URIOPSS

Nord-Pas de Calais

REÇU le
23 MAI 2008
Rép:

UNIR LES ASSOCIATIONS POUR DEVELOPPER LES SOLIDARITES

GESTION MANAGEMENT

FINANCEMENT AUDIT

BILAN

au 31 Décembre 2007

GR.E.I.D

CONSOLIDE

4, Place Jehan Froissart

59300 VALENCIENNES

URIOPSS

Nord-
Pas de Calais

Association : GR.E.I.D.

Adresse : 4, place Jehan Froissart
59300 VALENCIENNES

Téléphone : 03.27.41.32.32
Télécopie : 03.27.47.28.64

Association : GR.E.I.D. Consolidé

Adresse : 4, place Jehan Froissart
59300 VALENCIENNES

Téléphone : 03.27.41.32.32
Télécopie : 03.27.47.28.64

EXERCICE 2007

Consolidé

GR.E.I.D.

Le Président :
Mr COUROUBLE

Le Directeur :
Mr LOZE

Association : GR.E.I.D. Consolidé

SOMMAIRE

DOCUMENTS DE SYNTHESE en Euros

Note de synthèse 1
Renseignements généraux 2
Règles et méthodes comptables 2 bis
Commentaires

Bilan en Euros

. Actif 3
. Passif 4

Compte de résultat de l'exercice en Euros

. Charges 5
. Produits 6

Annexe en Euros

. Fonds propres - Réserves 7
. Autres fonds associatifs 8
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs 9
. Résultat de l'exercice N 9
. Tableau d'affectation des résultats - Gestion libre 10
. Tableau d'affectation des résultats - Sous contrôle de tiers financeurs 11
. Tableau de mouvement des provisions 12
. Tableau de suivi des fonds dédiés 13
. Tableau de variations des immobilisations 14
. Tableau de variations des amortissements 15
. Etat des créances et des dettes 16
. Détail de certains postes de l'actif 17
. Détail de certains postes du passif 18
. Comptes de régularisation et engagements crédit-bail 18 bis
. Détail des charges et des produits d'exploitation 19, 20, 21 & 22
. Détail des charges et des produits financiers 23
. Détail des charges et des produits d'exceptionnels 23

Compte de résultat en liste en Euros 24

Evaluation des contributions volontaires en Euros 25

TABLEAU DE FINANCEMENT ET RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE 26 à 29

<u>Annexes :</u>

Compte de résultat Dotation Globale
Compte de résultat Association
Compte de résultat Groupe Echange de pratiques
Compte de résultat C.E.F.

NOTE DE SYNTHESE

Votre Association dégage au 31 décembre 2007 un résultat comptable excédentaire de 21.181,05 € contre un résultat excédentaire de 53.025,31 € à la clôture de l'exercice précédent.
Le résultat se décompose de la façon suivante (cf. d'après votre répartition analytique et d'après les différentes subventions qui vous sont octroyées), à savoir :

Pour le Budget Principal	+	13.625,62 €
Pour les Budgets Annexes		
▪ Résultat Centre d'Entretiens Familiaux	+	4,64 €
▪ Résultat Associatif	+	7.551,02 €
▪ Résultat Groupe Parole Parent.	-	0,23 €
	+	21.181,05 €

Globalement, le résultat excédentaire dégagé au 31 décembre 2007 s'élève à 21.181,05 € aux vues des différentes actions dont :
- Résultat sur gestion libre : + 7.555,43 € ;
- Résultat sous control de tiers financeur + 13.625,62

Le report à nouveau global s'élève au 31 décembre 2007 à hauteur de + 66.749,02 € (cf. page 7).

ANALYSE BILANTIELLE

Actif du Bilan

En ce qui concerne l'actif du bilan, et plus précisément l'actif immobilisé, il est à noter des acquisitions en immobilisations corporelles pour un montant de 18.988,80 € dont :
- ➢ Une partie est relative à l'utilisation des crédits ponctuels accordés par la D.D.A.S.S à savoir :
  - 1.107,49 € pour l'équipement du site - cf. crédit ponctuel initial de 19.900 € ;
  - 2.047,04 € relatif aux travaux de mise en conformité ;
  - 7.110,50 € relatif aux travaux d'aménagement – cf. crédit ponctuel D.D.A.S.S. initial de 30.000 € ;
  - 4000,00 € relatif au crédit ponctuel accordé pour l'équipement.
- ➢ Le solde soit 4.723,77 € correspond aux investissements 2007 présentés en parallèle au budget 2007. Ces investissements ne font pas l'objet de reprise de quote-part d'amortissements.

A noter, les amortissements sont amortis selon la règle du prorata-temporis.
Au niveau des immobilisations financières, elles s'élèvent à hauteur de 5.446,58€ qui représentent les dépôts et cautionnements (cf. page 14).

Au niveau de l'actif circulant, il s'élève à 789.824,37€ et il se décompose en :

- Créances pour un montant de 12.885,92 € dont :
  - ✓ Usagers : + 400,00 € (cf. page 17) ;
  - ✓ Autres créances : + 12.485,92 € (cf. page 17).
- Valeurs mobilières de placement pour un montant de 683.888,00 €.
- Disponibilités pour un montant de 92.729,66 € - cf. page17.
- Charges constatées d'avance : 320,79 €

Passif du Bilan

L'analyse du passif du bilan nous montre que les fonds associatifs s'élèvent à 414.358,91 € et ils se décomposent comme suit :

- Fonds associatifs sans droit de reprise : 51.903,55 € - pas de changement ;
- Réserves : + 167.631,33 € dont une augmentation de 47.050 € du fait de l'affectation du résultat de l'exercice 2006 en réserve affectés à l'investissement pour 25.000,00 € et 22.050,00 € en réserve de compensation– cf. compte administratif 2006 approuvé par l'autorité de tarification.
- Report à nouveau : + 66.749,02 € ;
- Résultat de l'exercice : + 21.181,05 € ;
- Subventions d'investissements : solde de 53.975,65 € à savoir (voir page 8) :
  - transfert d'une partie des fonds dédiés octroyés dans le cadre de l'équipement du site pour un montant de 1.107,49 € sur un montant total de 19.900 € octroyé dans le budget D.D.A.S.S 2004. Il est à noter en parallèle la reprise de la quote-part d'amortissements de ces investissements pour un montant de 1.005,62 € sur cet exercice.
  - transfert d'une partie des fonds dédiés octroyés dans le cadre de l'aménagement du 2ème et du crédit ponctuel accordé pour les travaux de mise en conformité vers une subvention d'investissement pour un montant total de 13.157,54 €. A noter, la reprise de la quote-part d'amortissements s'élève à 6.605,88 € pour 2007.

  Rappel : Nous pouvons requalifier les fonds dédiés D.D.A.S.S octroyés par le biais de crédit ponctuel pour « l'équipement » et « l'aménagement des locaux » en investissements. De ce fait, nous pouvons considérer que les fonds versés sont des subventions d'investissements et d'équipements avec une reprise des amortissements chaque année. Ces investissements peuvent donc apparaître en parallèle dans le compte administratif puisqu'ils ne génèrent pas de surcoût pour l'autorité de tarification.
- Provisions réglementées : 30.860,86 € dont une augmentation de 23.785,45 relative à la neutralisation des plus values de cession des valeurs mobilières de placement.

Au niveau des fonds dédiés, ils s'élèvent à hauteur de 333.752,35 € à savoir (voir page 13) :
- report du solde de 22.650,72 € pour « les Actions prévention et Formation Toxicomanie »;
- report du solde de 8.789,80 € relatif au « Centre de Jour » ;
- report du solde de l'exercice précédent de 290.988,61 € relatif à la « Dotation globale de Financement D.D.A.S.S. » mouvementé au cours de l'exercice 2007 de part l'utilisation de 27.733,62 € ;

Association : GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

RENSEIGNEMENTS GENERAUX

Association : GR.E.I.D. Consolidé

Adresse : 4, place Jehan Froissart
59300 VALENCIENNES

Téléphone : 03.27.41.32.32
Télécopie : 03.27.47.28.64

	Total	Externat	Semi-internat	Internat	Autre
Nombre de places occupées	0				

Effectif

. au 1er Janvier					
. admis					
. sorti					
. au 31 Décembre	0	0	0	0	0

Activité

		GR.E.I.D. Exercice 2007			EXERCICE 2006
		Nombre de journées	Jours d'ouverture	Pourcentage d'occupation	Nombre de journées
Réalisées	Externat				
	Semi-internat				
	Internat				
	Autre				
Prévues	Externat				
	Semi-internat				
	Internat				
	Autre				
Théoriques	Externat				
	Semi-internat				
	Internat				
	Autre				

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- des dispositions du décret budgétaire et tarifaire du 22 octobre 2003 (désormais codifié aux articles R.314-1 et suivants du code de l'action sociale et des familles).

- de l'arrêté interministériel du 8 avril 1999 portant homologation du règlement n° 99.01 du 16 février 1999 du Comité de la Réglementation Comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des Associations et Fondations

- de l'instruction comptable des établissements sociaux et médico-sociaux (M 22) en ce qui concerne les dotations aux amortissements et aux provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales y afférent.

- de l'arrêté du 12 décembre 2007 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L.312-1 du CASF.

- de l'avis du Conseil national de la comptabilité n° 2007-05 du 4 mai 2007 relatif aux règles comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux.

Il a été également tenu compte des contraintes imposées par les organismes financeurs dans le cadre de la fixation de certains tarifs et prestations.

Association : GR.E.I.D. Consolidé

ACTIF en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007 Brut (cf p. 14)	Amortis. & provis. (cf p. 15 & 12)	Net Euros	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006
ACTIF IMMOBILISE	*Immobilisations incorporelles*				
	Frais d'établissement				
	Autres immob. incorporelles (a)				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 466,60	3 921,81	1 544,79	1 987,56
	Autres immobilisations corporelles	149 669,28	80 509,71	69 159,57	63 884,62
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations financières (b)				
	Participations et créances rattachées				56,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobil. financières	5 446,58		5 446,58	6 208,83
	TOTAL I	**160 582,46**	**84 431,52**	**76 150,94**	**72 137,01**
	Comptes de liaison ***TOTAL II***			**0,00**	
ACTIF CIRCULANT	*Stocks et en cours*				
	Avances et acomptes sur commandes				
	Créances (cf p. 17)				
	Usagers	400,00		400,00	1 992,13
	Organismes payeurs				
	Autres	40 360,92	27 875,00	12 485,92	142 808,28
	Valeurs mobilières de placement	683 888,00		683 888,00	514 485,18
	Disponibilités	92 729,66		92 729,66	184 492,97
	Charges constatées d'avance (cf p. 18 bis)	320,79		320,79	111,83
	TOTAL III	**817 699,37**	**27 875,00**	**789 824,37**	**843 890,39**
REGUL	*Charges à répartir / plusieurs exercices* ***TOTAL IV***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Primes de remboursement des emprunts ***TOTAL V***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Ecarts de conversion actif ***TOTAL VI***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL GENERAL ACTIF en Euros I + II + III + IV + V + VI	**978 281,83**	**112 306,52**	**865 975,31**	**916 027,40**
	(a) Droit au bail				
	(b) Dont à moins d'un an			5 446,58	6 264,83

