100 - TAXE SUR SALAIRES	2 536,00	2 063,00
448600 - ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 509,46	1 644,25
	29 625,95	23 912,84
DETTES	36 707,02	33 390,04
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	93 965,76	108 895,75

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	400	0,23			400	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	172 777	99,52	200 385	99,89	-27 607	-13,78
Reprises et Transferts de charge	5 084	2,93	3 095	1,54	1 990	64,30
Cotisations	290	0,17	225	0,11	65	28,89
Autres produits	151	0,09	1		150	NS
Produits d'exploitation	178 702	102,93	203 705	101,54	-25 003	-12,27
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	67 989	39,16	50 037	24,94	17 952	35,88
Impôts et taxes	4 045	2,33	3 607	1,80	438	12,15
Salaires et Traitements	87 265	50,26	86 751	43,24	514	0,59
Charges sociales	37 381	21,53	41 520	20,70	-4 139	-9,97
Amortissements et provisions	310	0,18	349	0,17	-39	-11,18
Autres charges						
Charges d'exploitation	196 990	113,46	182 264	90,86	14 726	8,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 287	-10,53	21 441	10,69	-39 729	-185,29
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-18 287	-10,53	21 441	10,69	-39 729	-185,29
Produits exceptionnels	40	0,02	333	0,17	-293	-87,87
Charges exceptionnelles			500	0,25	-500	-100,00
Résultat exceptionnel	40	0,02	-167	-0,08	207	-124,18
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	19 732	11,36			19 732	
Engagements à réaliser	1 252	0,72	19 732	9,84	-18 480	-93,66
EXCEDENT OU DEFICIT	233	0,13	1 543	0,77	-1 310	-84,90

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	400,00	0,23			400,00	
	400,00	0,23			400,00	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741000 - CONVENTION FICQS	121 102,00	69,75	133 966,00	66,78	-12 864,00	-9,60
741001 - ARS APPEL PROJET PREVEN	27 000,00	15,55	28 200,00	14,06	-1 200,00	-4,26
741100 - SUBV CPAM AAD	13 993,08	8,06	7 108,68	3,54	6 884,40	96,84
741107 - CHU BORDEAUX COREVIH	239,20	0,14	2 000,00	1,00	-1 760,80	-88,04
741108 - CH BERGERAC	1 943,00	1,12			1 943,00	
741200 - SUBV CONSEIL GENERAL	7 800,00	4,49	7 800,00	3,89		
741310 - CPAM RESEAU			20 610,00	10,27	-20 610,00	-100,00
741350 - MAIRIE	700,00	0,40	700,00	0,35		
	172 777,28	99,52	200 384,68	99,89	-27 607,40	-13,78
Reprises et Transferts de charge						
791000 - TRANSF.CHGES EXPLOITATI	1 208,50	0,70	1 666,00	0,83	-457,50	-27,46
791200 - REMBOURSEMENT UNIFAF	3 875,73	2,23	1 428,51	0,71	2 447,22	171,31
	5 084,23	2,93	3 094,51	1,54	1 989,72	64,30
Cotisations						
756000 - COTISATIONS ADHERENTS	290,00	0,17	225,00	0,11	65,00	28,89
	290,00	0,17	225,00	0,11	65,00	28,89
Autres produits						
754500 - DONS MANUELS	150,00	0,09			150,00	
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COU	0,98		0,99		-0,01	-1,01
	150,98	0,09	0,99		149,99	NS
Produits d'exploitation	178 702,49	102,93	203 705,18	101,54	-25 002,69	-12,27
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
604010 - AAD PRESTATIONS	12 774,60	7,36	6 697,62	3,34	6 076,98	90,73
604020 - AAD RÉGULATION	1 218,48	0,70	313,98	0,16	904,50	288,08
606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	408,52	0,24			408,52	
606120 - FOURNITURES EAU	25,87	0,01	46,51	0,02	-20,64	-44,38
606130 - FOURNITURES GAZ	693,32	0,40	1 333,39	0,66	-640,07	-48,00
606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUI	818,16	0,47	127,45	0,06	690,71	541,95
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	2 002,21	1,15	1 826,10	0,91	176,11	9,64
606800 - AUTRES FOURNITURES	2 281,74	1,31	672,43	0,34	1 609,31	239,33
613200 - LOCATION IMMOBILIERE	8 087,12	4,66	6 620,40	3,30	1 466,72	22,15
616000 - PRIMES D ASSURANCES	405,11	0,23	432,55	0,22	-27,44	-6,34
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	95,27	0,05	128,33	0,06	-33,06	-25,76
622600 - HONORAIRES	5 126,58	2,95	5 109,35	2,55	17,23	0,34
622800 - DIVERS	9 529,19	5,49	3 504,68	1,75	6 024,51	171,90
623000 - PUBLICITE	4 191,18	2,41	5 556,48	2,77	-1 365,30	-24,57
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	13 852,79	7,98	9 115,25	4,54	4 737,54	51,97

