

ASS RESEAU VIH DORDOGNE

Prévention, Informations, Dépistage, Aide
16 RUE BERTRAND DU GUESCLIN
BP 20057 24002 PERIGUEUX CEDEX

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

CABINET LEMPEREUR

Siège social : 23 rue de Camphiac 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	10
<i>CDR analytique RESEAU</i>	11
Compte de résultat analytique AAD	14
<i>CDR analytique AAD</i>	15
Compte de résultat analytique FORMATION	17
<i>CDR analytique FORMATION</i>	18
Compte de résultat analytique CAMPAGNE ETE	21
<i>CDR analytique CAMPAGNE ETE</i>	22
Compte de résultat analytique CARCERAL	25
<i>CDR analytique CARCERAL</i>	26
Annexe	29
<i>Règles et méthodes comptables</i>	30
<i>Répartition analytique 2013</i>	32
<i>Notes sur le bilan</i>	33
<i>Suivi des fonds dédiés</i>	37

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 et qui a fait l'objet de notre lettre, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association RESEAU VIH DORDOGNE relatifs à l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

	Montant en euros
Total bilan	86 811
Total des ressources	1 592
Résultat net comptable (Déficit)	-1 042

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 07/03/2014


Cécile COUDERC
Expert-Comptable

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2013	Net au 31/12/2012
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	525	525		
Immobilisations corporelles	8 496	7 514	983	1 633
Immobilisations financières	1 724		1 724	1 724
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 745	8 039	2 706	3 356
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	11 481		11 481	12 150
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	69 783		69 783	77 961
Caisse	14		14	135
TOTAL ACTIF CIRCULANT	81 278		81 278	90 246
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 827		2 827	364
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	2 827		2 827	364
TOTAL GENERAL	94 850	8 039	86 811	93 966
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 31/12/2013	au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	9 995	9 995
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	-1 042	233
Report à nouveau	46 012	45 779
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	54 965	56 007
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	54 965	56 007
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		1 252
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 247	7 081
Autres	23 600	29 626
TOTAL DETTES	31 846	36 707
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	86 811	93 966

ENGAGEMENTS DONNES

(1) Dont à plus d'un an	
Dont à moins d'un an	31 846
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
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	6 888,11
218410 - MOBILIER	1 608,34		1 608,34	1 608,34
281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFOR		5 905,42	-5 905,42	-5 255,28
281841 - AMORT. MOBILIER		1 608,34	-1 608,34	-1 608,34
	8 496,45	7 513,76	982,69	1 632,83
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS & CAUTIONNEMENT	1 723,50		1 723,50	1 723,50
	1 723,50		1 723,50	1 723,50
ACTIF IMMOBILISE	10 744,99	8 038,80	2 706,19	3 356,33
Stocks				
Créances				
Autres créances				
401100 - FOURNISSEURS	80,08		80,08	80,08
409800 - RRR A OBTENIR ET AVOIRS	57,60		57,60	
421000 - PERS.REMUNERATIONS DUE	24,71		24,71	
467200 - DEBITEURS DIVERS	5 249,42		5 249,42	
468700 - PRODUITS A RECEVOIR	6 068,92		6 068,92	12 069,98
	11 480,73		11 480,73	12 150,06
Divers				
Disponibilités				
512000 - BANQUE TARNEAUD	2 351,78		2 351,78	7 983,74
512400 - BANQUE TARNEAUD	67 431,02		67 431,02	69 976,92
530000 - CAISSE	14,08		14,08	135,13
	69 796,88		69 796,88	78 095,79
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTAT.D AVAN	2 827,39		2 827,39	363,58
	2 827,39		2 827,39	363,58
ACTIF CIRCULANT	84 105,00		84 105,00	90 609,43
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	94 849,99	8 038,80	86 811,19	93 965,76

Bilan détaillé

	Net au 31/12/13	Net au 31/12/12
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	46 011,75	45 778,82
	46 011,75	45 778,82
RESULTAT DE L'EXERCICE	-1 042,39	232,93
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	54 964,71	56 007,10
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
		1 251,64
FONDS DEDIES		1 251,64
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - FOURNISSEURS	1 950,50	1 939,05
408100 - FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	6 296,22	5 142,02
	8 246,72	7 081,07
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERS.REMUNERATIONS DUES		165,39
428200 - CONGES A PAYER	4 728,00	5 349,00
431000 - URSSAF	10 377,00	10 733,00
437100 - CPM	3 139,26	4 092,10
437400 - ASSEDIC		2 970,00
438200 - ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	1 998,00	2 271,00
447100 - TAXE SUR SALAIRES	1 946,00	2 536,00
448600 - ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 411,50	1 509,46
	23 599,76	29 625,95
DETTES	31 846,48	36 707,02
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	86 811,19	93 965,76