Association : GR.E.I.D. Consolidé

0,00 0,00

PASSIF en Euros			Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006
FONDS ASSOCIATIFS	*FONDS PROPRES*			
	Fonds associatifs sans droit de reprise	(cf p. 7)	51 903,55	51 903,55
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves	(cf p. 7)	167 631,33	120 581,33
	Report à nouveau	(cf p. 7)	66 749,02	82 831,16
	Résultat de l'exercice	(cf p. 9)	21 181,05	53 025,31
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
	Fonds associatifs avec droit de reprise	(cf p. 8)		
	- Apports, legs et donations			
	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	(cf p. 9)	22 057,45	
	Ecarts de réévaluation			
	Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	(cf p. 8)	53 975,65	47 322,12
	Provisions réglementées	(cf p. 8)	30 860,86	7 075,41
	Droits des propriétaires (Commodat)	(cf p. 8)		
	TOTAL I		**414 358,91**	**362 738,88**
	Comptes de liaison (c) ***TOTAL II***			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Provisions pour risques	(cf p. 12)		79 000,00
	Provisions pour charges	(cf p. 12)	1 311,79	1 311,79
FONDS DEDIES				
	Sur subventions de fonctionnement	(cf p. 13)	333 752,35	385 263,21
	Sur autres ressources	(cf p. 13)		
	TOTAL III		**335 064,14**	**465 575,00**
DETTES (c)	*Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits (d)*		0,00	0,00
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(cf p. 18)	30 040,77	15 769,68
	Dettes fiscales et sociales	(cf p. 18)	81 355,16	69 631,73
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 047,04	217,67
	Autres dettes	(cf p. 18)	3 109,29	2 094,44
	TOTAL IV		**116 552,26**	**87 713,52**
REGU	*Produits constatés d'avance*	(cf p. 18 bis) ***TOTAL V***	**0,00**	**0,00**
	Ecarts de conversion passif ***TOTAL VI***			
	TOTAL GENERAL PASSIF en Euros ***I + II + III + IV + V***		**865 975,31**	**916 027,40**
	(c) Dettes et comptes de liaison à moins d'un an		116 552,26	87 713,52
	(d) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):				
Achats de matières premières et approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats	(cf p. 19)	28 509,54	19 346,03	47,37%
Services extérieurs	(cf p. 19)	70 335,59	61 541,46	14,29%
Autres services extérieurs	(cf p. 19)	76 355,01	73 313,12	4,15%
Impôts, taxes et versements assimilés	(cf p. 20)	33 819,41	26 335,12	28,42%
Salaires et traitements	(cf p. 20)	333 102,34	306 194,61	8,79%
Charges sociales	(cf p. 20)	148 160,89	122 006,61	21,44%
Autres charges de personnel	(cf p. 20)	6 726,27	5 500,47	22,29%
Autres charges de gestion	(cf p. 20)	105,00	221,14	-52,52%
Dotations aux amortissements	(cf p. 20)	14 156,62	8 601,62	64,58%
Dotations aux provisions	(cf p. 20)	27 875,00		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	***I***	**739 145,67**	**623 060,18**	**18,63%**
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun	(cf p. 20) ***II***			
Charges financières :	(cf p. 23)			
Intérêts et charges assimilées				
Différences conversion euros				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	***III***	**0,00**	**0,00**	
Charges exceptionnelles :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		856,51	301,02	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)		23 785,45		
Dotation aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	***IV***	**24 641,96**	**301,02**	
IMPOTS SUR LES SOCIETES	***V***			
TOTAL DES CHARGES	***(I+II+III+IV+V)***	**763 787,63**	**623 361,20**	**22,53%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	(cf p. 20) ***VI***	**19 175,00**	**88 300,00**	**-78,28%**
	(I+II+III+IV+V+VI)	**782 962,63**	**711 661,20**	**10,02%**
EXCEDENT en Euros		**21 181,05**	**53 025,31**	**-60,05%**
TOTAL GENERAL en Euros		**804 143,68**	**764 686,51**	**5,16%**
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		0,02	220,33	

EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES (cf p. 25)	***0,00***	***50 970,00***	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation (1):				
Ventes de marchandises	(cf p. 21)			
Production vendue	(cf p. 21)			
Prix de journées ou dotation globale	(cf p. 21)	543 776,21	700 425,23	-22,36%
Forfait hôtelier	(cf p. 21)			
Produits des activités annexes	(cf p. 21)	2 404,24	3 517,63	-31,65%
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*		**546 180,45**	**703 942,86**	**-22,41%**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	(cf p. 21)	84 282,00	8 395,00	
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges	(cf p. 22)	79 000,00		
Cotisations	(cf p. 22)			
Autres produits divers de gestion courante	(cf p. 22)	6 218,87	28 137,43	-77,90%
** Sous total - autres produits d'exploitation*		**169 500,87**	**36 532,43**	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	*I*	**715 681,32**	**740 475,29**	**-3,35%**
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun	(cf p. 22) *II*	**0,00**	**0,00**	
Produits financiers :	(cf p. 23)			
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3,65	
Différences conversion euros				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cession de v.m.p.		23 785,45		
Autres produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	*III*	**23 785,45**	**3,65**	
Produits exceptionnels :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		644,58	1 039,18	-37,97%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		7 611,50		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			3 008,80	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	*IV*	**8 256,08**	**4 047,98**	
TOTAL DES PRODUITS	*(I+II+III+IV)*	**747 722,85**	**744 526,92**	**0,43%**
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	(cf p. 22) *V*	**56 420,83**	**20 159,59**	
	(I+II+III+IV+V)	**804 143,68**	**764 686,51**	**5,16%**
DEFICIT en Euros		**0,00**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros		**804 143,68**	**764 686,51**	**5,16%**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		558,20	999,18	

EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES *(cf p. 25)*	***0,00***	***50 970,00***	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

FONDS PROPRES, RESERVES ET REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE				
(Dont subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'Association)				
Fonds associatifs sans droit de reprise- Ets				
Subvention Conseil Régional	24 727,23			24 727,23
Fonds associatifs sans droit de reprise - Asso				
(Subvention hôpitaux - CPAM - Municipalité - Conseil régional)	13 084,70			13 084,70
Fonds associatifs sans droit de reprise - Asso				
ARPEJ	14 091,62			14 091,62
	51 903,55	**0,00**	**0,00**	**51 903,55**
RESERVES				
Réserve pour investissement Ets	58 987,52	25 000,00		83 987,52
Réserve de trésorerie Ets	20 207,92			20 207,92
Réserve de compensation Ets	39 526,02	22 050,00		61 576,02
Réserve pour projet associatif				
Autres réserves Asso	1 859,87	0,00		1 859,87
	120 581,33	**47 050,00**	**0,00**	**167 631,33**

EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

Nature du report à nouveau		Débiteur	Créditeur
.			
. Report à nouveau antérieurs			82 831,16
. Report à nouveau - Association	*Exercice 2006*		7 925,90
. Report à nouveau - CEF	*Exercice 2006*	24 008,04	
. Report à nouveau - ETS	*Exercice 2006*		
.			
.			
.			
.			
SOLDE REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE			**66 749,02**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE (Apports, legs, donations)				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Autres fonds associatifs avec droit de reprise				
	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS SUR BIENS NON RENOUVELABLES ET AMORTISSABLES				
131 Subv. d'investiss. non renouvelable A	5 640,00	1 107,49		6 747,49
139 Subv. A inscrite au compte résultat	333,87		-1 005,62	1 339,49
131 Subv. d'investiss. non renouvelable B	44 690,92	13 157,54		57 848,46
139 Subv. B inscrite au compte résultat	2 674,93		-6 605,88	9 280,81
131 Subv. d'investiss. non renouvelable C				
139 Subv. C inscrite au compte résultat				
	47 322,12	14 265,03	7 611,50	53 975,65
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Réserve de trésorerie				
Différence sur réalisation d'éléments d'actif - Ets	7 075,41	23 785,45		30 860,86
Autres provisions réglementées				
	7 075,41	23 785,45	0,00	30 860,86
DROITS DES PROPRIETAIRES				
	0,00	0,00	0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
de l'exercice 2005 à reprendre en 2007 (1)		
de l'exercice 2006 à reprendre en 2008 (2)		22 057,45
Résultats sous contrôle de tiers financeurs non affectés		
SOLDE		22 057,45

(1) préciser lesquels

(2) affectation résultat N-1 et attente de confirmation

EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE N

Nature du résultat		Débiteur	Créditeur
Résultat sous contrôle de tiers financeurs (3) :			13 625,62
Résultat sur gestion libre	Résultat Association		7 551,02
	Résultat CEF		4,64
	Résultat Groupe Parole Parent	0,23	
EXCEDENT			21 181,05

(3) voir reprise de résultats sur exercices antérieurs et affectation page 11

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

GESTION LIBRE

Résultat comptable	*Déficit :* 0,00 *Association*	*Excédent :* 7 555,43 *CEF*
Affectation	. Report à nouveau : 0,00	. Rep. à nouveau : 7 555,43 . Réserves : . Projet Associat. :

N.B. : A noter que le résultat sous contrôle de tiers financeurs doit parfois être corrigé de la variation de la dette pour congés à payer et des charges sociales et fiscales y afférentes.

		Exercice N clos le 31/12/2007
+ Résultats comptables de l'activité réglementée	Excédent	13 625,62
- Variation de la dette congés à payer		
- Charges sociales et fiscales sur dette congés à payer		
- Autres provisions refusées (A préciser)		
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	**Excédent à affecter**	**13 625,62**

Confère la M 21 bis sur le refus de la prise en compte de la variation dette congé à payer.
Le compte 4282 "Dettes provisionnées pour congés à payer" ne pourra justifier comme contrepartie l'inscription d'une charge sur le compte 64 au budget de l'établissement dans la mesure où les modalités de la réglementation assurent la continuité et la régularité du financement de leurs charges de personnel.

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Résultat comptable N	*Déficit :*	*Excédent :* 13 625,62
Résultat N - 2	Déficit N - 2 : Moins values de Recettes N - 1 :	Excédent N - 2 : Plus values de Recettes N - 1 :
Reprise anticipée	Moins values de Recettes N :	Plus values de Recettes N :
	TOTAL 1 :	TOTAL 2 : 13 625,62
RESULTAT CORRIGE A AFFECTER ***Total 2 - Total 1 = Total 3***	*Déficit* *Total 3 Négatif :*	*Excédent* *Total 3 Positif :* 13 625,62

N.B. : A noter que le résultat sous contrôle de tiers fianceurs doit parfois être corrigé de la variation de la dette pour congés à payer et des charges sociales et fiscales y afférentes.

Proposition d'affectation du résultat corrigé :

Résultat corrigé à affecter	*Déficit :*	*Excédent :* 13 625,62
Affectations proposées	Réserve de compensation : Report exercices ultérieurs N + 2 : N + 3 : N + 4 :	Réserve de trésorerie : 0,00 Mesures d'investissements : 13 625,62 Mesures d'exploitation : Réserve de compensation : Report exercice N + 2 0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

VARIATIONS DES PROVISIONS

	Début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Fin d'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour rému. pers. handicap. en CAT				
Autres provisions pour risques - Ets	79 000,00	0,00	79 000,00	
Provisions pour travaux ets	1 311,79	0,00		1 311,79
Autres provisions pour charges				
TOTAL I	80 311,79	0,00	79 000,00	1 311,79
Provisions pour dépréciation				
Des immobilisations :				
. Corporelles				
. Incorporelles				
. Financières : Partic. et créan. rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobil. financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes de tiers :				
. Usagers				
. Organismes payeurs				
. Autres		27 875,00		27 875,00
Autres provisions pour dépréciation :				
. Valeurs mobilières de placement				
TOTAL II	0,00	27 875,00	0,00	27 875,00
TOTAL I+II	80 311,79	27 875,00	79 000,00	29 186,79