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
625130 - FRAIS DEPLACEMENTS FOR			708,51	0,35	-708,51	-100,00
625310 - FRAIS DEPLACEMENT FORM			143,20	0,07	-143,20	-100,00
625600 - MISSIONS	537,66	0,31	587,03	0,29	-49,37	-8,41
626000 - FRAIS POSTAUX	1 140,41	0,66	1 750,79	0,87	-610,38	-34,86
626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	4 310,74	2,48	4 691,74	2,34	-381,00	-8,12
627000 - SERVICES BANCAIRES	94,41	0,05	90,74	0,05	3,67	4,04
628100 - COTISATIONS	395,52	0,23	580,52	0,29	-185,00	-31,87
	67 988,88	39,16	50 037,05	24,94	17 951,83	35,88
Impôts et taxes						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	2 536,00	1,46	2 063,00	1,03	473,00	22,93
631300 - FORMATION CONTINUE	1 509,46	0,87	1 544,25	0,77	-34,79	-2,25
	4 045,46	2,33	3 607,25	1,80	438,21	12,15
Salaires et Traitements						
641100 - SALAIRES COORDINATRICES			24 764,10	12,34	-24 764,10	-100,00
641101 - SALAIRE COORDINATION AD	41 503,54	23,91	35 908,86	17,90	5 594,68	15,58
641102 - SALAIRE SECRETARIAT	12 445,49	7,17	6 670,46	3,33	5 775,03	86,58
641103 - SALAIRE IDE AAD	31 882,62	18,36	20 689,87	10,31	11 192,75	54,10
641110 - SALAIRE PSYCHOLOGUE	423,24	0,24	209,66	0,10	213,58	101,87
641200 - CONGES PAYES	1 010,00	0,58	-1 492,00	-0,74	2 502,00	-167,69
	87 264,89	50,26	86 750,95	43,24	513,94	0,59
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS A L URSSAF	25 371,64	14,61	26 348,88	13,13	-977,24	-3,71
645310 - COTISATIONS CPM	7 843,80	4,52	7 600,41	3,79	243,39	3,20
645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	3 404,95	1,96	3 662,48	1,83	-257,53	-7,03
645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	472,00	0,27	-603,00	-0,30	1 075,00	-178,28
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	288,49	0,17	281,30	0,14	7,19	2,56
648000 - AUTRES CHARGES DE PERS.			4 229,96	2,11	-4 229,96	-100,00
	37 380,88	21,53	41 520,03	20,70	-4 139,15	-9,97
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	309,70	0,18	348,68	0,17	-38,98	-11,18
	309,70	0,18	348,68	0,17	-38,98	-11,18
Autres charges						
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURAN	0,03				0,03	
	0,03				0,03	
Charges d'exploitation	196 989,84	113,46	182 263,96	90,86	14 725,88	8,08
RESULTAT D'EXPLOITATION	-18 287,35	-10,53	21 441,22	10,69	-39 728,57	-185,29
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-18 287,35	-10,53	21 441,22	10,69	-39 728,57	-185,29
Produits exceptionnels						
772000 - PDTS EXERCICES ANTERIEU	40,38	0,02			40,38	
777000 - QUOTE-PART SUBVENT.INVE			333,00	0,17	-333,00	-100,00
	40,38	0,02	333,00	0,17	-292,62	-87,87
Charges exceptionnelles						
672000 - CHGES S/EXERC.ANTERIEUR			500,00	0,25	-500,00	-100,00
			500,00	0,25	-500,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Résultat exceptionnel	40,38	0,02	-167,00	-0,08	207,38	-124,18
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
789430 - REPORT RESSOUR SUBV CP	19 731,54	11,36			19 731,54	
	19 731,54	11,36			19 731,54	
Engagements à réaliser						
689420 - E R SUR SUBVENTIONS MAIS	1 251,64	0,72			1 251,64	
689430 - E R SUR SUBVENTION CPAM			19 731,54	9,84	-19 731,54	-100,00
	1 251,64	0,72	19 731,54	9,84	-18 479,90	-93,66
EXCEDENT OU DEFICIT	232,93	0,13	1 542,68	0,77	-1 309,75	-84,90

Compte de résultat analytique RESEAU

CDR_analytique_RESEAU

Compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Production vendue	400,00	0,33			400,00	
Subventions d'exploitation	121 102,00	99,43	154 576,00	100,00	-33 474,00	-21,66
Reprises et Transferts de charge	5 084,23	4,17	2 465,31	1,59	2 618,92	106,23
Cotisations	290,00	0,24			290,00	
Autres produits	0,98		0,99		-0,01	-1,01
Produits d'exploitation	126 877,21	104,18	157 042,30	101,60	-30 165,09	-19,21
Autres achats non stockés et charges ext	36 445,75	29,92	27 886,20	18,04	8 559,55	30,69
Impôts et taxes	3 460,07	2,84	2 933,81	1,90	526,26	17,94
Salaires et Traitements	74 372,88	61,07	71 259,91	46,10	3 112,97	4,37
Charges sociales	31 869,36	26,17	34 263,75	22,17	-2 394,39	-6,99
Amortissements et provisions	309,70	0,25	348,68	0,23	-38,98	-11,18
Autres charges	0,03				0,03	
Charges d'exploitation	146 457,79	120,25	136 692,35	88,43	9 765,44	7,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	-19 580,58	-16,08	20 349,95	13,17	-39 930,53	-196,22
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-19 580,58	-16,08	20 349,95	13,17	-39 930,53	-196,22
Produits exceptionnels	40,38	0,03	334,00	0,22	-293,62	-87,91
Charges exceptionnelles			500,00	0,32	-500,00	-100,00
Résultat exceptionnel	40,38	0,03	-166,00	-0,11	206,38	-124,33
Report des ressources non utilisées	19 731,54	16,20			19 731,54	
EXCEDENT OU DEFCIT	191,34	0,16	20 183,95	13,06	-19 992,61	-99,05
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR_analytique_RESEAU