Compte de résultat

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	100	0,06	400	0,23	-300	-75,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	176 229	99,81	172 777	99,52	3 451	2,00
Reprises et Transferts de charge	3 234	1,83	5 084	2,93	-1 851	-36,40
Cotisations	240	0,14	290	0,17	-50	-17,24
Autres produits			151	0,09	-151	-99,95
Produits d'exploitation	179 802	101,83	178 702	102,93	1 100	0,62
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	63 887	36,18	67 989	39,16	-4 102	-6,03
Impôts et taxes	3 357	1,90	4 045	2,33	-688	-17,01
Salaires et Traitements	80 037	45,33	87 265	50,28	-7 227	-8,28
Charges sociales	34 164	19,35	37 381	21,53	-3 217	-8,61
Amortissements et provisions	650	0,37	310	0,18	340	109,93
Autres charges						900,00
Charges d'exploitation	182 096	103,13	196 990	113,46	-14 894	-7,56
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 294	-1,30	-18 287	-10,53	15 993	-87,46
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-2 294	-1,30	-18 287	-10,53	15 993	-87,46
Produits exceptionnels			40	0,02	-40	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			40	0,02	-40	-100,00
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	1 252	0,71	19 732	11,36	-18 480	-93,66
Engagements à réaliser			1 252	0,72	-1 252	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 042	-0,59	233	0,13	-1 275	-547,51

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	100,00	0,06	400,00	0,23	-300,00	-75,00
	100,00	0,06	400,00	0,23	-300,00	-75,00
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741000 - CONVENTION FICQS	121 103,00	68,59	121 102,00	69,75	1,00	
741001 - ARS APPEL PROJET PREVEN	22 555,00	12,77	27 000,00	15,55	-4 445,00	-16,46
741100 - SUBV CPAM AAD	17 779,27	10,07	13 993,08	8,06	3 786,19	27,06
741107 - CHU BORDEAUX COREVIH	1 846,30	1,05	239,20	0,14	1 607,10	671,86
741108 - CH BERGERAC			1 943,00	1,12	-1 943,00	-100,00
741200 - SUBV CONSEIL GENERAL	7 800,00	4,42	7 800,00	4,49		
741350 - MAIRIE	700,00	0,40	700,00	0,40		
741400 - CONV CD MAUZAC	4 445,00	2,52			4 445,00	
	176 228,57	99,81	172 777,28	99,52	3 451,29	2,00
Reprises et Transferts de charge						
791000 - TRANSF.CHGES EXPLOITATI			1 208,50	0,70	-1 208,50	-100,00
791200 - REMBOURSEMENT UNIFAF	3 233,60	1,83	3 875,73	2,23	-642,13	-16,57
	3 233,60	1,83	5 084,23	2,93	-1 850,63	-36,40
Cotisations						
756000 - COTISATIONS ADHERENTS	240,00	0,14	290,00	0,17	-50,00	-17,24
	240,00	0,14	290,00	0,17	-50,00	-17,24
Autres produits						
754500 - DONS MANUELS			150,00	0,09	-150,00	-100,00
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COU	0,08		0,98		-0,90	-91,84
	0,08		150,98	0,09	-150,90	-99,95
Produits d'exploitation	179 802,25	101,83	178 702,49	102,93	1 099,76	0,62
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	16 464,01	9,32	12 774,60	7,36	3 689,41	28,88
604020 - AAD RÉGULATION	1 315,35	0,74	1 218,48	0,70	96,87	7,95
606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	2 061,06	1,17	408,52	0,24	1 652,54	404,52
606120 - FOURNITURES EAU	52,74	0,03	25,87	0,01	26,87	103,87
606130 - FOURNITURES GAZ			693,32	0,40	-693,32	-100,00
606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUI			818,16	0,47	-818,16	-100,00
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 197,26	0,68	2 002,21	1,15	-804,95	-40,20
606800 - AUTRES FOURNITURES	140,30	0,08	2 281,74	1,31	-2 141,44	-93,85
613200 - LOCATION IMMOBILIERE	11 003,16	6,23	8 087,12	4,66	2 916,04	36,06
615000 - ENTRETIEN ET RÉPARATION	1 004,92	0,57			1 004,92	
616000 - PRIMES D ASSURANCES	286,56	0,16	405,11	0,23	-118,55	-29,26
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	110,00	0,06	95,27	0,05	14,73	15,46
622600 - HONORAIRES	5 086,63	2,88	5 126,58	2,95	-39,95	-0,78
622800 - DIVERS	1 556,89	0,88	9 529,19	5,49	-7 972,30	-83,66
623000 - PUBLICITE	5 321,40	3,01	4 191,18	2,41	1 130,22	26,97
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	13 274,93	7,52	13 852,79	7,98	-577,86	-4,17
625600 - MISSIONS	813,83	0,46	537,66	0,31	276,17	51,37
626000 - FRAIS POSTAUX	1 665,43	0,94	1 140,41	0,66	525,02	46,04