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Financeur Objet	Début d'exercice (Compte 194)	Utilisation en cours d'exercice (Compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources (Compte 6894)	Fin d'exercice (Compte 194)
DGF				
"Actions prévention et Formation Toxicomanie"	22 650,72	0,00		22 650,72
"Centre de Jour"	8 789,80			8 789,80
"Dotation Globale de Financement D.D.A.S.S."				
Crédit ponctuel CDD Educ. Technique/aménag du 2ème	40 000,00	7 110,50		32 889,50
Crédit ponctuel aménagement du site	30 000,00	6 047,04		23 952,96
Crédit ponctuel pour équipement du site	19 900,00	1 107,49		18 792,51
Crédit ponctuel mise en place logiciel Progedis	225,79			225,79
Crédit ponctuel pour financement personnel	107 193,00	13 468,59		93 724,41
Crédit ponctuel pour travaux mise en conformité	66 369,82			66 369,82
Crédit ponctuel Equipement - BP 2006	27 300,00			27 300,00
<<Transfert subv équip crédit ponctuel pour équip site	-5 640,00	7 372,48		-13 012,48
<<Transfert subv invest prov travaux mise en conformité."	-18 373,33	3 457,11		-21 830,44
<<Transfert subv invest aménagement du 2ème étage."	-14 998,49			-14 998,49
<<Transfert subv invest - crédit aménagement."	-11 319,10			-11 319,10
"MILDT - projet cannabis"	32 000,00	13 422,65		18 577,35
"CAARUD "	61 000,00			61 000,00
Autres				
"Centre d'entretiens familiaux"	20 165,00	18 700,00	19 175,00	20 640,00
TOTAL	**385 263,21**	**70 685,86**	**19 175,00**	**333 752,35**

DONS MANUELS, LEGS ET DONATIONS AFFECTEES

Objet	Début d'exercice (Compte 195-197)	Report de ressources N - 1 (Comptes 7897-95)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources (Comptes 6897-95)	Fin d'exercice (Compte 195-197)
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'exercice
Incorporelles				
Frais d'établissement				
.				
Autres immobilisations incorporelles				
. *Concessions, Brevets*				
.				
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
Corporelles				
Terrains				
.				
.				
Constructions :				
. Bâtiments				
. Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
.				
.				
Installation techniques, matériel et outillage :				
. Installations complexes spécialisées	5 466,60			5 466,60
. Installations à caractère spécifique				
. Matériel et outillage				
.				
.				
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements, aménagement divers	64 143,22	13 157,54		77 300,76
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	30 620,29	1 349,99		31 970,28
. Mobilier	30 510,25	2 591,13	0,00	33 101,38
. Autres immobilisations corporelles	5 406,72	1 890,14		7 296,86
.				
.				
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL II	136 147,08	18 988,80	0,00	155 135,88
Financières				
Participations et créances rattachées	56,00		56,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 208,83		762,25	5 446,58
TOTAL III	6 264,83	0,00	818,25	5 446,58
TOTAL I + II + III	142 411,91	18 988,80	818,25	160 582,46

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

VARIATION DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
Des immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
.				
Autres immobilisations incorporelles				
. Concessions, Brevets				
.				
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
Des immobilisations corporelles				
Terrains				
.				
.				
Constructions :				
. Bâtiments				
. Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
.				
.				
Installation techniques, matériel et outillage :				
. Installations complexes spécialisées	3 479,04	442,77		3 921,81
. Installations à caractère spécifique				
. Matériel et outillage				
.				
.				
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements, aménagement divers	19 679,39	6 897,85		26 577,24
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	20 798,63	4 197,77		24 996,40
. Mobilier	21 035,32	2 225,50	0,00	23 260,82
. Autres immobilisations corporelles	5 282,52	392,73		5 675,25
.				
.				
TOTAL II	70 274,90	14 156,62	0,00	84 431,52
TOTAL I + II	70 274,90	14 156,62	0,00	84 431,52

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES		Montant Net	Degré de liquidité de l'actif	
			A 1 an au +	A plus d'1 an
ACTIF IMMO.	*Participations et créances rattachées à des participations*			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts (1)			
	Autres immobil. financières	5 446,58	5 446,58	
	Comptes de liaison			
ACTIF CIRCULANT	*Avances et acomptes sur commandes*			
	Usagers et comptes rattachés	400,00	400,00	
	Organismes payeurs	0,00	0,00	
	Autres créances	40 360,92	40 360,92	
	Charges constatées d'avance	320,79	320,79	
Charges à répartir et autres comptes de régularisation				
	TOTAL	**46 528,29**	**46 528,29**	**0,00**
.(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			

DETTES	Montant Brut	Degré d'exigibilité		
		A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Comptes de liaison				
Emprunts et dettes établissements de crédits	0,00	0,00	0,00	0,00
dont concours bancaire et solde banque	0,00	0,00		
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 040,77	30 040,77		
Dettes fiscales et sociales	81 355,16	81 355,16		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés	2 047,04	2 047,04		
Autres dettes	3 109,29	3 109,29		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**116 552,26**	**116 552,26**	**0,00**	**0,00**
.(1) *Emprunts souscrits dans l'exercice*				
Emprunts remboursés dans l'exercice				

DETAIL DE CERTAINS POSTES DE L'ACTIF

CREANCES		**40 760,92**
Usagers et comptes rattachés		***400,00***
- Clients divers - La ferme du Major	400,00	
Autres créances		***40 360,92***
1/ Fournisseurs - avances versées sur commandes	22,00	
2/ Produits à recevoir - organismes sociaux	1 037,02	
3 / Subvention à recevoir et autres à recevoir		
- Conseil Régional CEF subvention solde à rec. 2006/2007	18 700,00	
- REGION NPDC SUBV CEF 2007 50% a recevoir	9 175,00	
- VALS METROPOLE SUBV CEF 2007 25% à recevoir	3 125,00	
- REGION NPDC SUBV CEF 2007 à recevoir	6 127,00	
- CONSEIL GENERAL DEP NORD SUBV CEF 2007 à recevoir	2 025,00	
4/ CPAM - DOTATION GLOBALE solde à recevoir		
5 / Produits à recevoir - Avances éducateurs	60,00	
6 / Divers produits à recevoir - cotisations	82,10	
7 / Autres produits à recevoir : résidents	7,80	

DISPONIBILITES		**92 729,66**
HSBC - Compte courant	80 441,79	
Régie d'avance et accréditifs Cbleue	-997,64	
Chèques Postaux	12 523,47	
Chéques à encaisser	15,00	
Livret Caisse d'Epargne	153,56	
Caisse	564,10	
Caisse CEF	25,00	
Intérêts courus à recevoir Livret	4,38	

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU PASSIF

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**30 040,77**
Fournisseurs	17 141,30	
Fournisseurs factures non parvenues	12 899,47	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		**81 355,16**
Rémunérations dues au personnel		
Dettes provisionnées pour congés à payer	26 887,60	
Oeuvres sociales	1 187,43	
Sécurité sociale	13 342,00	
CPM retraite		
SMN Prévoyance	1 967,00	
Mederic -CIPC	12 496,00	
Personnel - Autres charges à payer	345,92	
Personnel charges sociales et fisc - autres charges à payer	709,94	
Assedic	2 040,00	
Uniformation - Promofaf	3 562,05	
Charges sociales sur congés à payer	11 839,22	
Charges fiscales sur congés à payer	2 435,00	
Taxes sur les salaires	4 543,00	
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		**2047,04**
AUTRES DETTES		**3 109,29**
Créditeurs Divers - Résidents	3 007,31	
Autres charges à payer	101,98	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

COMPTES DE REGULARISATION ET CREDIT-BAIL

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**320,79**
CCA Contrat Paritel QP 2008	105,34	
LYRECO QP 2008	215,45	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**0,00**

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

POSTES DU BILAN	REDEVANCES RESTANT A PAYER			
	A 1 an au plus	De 1 à 4 ans	A plus de 5 ans	TOTAL
Constructions				0,00
Installations techniques matér. outillage				0,00
Installations générales aménagmts divers				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

POSTES DU BILAN	REDEVANCES PAYEES		PRIX D'ACHAT RESIDUEL
	De l'exercice	Cumulées	
Constructions			
Installations techniques matér. outillage			
Installations générales aménagmts divers			
TOTAL	0,00	0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité		10 145,57	10 289,40	-1,40%
Produits pharmaceutiques et à usage médical		68,91	100,22	-31,24%
Alimentation		650,37	1 122,94	-42,08%
Produits d'entretien et autres fournitures		1 365,26	799,68	70,73%
Fournitures hôtelières		0,00	0,00	
Carburant et fournitures de garage		10,63	0,00	
Fournitures, petit matériel, outillage		10 180,21	1 850,77	
Fournitures de bureau et informatiques		5 171,21	3 390,33	52,53%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs		422,75	768,63	-45,00%
Autres achats		494,63	1 024,06	-51,70%
TOTAL		**28 509,54**	**19 346,03**	**47,37%**
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical		30,00	0,00	
Sous-traitance à caractère médico-social		486,60	548,60	-11,30%
Redevance de crédit bail	Crédit Bail Siemens	1 506,96	1 506,96	0,00%
Locations		45 193,32	41 959,85	7,71%
Charges locatives et de copropriétés		495,23	403,36	22,78%
Entretien et réparations		9 820,80	3 446,50	
Maintenance		2 734,92	3 028,26	-9,69%
Primes d'assurances		2 424,17	2 288,80	5,91%
Concours divers - cotisations		1 479,49	1 375,00	7,60%
Documentation		1 654,84	2 215,84	-25,32%
Frais de colloque et autres frais divers		4 509,26	4 768,29	-5,43%
TOTAL		**70 335,59**	**61 541,46**	**14,29%**
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association		882,06	0,00	
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		8 258,36	8 421,12	-1,93%
Informations, publications		1 804,21	1 098,70	64,21%
Transports de biens et d'usagers		55,25	75,85	-27,16%
Déplacements du personnel - Frais de déménagements		4 570,50	2 733,78	67,19%
Missions et réceptions		3 160,82	1 742,53	81,39%
Frais postaux et de télécommunications		5 980,36	6 152,88	-2,80%
Services bancaires et assimilés		509,34	511,88	-0,50%
Autres prestations de services	Alimentation ext	844,50	725,30	16,43%
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....	5 235,23	6 102,16	-14,21%
Autres prestations : Méthadone		45 054,38	45 748,92	-1,52%
TOTAL		**76 355,01**	**73 313,12**	**4,15%**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	23 798,00	17 753,00	34,05%
Charges fiscales sur congés à payer	0,00	0,00	
Impôts et taxes : administration des impôts	626,05	540,63	15,80%
Impôts et taxes : autres organismes	7 126,28	5 863,13	21,54%
Autres impôts et taxes : administration des impôts	2 269,08	2 178,36	4,16%
TOTAL	**33 819,41**	**26 335,12**	**28,42%**
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	329 654,89	278 423,61	18,40%
Congés à payer	3 447,45	-270,00	
Indemnités diverses	0,00	28 041,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	142 896,84	117 561,98	21,55%
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales	5 264,05	4 444,63	
Autres charges de personnel	6 726,27	5 500,47	22,29%
TOTAL	**487 989,50**	**433 701,69**	**12,52%**
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association	0,00	0,00	
Charges diverses de gestion courante	37,00	151,14	-75,52%
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	68,00	70,00	-2,86%
TOTAL	**105,00**	**221,14**	**-52,52%**
DOTATIONS			
Aux amortissements	14 156,62	8 601,62	64,58%
Aux provisions	27 875,00	0,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	19 175,00	88 300,00	-78,28%
TOTAL	**61 206,62**	**96 901,62**	**-36,84%**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	543 776,21	700 425,23	-22,36%
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	2 404,24	3 517,63	-31,65%
TOTAL	**546 180,45**	**703 942,86**	**-22,41%**
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Subvention Ville de Saint-Saulve	18 855,00	495,00	
Préfecture du Nord - Centre d'Activités de Jour	1 875,00	0,00	
Conseil Régional - Centre d'Entretiens Familiaux	10 000,00	0,00	
Préfecture du Nord - Mission Inter.de Lutte contre la D & T.	6 127,00	0,00	
Subv.La Porte du Hainaut - Centre d'activités de jour /S.A.A.	5 000,00	0,00	
Valenciennes - Financement F.S.E- Centre d'Activités de jour	12 500,00	0,00	
Subvention FEDER - Centre d'Entretiens Familiaux	17 500,00	0,00	
Subvention Ville de Valenciennes	9 925,00	7 900,00	25,63%
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	2 500,00	0,00	
Subvention Préfecture du Nord - Contrat Ville - S.A.A.	0,00	0,00	
TOTAL	**84 282,00**	**8 395,00**	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			
Reprise provision	79 000,00	0,00	
TOTAL	**79 000,00**	**0,00**	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations			
Remboursements : frais de personnel	95,24	20 945,95	
Remboursements : CAF	6 123,63	5 438,80	12,59%
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00	90,20	
Remboursements : formation professionnelle	0,00	1 662,48	
TOTAL	**6 218,87**	**28 137,43**	**-77,90%**
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
Report des ressources	56 420,83	20 159,59	
TOTAL	**56 420,83**	**20 159,59**	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	0,00	3,65	
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.	23 785,45		
TOTAL	**23 785,45**	**3,65**	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Libéralités reçues	32,00	40,00	-20,00%
Autres produits : adhésions Association	54,38	0,00	
Sur exercices antérieurs	558,20	999,18	-44,13%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	7 611,50		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	3 008,80	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
TOTAL	**8 256,08**	**4 047,98**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	0,02	80,69	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	856,47	0,00	
Sur exercices antérieurs	0,02	220,33	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	23 785,45		
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL	**24 641,96**	**301,02**	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées) (cf p. 21 & 22)	772 102,15	760 634,88	1,51%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés) (cf p. 19 & 20)	758 320,67	711 360,18	6,60%
RESULTAT COURANT	**13 781,48**	**49 274,70**	-72,03%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (cf p. 23)	23 785,45	3,65	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (cf p. 23)	0,00	0,00	
RESULTAT FINANCIER	**23 785,45**	**3,65**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (cf p. 23)	8 256,08	4 047,98	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (cf p. 23)	24 641,96	301,02	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-16 385,88**	**3 746,96**	
RESULTAT COMPTABLE	**21 181,05**	**53 025,31**	-60,05%

