URIOPSS

Nord-Pas de Calais

REÇU le
16 AVR. 2009
Rép:

UNIR LES ASSOCIATIONS POUR DEVELOPPER LES SOLIDARITES

GESTION MANAGEMENT

FINANCEMENT AUDIT

BILAN

au 31 Décembre 2008

GR.E.I.D

CONSOLIDE

4, Place Jehan Froissart

59300 VALENCIENNES

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 2008

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	
Renseignements généraux	1
Règles et méthodes comptables	2
Commentaires	2 bis
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 Parole Parents
Compte de résultat C.E.F.
Compte de résultat Consultation Cannabis délocalisée (GRSP)

NOTE DE SYNTHESE

Votre Association dégage au 31 décembre 2008 un résultat comptable déficitaire de 22.427,05 € contre un résultat excédentaire de 21.181,05 € 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	-	28.888,91 €
Pour les Budgets Annexes		
▪ Résultat Associatif	+	7.941,99 €
▪ Résultat Groupe Parole Parent.	+	0,30 €
▪ Résultat Consultation Cannabis Délocalisée : G.R.S.P.	-	0,57 €
▪ Résultat Centre d'Entretiens Familiaux	-	1.479,86 €
	-	22.427,05 €

Globalement, le résultat excédentaire dégagé au 31 décembre 2008 s'élève à – 22.427,05 € aux vues des différentes actions dont :
- Résultat sur gestion libre : + 6.461,86 € ;
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs : - 28.888,91 € ;

Le report à nouveau global s'élève au 31 décembre 2008 à hauteur de + 74.304,45 € (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 8.119,22 € dont :
- ➢ Une partie est relative à l'utilisation des crédits ponctuels accordés par la D.D.A.S.S à savoir :
  - 4.785,20 € pour l'équipement du site (cf. crédit ponctuel initial de 19.900 €) ;
- ➢ Le reste des investissements pour un montant de 3.334,02 € correspond à une partie des investissements 2008 présentés en parallèle au budget 2008. Ces investissements ne font pas l'objet de reprise de quote-part d'amortissements.

Au niveau des immobilisations financières, elles s'élèvent à hauteur de 4.896,58 € et correspondent aux dépôts et cautionnements.

Au niveau de l'actif circulant, il s'élève à 779.473,49 € et il se décompose en :

- Créances pour un montant de 32.110,76 € dont :
  - ✓ Usagers : + 3.051,87 € (cf. page 17) ;

- ✓ Autres créances : + 56.933,89 € (cf. page 17) diminué du report de la provision pour risque de reversement de la subvention C.E.F. pour un montant de 27.875 €.

  Rappel : cette provision a été constituée à la clôture de l'exercice précédent du fait du risque de reversement des subventions du Conseil Régional pour les exercices 2005 et 2006.

  A la clôture de ce présent bilan, le risque de reversement est toujours d'actualité malgré les nouvelles conventions qui ont été élaborées fin 2008 et début 2009 par le Conseil Régional. Le dénouement de ce risque se résoudra vraisemblablement sur l'exercice 2009.

- Valeurs mobilières de placement pour un montant de 547.110,40 € dont une plus value en 2008 de 4.402,70 € ;
- Disponibilités pour un montant de 198.508,97 € - cf. page17 ;
- Charges constatées d'avance : 1.743,36 € - détail page 18 bis.

Passif du Bilan

L'analyse du passif du bilan nous montre que les fonds associatifs s'élèvent à 391.020,06 € et ils se décomposent comme suit :

- Fonds associatifs sans droit de reprise : 51.903,55 € - pas de changement ;
- Réserves : + 167.631,33 € ;
- Report à nouveau : + 74.304,45 € ;
- Résultat de l'exercice : - 22.427,05 € ;
- Subventions d'investissements : solde de 48.661,15 € 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 4.785,20 € sur un montant total de 19.900 € octroyé dans le budget D.D.A.S.S 2004.

    La reprise de la quote-part d'amortissements des investissements s'élève à hauteur de 10.099.70 € sur cet exercice.

  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 : 35.263,56 € dont une augmentation de 4.402,70 € relative à la neutralisation des plus values de cession des valeurs mobilières de placement.

Les provisions pour risques et charges se soldent à la clôture de l'exercice à hauteur de 1.311,79 €.