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- PRESTATIONS DE SE - RESEAU	400,00	0,33			400,00	
Production vendue	400,00	0,33			400,00	
- CONVENTION FICQS - RESEAU	121 102,00	99,43	133 966,00	86,67	-12 864,00	-9,60
- CPAM RESEAU - RESEAU			20 610,00	13,33	-20 610,00	-100,00
Subventions d'exploitation	121 102,00	99,43	154 576,00	100,00	-33 474,00	-21,66
- TRANSF.CHGES EXPL - RESEAU	1 208,50	0,99	1 036,80	0,67	171,70	16,56
- REMBOURSEMENT UNI - RESEAU	3 875,73	3,18	1 428,51	0,92	2 447,22	171,31
Reprises et Transferts de charge	5 084,23	4,17	2 465,31	1,59	2 618,92	106,23
- COTISATIONS ADHER - RESEAU	290,00	0,24			290,00	
Cotisations	290,00	0,24			290,00	
- PRODUITS DIV.GEST - RESEAU	0,98		0,99		-0,01	-1,01
Autres produits	0,98		0,99		-0,01	-1,01
Produits d'exploitation	126 877,21	104,18	157 042,30	101,60	-30 165,09	-19,21
- FOURNITURES ELECT - RESEAU	351,33	0,29			351,33	
- FOURNITURES EAU - RESEAU	22,25	0,02	37,60	0,02	-15,35	-40,82
- FOURNITURES GAZ - RESEAU	596,25	0,49	1 083,24	0,70	-486,99	-44,96
- FOURN.ENTRET.&PET - RESEAU	703,62	0,58	107,43	0,07	596,19	554,96
- FOURNIT.ADMINISTR - RESEAU	1 533,15	1,26	632,98	0,41	900,17	142,21
- AUTRES FOURNITURE - RESEAU	1 424,87	1,17	166,20	0,11	1 258,67	757,32
- LOCATION IMMOBILI - RESEAU	6 954,93	5,71	5 349,24	3,46	1 605,69	30,02
- PRIMES D ASSURANC - RESEAU	348,40	0,29	349,62	0,23	-1,22	-0,35
- DOCUMENTATION GEN - RESEAU	78,84	0,06	103,69	0,07	-24,85	-23,97
- HONORAIRES - RESEAU	4 408,86	3,62	4 130,08	2,67	278,78	6,75
- DIVERS - RESEAU	1 914,76	1,57	932,31	0,60	982,45	105,38
- PUBLICITE - RESEAU	2 483,73	2,04	2 713,20	1,76	-229,47	-8,46
- VOYAGES ET DEPLAC - RESEAU	10 885,56	8,94	6 292,65	4,07	4 592,91	72,99
- FRAIS DEPLACEMENT - RESEAU			708,51	0,46	-708,51	-100,00
- FRAIS DEPLACEMENT - RESEAU			143,20	0,09	-143,20	-100,00
- MISSIONS - RESEAU	228,20	0,19	241,00	0,16	-12,80	-5,31
- FRAIS POSTAUX - RESEAU	382,41	0,31	562,72	0,36	-180,31	-32,04
- FRAIS TELECOMMUNI - RESEAU	3 707,25	3,04	3 792,51	2,45	-85,26	-2,25
- SERVICES BANCAIRE - RESEAU	81,19	0,07	70,76	0,05	10,43	14,74
- COTISATIONS - RESEAU	340,15	0,28	469,26	0,30	-129,11	-27,51
Autres achats non stockés et charges c	36 445,75	29,92	27 886,20	18,04	8 559,55	30,69
- TAXE SUR LES SALA - RESEAU	2 161,94	1,78	1 685,50	1,09	476,44	28,27
- FORMATION CONTINU - RESEAU	1 298,13	1,07	1 248,31	0,81	49,82	3,99
Impôts et taxes	3 460,07	2,84	2 933,81	1,90	526,26	17,94
- SALAIRES COORDINA - RESEAU			24 764,10	16,02	-24 764,10	-100,00
- SALAIRE COORDINAT - RESEAU	30 712,62	25,22	28 749,74	18,60	1 962,88	6,83
- SALAIRE SECRETARI - RESEAU	11 449,85	9,40	7 233,86	4,68	4 215,99	58,28
- SALAIRE IDE AAD - RESEAU	30 926,14	25,39	12 004,21	7,77	18 921,93	157,63
- SALAIRE PSYCHOLOG - RESEAU	423,24	0,35			423,24	
- CONGES PAYES - RESEAU	861,03	0,71	-1 492,00	-0,97	2 353,03	-157,71
Salaires et Traitements	74 372,88	61,07	71 259,91	46,10	3 112,97	4,37
- COTISATIONS A L U - RESEAU	21 629,32	17,76	21 870,66	14,15	-241,34	-1,10
- COTISATIONS CPM - RESEAU	6 686,84	5,49	6 343,96	4,10	342,88	5,40