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	2 068,44	1,17	4 310,74	2,48	-2 242,30	-52,02
627000 - SERVICES BANCAIRES	78,60	0,04	94,41	0,05	-15,81	-16,75
628100 - COTISATIONS	385,53	0,22	395,52	0,23	-9,99	-2,53
	63 887,04	36,18	67 988,88	39,16	-4 101,84	-6,03
Impôts et taxes						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	1 946,00	1,10	2 536,00	1,46	-590,00	-23,26
631300 - FORMATION CONTINUE	1 411,49	0,80	1 509,46	0,87	-97,97	-6,49
	3 357,49	1,90	4 045,46	2,33	-687,97	-17,01
Salaires et Traitements						
641101 - SALAIRE COORDINATION AD	38 748,24	21,95	41 503,54	23,91	-2 755,30	-6,64
641102 - SALAIRE SECRETARIAT	11 597,88	6,57	12 445,49	7,17	-847,61	-6,81
641103 - SALAIRE IDE AAD	29 885,16	16,93	31 882,62	18,36	-1 997,46	-6,27
641110 - SALAIRE PSYCHOLOGUE	427,14	0,24	423,24	0,24	3,90	0,92
641200 - CONGES PAYES	-621,00	-0,35	1 010,00	0,58	-1 631,00	-161,49
	80 037,42	45,33	87 264,89	50,26	-7 227,47	-8,28
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS A L URSSAF	26 761,09	15,16	25 371,64	14,61	1 389,45	5,48
645310 - COTISATIONS CPM	7 309,03	4,14	7 843,80	4,52	-534,77	-6,82
645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC			3 404,95	1,96	-3 404,95	-100,00
645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	-273,00	-0,15	472,00	0,27	-745,00	-157,84
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	366,77	0,21	288,49	0,17	78,28	27,13
	34 163,89	19,35	37 380,88	21,53	-3 216,99	-8,61
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	650,14	0,37	309,70	0,18	340,44	109,93
	650,14	0,37	309,70	0,18	340,44	109,93
Autres charges						
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURAN	0,30		0,03		0,27	900,00
	0,30		0,03		0,27	900,00
Charges d'exploitation	182 096,28	103,13	196 989,84	113,46	-14 893,56	-7,56
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 294,03	-1,30	-18 287,35	-10,53	15 993,32	-87,46
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-2 294,03	-1,30	-18 287,35	-10,53	15 993,32	-87,46
Produits exceptionnels						
772000 - PDTS EXERCICES ANTERIEU			40,38	0,02	-40,38	-100,00
			40,38	0,02	-40,38	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			40,38	0,02	-40,38	-100,00
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
789400 - REPORT RESSOURCES RESE	1 251,64	0,71			1 251,64	
789430 - REPORT RESSOUR SUBV CP			19 731,54	11,36	-19 731,54	-100,00
	1 251,64	0,71	19 731,54	11,36	-18 479,90	-93,66
Engagements à réaliser						
689420 - E R SUR SUBVENTIONS MAIS			1 251,64	0,72	-1 251,64	-100,00
			1 251,64	0,72	-1 251,64	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 042,39	-0,59	232,93	0,13	-1 275,32	-547,51

Compte de résultat analytique RESEAU

CDR analytique RESEAU

Compte de résultat sur RESEAU

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Production vendue	100,00	0,08	400,00	0,33	-300,00	-75,00
Subventions d'exploitation	122 949,30	99,92	121 102,00	99,43	1 847,30	1,53
Reprises et Transferts de charge	3 233,60	2,63	5 084,23	4,17	-1 850,63	-36,40
Cotisations			290,00	0,24	-290,00	-100,00
Autres produits	0,08		0,98		-0,90	-91,84
Produits d'exploitation	126 282,98	102,63	126 877,21	104,18	-594,23	-0,47
Autres achats non stockés et charges ext	31 155,96	25,32	36 445,75	29,92	-5 289,79	-14,51
Impôts et taxes	2 642,98	2,15	3 460,07	2,84	-817,09	-23,61
Salaires et Traitements	65 154,08	52,95	74 372,88	61,07	-9 218,80	-12,40
Charges sociales	27 789,31	22,58	31 869,36	26,17	-4 080,05	-12,80
Amortissements et provisions	650,14	0,53	309,70	0,25	340,44	109,93
Autres charges	0,30		0,03		0,27	900,00
Charges d'exploitation	127 392,77	103,53	146 457,79	120,25	-19 065,02	-13,02
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 109,79	-0,90	-19 580,58	-16,08	18 470,79	-94,33
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-1 109,79	-0,90	-19 580,58	-16,08	18 470,79	-94,33
Produits exceptionnels			40,38	0,03	-40,38	-100,00
Résultat exceptionnel			40,38	0,03	-40,38	-100,00
Report des ressources non utilisées			19 731,54	16,20	-19 731,54	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 109,79	-0,90	191,34	0,16	-1 301,13	-680,01
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR analytique RESEAU