Au niveau des fonds dédiés, ils s'élèvent à hauteur de 343.803,15 € 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 202.094,48 € relatif à la « Dotation globale de Financement D.D.A.S.S. » mouvementé au cours de l'exercice 2008 de part une utilisation de 4.785,20 € en subvention d'investissement (cf. remarque compte subvention d'investissement) ;
- report de l'affectation en engagement à réaliser pour un montant de 18.577,35 € pour l'action « MILDT – projet cannabis » - augmenté en 2008 de 10.000 € (cf. Dotation globale D.D.A.S.S. 2008 – « financement à hauteur de 10.000 € pour les consultations cannabis pour les sites de Denain et Saint Amand pour l'année 2009 ») ;
- report du solde de l'exercice précédent de 61.000 € relatif aux futurs travaux pour le CAARUD (budget 2006) avec une augmentation en 2008 de 7000 € (cf. Dotation globale D.D.A.S.S. 2008 – « Achats de kits seringues pour le futur CAARUD à hauteur de 7.000 €) ;
- Reprise des fonds dédiés pour le Centre d'entretiens Familiaux à hauteur de 10.000 € sur 2008 et en parallèle augmentation de 2.500 € lié à l'engagement à réaliser pour la subvention octroyée pour 2008 «ADECAF – Réapp 2ème programmation » soit un solde de 13.140 € ;
- Report en engagement à réaliser pour les subventions 2008 « Groupe Parole Parents » & « M.I.L.D.T. » pour un montant de 5.336,00 €.

En ce qui concerne les dettes, elles s'élèvent à 109.372,30 € et elles se décomposent en (cf. détail page 18) :

- Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits : 733,98 € (cf. solde créditeurs des comptes de régie d'avance) ;
- Dettes fournisseurs & comptes attachés : + 19.739,30 €
- Dettes fiscales & sociales : + 87.417,12 € ;
- Autres dettes : + 1.481,90 €.
-

ANALYSE DU RESULTAT

L'analyse du résultat nous montre que les charges s'élèvent à 783.435,54 € au 31 décembre 2008 contre 782.962,63 € à la clôture de l'exercice précédent soit une augmentation de 0,06%.

Les produits s'élèvent à 761.008,49 € au 31 décembre 2008 contre 804.143,68 € au 31 décembre 2007, soit – 5,36 %.

Au niveau de la révision des comptes, nous pouvons formuler les remarques suivantes :

- La provision pour congés payés est intégrée dans le bilan. Celle-ci a été calculée par vos soins selon le principe de la masse salariale du mois de clôture, hors primes exceptionnelles, x 7/10ème auquel s'ajoutent les reliquats de congés dû au personnel ce qui porte la provision à hauteur de 30.274 € auquel s'ajoutent les charges sociales et fiscales à hauteur de 16.045 €.
- Les factures d'achats et autres achats ainsi que les produits ont été vérifiés par épreuve et n'apportent pas de remarques particulières sauf la nécessité de transmettre régulièrement les pièces justifiants les dépenses relatives aux postes « missions-réceptions ». Par ailleurs, il est important d'être vigilant d'indiquer de façon précise sur les frais de « missions réceptions », les personnes qui sont invitées.

- La répartition analytique a été réalisée par vos soins en vue de dégager les différents résultats par Budget et subventions octroyées notamment pour ce budget principal.
- La répartition analytique et plus précisément l'utilisation de votre logiciel informatique ne permet pas pour la clôture de cet exercice d'établir un grand livre analytique pour la Dotation Globale de Financement. Ce travail se fait en amont avec d'éventuels risques. Il conviendrait de revoir ce point sur les exercices suivants dans la mesure où les autres activités augmentent.

ANALYSE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

L'analyse du tableau de financement nous montre que le fonds de roulement net global s'élève à + 323.415,76 €.

Le besoin en fonds de roulement est négatif de 421.469,63 €.

Globalement, la trésorerie nette au 31 décembre 2008 s'élève à + 744.885,39 €.

Association : GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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 2008			EXERCICE 2007
		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'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 notamment 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 10 novembre 2008 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M 22 applicable aux établissements publics sociaux et médico-sociaux.

- de l'arrêté du 12 novembre 2008 relatif aux instructions budgétaires et comptables applicables aux établissements sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R 314-1 du code de l'action sociale et des familles ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires relevant de l'article R 314-81 du même code.

- de l'arrêté du 22 décembre 2008 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.