CDR_analytique_RESEAU

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- COTISATIONS AUX A - RESEAU	2 902,72	2,38	3 040,72	1,97	-138,00	-4,54
- CHARGES S/SALAIR. - RESEAU	402,38	0,33	-603,00	-0,39	1 005,38	-166,73
- MEDECINE DU TRAVA - RESEAU	248,10	0,20	227,44	0,15	20,66	9,08
- AUTRES CHARGES DE - RESEAU			3 383,97	2,19	-3 383,97	-100,00
Charges sociales	31 869,36	26,17	34 263,75	22,17	-2 394,39	-6,99
- DOT.AMORT.IMMO.CO - RESEAU	309,70	0,25	348,68	0,23	-38,98	-11,18
Amortissements et provisions	309,70	0,25	348,68	0,23	-38,98	-11,18
- CHARGES DIV.GEST. - RESEAU	0,03				0,03	
Autres charges	0,03				0,03	
Charges d'exploitation	146 457,79	120,25	136 692,35	88,43	9 765,44	7,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	-19 580,58	-16,08	20 349,95	13,17	-39 930,53	-196,22
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-19 580,58	-16,08	20 349,95	13,17	-39 930,53	-196,22
- PDTS EXERCICES AN - RESEAU	40,38	0,03			40,38	
- QUOTE-PART SUBVEN - RESEAU			334,00	0,22	-334,00	-100,00
Produits exceptionnels	40,38	0,03	334,00	0,22	-293,62	-87,91
- CHGES S/EXERC.ANT - RESEAU			500,00	0,32	-500,00	-100,00
Charges exceptionnelles			500,00	0,32	-500,00	-100,00
Résultat exceptionnel	40,38	0,03	-166,00	-0,11	206,38	-124,33
- REPORT RESSOUR SU - RESEAU	19 731,54	16,20			19 731,54	
Report des ressources non utilisées	19 731,54	16,20			19 731,54	
EXCEDENT OU DEFICIT	191,34	0,16	20 183,95	13,06	-19 992,61	-99,05
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique AAD

CDR_analytique_AAD

Compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	13 993,08	100,00	13 458,68	100,00	534,40	3,97
Reprises et Transferts de charge			259,20	1,93	-259,20	-100,00
Produits d'exploitation	13 993,08	100,00	13 717,88	101,93	275,20	2,01
Autres achats non stockés et charges ext	13 993,08	100,00	7 855,86	58,37	6 137,22	78,12
Impôts et taxes			111,84	0,83	-111,84	-100,00
Salaires et Traitements			3 368,69	25,03	-3 368,69	-100,00
Charges sociales			2 379,78	17,68	-2 379,78	-100,00
Charges d'exploitation	13 993,08	100,00	13 716,17	101,91	276,91	2,02
RESULTAT D'EXPLOITATION			1,71	0,01	-1,71	-100,00
Résultat financier						
RESULTAT COURANT			1,71	0,01	-1,71	-100,00
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT			1,71	0,01	-1,71	-100,00
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR_analytique_AAD