Détail du compte de résultat sur RESEAU

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	100,00	0,08	400,00	0,33	-300,00	-75,00
Production vendue	100,00	0,08	400,00	0,33	-300,00	-75,00
- 741000 - CONVENTION FICQS	121 103,00	98,42	121 102,00	99,43	1,00	
- 741107 - CHU BORDEAUX COREVIH	1 846,30	1,50			1 846,30	
Subventions d'exploitation	122 949,30	99,92	121 102,00	99,43	1 847,30	1,53
- 791000 - TRANSF.CHGES EXPLOITATION			1 208,50	0,99	-1 208,50	-100,00
- 791200 - REMBOURSEMENT UNIFAF	3 233,60	2,63	3 875,73	3,18	-642,13	-16,57
Reprises et Transferts de charge	3 233,60	2,63	5 084,23	4,17	-1 850,63	-36,40
- 756000 - COTISATIONS ADHERENTS			290,00	0,24	-290,00	-100,00
Cotisations			290,00	0,24	-290,00	-100,00
- 758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR	0,08		0,98		-0,90	-91,84
Autres produits	0,08		0,98		-0,90	-91,84
Produits d'exploitation	126 282,98	102,63	126 877,21	104,18	-594,23	-0,47
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	1 545,80	1,26	351,33	0,29	1 194,47	339,99
- 606120 - FOURNITURES EAU	39,56	0,03	22,25	0,02	17,31	77,80
- 606130 - FOURNITURES GAZ			596,25	0,49	-596,25	-100,00
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP			703,62	0,58	-703,62	-100,00
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	629,34	0,51	1 533,15	1,26	-903,81	-58,95
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	97,80	0,08	1 424,87	1,17	-1 327,07	-93,14
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	8 252,37	6,71	6 954,93	5,71	1 297,44	18,65
- 615000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	753,68	0,61			753,68	
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	214,93	0,17	348,40	0,29	-133,47	-38,31
- 618100 - DOCUMENTATION GENERALE	82,50	0,07	78,84	0,06	3,66	4,64
- 622600 - HONORAIRES	3 814,98	3,10	4 408,86	3,62	-593,88	-13,47
- 622800 - DIVERS	1 163,95	0,95	1 914,76	1,57	-750,81	-39,21
- 623000 - PUBLICITE	2 101,53	1,71	2 483,73	2,04	-382,20	-15,39
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 538,23	7,75	10 885,56	8,94	-1 347,33	-12,38
- 625600 - MISSIONS	386,09	0,31	228,20	0,19	157,89	69,19
- 626000 - FRAIS POSTAUX	635,78	0,52	382,41	0,31	253,37	66,26
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	1 551,33	1,26	3 707,25	3,04	-2 155,92	-58,15
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	58,95	0,05	81,19	0,07	-22,24	-27,39
- 628100 - COTISATIONS	289,14	0,23	340,15	0,28	-51,01	-15,00
Autres achats non stockés et charges é	31 155,96	25,32	36 445,75	29,92	-5 289,79	-14,51
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	1 584,24	1,29	2 161,94	1,78	-577,70	-26,72
- 631300 - FORMATION CONTINUE	1 058,74	0,86	1 298,13	1,07	-239,39	-18,44
Impôts et taxes	2 642,98	2,15	3 460,07	2,84	-817,09	-23,61
- 641101 - SALAIRE COORDINATION ADM	25 573,84	20,78	30 712,62	25,22	-5 138,78	-16,73
- 641102 - SALAIRE SECRETARIAT	10 670,05	8,67	11 449,85	9,40	-779,80	-6,81
- 641103 - SALAIRE IDE AAD	28 988,61	23,56	30 926,14	25,39	-1 937,53	-6,27
- 641110 - SALAIRE PSYCHOLOGUE	427,14	0,35	423,24	0,35	3,90	0,92
- 641200 - CONGES PAYES	-505,56	-0,41	861,03	0,71	-1 366,59	-158,72
Salaires et Traitements	65 154,08	52,95	74 372,88	61,07	-9 218,80	-12,40
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	21 786,20	17,71	21 629,32	17,76	156,88	0,73
- 645310 - COTISATIONS CPM	5 950,28	4,84	6 686,84	5,49	-736,56	-11,02
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC			2 902,72	2,38	-2 902,72	-100,00
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	-222,25	-0,18	402,38	0,33	-624,63	-155,23

CDR analytique RESEAU

Détail du compte de résultat sur RESEAU

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	275,08	0,22	248,10	0,20	26,98	10,87
Charges sociales	27 789,31	22,58	31 869,36	26,17	-4 080,05	-12,80
- 681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	650,14	0,53	309,70	0,25	340,44	109,93
Amortissements et provisions	650,14	0,53	309,70	0,25	340,44	109,93
- 658000 - CHARGES DIV.GEST.COURANT	0,30		0,03		0,27	900,00
Autres charges	0,30		0,03		0,27	900,00
<u>Charges d'exploitation</u>	<u>127 392,77</u>	<u>103,53</u>	<u>146 457,79</u>	<u>120,25</u>	<u>-19 065,02</u>	<u>-13,02</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 109,79	-0,90	-19 580,58	-16,08	18 470,79	-94,33
<u>Résultat financier</u>						
RESULTAT COURANT	-1 109,79	-0,90	-19 580,58	-16,08	18 470,79	-94,33
- 772000 - PDTS EXERCICES ANTERIEUR:			40,38	0,03	-40,38	-100,00
Produits exceptionnels			40,38	0,03	-40,38	-100,00
<u>Résultat exceptionnel</u>			<u>40,38</u>	<u>0,03</u>	<u>-40,38</u>	<u>-100,00</u>
- 789430 - REPORT RESSOUR SUBV CPAI			19 731,54	16,20	-19 731,54	-100,00
Report des ressources non utilisées			19 731,54	16,20	-19 731,54	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	-1 109,79	-0,90	191,34	0,16	-1 301,13	-680,01
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique AAD