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
.			
.			
.			
.			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux CEF			
.			
. Matériel			
.			
Prestations gratuites :			
.			
.			
.			
.			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
. Thérapeute CEF			
. Administratif			
.			
TOTAL	0,00	0,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat CEF			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	0,00	0,00	

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

NATURE	Unités	Quantité	CONTRIBUTION
	Coût an / m2	Nombre de m2	
Local :			0
			0
	Coût horaire	Nombre d'heures	
Personnel :			0
			0

Association : GR.E.I.D.

Adresse : 4, place Jehan Froissart
59300 VALENCIENNES

Téléphone : 03.27.41.32.32
Télécopie : 03.27.41.48.66

Association : GR.E.I.D. Consolidé

Adresse : 4, place Jehan Froissart
59300 VALENCIENNES

Téléphone : 03.27.41.32.32
Télécopie : 03.27.47.28.64

TABLEAU DE FINANCEMENT
RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE
EXERCICES 2007, 2006 & 2005

Association : GR.E.I.D. Consolidé

TABLEAU DE FINANCEMENT en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Exercice n - 2 clos le 31/12/2005
1 FINANCEMENT STABLE en Euros				
* *EMPLOIS :*				
Actif immobilisé net		76 150,94	72 137,01	16 751,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00		
Comptes de liaison à plus d'un an		0,00		
	TOTAL (A)	*76 150,94*	*72 137,01*	*16 751,09*
* *RESSOURCES :*				
Fonds propres (sauf réserve de trésorerie)		199 326,96	152 276,96	131 976,96
Autres fonds associatifs (sauf réserve de trésorerie)		84 836,51	54 397,53	7 075,41
Réserves de trésorerie		20 207,92	20 207,92	0,00
Report à nouveau et résultat de l'exercice sous contrôle de tiers		109 987,52	135 856,47	123 339,08
Provision pour risques et charges à plus d'un an				
Emprunts à plus d'un an		0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison à plus d'un an		0,00		
Fonds dédiés à plus d'un an				
	TOTAL (B)	*414 358,91*	*362 738,88*	*262 391,45*
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**B - A = X**	**338 207,97**	**290 601,87**	**245 640,36**
2 FINANCEMENT DU CYCLE DE FONCTIONNEMENT en Euros				
* *BESOINS :*				
Stocks		0,00	0,00	0,00
Créances de fonctionnement		400,00	1 992,13	419,92
Autres créances		12 485,92	142 808,28	55 622,70
Ch. constatées d'avance, ch. à répartir moins d'un an et régul. actif		320,79	111,83	0,00
Comptes de liaison à moins d'un an		0,00	0,00	0,00
	TOTAL (D)	*13 206,71*	*144 912,24*	*56 042,62*
* *RESSOURCES :*				
Fournisseurs - Achats de biens et de service		30 040,77	15 769,68	31 920,58
Etat et organismes sociaux		81 355,16	69 631,73	63 769,77
Fournisseurs d'immobilisations		2 047,04	217,67	0,00
Autres dettes		3 109,29	2 094,44	429,80
Produits constatés d'avance et écart conversion passif		0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges à moins d'un an		1 311,79	80 311,79	147 723,33
Emprunts à moins d'un an		0,00	0,00	0,00
Comptes de liaison à moins d'un an		0,00	0,00	0,00
Fonds dédiés à moins d'un an		333 752,35	385 263,21	300 042,18
	TOTAL (E)	*451 616,40*	*553 288,52*	*543 885,66*
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**D - E = Y**	**-438 409,69**	**-408 376,28**	**-487 843,04**
3 TRESORERIE en Euros				
Compte de liaison (Trésorerie)	(F)			
Valeurs mobilières de placement	(G)	683 888,00	514 485,18	514 485,18
Disponibilités	(H)	92 729,66	184 492,97	218 998,22
Découverts bancaires	(I)	0,00	0,00	0,00
TRESORERIE NETTE en EUROS	**F + G + H - I = Z**	**776 617,66**	**698 978,15**	**733 483,40**
	X + Y = Z	**776 617,66**	**698 978,15**	**733 483,40**

COMMENTAIRES SUR LA TRILOGIE : - FONDS DE ROULEMENT
- BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
- TRESORERIE

Le Fonds de roulement est constitué par l'excédent des ressources stables sur l'actif immobilisé

Il constitue la marge nécessaire qui permet d'assurer en plus de l'équilibre financier minimum le décalage entre encaissements et décaissements générés par le fonctionnement.

Le Besoin en Fonds de Roulement (B.F.R.)

C'est le besoin de financement structurel que génère le cycle d'exploitation : salaires et charges réglés chaque fin de mois et produits versés ultérieurement.

Le B.F.R. calculé à partir du bilan n'est que le reflet d'une structure financière d'exploitation à une date donnée.

Le B.F.R. positif crée un besoin de financement.

Le B.F.R. négatif crée à l'inverse une avance de financement.

La différence entre le Fonds de Roulement et le Besoin en Fonds de Roulement donne la trésorerie nette.

Association : GR.E.I.D. Consolidé

RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Exercice n - 2 clos le 31/12/2005
STRUCTURE FINANCIERE :			
* *INDEPENDANCE FINANCIERE A LONG TERME :*			
Fonds associatifs / Capitaux permanents (Etablissements à activité réglementée, autres cas voir commentaires)	0,93	0,91	1,00
* *CAPACITE D'ENDETTEMENT :*			
Fonds associatifs / Dettes financières			
* *COUVERTURE DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (B.F.R.) PAR LA RESERVE DE TRESORERIE :*			
Réserve trésorerie / B.F.R.	B.F.R. négatif	B.F.R. négatif	Rèserv. trèsor.=0
EQUILIBRE FINANCIER :			
* *FONDS DE ROULEMENT :*			
Capitaux permanents / Actif immobilisé net	4,00	3,15	8,30
* *TRESORERIE RELATIVE :*			
V.M.P. et disponibilités / Dettes à court terme	1,72	1,48	
* *TRESORERIE TOTALE :*			
Créances, V.M.P. et disponibilités / Dettes à court terme	1,75	1,78	
FINANCEMENT A LONG TERME :			
* *ETAT DE L'EQUIPEMENT :*			
Amortissements sur immob. incorporelles et corporelles (sauf terrains)	0,54	0,52	
FINANCEMENT DU CYCLE D'EXPLOITATION :			
Ratios exprimés en jours			
* *EQUILIBRE ACTIVITE / B.F.R. :*			
(B.F.R. / Produits des tarifications) X 360	B.F.R. négatif	B.F.R. négatif	
* *COUVERTURE DE LA RESERVE DE TRESORERIE :*			
(Réserve trésorerie / Produits des tarifications) X 360	13	10	
* *ROTATION DU CREDIT CLIENTS :*			
(Créances fonctionnement / Produits des tarifications) X 360	0	1	
* *ROTATION DES DETTES FOURNISSEURS :*			
(Dettes fournisseurs / Achats de biens et de services) X 360	62	37	

COMMENTAIRES SUR LES RATIOS

STRUCTURE FINANCIERE :

INDEPENDANCE FINANCIERE A LONG TERME :

Ce ratio éclaire sur le degré d'autonomie de l'établissement dans ses financements à long terme.
Capitaux permanents = Ressources stables - report à nouveau et résultat

(Etablissements à activité réglementée)

CAPACITE D'ENDETTEMENT :

Pour les banquiers ce ratio doit être supérieur à 1.
Pour les Associations dont les fonds associatifs sont souvent moindres, cette exigence est relativisée en raison de l'existence de garanties et de cautions.

TAUX DE COUVERTURE DU B.F.R. :

Si le taux diminue il traduit une augmentation du B.F.R.
A suivre car cela peut entraîner des situations de découvert et donc des agios.

EQUILIBRE FINANCIER :

FONDS DE ROULEMENT :

Ce ratio devrait toujours être supérieur à 1.

TRESORERIE RELATIVE :

Ce ratio permet de juger de l'aptitude de l'Association à honorer ses dettes par ses disponibilités et par la transformation progressive des valeurs de placement en trésorerie.

TRESORERIE TOTALE :

Ce ratio doit toujours être supérieur à 1.
Sinon l'Association risque de déposer son bilan, devant vendre ses moyens de travail (actif immobilisé) pour régler ses dettes.

FINANCEMENT A LONG TERME :

ETAT DE L'EQUIPEMENT :

Ce ratio indique le degré d'obsolescence (vétusté) de l'actif immobilisé.
S'il s'accroît d'année en année, cela prouve qu'il n'y a pas de politique d'investissements ni même de renouvellement échelonné des immobilisations (Incorporelles et corporelles sauf terrains).

FINANCEMENT DU CYCLE D'EXPLOITATION :

EQUILIBRE ACTIVITE / B.F.R. :

Une augmentation du délai de rotation, voire une stagnation ne semble pas à priori un bon indice.

COUVERTURE DE LA RESERVE DE TRESORERIE :

Ce ratio permet d'analyser l'importance de la réserve de trésorerie dans le financement d'exploitation.
Si la réserve de trésorerie (théoriquement trois mois de fonctionnement maximum) n'est pas actualisée en fonction de l'augmentation du budget, ce ratio risque de diminuer.

ROTATION DU CREDIT CLIENTS :

ROTATION DES DETTES FOURNISSEURS :

Ces ratios mesurent les délais de règlement consentis et accordés ou imposés.
Ils sont fonction des habitudes du secteur et de la politique de règlement.
Toute variation importante doit être analysée.
Si le délai de crédit clients augmente cela risque de poser des problèmes de trésorerie.