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 31/12/2008 Brut (cf p. 14)	Amortis. & provis. (cf p. 15 & 12)	Net Euros	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007
ACTIF IMMOBILISE	*Immobilisations incorporelles*				
	Frais d'établissement				
	Autres immob. incorporelles (a)				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 466,60	4 364,58	1 102,02	1 544,79
	Autres immobilisations corporelles	157 788,50	96 182,80	61 605,70	69 159,57
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations financières (b)				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobil. financières	4 896,58		4 896,58	5 446,58
	TOTAL I	**168 151,68**	**100 547,38**	**67 604,30**	**76 150,94**
	Comptes de liaison ***TOTAL II***			**0,00**	
ACTIF CIRCULANT	*Stocks et en cours*				
	Avances et acomptes sur commandes				
	Créances (cf p. 17)				
	Usagers	3 051,87		3 051,87	400,00
	Organismes payeurs				
	Autres	56 933,89	27 875,00	29 058,89	12 485,92
	Valeurs mobilières de placement	547 110,40		547 110,40	683 888,00
	Disponibilités	198 508,97		198 508,97	92 729,66
	Charges constatées d'avance (cf p. 18 bis)	1 743,36		1 743,36	320,79
	TOTAL III	**807 348,49**	**27 875,00**	**779 473,49**	**789 824,37**
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	**975 500,17**	**128 422,38**	**847 077,79**	**865 975,31**
	(a) Droit au bail				
	(b) Dont à moins d'un an			4 896,58	5 446,58

Association : GR.E.I.D. Consolidé

	PASSIF en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007
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	167 631,33
	Report à nouveau	(cf p. 7)	74 304,45	66 749,02
	Résultat de l'exercice	(cf p. 9)	-22 427,05	21 181,05
	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)	35 683,07	22 057,45
	Ecarts de réévaluation			
	Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	(cf p. 8)	48 661,15	53 975,65
	Provisions réglementées	(cf p. 8)	35 263,56	30 860,86
	Droits des propriétaires (Commodat)	(cf p. 8)		
	TOTAL I		**391 020,06**	**414 358,91**
	Comptes de liaison (c) ***TOTAL II***			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Provisions pour risques	(cf p. 12)		
	Provisions pour charges	(cf p. 12)	1 311,79	1 311,79
FONDS DEDIES				
	Sur subventions de fonctionnement	(cf p. 13)	343 803,15	333 752,35
	Sur autres ressources	(cf p. 13)		
	TOTAL III		**345 114,94**	**335 064,14**
DETTES (c)	*Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits (d)*		733,98	0,00
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(cf p. 18)	19 739,30	30 040,77
	Dettes fiscales et sociales	(cf p. 18)	87 417,12	81 355,16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0,00	2 047,04
	Autres dettes	(cf p. 18)	1 481,90	3 109,29
	TOTAL IV		**109 372,30**	**116 552,26**
REGU	*Produits constatés d'avance* (cf p. 18 bis) ***TOTAL V***		**1 570,49**	**0,00**
	Ecarts de conversion passif ***TOTAL VI***			
	TOTAL GENERAL PASSIF en Euros ***I + II + III + IV + V***		**847 077,79**	**865 975,31**
	(c) Dettes et comptes de liaison à moins d'un an		110 208,81	116 552,26
	(d) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		733,98	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):				
Achats de matières premières et approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats	(cf p. 19)	19 664,73	28 509,54	-31,02%
Services extérieurs	(cf p. 19)	66 944,00	70 335,59	-4,82%
Autres services extérieurs	(cf p. 19)	81 213,44	76 355,01	6,36%
Impôts, taxes et versements assimilés	(cf p. 20)	37 469,35	33 819,41	10,79%
Salaires et traitements	(cf p. 20)	365 617,94	333 102,34	9,76%
Charges sociales	(cf p. 20)	156 920,97	148 160,89	5,91%
Autres charges de personnel	(cf p. 20)	9 713,90	6 726,27	44,42%
Autres charges de gestion	(cf p. 20)	208,20	105,00	98,29%
Dotations aux amortissements	(cf p. 20)	16 115,86	14 156,62	13,84%
Dotations aux provisions	(cf p. 20)		27 875,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	***I***	**753 868,39**	**739 145,67**	**1,99%**
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		4 402,70	23 785,45	-81,49%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	***III***	**4 402,70**	**23 785,45**	**-81,49%**
Charges exceptionnelles :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		328,45	856,51	-61,65%
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)				
Dotation aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	***IV***	**328,45**	**856,51**	**-61,65%**
IMPOTS SUR LES SOCIETES	***V***			
TOTAL DES CHARGES	***(I+II+III+IV+V)***	**758 599,54**	**763 787,63**	**-0,68%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	(cf p. 20) ***VI***	**24 836,00**	**19 175,00**	29,52%
	(I+II+III+IV+V+VI)	**783 435,54**	**782 962,63**	0,06%
EXCEDENT en Euros		**0,00**	**21 181,05**	
TOTAL GENERAL en Euros		**783 435,54**	**804 143,68**	**-2,58%**
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		133,47	0,02	