CDR analytique AAD

Compte de résultat sur AIDE A DOMICILE

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	17 779,27	100,00	13 993,08	100,00	3 786,19	27,06
<u>Produits d'exploitation</u>	<u>17 779,27</u>	<u>100,00</u>	<u>13 993,08</u>	<u>100,00</u>	<u>3 786,19</u>	<u>27,06</u>
Autres achats non stockés et charges ext	17 779,36	100,00	13 993,08	100,00	3 786,28	27,06
<u>Charges d'exploitation</u>	<u>17 779,36</u>	<u>100,00</u>	<u>13 993,08</u>	<u>100,00</u>	<u>3 786,28</u>	<u>27,06</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-0,09				-0,09	
<u>Résultat financier</u>						
RESULTAT COURANT	-0,09				-0,09	
<u>Résultat exceptionnel</u>						
EXCEDENT OU DEFICIT	-0,09				-0,09	
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR analytique AAD

Détail du compte de résultat sur AIDE A DOMICILE

RESEAU VIH DORDOGNE

Bats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 741100 - SUBV CPAM AAD	17 779,27	100,00	13 993,08	100,00	3 786,19	27,06
Subventions d'exploitation	17 779,27	100,00	13 993,08	100,00	3 786,19	27,06
<u>Produits d'exploitation</u>	<u>17 779,27</u>	<u>100,00</u>	<u>13 993,08</u>	<u>100,00</u>	<u>3 786,19</u>	<u>27,06</u>
- 604010 - AAD PRESTATIONS	16 464,01	92,60	12 774,60	91,29	3 689,41	28,88
- 604020 - AAD RÉGULATION	1 315,35	7,40	1 218,48	8,71	96,87	7,95
Autres achats non stockés et charges c	17 779,36	100,00	13 993,08	100,00	3 786,28	27,06
<u>Charges d'exploitation</u>	<u>17 779,36</u>	<u>100,00</u>	<u>13 993,08</u>	<u>100,00</u>	<u>3 786,28</u>	<u>27,06</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	-0,09				-0,09	
<u>Résultat financier</u>						
RESULTAT COURANT	-0,09				-0,09	
<u>Résultat exceptionnel</u>						
EXCEDENT OU DEFICIT	-0,09				-0,09	
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique FORMATION

CDR analytique FORMATION

Compte de résultat sur FORMATION PREVENT

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	22 555,00	100,00	22 555,00	100,00		
Produits d'exploitation	22 555,00	100,00	22 555,00	100,00		
Autres achats non stockés et charges ext	5 118,13	22,69	7 809,95	34,63	-2 691,82	-34,47
Impôts et taxes	499,56	2,21	440,94	1,95	58,62	13,29
Salaires et Traitements	11 846,59	52,52	9 994,95	44,31	1 851,64	18,53
Charges sociales	5 055,29	22,41	4 270,37	18,93	784,92	18,38
Charges d'exploitation	22 519,57	99,84	22 516,21	99,83	3,36	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	35,43	0,16	38,79	0,17	-3,36	-8,66
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	35,43	0,16	38,79	0,17	-3,36	-8,66
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	35,43	0,16	38,79	0,17	-3,36	-8,66
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR analytique FORMATION