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2007

Ets : GR.E.I.D. - DOTATION GLOBALE

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	28 223,29	19 024,59	48,35%
Services extérieurs	68 287,32	60 832,77	12,25%
Autres services extérieurs	73 613,06	70 808,24	3,96%
Impôts, taxes et versements assimilés	30 550,76	23 612,49	29,38%
Salaires et traitements	305 941,00	282 351,68	8,35%
Charges sociales	135 726,77	110 864,14	22,43%
Autres charges de personnel	6 633,90	5 500,47	20,61%
Autres charges de gestion	105,00	221,14	-52,52%
Dotations aux amortissements	14 156,62	8 601,62	64,58%
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	**663 237,72**	**581 817,14**	**13,99%**
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun II			
Charges financières :			
Intérêts et charges assimilées			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES III	**0,00**	**0,00**	
Charges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	856,51	286,92	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	23 785,45		
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	**24 641,96**	**286,92**	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	**687 879,68**	**582 104,06**	**18,17%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**0,00**	**88 300,00**	
(I+II+III+IV+V+VI)	**687 879,68**	**670 404,06**	2,61%
EXCEDENT en Euros	**13 625,62**	**69 107,45**	-80,28%
TOTAL GENERAL en Euros	**701 505,30**	**739 511,51**	**-5,14%**
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0,02	206,23	

EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	***0,00***	***0,00***	

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	543 776,21	700 425,23	-22,36%
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	2 279,24	3 517,63	-35,21%
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*	**546 055,45**	**703 942,86**	**-22,43%**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	505,00	495,00	2,02%
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges	79 000,00		
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante	6 218,87	28 137,43	-77,90%
** Sous total - autres produits d'exploitation*	**85 723,87**	**28 632,43**	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION *I*	**631 779,32**	**732 575,29**	**-13,76%**
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun *II*	**0,00**	**0,00**	
Produits financiers :			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		3,65	
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.	23 785,45		
Autres produits financiers			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS *III*	**23 785,45**	**3,65**	
Produits exceptionnels :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	608,20	999,18	-39,13%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	7 611,50		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)		3 008,80	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS *IV*	**8 219,70**	**4 007,98**	
TOTAL DES PRODUITS *(I+II+III+IV)*	**663 784,47**	**736 586,92**	**-9,88%**
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS *V*	**37 720,83**	**2 924,59**	
(I+II+III+IV+V)	**701 505,30**	**739 511,51**	**-5,14%**
DEFICIT en Euros	**0,00**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros	**701 505,30**	**739 511,51**	**-5,14%**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	558,20	999,18	

EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	***0,00***	***0,00***	

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité		10 145,57	10 289,40	-1,40%
Produits pharmaceutiques et à usage médical		68,91	100,22	-31,24%
Alimentation		650,37	1 122,94	-42,08%
Produits d'entretien - Fournitures hôtelières		1 359,07	799,68	69,95%
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage		10,63		
Fournitures, petit matériel, outillage		10 093,22	1 817,79	
Fournitures de bureau et informatiques		4 981,13	3 107,77	60,28%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs		422,75	768,63	-45,00%
Autres achats		491,64	1 018,16	-51,71%
TOTAL		**28 223,29**	**19 024,59**	**48,35%**
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical		30,00	0,00	
Sous-traitance à caractère médico-social		486,60	548,60	-11,30%
Redevance de crédit bail	Crédit Bail Siemens	1 506,96	1 506,96	0,00%
Locations		45 193,32	41 959,85	7,71%
Charges locatives et de copropriétés		495,23	403,36	22,78%
Entretien et réparations		9 820,80	3 258,98	
Maintenance		2 646,65	3 028,26	-12,60%
Primes d'assurances		2 194,88	2 178,26	0,76%
Concours divers - cotisations		1 479,49	1 375,00	7,60%
Documentation		1 100,25	1 805,21	-39,05%
Frais de colloque et autres frais divers		3 333,14	4 768,29	-30,10%
TOTAL		**68 287,32**	**60 832,77**	**12,25%**
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association		628,50		
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		7 258,36	7 421,12	-2,19%
Informations, publications		1 272,01	207,46	
Transports de biens et d'usagers		55,25	75,85	-27,16%
Déplacements du personnel - Frais de déménagements		4 148,32	2 560,54	62,01%
Missions et réceptions		2 810,46	1 488,40	88,82%
Frais postaux et de télécommunications		5 827,86	5 979,70	-2,54%
Services bancaires et assimilés		483,19	498,79	-3,13%
Autres prestations de services	Alimentation ext	844,50	725,30	16,43%
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....	5 230,23	6 102,16	-14,29%
Autres prestations : Méthadone		45 054,38	45 748,92	-1,52%
TOTAL		**73 613,06**	**70 808,24**	**3,96%**

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	21 155,40	15 571,00	35,86%
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts			
Impôts et taxes : autres organismes	7 126,28	5 863,13	21,54%
Autres impôts et taxes : administration des impôts	2 269,08	2 178,36	4,16%
TOTAL	**30 550,76**	**23 612,49**	**29,38%**
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	302 435,41	254 918,35	18,64%
Congés à payer	3 505,59	-607,67	
Indemnités diverses		28 041,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	130 789,00	106 780,59	22,48%
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales	4 937,77	4 083,55	
Autres charges de personnel	6 633,90	5 500,47	20,61%
TOTAL	**448 301,67**	**398 716,29**	**12,44%**
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association			
Charges diverses de gestion courante	37,00	151,14	-75,52%
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	68,00	70,00	-2,86%
TOTAL	**105,00**	**221,14**	**-52,52%**
DOTATIONS			
Aux amortissements	14 156,62	8 601,62	64,58%
Aux provisions		0,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	88 300,00	
TOTAL	**14 156,62**	**96 901,62**	**-85,39%**

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	543 776,21	700 425,23	-22,36%
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	2 279,24	3 517,63	-35,21%
TOTAL	**546 055,45**	**703 942,86**	**-22,43%**
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Subvention Ville de Saint-Saulve	505,00	495,00	2,02%
Préfecture du Nord - Centre d'Activités de Jour	0,00	0,00	
Conseil Régional - Centre d'Entretiens Familiaux	0,00	0,00	
Préfecture du Nord - Mission inter.de Lutte contre la D & T.	0,00	0,00	
Subv.La Porte du Hainaut - Centre d'activités de jour /S.A.A.	0,00	0,00	
Valenciennes - Financement F.S.E- Centre d'Activités de jour	0,00	0,00	
Subvention FEDER - Centre d'Entretiens Familiaux	0,00	0,00	
Subvention Ville de Valenciennes	0,00	0,00	
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00	0,00	
Subvention Préfecture du Nord - Contrat Ville - S.A.A.	0,00	0,00	
TOTAL	**505,00**	**495,00**	**2,02%**

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			
Reprise provision	79 000,00	0,00	
TOTAL	**79 000,00**	**0,00**	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations			
Remboursements : frais de personnel	95,24	20 945,95	
Remboursements : CAF	6 123,63	5 438,80	12,59%
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion		90,20	
Remboursements : formation professionnelle		1 662,48	
TOTAL	**6 218,87**	**28 137,43**	**-77,90%**
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
Report des ressources	37 720,83	2 924,59	
TOTAL	**37 720,83**	**2 924,59**	

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		3,65	
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.	23 785,45		
TOTAL	**23 785,45**	**3,65**	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Libéralités reçues	0,00	0,00	
Autres produits : adhésions Association	50,00	0,00	
Sur exercices antérieurs	558,20	999,18	-44,13%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	7 611,50		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	3 008,80	
Reprises sur provisions et transferts de charges		0,00	
TOTAL	**8 219,70**	**4 007,98**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	0,02	80,69	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	856,47	0,00	
Sur exercices antérieurs	0,02	206,23	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	23 785,45		
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL	**24 641,96**	**286,92**	

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	669 500,15	735 499,88	-8,97%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	663 237,72	670 117,14	-1,03%
RESULTAT COURANT	**6 262,43**	**65 382,74**	**-90,42%**
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	23 785,45	3,65	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	
RESULTAT FINANCIER	**23 785,45**	**3,65**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 219,70	4 007,98	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	24 641,96	286,92	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-16 422,26**	**3 721,06**	
RESULTAT COMPTABLE	**13 625,62**	**69 107,45**	**-80,28%**

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-07

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
.			
.			
.			
.			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
.			
. Matériel			
.			
Prestations gratuites :			
.			
.			
.			
.			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
.			
. Administratif			
.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

NATURE	Unités	Quantité	CONTRIBUTION
Local :	Coût an / m2	Nombre de m2	
			0
			0
Personnel :	Coût horaire	Nombre d'heures	
			0
			0

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2007

Ets : GR.E.I.D. Association

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	1,90		
Services extérieurs	12,82		
Autres services extérieurs	370,64		
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Autres charges de personnel			
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	**385,36**	**0,00**	
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun II			
Charges financières :			
Intérêts et charges assimilées			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES III	**0,00**	**0,00**	
Charges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		14,10	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	**0,00**	**14,10**	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	**385,36**	**14,10**	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**0,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V+VI)	**385,36**	**14,10**	
EXCEDENT en Euros	**7 551,02**	**7 925,90**	**-4,73%**
TOTAL GENERAL en Euros	**7 936,38**	**7 940,00**	**-0,05%**
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0,00	14,10	

EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	***0,00***	***0,00***	

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale			
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes			
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*	0,00	0,00	
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	7 900,00	7 900,00	0,00%
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
** Sous total - autres produits d'exploitation*	7 900,00	7 900,00	0,00%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION *I*	7 900,00	7 900,00	0,00%
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun *II*	0,00	0,00	
Produits financiers :			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.			
Autres produits financiers			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS *III*	0,00	0,00	
Produits exceptionnels :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	36,38	40,00	-9,05%
QP Subv Invest V/Cple Résult.			
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS *IV*	36,38	40,00	-9,05%
TOTAL DES PRODUITS *(I+II+III+IV)*	7 936,38	7 940,00	-0,05%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS *V*	0,00	0,00	
(I+II+III+IV+V)	7 936,38	7 940,00	-0,05%
DEFICIT en Euros	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	7 936,38	7 940,00	-0,05%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00		

EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	*0,00*	*0,00*	

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical				
Alimentation				
Produits d'entretien		1,90		
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage				
Fournitures, petit matériel, outillage				
Fournitures de bureau et informatiques				
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs				
Autres achats				
TOTAL		**1,90**	**0,00**	
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical				
Sous-traitance à caractère médico-social				
Redevance de crédit bail	Crédit Bail Siemens			
Locations				
Charges locatives et de copropriétés				
Entretien et réparations				
Maintenance				
Primes d'assurances		12,82		
Concours divers - cotisations				
Documentation				
Frais de colloque et autres frais divers				
TOTAL		**12,82**	**0,00**	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association		253,56		
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				
Informations, publications				
Transports de biens et d'usagers				
Déplacements du personnel - Frais de déménagements				
Missions et réceptions		25,58		
Frais postaux et de télécommunications		91,50		
Services bancaires et assimilés				
Autres prestations de services	Alimentation ext			
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....			
Autres prestations : Méthadone				
TOTAL		**370,64**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires			
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts			
Impôts et taxes : autres organismes			
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel			
Congés à payer	0,00		
Indemnités diverses	0,00		
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance			
Charges sociales sur congés à payer	0,00		
Autres charges sociales			
Autres charges de personnel	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association			
Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires			
TOTAL	0,00	0,00	
DOTATIONS			
Aux amortissements			
Aux provisions	0,00		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	0,00		
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Subvention Ville de Saint-Saulve	0,00		
Préfecture du Nord - Centre d'Activités de Jour	0,00		
Conseil Régional - Centre d'Entretiens Familiaux	0,00		
Préfecture du Nord - Mission Inter.de Lutte contre la D & T.	0,00		
Subv.La Porte du Hainaut - Centre d'activités de jour /S.A.A.	0,00		
Valenciennes - Financement F.S.E- Centre d'Activités de jour	0,00		
Subvention FEDER - Centre d'Entretiens Familiaux	0,00		
Subvention Ville de Valenciennes	7 900,00	7 900,00	0,00%
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00		
Subvention Préfecture du Nord - Contrat Ville - S.A.A.	0,00		
TOTAL	7 900,00	7 900,00	0,00%