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

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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)	646 811,29	543 776,21	18,95%
Forfait hôtelier	(cf p. 21)			
Produits des activités annexes	(cf p. 21)	1 540,00	2 404,24	-35,95%
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*		**648 351,29**	**546 180,45**	**18,71%**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	(cf p. 21)	72 366,00	84 282,00	-14,14%
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)	15 007,66	6 218,87	
** Sous total - autres produits d'exploitation*		**87 373,66**	**169 500,87**	**-48,45%**
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	*I*	**735 724,95**	**715 681,32**	**2,80%**
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		5,79		
Différences conversion euros				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cession de v.m.p.		4 402,70	23 785,45	-81,49%
Autres produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	*III*	**4 408,49**	**23 785,45**	**-81,47%**
Produits exceptionnels :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		775,35	644,58	20,29%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		10 099,70	7 611,50	32,69%
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	*IV*	**10 875,05**	**8 256,08**	**31,72%**
TOTAL DES PRODUITS	*(I+II+III+IV)*	**751 008,49**	**747 722,85**	**0,44%**
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	*V* (cf p. 22)	**10 000,00**	**56 420,83**	**-82,28%**
	(I+II+III+IV+V)	**761 008,49**	**804 143,68**	**-5,36%**
DEFICIT en Euros		**22 427,05**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros		**783 435,54**	**804 143,68**	**-2,58%**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		659,35	558,20	

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

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	83 987,52	0,00		83 987,52
Réserve de trésorerie Ets	20 207,92			20 207,92
Réserve de compensation Ets	61 576,02	0,00		61 576,02
Réserve pour projet associatif				
Autres réserves Asso	1 859,87	0,00		1 859,87
	167 631,33	**0,00**	**0,00**	**167 631,33**

EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

Nature du report à nouveau		Débiteur	Créditeur
.			
. Report à nouveau antérieurs			84 876,20
. Report à nouveau - Association	*exercice 2007*		17 904,50
. Report à nouveau - CEF	*exercice 2007*	28 476,02	
. Report à nouveau - GPP	*exercice 2007*	0,23	
.			
.			
.			
.			
SOLDE REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE			**74 304,45**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	58 475,71	0,00		58 475,71
139 Subv. A inscrite au compte résultat *(ets agenc aménagements -cp)*	9 306,95	7 833,62	0,00	17 140,57
131 Subv. d'investiss. non renouvelable B	0,00	3 358,37		3 358,37
139 Subv. B inscrite au compte résultat *(ets - matériel bureau- cp)*	0,00	1 016,84	0,00	1 016,84
131 Subv. d'investiss. non renouvelable C	6 120,24	1 426,83		7 547,07
139 Subv. C inscrite au compte résultat *(ets - mobilier - cp)*	1 313,35	1 249,24		2 562,59
	53 975,65	-5 314,50	0,00	48 661,15
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Réserve de trésorerie				
Différence sur réalisation d'éléments d'actif - Ets	30 860,86	4 402,70		35 263,56
Autres provisions réglementées				
	30 860,86	4 402,70	0,00	35 263,56
DROITS DES PROPRIETAIRES				
	0,00	0,00	0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
de l'exercice 2006 à reprendre en 2008 (1)		22 057,45
de l'exercice 2007 à reprendre en 2009 (2)		13 625,62
Résultats sous contrôle de tiers financeurs non affectés		
SOLDE		35 683,07

(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) :		28 888,91	
Résultat sur gestion libre	Résultat Association		7 941,99
	Résultat CEF	1 479,86	
	Résultat Groupe Parole Parent		0,30
	Résultat Consultation Cannabis Délocalisée	0,57	
DEFICIT		22 427,05	