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- SUBV CPAM AAD - AIDE A DOMICILE	13 993,08	100,00	7 108,68	52,82	6 884,40	96,84
- SUBV CONSEIL GENE - AIDE A DOMICILE			6 350,00	47,18	-6 350,00	-100,00
Subventions d'exploitation	13 993,08	100,00	13 458,68	100,00	534,40	3,97
- TRANSF.CHGES EXPL - AIDE A DOMICILE			259,20	1,93	-259,20	-100,00
Reprises et Transferts de charge			259,20	1,93	-259,20	-100,00
Produits d'exploitation	13 993,08	100,00	13 717,88	101,93	275,20	2,01
- AAD PRESTATIONS - AIDE A DOMICILE	12 774,60	91,29	6 697,62	49,76	6 076,98	90,73
- AAD RÉGULATION - AIDE A DOMICILE	1 218,48	8,71	313,98	2,33	904,50	288,08
- FOURNITURES EAU - AIDE A DOMICILE			0,58		-0,58	-100,00
- FOURNITURES GAZ - AIDE A DOMICILE			21,87	0,16	-21,87	-100,00
- FOURN.ENTRET.&PET - AIDE A DOMICILE			4,12	0,03	-4,12	-100,00
- FOURNIT.ADMINISTR - AIDE A DOMICILE			3,00	0,02	-3,00	-100,00
- AUTRES FOURNITURE - AIDE A DOMICILE			1,76	0,01	-1,76	-100,00
- LOCATION IMMOBILI - AIDE A DOMICILE			85,86	0,64	-85,86	-100,00
- PRIMES D ASSURANC - AIDE A DOMICILE			5,40	0,04	-5,40	-100,00
- DOCUMENTATION GEN - AIDE A DOMICILE			1,60	0,01	-1,60	-100,00
- HONORAIRES - AIDE A DOMICILE			63,87	0,47	-63,87	-100,00
- DIVERS - AIDE A DOMICILE			6,46	0,05	-6,46	-100,00
- PUBLICITE - AIDE A DOMICILE			42,00	0,31	-42,00	-100,00
- VOYAGES ET DEPLAC - AIDE A DOMICILE			529,99	3,94	-529,99	-100,00
- MISSIONS - AIDE A DOMICILE			6,28	0,05	-6,28	-100,00
- FRAIS POSTAUX - AIDE A DOMICILE			1,20	0,01	-1,20	-100,00
- FRAIS TELECOMMUNI - AIDE A DOMICILE			58,65	0,44	-58,65	-100,00
- SERVICES BANCAIRE - AIDE A DOMICILE			4,34	0,03	-4,34	-100,00
- COTISATIONS - AIDE A DOMICILE			7,28	0,05	-7,28	-100,00
Autres achats non stockés et charges €	13 993,08	100,00	7 855,86	58,37	6 137,22	78,12
- TAXE SUR LES SALA - AIDE A DOMICILE			92,54	0,69	-92,54	-100,00
- FORMATION CONTINU - AIDE A DOMICILE			19,30	0,14	-19,30	-100,00
Impôts et taxes			111,84	0,83	-111,84	-100,00
- SALAIRE SECRETARI - AIDE A DOMICILE			-563,40	-4,19	563,40	-100,00
- SALAIRE IDE AAD - AIDE A DOMICILE			3 722,43	27,66	-3 722,43	-100,00
- SALAIRE PSYCHOLOG - AIDE A DOMICILE			209,66	1,56	-209,66	-100,00
Salaires et Traitements			3 368,69	25,03	-3 368,69	-100,00
- COTISATIONS A L U - AIDE A DOMICILE			1 086,84	8,08	-1 086,84	-100,00
- COTISATIONS CPM - AIDE A DOMICILE			277,50	2,06	-277,50	-100,00
- COTISATIONS AUX A - AIDE A DOMICILE			165,90	1,23	-165,90	-100,00
- MEDECINE DU TRAVA - AIDE A DOMICILE			3,55	0,03	-3,55	-100,00
- AUTRES CHARGES DE - AIDE A DOMICILE			845,99	6,29	-845,99	-100,00
Charges sociales			2 379,78	17,68	-2 379,78	-100,00
Charges d'exploitation	13 993,08	100,00	13 716,17	101,91	276,91	2,02
RESULTAT D'EXPLOITATION			1,71	0,01	-1,71	-100,00
Résultat financier						
RESULTAT COURANT			1,71	0,01	-1,71	-100,00
Résultat exceptionnel						

CDR_analytique_AAD

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
EXCEDENT OU DEFICIT			1,71	0,01	-1,71	-100,00
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique FORMATION

CDR_analytique_FORMATION

Compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	22 555,00	100,00	28 200,00	100,00	-5 645,00	-20,02
Produits d'exploitation	22 555,00	100,00	28 200,00	100,00	-5 645,00	-20,02
Autres achats non stockés et charges ext	7 809,95	34,63	9 967,28	35,34	-2 157,33	-21,64
Impôts et taxes	440,94	1,95	542,71	1,92	-101,77	-18,75
Salaires et Traitements	9 994,95	44,31	11 822,48	41,92	-1 827,53	-15,46
Charges sociales	4 270,37	18,93	4 832,84	17,14	-562,47	-11,64
Charges d'exploitation	22 516,21	99,83	27 165,31	96,33	-4 649,10	-17,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	38,79	0,17	1 034,69	3,67	-995,90	-96,25
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	38,79	0,17	1 034,69	3,67	-995,90	-96,25
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	38,79	0,17	1 034,69	3,67	-995,90	-96,25
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR_analytique_FORMATION