Détail du compte de résultat sur FORMATION PREVENT

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 741001 - ARS APPEL PROJET PREVENTI	22 555,00	100,00	22 555,00	100,00		
Subventions d'exploitation	22 555,00	100,00	22 555,00	100,00		
<u>Produits d'exploitation</u>	<u>22 555,00</u>	<u>100,00</u>	<u>22 555,00</u>	<u>100,00</u>		
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	309,16	1,37	40,85	0,18	268,31	656,82
- 606120 - FOURNITURES EAU	7,90	0,04	2,58	0,01	5,32	206,20
- 606130 - FOURNITURES GAZ			69,33	0,31	-69,33	-100,00
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP			81,82	0,36	-81,82	-100,00
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	108,22	0,48	225,17	1,00	-116,95	-51,94
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	13,62	0,06	154,62	0,69	-141,00	-91,19
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	1 650,47	7,32	808,71	3,59	841,76	104,09
- 615000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	150,74	0,67			150,74	
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	42,99	0,19	40,51	0,18	2,48	6,12
- 618100 - DOCUMENTATION GENERALE	16,50	0,07	9,17	0,04	7,33	79,93
- 622600 - HONORAIRES	762,99	3,38	512,66	2,27	250,33	48,83
- 622800 - DIVERS	71,09	0,32	3 678,89	16,31	-3 607,80	-98,07
- 623000 - PUBLICITE	420,30	1,86	298,25	1,32	122,05	40,92
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	983,44	4,36	1 294,94	5,74	-311,50	-24,06
- 625600 - MISSIONS	73,67	0,33	67,92	0,30	5,75	8,47
- 626000 - FRAIS POSTAUX	127,15	0,56	44,47	0,20	82,68	185,92
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	310,27	1,38	431,07	1,91	-120,80	-28,02
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	11,79	0,05	9,44	0,04	2,35	24,89
- 628100 - COTISATIONS	57,83	0,26	39,55	0,18	18,28	46,22
Autres achats non stockés et charges e	5 118,13	22,69	7 809,95	34,63	-2 691,82	-34,47
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	287,91	1,28	289,99	1,29	-2,08	-0,72
- 631300 - FORMATION CONTINUE	211,65	0,94	150,95	0,67	60,70	40,21
Impôts et taxes	499,56	2,21	440,94	1,95	58,62	13,29
- 641101 - SALAIRE COORDINATION ADM	10 462,03	46,38	8 300,70	36,80	2 161,33	26,04
- 641102 - SALAIRE SECRETARIAT	579,89	2,57	622,28	2,76	-42,39	-6,81
- 641103 - SALAIRE IDE AAD	896,55	3,97	956,48	4,24	-59,93	-6,27
- 641200 - CONGES PAYES	-91,88	-0,41	115,49	0,51	-207,37	-179,56
Salaires et Traitements	11 846,59	52,52	9 994,95	44,31	1 851,64	18,53
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	3 959,30	17,55	2 901,25	12,86	1 058,05	36,47
- 645310 - COTISATIONS CPM	1 081,37	4,79	896,94	3,98	184,43	20,56
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSEDIC			389,36	1,73	-389,36	-100,00
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	-40,39	-0,18	53,97	0,24	-94,36	-174,84
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	55,01	0,24	28,85	0,13	26,16	90,68
Charges sociales	5 055,29	22,41	4 270,37	18,93	784,92	18,38
<u>Charges d'exploitation</u>	<u>22 519,57</u>	<u>99,84</u>	<u>22 516,21</u>	<u>99,83</u>	<u>3,36</u>	<u>0,01</u>
<u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u>	<u>35,43</u>	<u>0,16</u>	<u>38,79</u>	<u>0,17</u>	<u>-3,36</u>	<u>-8,66</u>
<u>Résultat financier</u>						
<u>RESULTAT COURANT</u>	<u>35,43</u>	<u>0,16</u>	<u>38,79</u>	<u>0,17</u>	<u>-3,36</u>	<u>-8,66</u>
<u>Résultat exceptionnel</u>						
EXCEDENT OU DEFICIT	35,43	0,16	38,79	0,17	-3,36	-8,66

CDR analytique FORMATION

Détail du compte de résultat sur FORMATION PREVENT

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique CAMPAGNE ETE

CDR analytique CAMPAGNE ETE

Compte de résultat sur CAMPAGNE ETE

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	8 500,00	97,25	10 682,20	98,62	-2 182,20	-20,43
Cotisations	240,00	2,75			240,00	
Autres produits			150,00	1,38	-150,00	-100,00
Produits d'exploitation	8 740,00	100,00	10 832,20	100,00	-2 092,20	-19,31
Autres achats non stockés et charges ext	7 024,80	80,38	8 413,00	77,67	-1 388,20	-16,50
Impôts et taxes	97,70	1,12	77,74	0,72	19,96	25,68
Salaires et Traitements	1 114,24	12,75	1 637,41	15,12	-523,17	-31,95
Charges sociales	489,81	5,60	701,25	6,47	-211,44	-30,15
Charges d'exploitation	8 726,55	99,85	10 829,40	99,97	-2 102,85	-19,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	13,45	0,15	2,80	0,03	10,65	380,36
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	13,45	0,15	2,80	0,03	10,65	380,36
Résultat exceptionnel						
EXCEDENT OU DEFICIT	13,45	0,15	2,80	0,03	10,65	380,36
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR analytique CAMPAGNE ETE