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

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

GESTION LIBRE

Résultat comptable	*Déficit :* 1 480,43 *CEF + Consultation Cannabis Délocalisée*	*Excédent :* 7 942,29 *Association + GPP*
Affectation	. Report à nouveau : 1 480,43	. Rep. à nouveau : 7 942,29 . 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 31/12/2008
+ Résultats comptables de l'activité réglementée	Déficit	-28 888,91
- Variation de la dette congés à payer		-2 366,01
- Charges sociales et fiscales sur dette congés à payer		-1 230,07
- Autres provisions refusées (A préciser)		
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	**Déficit à affecter**	**-25 292,83**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Résultat comptable N	*Déficit :* 25 292,83	*Excédent :* 0,00
Résultat N - 2	Déficit N - 2 : Moins values de Recettes N - 1 :	Excédent N - 2 : 22 057,45 Plus values de Recettes N - 1 :
Reprise anticipée	Moins values de Recettes N :	Plus values de Recettes N :
	TOTAL 1 : 25 292,83	TOTAL 2 : 22 057,45
RESULTAT CORRIGE A AFFECTER ***Total 2 - Total 1 = Total 3***	*Déficit* *Total 3 Négatif :* 3 235,38	*Excédent* *Total 3 Positif :*

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 :* 3 235,38	*Excédent :*
Affectations proposées	Réserve de compensation : Report exercices ultérieurs N + 2 : 3 235,38 N + 3 : N + 4 :	Réserve de trésorerie : 0,00 Mesures d'investissements : 0,00 Mesures d'exploitation : Réserve de compensation : Report exercice N + 2

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	0,00	0,00	0,00	
Provisions pour travaux ets	1 311,79	0,00		1 311,79
Autres provisions pour charges				
TOTAL I	**1 311,79**	**0,00**	**0,00**	**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	0,00		27 875,00
Autres provisions pour dépréciation :				
. Valeurs mobilières de placement				
TOTAL II	**27 875,00**	**0,00**	**0,00**	**27 875,00**
TOTAL I+II	**29 186,79**	**0,00**	**0,00**	**29 186,79**

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/amén du 2ème/ cp1	25 001,51	0,00		25 001,51
Crédit ponctuel aménagement du site / cp2	11 570,40	0,00		11 570,40
Crédit ponctuel pour équipement du site/cp3	7 309,23	4 785,20		2 524,03
Crédit ponctuel mise en place logiciel Progedis/cp4	225,79			225,79
Crédit ponctuel pour financement personnel /cp5	93 724,41	0,00		93 724,41
Crédit ponctuel pour travaux mise en conformité /CP6	42 492,34			42 492,34
Crédit ponctuel Equipement - BP 2006 / CP9	21 770,80	0,00		21 770,80
		0,00		
"MILDT - projet cannabis"	18 577,35	0,00	10 000,00	28 577,35
"CAARUD "	61 000,00	0,00	7 000,00	68 000,00
Autres				
"Centre d'entretiens familiaux"	20 640,00	10 000,00	2 500,00	13 140,00
Association Fonds dédiés GPP			1 800,00	1 800,00
ASSociation Fonds dédiés MILDT	0,00	0,00	3 536,00	3 536,00
TOTAL	**333 752,35**	**14 785,20**	**24 836,00**	**343 803,15**

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 2008

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	77 300,76	0,00		77 300,76
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	31 970,28	5 878,39		37 848,67
. Mobilier	33 101,38	1 426,83	0,00	34 528,21
. Autres immobilisations corporelles	7 296,86	814,00		8 110,86
.				
.				
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL II	155 135,88	8 119,22	0,00	163 255,10
Financières				
Participations et créances rattachées	0,00		0,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 446,58		550,00	4 896,58
TOTAL III	5 446,58	0,00	550,00	4 896,58
TOTAL I + II + III	160 582,46	8 119,22	550,00	168 151,68

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	3 921,81	442,77		4 364,58
. Installations à caractère spécifique				
. Matériel et outillage				
.				
.				
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements, aménagement divers	26 577,24	8 125,59		34 702,83
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	24 996,40	4 587,47		29 583,87
. Mobilier	23 260,82	2 360,40	0,00	25 621,22
. Autres immobilisations corporelles	5 675,25	599,63		6 274,88
.				
.				
TOTAL II	84 431,52	16 115,86	0,00	100 547,38
TOTAL I + II	84 431,52	16 115,86	0,00	100 547,38