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			
Reprise provision	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations			
Remboursements : frais de personnel	0,00	0,00	
Remboursements : CAF	0,00		
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00		
Remboursements : formation professionnelle	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
TOTAL	0,00	0,00	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
Report des ressources	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.			
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	0,00	0,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00		
Libéralités reçues	32,00	40,00	-20,00%
Autres produits : adhésions Association	4,38		
Sur exercices antérieurs	0,00		
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00		
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL	36,38	40,00	-9,05%
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00		
Sur exercices antérieurs	0,00	14,10	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL	0,00	14,10	

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	7 900,00	7 900,00	0,00%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	385,36	0,00	
RESULTAT COURANT	**7 514,64**	**7 900,00**	-4,88%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	
RESULTAT FINANCIER	**0,00**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	36,38	40,00	-9,05%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	14,10	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**36,38**	**25,90**	40,46%
RESULTAT COMPTABLE	**7 551,02**	**7 925,90**	-4,73%

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-07

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
.			
.			
.			
.			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
.			
. Matériel			
.			
Prestations gratuites :			
.			
.			
.			
.			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
.			
. Administratif			
.			
TOTAL	0,00	0,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	0,00	0,00	

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

NATURE	Unités	Quantité	CONTRIBUTION
Local :	Coût an / m2	Nombre de m2	
			0
			0
Personnel :	Coût horaire	Nombre d'heures	
			0
			0

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2007

Ets : GR.E.I.D. -GROUPE PAROLE PARENTS

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	148,66		
Services extérieurs	541,77		
Autres services extérieurs	78,06		
Impôts, taxes et versements assimilés	151,66		
Salaires et traitements	1 117,86		
Charges sociales	448,25		
Autres charges de personnel	13,97		
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	**2 500,23**	**0,00**	
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun II			
Charges financières :			
Intérêts et charges assimilées			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES III	**0,00**	**0,00**	
Charges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs			
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	**0,00**	**0,00**	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	**2 500,23**	**0,00**	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**0,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V+VI)	**2 500,23**	**0,00**	
EXCEDENT en Euros	**0,00**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros	**2 500,23**	**0,00**	
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0,00		

EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	***0,00***	***0,00***	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale			
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes			
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*	0,00	0,00	
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	2 500,00		
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
** Sous total - autres produits d'exploitation*	2 500,00	0,00	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION *I*	2 500,00	0,00	
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun *II*	0,00	0,00	
Produits financiers :			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.			
Autres produits financiers			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS *III*	0,00	0,00	
Produits exceptionnels :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs			
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS *IV*	0,00	0,00	
TOTAL DES PRODUITS *(I+II+III+IV)*	2 500,00	0,00	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS *V*	0,00	0,00	
(I+II+III+IV+V)	2 500,00	0,00	
DEFICIT en Euros	0,23	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	2 500,23	0,00	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00		

EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	*0,00*	*0,00*	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical				
Alimentation				
Produits d'entretien				
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage				
Fournitures, petit matériel, outillage				
Fournitures de bureau et informatiques		148,66		
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs				
Autres achats				
TOTAL		**148,66**	**0,00**	
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical				
Sous-traitance à caractère médico-social				
Redevance de crédit bail	Crédit Bail Siemens			
Locations				
Charges locatives et de copropriétés				
Entretien et réparations				
Maintenance				
Primes d'assurances				
Concours divers - cotisations				
Documentation				
Frais de colloque et autres frais divers		541,77		
TOTAL		**541,77**	**0,00**	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association				
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				
Informations, publications				
Transports de biens et d'usagers				
Déplacements du personnel - Frais de déménagements				
Missions et réceptions		54,52		
Frais postaux et de télécommunications		0,00	0,00	
Services bancaires et assimilés		18,54		
Autres prestations de services	Alimentation ext			
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....	5,00		
Autres prestations : Méthadone				
TOTAL		**78,06**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	125,95	0,00	
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	25,71	0,00	
Impôts et taxes : autres organismes			
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	**151,66**	**0,00**	
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	1 117,86	0,00	
Congés à payer	0,00	0,00	
Indemnités diverses	0,00		
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	448,25	0,00	
Charges sociales sur congés à payer	0,00		
Autres charges sociales		0,00	
Autres charges de personnel	13,97		
TOTAL	**1 580,08**	**0,00**	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association			
Charges diverses de gestion courante	0,00		
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
DOTATIONS			
Aux amortissements	0,00		
Aux provisions	0,00		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	0,00		
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Subvention Ville de Saint-Saulve	0,00		
Préfecture du Nord - Centre d'Activités de Jour	0,00		
Conseil Régional - Centre d'Entretiens Familiaux	0,00		
Préfecture du Nord - Mission Inter.de Lutte contre la D & T.	0,00		
Subv.La Porte du Hainaut - Centre d'activités de jour /S.A.A.	0,00		
Valenciennes - Financement F.S.E- Centre d'Activités de jour	0,00		
Subvention FEDER - Centre d'Entretiens Familiaux	0,00		
Subvention Ville de Valenciennes	0,00		
Subvention D.D.A.S.S.	2 500,00		
Subvention Préfecture du Nord - Contrat Ville - S.A.A.	0,00		
TOTAL	**2 500,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			
Reprise provision	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations			
Remboursements : frais de personnel	0,00	0,00	
Remboursements : CAF	0,00		
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00		
Remboursements : formation professionnelle	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
Report des ressources	**0,00**	**0,00**	
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00		
Libéralités reçues	0,00		
Autres produits : adhésions Association	0,00		
Sur exercices antérieurs	0,00		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00		
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00		
Sur exercices antérieurs	0,00		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	2 500,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	2 500,23	0,00	
RESULTAT COURANT	**-0,23**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	
RESULTAT FINANCIER	**0,00**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0,00**	**0,00**	
RESULTAT COMPTABLE	**-0,23**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - GROUPE PAROLE PARENTS

Exercice clos le : 31-déc-07

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N-1 clos le 31/12/2006	Variation N/N-1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
.			
.			
.			
.			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
.			
. Matériel			
.			
Prestations gratuites :			
.			
.			
.			
.			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
.			
. Administratif			
.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

NATURE	Unités	Quantité	CONTRIBUTION
	Coût an / m2	Nombre de m2	
Local :			0
			0
	Coût horaire	Nombre d'heures	
Personnel :			0
			0

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2007

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F. Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	135,69	321,44	-57,79%
Services extérieurs	1 493,68	708,69	
Autres services extérieurs	2 293,25	2 504,88	-8,45%
Impôts, taxes et versements assimilés	3 116,99	2 722,63	14,48%
Salaires et traitements	26 043,48	23 842,93	9,23%
Charges sociales	11 985,87	11 142,47	7,57%
Autres charges de personnel	78,40		
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions	27 875,00		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	**73 022,36**	**41 243,04**	**77,05%**
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun II			
Charges financières :			
Intérêts et charges assimilées			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES III	**0,00**	**0,00**	
Charges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs			
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	**0,00**	**0,00**	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	**73 022,36**	**41 243,04**	**77,05%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**19 175,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V+VI)	**92 197,36**	**41 243,04**	
EXCEDENT en Euros	**4,64**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros	**92 202,00**	**41 243,04**	
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0,00		

EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	***0,00***	***0,00***	

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale			
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	125,00		
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*	**125,00**	**0,00**	
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	73 377,00		
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
** Sous total - autres produits d'exploitation*	**73 377,00**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**73 502,00**	**0,00**	
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun II	**0,00**	**0,00**	
Produits financiers :			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.			
Autres produits financiers			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	**0,00**	**0,00**	
Produits exceptionnels :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs			
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS IV	**0,00**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	**73 502,00**	**0,00**	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	**18 700,00**	**17 235,00**	**8,50%**
(I+II+III+IV+V)	**92 202,00**	**17 235,00**	
DEFICIT en Euros	**0,00**	**24 008,04**	
TOTAL GENERAL en Euros	**92 202,00**	**41 243,04**	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00		

EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	***0,00***	***0,00***	

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical				
Alimentation				
Produits d'entretien - Fournitures hôtelières		4,29		
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage				
Fournitures, petit matériel, outillage		86,99	32,98	
Fournitures de bureau et informatiques		41,42	282,56	-85,34%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs				
Autres achats		2,99	5,90	-49,32%
TOTAL		**135,69**	**321,44**	**-57,79%**
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical				
Sous-traitance à caractère médico-social				
Redevance de crédit bail	Crédit Bail Siemens			
Locations				
Charges locatives et de copropriétés				
Entretien et réparations			187,52	
Maintenance		88,27		
Primes d'assurances		216,47	110,54	95,83%
Concours divers - cotisations				
Documentation		554,59	410,63	35,06%
Frais de colloque et autres frais divers		634,35		
TOTAL		**1 493,68**	**708,69**	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association				
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		1 000,00	1 000,00	0,00%
Informations, publications		532,20	891,24	-40,29%
Transports de biens et d'usagers				
Déplacements du personnel - Frais de déménagements		422,18	173,24	
Missions et réceptions		270,26	254,13	6,35%
Frais postaux et de télécommunications		61,00	173,18	-64,78%
Services bancaires et assimilés		7,61	13,09	-41,86%
Autres prestations de services	Alimentation ext			
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....			
Autres prestations : Méthadone				
TOTAL		**2 293,25**	**2 504,88**	**-8,45%**

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	2 516,65	2 182,00	15,34%
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	600,34	540,63	11,04%
Impôts et taxes : autres organismes			
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	**3 116,99**	**2 722,63**	**14,48%**
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	26 101,62	23 505,26	11,05%
Congés à payer	-58,14	337,67	
Indemnités diverses		0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	11 659,59	10 781,39	8,15%
Charges sociales sur congés à payer		0,00	
Autres charges sociales	326,28	361,08	
Autres charges de personnel	78,40	0,00	
TOTAL	**38 107,75**	**34 985,40**	**8,92%**
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association			
Charges diverses de gestion courante	0,00		
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
DOTATIONS			
Aux amortissements	0,00		
Aux provisions	27 875,00		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	19 175,00	0,00	
TOTAL	**47 050,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	0,00		
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	125,00		
TOTAL	**125,00**	**0,00**	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
REGION NPDC SUBV 2007	18 350,00		
CONSEIL GENERAL NORD SUBV 2007	1 875,00		
DDASS SUB 2007	10 000,00	0,00	
REGION NPDC SUBV 2007	6 127,00		
CAPH SUBV 2007	5 000,00		
VALS METROPOLE SUBV 2007	12 500,00		
ACSE SUBV 2007	17 500,00		
CONSEIL GENERAL DEP NORD SUBV 2007	2 025,00		
	0,00		
	0,00		
TOTAL	**73 377,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			
Reprise provision	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations			
Remboursements : frais de personnel	0,00	0,00	
Remboursements : CAF	0,00		
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00		
Remboursements : formation professionnelle	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS			
Report des ressources	18 700,00	17 235,00	8,50%
TOTAL	**18 700,00**	**17 235,00**	**8,50%**

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS
DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00		
Libéralités reçues	0,00		
Autres produits : adhésions Association	0,00		
Sur exercices antérieurs	0,00		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00		
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00		
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00		
Sur exercices antérieurs	0,00		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	92 202,00	17 235,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	92 197,36	41 243,04	
RESULTAT COURANT	**4,64**	**-24 008,04**	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	
RESULTAT FINANCIER	**0,00**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**0,00**	**0,00**	
RESULTAT COMPTABLE	**4,64**	**-24 008,04**	

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F.