Détail du compte de résultat sur CAMPAGNE ETE

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 741107 - CHU BORDEAUX COREVIH			239,20	2,21	-239,20	-100,00
- 741108 - CH BERGERAC			1 943,00	17,94	-1 943,00	-100,00
- 741200 - SUBV CONSEIL GENERAL	7 800,00	89,24	7 800,00	72,01		
- 741350 - MAIRIE	700,00	8,01	700,00	6,46		
Subventions d'exploitation	8 500,00	97,25	10 682,20	98,62	-2 182,20	-20,43
- 756000 - COTISATIONS ADHERENTS	240,00	2,75			240,00	
Cotisations	240,00	2,75			240,00	
- 754500 - DONS MANUELS			150,00	1,38	-150,00	-100,00
Autres produits			150,00	1,38	-150,00	-100,00
Produits d'exploitation	8 740,00	100,00	10 832,20	100,00	-2 092,20	-19,31
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	103,05	1,18	8,17	0,08	94,88	NS
- 606120 - FOURNITURES EAU	2,64	0,03	0,52		2,12	407,69
- 606130 - FOURNITURES GAZ			13,87	0,13	-13,87	-100,00
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP			16,36	0,15	-16,36	-100,00
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	206,65	2,36	143,31	1,32	63,34	44,20
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	24,34	0,28	671,33	6,20	-646,99	-96,37
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	550,16	6,29	161,74	1,49	388,42	240,15
- 615000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	50,25	0,57			50,25	
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	14,32	0,16	8,10	0,07	6,22	76,79
- 618100 - DOCUMENTATION GENERALE	5,50	0,06	5,43	0,05	0,07	1,29
- 622600 - HONORAIRES	254,33	2,91	102,53	0,95	151,80	148,05
- 622800 - DIVERS	23,70	0,27	3 911,27	36,11	-3 887,57	-99,39
- 623000 - PUBLICITE	2 659,47	30,43	1 051,44	9,71	1 608,03	152,94
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 838,22	21,03	1 282,05	11,84	556,17	43,38
- 625600 - MISSIONS	305,42	3,49	236,23	2,18	69,19	29,29
- 626000 - FRAIS POSTAUX	860,12	9,84	704,64	6,51	155,48	22,07
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	103,42	1,18	86,21	0,80	17,21	19,96
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	3,93	0,04	1,89	0,02	2,04	107,94
- 628100 - COTISATIONS	19,28	0,22	7,91	0,07	11,37	143,74
Autres achats non stockés et charges e	7 024,80	80,38	8 413,00	77,67	-1 388,20	-16,50
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	27,15	0,31	47,55	0,44	-20,40	-42,90
- 631300 - FORMATION CONTINUE	70,55	0,81	30,19	0,28	40,36	133,69
Impôts et taxes	97,70	1,12	77,74	0,72	19,96	25,68
- 641101 - SALAIRE COORDINATION ADM	774,96	8,87	1 245,11	11,49	-470,15	-37,76
- 641102 - SALAIRE SECRETARIAT	347,94	3,98	373,36	3,45	-25,42	-6,81
- 641200 - CONGÉS PAYES	-8,66	-0,10	18,94	0,17	-27,60	-145,72
Salaires et Traitements	1 114,24	12,75	1 637,41	15,12	-523,17	-31,95
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	373,32	4,27	475,72	4,39	-102,40	-21,53
- 645310 - COTISATIONS CPM	101,96	1,17	147,07	1,36	-45,11	-30,67
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSÉDIC			63,84	0,59	-63,84	-100,00
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	-3,81	-0,04	8,85	0,08	-12,66	-143,05
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	18,34	0,21	5,77	0,05	12,57	217,85
Charges sociales	489,81	5,60	701,25	6,47	-211,44	-30,15
Charges d'exploitation	8 726,55	99,85	10 829,40	99,97	-2 102,85	-19,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	13,45	0,15	2,80	0,03	10,65	380,36
Résultat financier						

CDR analytique CAMPAGNE ETE

Détail du compte de résultat sur CAMPAGNE ETE

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
RESULTAT COURANT	13,45	0,15	2,80	0,03	10,65	380,36
<u>Résultat exceptionnel</u>						
EXCEDENT OU DEFICIT	13,45	0,15	2,80	0,03	10,65	380,36
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte de résultat analytique CARCERAL

CDR analytique CARCERAL

Compte de résultat sur CARCERAL

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	4 445,00	100,00	4 445,00	100,00		
Produits d'exploitation	4 445,00	100,00	4 445,00	100,00		
Autres achats non stockés et charges ext	2 808,79	63,19	1 327,10	29,86	1 481,69	111,65
Impôts et taxes	117,25	2,64	66,71	1,50	50,54	75,76
Salaires et Traitements	1 922,51	43,25	1 259,65	28,34	662,86	52,62
Charges sociales	829,48	18,66	539,90	12,15	289,58	53,64
Charges d'exploitation	5 678,03	127,74	3 193,36	71,84	2 484,67	77,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 233,03	-27,74	1 251,64	28,16	-2 484,67	-198,51
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-1 233,03	-27,74	1 251,64	28,16	-2 484,67	-198,51
Résultat exceptionnel						
Report des ressources non utilisées	1 251,64	28,16			1 251,64	
Engagements à réaliser			1 251,64	28,16	-1 251,64	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	18,61	0,42			18,61	
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