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	4 896,58	4 896,58	
	Comptes de liaison			
ACTIF CIRCULANT	*Avances et acomptes sur commandes*			
	Usagers et comptes rattachés	3 051,87	3 051,87	
	Organismes payeurs	0,00	0,00	
	Autres créances	56 933,89	56 933,89	
	Charges constatées d'avance	1 743,36	1 743,36	
Charges à répartir et autres comptes de régularisation				
	TOTAL	**66 625,70**	**66 625,70**	**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	733,98	733,98	0,00	0,00
dont concours bancaire et solde banque	733,98	733,98		
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 739,30	19 739,30		
Dettes fiscales et sociales	87 417,12	87 417,12		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés				
Autres dettes	1 481,90	1 481,90		
Produits constatés d'avance	1 570,49	1 570,49		
TOTAL	**110 942,79**	**110 942,79**	**0,00**	**0,00**
.(1) *Emprunts souscrits dans l'exercice*				
Emprunts remboursés dans l'exercice				

DETAIL DE CERTAINS POSTES DE L'ACTIF

CREANCES		**59 985,76**
Usagers et comptes rattachés		***3 051,87***
- Clients divers	3 051,87	
Autres créances		***56 933,89***
1/ Fournisseurs - avances versées sur commandes	125,00	
2 / Autres créances - Rabais R R à obtenir et avoirs	197,43	
3 / Subvention à recevoir et autres à recevoir		
- région N PDC Subvention 2005 - CEF à recevoir solde	18 700,00	
- région N PDC Subvention 2006 - CEF à recevoir solde	9 175,00	
- région N PDC Subvention 2007- CEF à recevoir solde	6 127,00	
- région N PDC Subvention 2008 - CEF à recevoir solde	3 112,50	
- caf - subvention GPP à recevoir	1 800,00	
- caf - subvention CEF à recevoir	2 500,00	
- Valenciennes Métropole 2008- CEF solde à recevoir	6 350,00	
- La Porte du Hainaut - CEF 2008 à recevoir	5 000,00	
4/ autres créances : organismes sociaux	3 158,22	
5/ autres créances : caf AL Résidents & comptes résidents	534,54	
6 / produits à recevoir : avances éducateurs	72,10	
7 / produits à recevoir : cotisations	82,10	
DISPONIBILITES		**198 508,97**
HSBC - Compte courant	195 881,94	
Régie d'avance et accréditifs Cbleue	0,00	
Chèques Postaux	2 148,38	
Valeurs à l'encaissement :Chèques à encaisser	36,00	
Livret Caisse d'Epargne	163,73	
Caisse	268,92	
Caisse CEF	10,00	

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU PASSIF

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**19 739,30**
Fournisseurs	7 723,98	
Fournisseurs factures non parvenues	12 015,32	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		**87 417,12**
Rémunérations dues au personnel		
Dettes provisionnées pour C P & personnel charges à payer	31 890,06	
Oeuvres sociales	1 250,28	
Sécurité sociale	13 956,00	
CPM retraite		
Chorum - SMN Prévoyance	1 974,25	
Mederic -retraite	12 162,00	
Personnel - Autres charges à payer	0,00	
Personnel charges sociales et fisc - autres charges à payer	0,00	
Assedic	2 124,00	
Promofaf - participation formation continue	4 671,51	
Charges sociales sur congés à payer & pel ch sociales	13 763,84	
Charges fiscales sur congés à payer & pel ch fiscales	2 853,14	
Taxes sur les salaires	2 470,00	
Autres - cpam I J	302,04	
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		**0**
AUTRES DETTES		**1 481,90**
Créditeurs Divers - Résidents	1 481,90	
Autres charges à payer	0,00	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

COMPTES DE REGULARISATION ET CREDIT-BAIL

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**1 743,36**
CCA abonnement 2009 EDF Siège	57,16	
CCA France telecom 2009 abonnement	32,00	
CCA réservation PONCET du 12 au 14/01/2009	239,20	
CCA Faculté de médecine du 14/1/2009-30/5/2009	1 415,00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**1 570,49**
PCA - SARL WS COM 2009 & 2010	1 570,49	