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- ARS APPEL PROJET - FORMATION PRE	22 555,00	100,00	28 200,00	100,00	-5 645,00	-20,02
Subventions d'exploitation	22 555,00	100,00	28 200,00	100,00	-5 645,00	-20,02
Produits d'exploitation	22 555,00	100,00	28 200,00	100,00	-5 645,00	-20,02
- FOURNITURES ELECT - FORMATION PR	40,85	0,18			40,85	
- FOURNITURES EAU - FORMATION PRE	2,58	0,01	7,95	0,03	-5,37	-67,55
- FOURNITURES GAZ - FORMATION PRE	69,33	0,31	218,42	0,77	-149,09	-68,26
- FOURN.ENTRET.&PET - FORMATION PR	81,82	0,36	14,99	0,05	66,83	445,83
- FOURNIT.ADMINISTR - FORMATION PRE	225,17	1,00	1 033,78	3,67	-808,61	-78,22
- AUTRES FOURNITURE - FORMATION PR	154,62	0,69	103,23	0,37	51,39	49,78
- LOCATION IMMOBILI - FORMATION PRE	808,71	3,59	1 132,25	4,02	-323,54	-28,57
- PRIMES D ASSURANC - FORMATION PRE	40,51	0,18	73,94	0,26	-33,43	-45,21
- DOCUMENTATION GEN - FORMATION PR	9,17	0,04	21,98	0,08	-12,81	-58,28
- HONORAIRES - FORMATION PREVENT	512,66	2,27	872,85	3,10	-360,19	-41,27
- DIVERS - FORMATION PREVENT	3 678,89	16,31	2 563,45	9,09	1 115,44	43,51
- PUBLICITE - FORMATION PREVENT	298,25	1,32	573,32	2,03	-275,07	-47,98
- VOYAGES ET DEPLAC - FORMATION PRE	1 294,94	5,74	1 721,60	6,10	-426,66	-24,78
- MISSIONS - FORMATION PREVENT	67,92	0,30	129,51	0,46	-61,59	-47,56
- FRAIS POSTAUX - FORMATION PREVENT	44,47	0,20	584,49	2,07	-540,02	-92,39
- FRAIS TELECOMMUNI - FORMATION PRE	431,07	1,91	801,49	2,84	-370,42	-46,22
- SERVICES BANCAIRE - FORMATION PRE	9,44	0,04	14,87	0,05	-5,43	-36,52
- COTISATIONS - FORMATION PREVENT	39,55	0,18	99,16	0,35	-59,61	-60,11
Autres achats non stockés et charges €	7 809,95	34,63	9 967,28	35,34	-2 157,33	-21,64
- TAXE SUR LES SALA - FORMATION PRE	289,99	1,29	278,95	0,99	11,04	3,96
- FORMATION CONTINU - FORMATION PRE	150,95	0,67	263,76	0,94	-112,81	-42,77
Impôts et taxes	440,94	1,95	542,71	1,92	-101,77	-18,75
- SALAIRE COORDINAT - FORMATION PRE	8 300,70	36,80	6 859,25	24,32	1 441,45	21,01
- SALAIRE SECRETARI - FORMATION PRE	622,28	2,76			622,28	
- SALAIRE IDE AAD - FORMATION PREVEN	956,48	4,24	4 963,23	17,60	-4 006,75	-80,73
- CONGES PAYES - FORMATION PREVENT	115,49	0,51			115,49	
Salaires et Traitements	9 994,95	44,31	11 822,48	41,92	-1 827,53	-15,46
- COTISATIONS A L U - FORMATION PREVE	2 901,25	12,86	3 359,51	11,91	-458,26	-13,64
- COTISATIONS CPM - FORMATION PREVE	896,94	3,98	973,07	3,45	-76,13	-7,82
- COTISATIONS AUX A - FORMATION PRE	389,36	1,73	452,28	1,60	-62,92	-13,91
- CHARGES S/SALAIR. - FORMATION PRE	53,97	0,24			53,97	
- MEDECINE DU TRAVA - FORMATION PRE	28,85	0,13	47,98	0,17	-19,13	-39,87
Charges sociales	4 270,37	18,93	4 832,84	17,14	-562,47	-11,64
Charges d'exploitation	22 516,21	99,83	27 165,31	96,33	-4 649,10	-17,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	38,79	0,17	1 034,69	3,67	-995,90	-96,25
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	38,79	0,17	1 034,69	3,67	-995,90	-96,25
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	38,79	0,17	1 034,69	3,67	-995,90	-96,25
Contribution volontaires en nature						

CDR_analytique_FORMATION

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique CAMPAGNE ETE

CDR_analytique_CAMPAGNE ETE

Compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	10 682,20	98,62	4 150,00	94,86	6 532,20	157,40
Reprises et Transferts de charge			370,00	8,46	-370,00	-100,00
Cotisations			225,00	5,14	-225,00	-100,00
Autres produits	150,00	1,38			150,00	
Produits d'exploitation	10 832,20	100,00	4 745,00	108,46	6 087,20	128,29
Autres achats non stockés et charges ext	8 413,00	77,67	4 327,71	98,92	4 085,29	94,40
Impôts et taxes	77,74	0,72	18,89	0,43	58,85	311,54
Salaires et Traitements	1 637,41	15,12	299,87	6,85	1 337,54	446,04
Charges sociales	701,25	6,47	43,66	1,00	657,59	NS
Charges d'exploitation	10 829,40	99,97	4 690,13	107,20	6 139,27	130,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	2,80	0,03	54,87	1,25	-52,07	-94,90
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	2,80	0,03	54,87	1,25	-52,07	-94,90
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	2,80	0,03	54,87	1,25	-52,07	-94,90
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR_analytique_CAMPAGNE ETE