CDR analytique CARCERAL

Détail du compte de résultat sur CARCERAL

RESEAU VIH DORDOGNE

Etats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 741001 - ARS APPEL PROJET PREVENTI			4 445,00	100,00	-4 445,00	-100,00
- 741400 - CONV CD MAUZAC	4 445,00	100,00			4 445,00	
Subventions d'exploitation	4 445,00	100,00	4 445,00	100,00		
Produits d'exploitation	4 445,00	100,00	4 445,00	100,00		
- 606110 - FOURNITURES ELECTRICITE	103,05	2,32	8,17	0,18	94,88	NS
- 606120 - FOURNITURES EAU	2,64	0,06	0,52	0,01	2,12	407,69
- 606130 - FOURNITURES GAZ			13,87	0,31	-13,87	-100,00
- 606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP			16,36	0,37	-16,36	-100,00
- 606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	253,05	5,69	100,58	2,26	152,47	151,59
- 606800 - AUTRES FOURNITURES	4,54	0,10	30,92	0,70	-26,38	-85,32
- 613200 - LOCATION IMMOBILIERE	550,16	12,38	161,74	3,64	388,42	240,15
- 615000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	50,25	1,13			50,25	
- 616000 - PRIMES D ASSURANCES	14,32	0,32	8,10	0,18	6,22	76,79
- 618100 - DOCUMENTATION GENERALE	5,50	0,12	1,83	0,04	3,67	200,55
- 622600 - HONORAIRES	254,33	5,72	102,53	2,31	151,80	148,05
- 622800 - DIVERS	298,15	6,71	24,27	0,55	273,88	NS
- 623000 - PUBLICITE	140,10	3,15	357,76	8,05	-217,66	-60,84
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	915,04	20,59	390,24	8,78	524,80	134,48
- 625600 - MISSIONS	48,65	1,09	5,31	0,12	43,34	816,20
- 626000 - FRAIS POSTAUX	42,38	0,95	8,89	0,20	33,49	376,72
- 626100 - FRAIS TELECOMMUNICATION	103,42	2,33	86,21	1,94	17,21	19,96
- 627000 - SERVICES BANCAIRES	3,93	0,09	1,89	0,04	2,04	107,94
- 628100 - COTISATIONS	19,28	0,43	7,91	0,18	11,37	143,74
Autres achats non stockés et charges e	2 808,79	63,19	1 327,10	29,86	1 481,69	111,65
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	46,70	1,05	36,52	0,82	10,18	27,88
- 631300 - FORMATION CONTINUE	70,55	1,59	30,19	0,68	40,36	133,69
Impôts et taxes	117,25	2,64	66,71	1,50	50,54	75,76
- 641101 - SALAIRE COORDINATION ADM	1 937,41	43,59	1 245,11	28,01	692,30	55,60
- 641200 - CONGES PAYES	-14,90	-0,34	14,54	0,33	-29,44	-202,48
Salaires et Traitements	1 922,51	43,25	1 259,65	28,34	662,86	52,62
- 645100 - COTISATIONS A L URSSAF	642,27	14,45	365,35	8,22	276,92	75,80
- 645310 - COTISATIONS CPM	175,42	3,95	112,95	2,54	62,47	55,31
- 645400 - COTISATIONS AUX ASSÉDIC			49,03	1,10	-49,03	-100,00
- 645800 - CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	-6,55	-0,15	6,80	0,15	-13,35	-196,32
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	18,34	0,41	5,77	0,13	12,57	217,85
Charges sociales	829,48	18,66	539,90	12,15	289,58	53,64
Charges d'exploitation	5 678,03	127,74	3 193,36	71,84	2 484,67	77,81
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 233,03	-27,74	1 251,64	28,16	-2 484,67	-198,51
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-1 233,03	-27,74	1 251,64	28,16	-2 484,67	-198,51
Résultat exceptionnel						
- 789400 - REPORT RESSOURCES RESE/	1 251,64	28,16			1 251,64	
Report des ressources non utilisées	1 251,64	28,16			1 251,64	
- 689420 - E R SUR SUBVENTIONS MAIS D			1 251,64	28,16	-1 251,64	-100,00
Engagements à réaliser			1 251,64	28,16	-1 251,64	-100,00

CDR analytique CARCERAL

Détail du compte de résultat sur CARCERAL

RESEAU VIH DORDOGNE

Bats de synthèse au 31/12/2013

	du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois	%	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
EXCEDENT OU DEFICIT	18,61	0,42			18,61	
Contribution volontaires en nature						
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 31/12/2013, dont le total est de 86 811 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 1 042 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/02/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 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 avec sincérité 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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'association pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières

Règles et méthodes comptables

consommées des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements

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.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Répartition analytique 2013

2013					
	RESEAU FIR	Formation / Prévention	Carceral	campagne été	AAD CPAM 24
Fonctionnement	75%	15%	5%	5%	SUR
Salaires et charges de :					FACTURES
- IDE coordinatrice	97%	3%			
- coordinatrice administrative	66%	27%	5%	2%	DES
- secrétaire	92%	5%			3%
					PRESTATIONS
					AAD

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 aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 496			8 496
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 496			8 496
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 724			1 724
Immobilisations financières	1 724			1 724
ACTIF IMMOBILISE	10 745			10 745

Notes sur le bilan

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 aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 864	650		7 514
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 864	650		7 514
ACTIF IMMOBILISE	7 389	650		8 039

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 16 032 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	11 481	11 481	
Charges constatées d'avance	2 827	2 827	
Total	16 032	14 308	1 724
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
RRR A OBTENIR ET AVOIRS	58
PRODUITS A RECEVOIR	6 069
Total	6 127

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 31 846 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	8 247	8 247		
Dettes fiscales et sociales	23 600	23 600		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	31 846	31 846		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	6 296
CONGES A PAYER	4 728
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	1 998
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 412
Total	14 434

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	203		
LOYER 1ER TRIMESTRE 2014	2 625		
Total	2 827		

Suivi des fonds dédiés

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS 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
		A	B	C	D=A-B+C
Ressources					
CARCERAL		1 252	1 252		0
					0
TOTAL		1 252	1 252	0	0