Exercice clos le : 31-déc-07

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
.			
.			
.			
.			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
.			
. Matériel			
.			
Prestations gratuites :			
.			
.			
.			
.			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
. Thérapeute			
. Administratif			
.			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	**0,00**	**0,00**	

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

NATURE	Unités	Quantité	CONTRIBUTIO
Local :	Coût an / m2	Nombre de m2	
			0
			0
Personnel :	Coût horaire	Nombre d'heures	
			0
			0

FIDUCIAL
AUDIT

SOCIETE FIDUCIAIRE NATIONALE DE REVISION COMPTABLE
Société Anonyme de Commissariat aux Comptes au capital de 250 000 € - 334 301 488 RCS Nanterre
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
Paris la Défense – 41, rue du Capitaine Guynemer – 92925 LA DEFENSE cedex – Site : www.fiducial.fr

ASSOCIATION GREID

Groupe Ecoute Information Dépendance

Association Loi 1901

4, Place Froissart

59300 VALENCIENNES

RAPPORT GENERAL
DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1er janvier 2007 au 31 décembre 2007

FIDUCIAL
AUDIT

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2007

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association GREID « Groupe Ecoute Information Dépendance », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9, 1° alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

- L'annexe expose les règles et méthodes comptables appliquées par votre association. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

L'appréciation ainsi portée s'inscrit dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et a donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

FIDUCIAL
AUDIT

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Courbevoie, le 12 juin 2008

Le Commissaire aux Comptes
FIDAUDIT

Membre du réseau FIDUCIAL

Jean-Pierre BOUTARD

Association : GR.E.I.D. Consolidé

ACTIF en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007 Brut (cf p. 14)	Amortis. & provis. (cf p. 15 & 12)	Net Euros	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006
ACTIF IMMOBILISE	*Immobilisations incorporelles*				
	Frais d'établissement				
	Autres immob. incorporelles (a)				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 466,60	3 921,81	1 544,79	1 987,56
	Autres immobilisations corporelles	149 669,28	80 509,71	69 159,57	63 884,62
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations financières (b)				
	Participations et créances rattachées				56,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobil. financières	5 446,58		5 446,58	6 208,83
	TOTAL I	**160 582,46**	**84 431,52**	**76 150,94**	**72 137,01**
	Comptes de liaison ***TOTAL II***			**0,00**	
ACTIF CIRCULANT	*Stocks et en cours*				
	Avances et acomptes sur commandes				
	Créances (cf p. 17)				
	Usagers	400,00		400,00	1 992,13
	Organismes payeurs				
	Autres	40 360,92	27 875,00	12 485,92	142 808,28
	Valeurs mobilières de placement	683 888,00		683 888,00	514 485,18
	Disponibilités	92 729,66		92 729,66	184 492,97
	Charges constatées d'avance (cf p. 18 bis)	320,79		320,79	111,83
	TOTAL III	**817 699,37**	**27 875,00**	**789 824,37**	**843 890,39**
REGUL	*Charges à répartir / plusieurs exercices* ***TOTAL IV***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Primes de remboursement des emprunts ***TOTAL V***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Ecarts de conversion actif ***TOTAL VI***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL GENERAL ACTIF en Euros I + II + III + IV + V + VI	**978 281,83**	**112 306,52**	**865 975,31**	**916 027,40**
	(a) Droit au bail				
	(b) Dont à moins d'un an			5 446,58	6 264,83

Association : GR.E.I.D. Consolidé

ACTIF en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007 Brut (cf p. 14)	Amortis. & provis. (cf p. 15 & 12)	Net Euros	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006
ACTIF IMMOBILISE	*Immobilisations incorporelles*				
	Frais d'établissement				
	Autres immob. incorporelles (a)				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 466,60	3 921,81	1 544,79	1 987,56
	Autres immobilisations corporelles	149 669,28	80 509,71	69 159,57	63 884,62
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations financières (b)				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				56,00
	Prêts				
	Autres immobil. financières	5 446,58		5 446,58	6 208,83
	TOTAL I	**160 582,46**	**84 431,52**	**76 150,94**	**72 137,01**
	Comptes de liaison ***TOTAL II***			**0,00**	
ACTIF CIRCULANT	*Stocks et en cours*				
	Avances et acomptes sur commandes				
	Créances (cf p. 17)				
	Usagers	400,00		400,00	1 992,13
	Organismes payeurs				
	Autres	40 360,92	27 875,00	12 485,92	142 808,28
	Valeurs mobilières de placement	683 888,00		683 888,00	514 485,18
	Disponibilités	92 729,66		92 729,66	184 492,97
	Charges constatées d'avance (cf p. 18 bis)	320,79		320,79	111,83
	TOTAL III	**817 699,37**	**27 875,00**	**789 824,37**	**843 890,39**
REGUL	*Charges à répartir / plusieurs exercices* ***TOTAL IV***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Primes de remboursement des emprunts ***TOTAL V***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Ecarts de conversion actif ***TOTAL VI***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TOTAL GENERAL ACTIF en Euros ***I + II + III + IV + V + VI***	**978 281,83**	**112 306,52**	**865 975,31**	**916 027,40**
	(a) Droit au bail				
	(b) Dont à moins d'un an			5 446,58	6 264,83

Association : GR.E.I.D. Consolidé

0,00 0,00

PASSIF en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006
FONDS ASSOCIATIFS	*FONDS PROPRES*		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (cf p. 7)	51 903,55	51 903,55
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves (cf p. 7)	167 631,33	120 581,33
	Report à nouveau (cf p. 7)	66 749,02	82 831,16
	Résultat de l'exercice (cf p. 9)	21 181,05	53 025,31
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise (cf p. 8)		
	- Apports, legs et donations		
	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (cf p. 9)	22 057,45	
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissements sur biens non renouvelables (cf p. 8)	53 975,65	47 322,12
	Provisions réglementées (cf p. 8)	30 860,86	7 075,41
	Droits des propriétaires (Commodat) (cf p. 8)		
	TOTAL I	**414 358,91**	**362 738,88**
	Comptes de liaison (c) ***TOTAL II***		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
	Provisions pour risques (cf p. 12)		79 000,00
	Provisions pour charges (cf p. 12)	1 311,79	1 311,79
FONDS DEDIES			
	Sur subventions de fonctionnement (cf p. 13)	333 752,35	385 263,21
	Sur autres ressources (cf p. 13)		
	TOTAL III	**335 064,14**	**465 575,00**
DETTES (c)	*Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits (d)*	0,00	0,00
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés (cf p. 18)	30 040,77	15 769,68
	Dettes fiscales et sociales (cf p. 18)	81 355,16	69 631,73
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 047,04	217,67
	Autres dettes (cf p. 18)	3 109,29	2 094,44
	TOTAL IV	**116 552,26**	**87 713,52**
REGU	*Produits constatés d'avance* (cf p. 18 bis) ***TOTAL V***	**0,00**	**0,00**
	Ecarts de conversion passif ***TOTAL VI***		
	TOTAL GENERAL PASSIF en Euros *I + II + III + IV + V*	**865 975,31**	**916 027,40**
	(c) Dettes et comptes de liaison à moins d'un an	116 552,26	87 713,52
	(d) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):				
Achats de matières premières et approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats	(cf p. 19)	28 509,54	19 346,03	47,37%
Services extérieurs	(cf p. 19)	70 335,59	61 541,46	14,29%
Autres services extérieurs	(cf p. 19)	76 355,01	73 313,12	4,15%
Impôts, taxes et versements assimilés	(cf p. 20)	33 819,41	26 335,12	28,42%
Salaires et traitements	(cf p. 20)	333 102,34	306 194,61	8,79%
Charges sociales	(cf p. 20)	148 160,89	122 006,61	21,44%
Autres charges de personnel	(cf p. 20)	6 726,27	5 500,47	22,29%
Autres charges de gestion	(cf p. 20)	105,00	221,14	-52,52%
Dotations aux amortissements	(cf p. 20)	14 156,62	8 601,62	64,58%
Dotations aux provisions	(cf p. 20)	27 875,00		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	*I*	**739 145,67**	**623 060,18**	**18,63%**
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun	*II* (cf p. 20)			
Charges financières :	(cf p. 23)			
Intérêts et charges assimilées				
Différences conversion euros				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	*III*	**0,00**	**0,00**	
Charges exceptionnelles :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		856,51	301,02	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)		23 785,45		
Dotation aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	*IV*	**24 641,96**	**301,02**	
IMPOTS SUR LES SOCIETES	*V*			
TOTAL DES CHARGES	*(I+II+III+IV+V)*	**763 787,63**	**623 361,20**	**22,53%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	*VI* (cf p. 20)	**19 175,00**	**88 300,00**	-78,28%
	(I+II+III+IV+V+VI)	**782 962,63**	**711 661,20**	10,02%
EXCEDENT en Euros		**21 181,05**	**53 025,31**	-60,05%
TOTAL GENERAL en Euros		**804 143,68**	**764 686,51**	**5,16%**
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		0,02	220,33	

EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	*(cf p. 25)*	***0,00***	***50 970,00***	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros		Exercice N clos le 31/12/2007	Exercice N - 1 clos le 31/12/2006	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation (1):				
Ventes de marchandises	(cf p. 21)			
Production vendue	(cf p. 21)			
Prix de journées ou dotation globale	(cf p. 21)	543 776,21	700 425,23	-22,36%
Forfait hôtelier	(cf p. 21)			
Produits des activités annexes	(cf p. 21)	2 404,24	3 517,63	-31,65%
* *Sous total - Montant net des produits d'exploitation*		546 180,45	703 942,86	-22,41%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	(cf p. 21)	84 282,00	8 395,00	
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges	(cf p. 22)	79 000,00		
Cotisations	(cf p. 22)			
Autres produits divers de gestion courante	(cf p. 22)	6 218,87	28 137,43	-77,90%
* *Sous total - autres produits d'exploitation*		169 500,87	36 532,43	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	*I*	715 681,32	740 475,29	-3,35%
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun	*II* (cf p. 22)	0,00	0,00	
Produits financiers :	(cf p. 23)			
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3,65	
Différences conversion euros				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cession de v.m.p.		23 785,45		
Autres produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	*III*	23 785,45	3,65	
Produits exceptionnels :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		644,58	1 039,18	-37,97%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		7 611,50		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			3 008,80	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	*IV*	8 256,08	4 047,98	
TOTAL DES PRODUITS	*(I+II+III+IV)*	747 722,85	744 526,92	0,43%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	*V* (cf p. 22)	56 420,83	20 159,59	
	(I+II+III+IV+V)	804 143,68	764 686,51	5,16%
DEFICIT en Euros		0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros		804 143,68	764 686,51	5,16%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		558,20	999,18	

EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES *(cf p. 25)*	*0,00*	*50 970,00*	

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- des dispositions du décret budgétaire et tarifaire du 22 octobre 2003 (désormais codifié aux articles R.314-1 et suivants du code de l'action sociale et des familles).

- de l'arrêté interministériel du 8 avril 1999 portant homologation du règlement n° 99.01 du 16 février 1999 du Comité de la Réglementation Comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des Associations et Fondations

- de l'instruction comptable des établissements sociaux et médico-sociaux (M 22) en ce qui concerne les dotations aux amortissements et aux provisions pour congés à payer et charges sociales et fiscales y afférent.

- de l'arrêté du 12 décembre 2007 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L.312-1 du CASF.

- de l'avis du Conseil national de la comptabilité n° 2007-05 du 4 mai 2007 relatif aux règles comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux.

Il a été également tenu compte des contraintes imposées par les organismes financeurs dans le cadre de la fixation de certains tarifs et prestations.