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- CHU BORDEAUX CORE - CAMPAGNE ETE	239,20	2,21	2 000,00	45,71	-1 760,80	-88,04
- CH BERGERAC - CAMPAGNE ETE	1 943,00	17,94			1 943,00	
- SUBV CONSEIL GENE - CAMPAGNE ETE	7 800,00	72,01	1 450,00	33,14	6 350,00	437,93
- MAIRIE - CAMPAGNE ETE	700,00	6,46	700,00	16,00		
Subventions d'exploitation	10 682,20	98,62	4 150,00	94,86	6 532,20	157,40
- TRANSF.CHGES EXPL - CAMPAGNE ETE			370,00	8,46	-370,00	-100,00
Reprises et Transferts de charge			370,00	8,46	-370,00	-100,00
- COTISATIONS ADHER - CAMPAGNE ETE			225,00	5,14	-225,00	-100,00
Cotisations			225,00	5,14	-225,00	-100,00
- DONS MANUELS - CAMPAGNE ETE	150,00	1,38			150,00	
Autres produits	150,00	1,38			150,00	
Produits d'exploitation	10 832,20	100,00	4 745,00	108,46	6 087,20	128,29
- FOURNITURES ELECT - CAMPAGNE ETE	8,17	0,08			8,17	
- FOURNITURES EAU - CAMPAGNE ETE	0,52		0,38	0,01	0,14	36,84
- FOURNITURES GAZ - CAMPAGNE ETE	13,87	0,13	9,86	0,23	4,01	40,67
- FOURN.ENTRET.&PET - CAMPAGNE ETE	16,36	0,15	0,91	0,02	15,45	NS
- FOURNIT.AMINISTR - CAMPAGNE ETE	143,31	1,32	156,34	3,57	-13,03	-8,33
- AUTRES FOURNITURE - CAMPAGNE ETE	671,33	6,20	401,24	9,17	270,09	67,31
- LOCATION IMMOBILI - CAMPAGNE ETE	161,74	1,49	53,05	1,21	108,69	204,88
- PRIMES D ASSURANC - CAMPAGNE ETE	8,10	0,07	3,59	0,08	4,51	125,63
- DOCUMENTATION GEN - CAMPAGNE ETE	5,43	0,05	1,06	0,02	4,37	412,26
- HONORAIRES - CAMPAGNE ETE	102,53	0,95	42,55	0,97	59,98	140,96
- DIVERS - CAMPAGNE ETE	3 911,27	36,11	2,46	0,06	3 908,81	NS
- PUBLICITE - CAMPAGNE ETE	1 051,44	9,71	2 227,96	50,92	-1 176,52	-52,81
- VOYAGES ET DEPLAC - CAMPAGNE ETE	1 282,05	11,84	571,01	13,05	711,04	124,52
- MISSIONS - CAMPAGNE ETE	236,23	2,18	210,24	4,81	25,99	12,36
- FRAIS POSTAUX - CAMPAGNE ETE	704,64	6,51	602,38	13,77	102,26	16,98
- FRAIS TELECOMMUNI - CAMPAGNE ETE	86,21	0,80	39,09	0,89	47,12	120,54
- SERVICES BANCAIRE - CAMPAGNE ETE	1,89	0,02	0,77	0,02	1,12	145,45
- COTISATIONS - CAMPAGNE ETE	7,91	0,07	4,82	0,11	3,09	64,11
Autres achats non stockés et charges €	8 413,00	77,67	4 327,71	98,92	4 085,29	94,40
- TAXE SUR LES SALA - CAMPAGNE ETE	47,55	0,44	6,01	0,14	41,54	691,18
- FORMATION CONTINU - CAMPAGNE ETE	30,19	0,28	12,88	0,29	17,31	134,39
Impôts et taxes	77,74	0,72	18,89	0,43	58,85	311,54
- SALAIRE COORDINAT - CAMPAGNE ETE	1 245,11	11,49	299,87	6,85	945,24	315,22
- SALAIRE SECRETARI - CAMPAGNE ETE	373,36	3,45			373,36	
- CONGES PAYES - CAMPAGNE ETE	18,94	0,17			18,94	
Salaires et Traitements	1 637,41	15,12	299,87	6,85	1 337,54	446,04
- COTISATIONS A L U - CAMPAGNE ETE	475,72	4,39	31,87	0,73	443,85	NS
- COTISATIONS CPM - CAMPAGNE ETE	147,07	1,36	5,88	0,13	141,19	NS
- COTISATIONS AUX A - CAMPAGNE ETE	63,84	0,59	3,58	0,08	60,26	NS
- CHARGES S/SALAIR. - CAMPAGNE ETE	8,85	0,08			8,85	
- MEDECINE DU TRAVA - CAMPAGNE ETE	5,77	0,05	2,33	0,05	3,44	147,64
Charges sociales	701,25	6,47	43,66	1,00	657,59	NS
Charges d'exploitation	10 829,40	99,97	4 690,13	107,20	6 139,27	130,90
RESULTAT D'EXPLOITATION	2,80	0,03	54,87	1,25	-52,07	-94,90

CDR_analytique_CAMPAGNE ETE

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	2,80	0,03	54,87	1,25	-52,07	-94,90
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	2,80	0,03	54,87	1,25	-52,07	-94,90
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique CARCERAL

CDR_analytique_CARCELAL

Compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	4 445,00	100,00			4 445,00	
Produits d'exploitation	4 445,00	100,00			4 445,00	
Autres achats non stockés et charges ext	1 327,10	29,86			1 327,10	
Impôts et taxes	66,71	1,50			66,71	
Salaires et Traitements	1 259,65	28,34			1 259,65	
Charges sociales	539,90	12,15			539,90	
Charges d'exploitation	3 193,36	71,84			3 193,36	
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 251,64	28,16			1 251,64	
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	1 251,64	28,16			1 251,64	
Résultat exceptionnel						
Engagements à réaliser	1 251,64	28,16			1 251,64	
EXCEDENT OU DEFICIT						
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR_analytique_CARCELAL

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- ARS APPEL PROJET - CARCELAL	4 445,00	100,00			4 445,00	
Subventions d'exploitation	4 445,00	100,00			4 445,00	
Produits d'exploitation	4 445,00	100,00			4 445,00	
- FOURNITURES ELECT - CARCELAL	8,17	0,18			8,17	
- FOURNITURES EAU - CARCELAL	0,52	0,01			0,52	
- FOURNITURES GAZ - CARCELAL	13,87	0,31			13,87	
- FOURN.ENTRET.&PET - CARCELAL	16,36	0,37			16,36	
- FOURNIT.ADMINISTR - CARCELAL	100,58	2,26			100,58	
- AUTRES FOURNITURE - CARCELAL	30,92	0,70			30,92	
- LOCATION IMMOBILI - CARCELAL	161,74	3,64			161,74	
- PRIMES D ASSURANC - CARCELAL	8,10	0,18			8,10	
- DOCUMENTATION GEN - CARCELAL	1,83	0,04			1,83	
- HONORAIRES - CARCELAL	102,53	2,31			102,53	
- DIVERS - CARCELAL	24,27	0,55			24,27	
- PUBLICITE - CARCELAL	357,76	8,05			357,76	
- VOYAGES ET DEPLAC - CARCELAL	390,24	8,78			390,24	
- MISSIONS - CARCELAL	5,31	0,12			5,31	
- FRAIS POSTAUX - CARCELAL	8,89	0,20			8,89	
- FRAIS TELECOMMUNI - CARCELAL	86,21	1,94			86,21	
- SERVICES BANCAIRE - CARCELAL	1,89	0,04			1,89	
- COTISATIONS - CARCELAL	7,91	0,18			7,91	
Autres achats non stockés et charges e	1 327,10	29,86			1 327,10	
- TAXE SUR LES SALA - CARCELAL	36,52	0,82			36,52	
- FORMATION CONTINU - CARCELAL	30,19	0,68			30,19	
Impôts et taxes	66,71	1,50			66,71	
- SALAIRE COORDINAT - CARCELAL	1 245,11	28,01			1 245,11	
- CONGES PAYES - CARCELAL	14,54	0,33			14,54	
Salaires et Traitements	1 259,65	28,34			1 259,65	
- COTISATIONS A L U - CARCELAL	365,35	8,22			365,35	
- COTISATIONS CPM - CARCELAL	112,95	2,54			112,95	
- COTISATIONS AUX A - CARCELAL	49,03	1,10			49,03	
- CHARGES S/SALAIR. - CARCELAL	6,80	0,15			6,80	
- MEDECINE DU TRAVA - CARCELAL	5,77	0,13			5,77	
Charges sociales	539,90	12,15			539,90	
Charges d'exploitation	3 193,36	71,84			3 193,36	
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 251,64	28,16			1 251,64	
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	1 251,64	28,16			1 251,64	
Résultat exceptionnel						
- E R SUR SUBVENTIO - CARCELAL	1 251,64	28,16			1 251,64	
Engagements à réaliser	1 251,64	28,16			1 251,64	
EXCEDENT OU DEFICIT						
Contribution volontaires en nature						

CDR_analytique_CARCELAL

Détail du compte de résultat sur sections analytiques

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2012

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Total des produits						
Total des charges						

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : RESEAU VIH DORDOGNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 93 966 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 233 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/03/2013 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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 d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Règles et méthodes comptables

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

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

La ventilation analytique des charges et produits non affectés directement a été effectuée suivant les clés de répartition ci-dessous.

	RESEAU FIR	RESEAU CPAM 24	Formation / Prévention	Carceral	campagne été	AAD CPAM 24
Fonctionnement	76%	10%	10%	2%	2%	SUR FACTURES DES PRESTATIONS AAD
Salaires et charges de :						
- IDE coordinatrice	85%	12%	3%			
- coordinatrice administrative	65%	9%	20%	3%	3%	
- secrétaire	80%	12%	5%		3%	

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	525			525
Immobilisations incorporelles	525			525
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 430	1 066	1 530	8 496
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 430	1 066	1 530	8 496
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	450	1 724	450	1 724
Immobilisations financières	450	1 724	450	1 724
ACTIF IMMOBILISE	8 405	2 790	1 980	10 745

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		1 066	1 724	2 790
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 066	1 724	2 790
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 530	450	1 980
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 530	450	1 980

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	525			525
Immobilisations incorporelles	525			525
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 554	310	1 530	6 864
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 554	310	1 530	6 864

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
ACTIF IMMOBILISE	7 079	310	1 530	7 389

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 14 237 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 724		1 724
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	12 150	12 150	
Charges constatées d'avance	364	364	
Total	14 237	12 514	1 724
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
PRODUITS A RECEVOIR	12 070
Total	12 070

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 36 707 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 081	7 081		
Dettes fiscales et sociales	29 626	29 626		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	36 707	36 707		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	5 142
CONGES A PAYER	5 349
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	2 271
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 509
Total	14 271

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	364		
Total	364		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

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 7984)	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
CPAM 24		19 732	19 732		0
CARCERAL				1 252	1 252
TOTAL		19 732	19 732	1 252	1 252

Par convention en date du 10 août 2012, une subvention d'un montant de 4 445€ a été obtenue de la part de l'Agence Régionale de Santé dans le cadre de la mise en œuvre d'un projet :

- intervention prévention au centre de détention de Mauzac-et-Grand-Castang

Les sommes non utilisées au 31 décembre 2012, soit 1 251,64€ ont été inscrites en fonds dédiés au passif du bilan.