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2007

VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'exercice
Incorporelles				
Frais d'établissement				
.				
Autres immobilisations incorporelles				
. *Concessions, Brevets*				
.				
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
Corporelles				
Terrains				
.				
.				
Constructions :				
. Bâtiments				
. Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
.				
.				
Installation techniques, matériel et outillage :				
. Installations complexes spécialisées	5 466,60			5 466,60
. Installations à caractère spécifique				
. Matériel et outillage				
.				
.				
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements, aménagement divers	64 143,22	13 157,54		77 300,76
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	30 620,29	1 349,99		31 970,28
. Mobilier	30 510,25	2 591,13	0,00	33 101,38
. Autres immobilisations corporelles	5 406,72	1 890,14		7 296,86
.				
.				
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL II	136 147,08	18 988,80	0,00	155 135,88
Financières				
Participations et créances rattachées	56,00		56,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 208,83		762,25	5 446,58
TOTAL III	6 264,83	0,00	818,25	5 446,58
TOTAL I + II + III	142 411,91	18 988,80	818,25	160 582,46

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

VARIATION DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
Des immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
.				
Autres immobilisations incorporelles				
. Concessions, Brevets				
.				
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
Des immobilisations corporelles				
Terrains				
.				
.				
Constructions :				
. Bâtiments				
. Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
.				
.				
Installation techniques, matériel et outillage :				
. Installations complexes spécialisées	3 479,04	442,77		3 921,81
. Installations à caractère spécifique				
. Matériel et outillage				
.				
.				
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements, aménagement divers	19 679,39	6 897,85		26 577,24
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	20 798,63	4 197,77		24 996,40
. Mobilier	21 035,32	2 225,50	0,00	23 260,82
. Autres immobilisations corporelles	5 282,52	392,73		5 675,25
.				
.				
TOTAL II	70 274,90	14 156,62	0,00	84 431,52
TOTAL I + II	70 274,90	14 156,62	0,00	84 431,52

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2007

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES		Montant Net	Degré de liquidité de l'actif	
			A 1 an au +	A plus d'1 an
ACTIF IMMO.	*Participations et créances rattachées à des participations*			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts (1)			
	Autres immobil. financières	5 446,58	5 446,58	
	Comptes de liaison			
ACTIF CIRCULANT	*Avances et acomptes sur commandes*			
	Usagers et comptes rattachés	400,00	400,00	
	Organismes payeurs	0,00	0,00	
	Autres créances	40 360,92	40 360,92	
	Charges constatées d'avance	320,79	320,79	
Charges à répartir et autres comptes de régularisation				
	TOTAL	**46 528,29**	**46 528,29**	**0,00**
.(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			

DETTES	Montant Brut	Degré d'exigibilité		
		A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Comptes de liaison				
Emprunts et dettes établissements de crédits	0,00	0,00	0,00	0,00
dont concours bancaire et solde banque	0,00	0,00		
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 040,77	30 040,77		
Dettes fiscales et sociales	81 355,16	81 355,16		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés	2 047,04	2 047,04		
Autres dettes	3 109,29	3 109,29		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**116 552,26**	**116 552,26**	**0,00**	**0,00**
.(1) *Emprunts souscrits dans l'exercice*				
Emprunts remboursés dans l'exercice				

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

FONDS PROPRES, RESERVES ET REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE				
(Dont subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'Association)				
Fonds associatifs sans droit de reprise- Ets				
Subvention Conseil Régional	24 727,23			24 727,23
Fonds associatifs sans droit de reprise - Asso				
(Subvention hôpitaux - CPAM - Municipalité - Conseil régional)	13 084,70			13 084,70
Fonds associatifs sans droit de reprise - Asso				
ARPEJ	14 091,62			14 091,62
	51 903,55	**0,00**	**0,00**	**51 903,55**
RESERVES				
Réserve pour investissement Ets	58 987,52	25 000,00		83 987,52
Réserve de trésorerie Ets	20 207,92			20 207,92
Réserve de compensation Ets	39 526,02	22 050,00		61 576,02
Réserve pour projet associatif				
Autres réserves Asso	1 859,87	0,00		1 859,87
	120 581,33	**47 050,00**	**0,00**	**167 631,33**

EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

Nature du report à nouveau		Débiteur	Créditeur
. Report à nouveau antérieurs			82 831,16
. Report à nouveau - Association	*Exercice 2006*		7 925,90
. Report à nouveau - CEF	*Exercice 2006*	24 008,04	
. Report à nouveau - ETS	*Exercice 2006*		
.			
.			
.			
.			
SOLDE REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE			**66 749,02**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Financeur Objet	Début d'exercice (Compte 194)	Utilisation en cours d'exercice (Compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources (Compte 6894)	Fin d'exercice (Compte 194)
DGF				
"Actions prévention et Formation Toxicomanie"	22 650,72	0,00		22 650,72
"Centre de Jour"	8 789,80			8 789,80
"Dotation Globale de Financement D.D.A.S.S."				
Crédit ponctuel CDD Educ. Technique/aménag du 2ème	40 000,00	7 110,50		32 889,50
Crédit ponctuel aménagement du site	30 000,00	6 047,04		23 952,96
Crédit ponctuel pour équipement du site	19 900,00	1 107,49		18 792,51
Crédit ponctuel mise en place logiciel Progedis	225,79			225,79
Crédit ponctuel pour financement personnel	107 193,00	13 468,59		93 724,41
Crédit ponctuel pour travaux mise en conformité	66 369,82			66 369,82
Crédit ponctuel Equipement - BP 2006	27 300,00			27 300,00
<<Transfert subv équip crédit ponctuel pour équip site	-5 640,00	7 372,48		-13 012,48
<<Transfert subv invest prov travaux mise en conformité."	-18 373,33	3 457,11		-21 830,44
<<Transfert subv invest aménagement du 2ème étage."	-14 998,49			-14 998,49
<<Transfert subv invest - crédit aménagement."	-11 319,10			-11 319,10
"MILDT - projet cannabis"	32 000,00	13 422,65		18 577,35
"CAARUD "	61 000,00			61 000,00
Autres				
"Centre d'entretiens familiaux"	20 165,00	18 700,00	19 175,00	20 640,00
TOTAL	**385 263,21**	**70 685,86**	**19 175,00**	**333 752,35**

DONS MANUELS, LEGS ET DONATIONS AFFECTEES

Objet	Début d'exercice (Compte 195-197)	Report de ressources N - 1 (Comptes 7897-95)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources (Comptes 6897-95)	Fin d'exercice (Compte 195-197)
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2007

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE (Apports, legs, donations)				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Autres fonds associatifs avec droit de reprise				
	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS SUR BIENS NON RENOUVELABLES ET AMORTISSABLES				
131 Subv. d'investiss. non renouvelable A	5 640,00	1 107,49		6 747,49
139 Subv. A inscrite au compte résultat	333,87		-1 005,62	1 339,49
131 Subv. d'investiss. non renouvelable B	44 690,92	13 157,54		57 848,46
139 Subv. B inscrite au compte résultat	2 674,93		-6 605,88	9 280,81
131 Subv. d'investiss. non renouvelable C				
139 Subv. C inscrite au compte résultat				
	47 322,12	14 265,03	7 611,50	53 975,65
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Réserve de trésorerie				
Différence sur réalisation d'éléments d'actif - Ets	7 075,41	23 785,45		30 860,86
Autres provisions réglementées				
	7 075,41	23 785,45	0,00	30 860,86
DROITS DES PROPRIETAIRES				
	0,00	0,00	0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2007

EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
de l'exercice 2005 à reprendre en 2007 (1)		
de l'exercice 2006 à reprendre en 2008 (2)		22 057,45
Résultats sous contrôle de tiers financeurs non affectés		
SOLDE		22 057,45

(1) préciser lesquels

(2) affectation résultat N-1 et attente de confirmation

EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE N

Nature du résultat		Débiteur	Créditeur
Résultat sous contrôle de tiers financeurs (3) :			13 625,62
Résultat sur gestion libre	Résultat Association		7 551,02
	Résultat CEF		4,64
	Résultat Groupe Parole Parent	0,23	
EXCEDENT			21 181,05

(3) voir reprise de résultats sur exercices antérieurs et affectation page 11

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

GESTION LIBRE

Résultat comptable	*Déficit :* 0,00 *Association*	*Excédent :* 7 555,43 *CEF*
Affectation	. Report à nouveau : 0,00	. Rep. à nouveau : 7 555,43 . Réserves : . Projet Associat. :

N.B. : A noter que le résultat sous contrôle de tiers financeurs doit parfois être corrigé de la variation de la dette pour congés à payer et des charges sociales et fiscales y afférentes.

		Exercice N clos le 31/12/2007
+ Résultats comptables de l'activité réglementée	Excédent	13 625,62
- Variation de la dette congés à payer		
- Charges sociales et fiscales sur dette congés à payer		
- Autres provisions refusées (A préciser)		
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	**Excédent à affecter**	13 625,62

Confère la M 21 bis sur le refus de la prise en compte de la variation dette congé à payer.
Le compte 4282 "Dettes provisionnées pour congés à payer" ne pourra justifier comme contrepartie l'inscription d'une charge sur le compte 64 au budget de l'établissement dans la mesure où les modalités de la réglementation assurent la continuité et la régularité du financement de leurs charges de personnel.

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2007

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Résultat comptable N	*Déficit :*	*Excédent :* 13 625,62
Résultat N - 2	Déficit N - 2 : Moins values de Recettes N - 1 :	Excédent N - 2 : Plus values de Recettes N - 1 :
Reprise anticipée	Moins values de Recettes N :	Plus values de Recettes N :
	TOTAL 1 :	TOTAL 2 : 13 625,62
RESULTAT CORRIGE A AFFECTER ***Total 2 - Total 1 = Total 3***	*Déficit* *Total 3 Négatif :*	*Excédent* *Total 3 Positif :* 13 625,62

N.B. : A noter que le résultat sous contrôle de tiers fianceurs doit parfois être corrigé de la variation de la dette pour congés à payer et des charges sociales et fiscales y afférentes.

Proposition d'affectation du résultat corrigé :

Résultat corrigé à affecter	*Déficit :*	*Excédent :* 13 625,62
Affectations proposées	Réserve de compensation : Report exercices ultérieurs N + 2 : N + 3 : N + 4 :	Réserve de trésorerie : 0,00 Mesures d'investissements : 13 625,62 Mesures d'exploitation : Réserve de compensation : Report exercice N + 2 0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE 31 Décembre 2007

VARIATIONS DES PROVISIONS

	Début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Fin d'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour rému. pers. handicap. en CAT				
Autres provisions pour risques - Ets	79 000,00	0,00	79 000,00	
Provisions pour travaux ets	1 311,79	0,00		1 311,79
Autres provisions pour charges				
TOTAL I	80 311,79	0,00	79 000,00	1 311,79
Provisions pour dépréciation				
Des immobilisations :				
. Corporelles				
. Incorporelles				
. Financières : Partic. et créan. rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobil. financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes de tiers :				
. Usagers				
. Organismes payeurs				
. Autres		27 875,00		27 875,00
Autres provisions pour dépréciation :				
. Valeurs mobilières de placement				
TOTAL II	0,00	27 875,00	0,00	27 875,00
TOTAL I+II	80 311,79	27 875,00	79 000,00	29 186,79

COMPTES DE REGULARISATION ET CREDIT-BAIL

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**320,79**
CCA Contrat Paritel QP 2008	105,34	
LYRECO QP 2008	215,45	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**0,00**

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

POSTES DU BILAN	REDEVANCES RESTANT A PAYER			
	A 1 an au plus	De 1 à 4 ans	A plus de 5 ans	TOTAL
Constructions				0,00
Installations techniques matér. outillage				0,00
Installations générales aménagmts divers				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

POSTES DU BILAN	REDEVANCES PAYEES		PRIX D'ACHAT RESIDUEL
	De l'exercice	Cumulées	
Constructions			
Installations techniques matér. outillage			
Installations générales aménagmts divers			
TOTAL	0,00	0,00	0,00

FIDUCIAL
AUDIT

SOCIETE FIDUCIAIRE NATIONALE DE REVISION COMPTABLE
Société Anonyme de Commissariat aux Comptes au capital de 250 000 € - 334 301 488 RCS Nanterre
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
Paris la Défense – 41, rue du Capitaine Guynemer – 92925 LA DEFENSE cedex – Site : www.fiducial.fr

ASSOCIATION GREID

Groupe Ecoute Information Dépendance

Association Loi 1901

4, Place Froissart

59300 VALENCIENNES

RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice du 1er janvier 2007 au 31 décembre 2007

FIDUCIAL
AUDIT

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2007

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de l'association GREID, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2007, votre Président ne nous a donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de commerce.

Courbevoie, le 12 juin 2008

Le Commissaire aux Comptes
FIDAUDIT
Membre du réseau FIDUCIAL

Jean-Pierre BOUTARD