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 2008

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
ACHATS			
Eau, gaz et électricité	10 758,12	10 145,57	6,04%
Produits pharmaceutiques et à usage médical	41,50	68,91	-39,78%
Alimentation	633,72	650,37	-2,56%
Produits d'entretien	1 168,49	1 365,26	-14,41%
Fournitures hôtelières	0,00	0,00	
Carburant et fournitures de garage	0,00	10,63	
Fournitures, petit matériel, outillage	1 215,77	10 180,21	-88,06%
Fournitures de bureau et informatiques	4 978,60	5 171,21	-3,72%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	115,59	422,75	-72,66%
Autres achats	752,94	494,63	52,22%
TOTAL	**19 664,73**	**28 509,54**	**-31,02%**
SERVICES EXTERIEURS			
Sous-traitance à caractère médical	0,00	30,00	
Sous-traitance à caractère médico-social	275,80	486,60	-43,32%
Redevance de crédit bail	3 638,19	1 506,96	
Locations	44 832,95	45 193,32	-0,80%
Charges locatives et de copropriétés	293,72	495,23	-40,69%
Entretien et réparations	3 755,62	9 820,80	-61,76%
Maintenance	3 777,08	2 734,92	38,11%
Primes d'assurances	2 557,29	2 424,17	5,49%
Concours divers - cotisations	1 489,00	1 479,49	0,64%
Documentation	1 601,22	1 654,84	-3,24%
Frais de colloque et autres frais divers	4 723,13	4 509,26	4,74%
TOTAL	**66 944,00**	**70 335,59**	**-4,82%**
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
Personnel extérieur à l'Association	1 070,24	882,06	21,33%
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	15 732,40	8 258,36	90,50%
Informations, publications	295,00	1 804,21	-83,65%
Transports de biens et d'usagers	367,91	55,25	
Déplacements du personnel - Frais de déménagements	4 547,01	4 570,50	-0,51%
Missions et réceptions	4 274,90	3 160,82	35,25%
Frais postaux et de télécommunications	6 760,71	5 980,36	13,05%
Services bancaires et assimilés	455,37	509,34	-10,60%
Autres prestations de services Alimentation ext	433,05	844,50	-48,72%
Autres prestations de services Uriopss - EIG.....	7 070,94	5 235,23	35,06%
Autres prestations : Méthadone	40 205,91	45 054,38	-10,76%
TOTAL	**81 213,44**	**76 355,01**	**6,36%**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	26 561,00	23 798,00	11,61%
Charges fiscales sur congés à payer	0,00	0,00	
Impôts et taxes : administration des impôts	788,31	626,05	25,92%
Impôts et taxes : autres organismes	7 575,32	7 126,28	6,30%
Autres impôts et taxes : administration des impôts	2 544,72	2 269,08	12,15%
TOTAL	**37 469,35**	**33 819,41**	**10,79%**
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	362 231,54	329 654,89	9,88%
Congés à payer	3 386,40	3 447,45	
Indemnités diverses	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	151 214,13	142 896,84	5,82%
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales	5 706,84	5 264,05	
	0,00	0,00	
Autres charges de personnel	9 713,90	6 726,27	44,42%
TOTAL	**532 252,81**	**487 989,50**	**9,07%**
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	159,20	37,00	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	49,00	68,00	-27,94%
TOTAL	**208,20**	**105,00**	**98,29%**
DOTATIONS			
Aux amortissements	16 115,86	14 156,62	13,84%
Aux provisions	0,00	27 875,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	24 836,00	19 175,00	29,52%
TOTAL	**40 951,86**	**61 206,62**	**-33,09%**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	0,00	
Prix de journées ou dotation globale	646 811,29	543 776,21	18,95%
Forfait hôtelier	0,00		
Produits des activités annexes	1 540,00	2 404,24	-35,95%
TOTAL	**648 351,29**	**546 180,45**	**18,71%**
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	6 225,00	18 350,00	-66,08%
Conseil Général Nord - Financement CEF	0,00	1 875,00	
D.D.A.S.S. - Subvention C.E.F	0,00	10 000,00	
Région N P D C - Subvention CEF / programme région santé	0,00	6 127,00	
CAPH Subvention CEF	5 000,00	5 000,00	0,00%
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	12 700,00	12 500,00	1,60%
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	17 700,00	17 500,00	1,14%
Conseil Général - Dépt Nord - Subvention cef	0,00	2 025,00	
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00	0,00	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	10 000,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV	3 536,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv CEF - Soutien Parentalité	1 000,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	1 800,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention GPP	0,00	2 500,00	
Subvention Ville de Valenciennes	7 900,00	7 900,00	0,00%
Subvention Ville de St Saulve	505,00	505,00	0,00%
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef	2 500,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité	3 500,00	0,00	
TOTAL	**72 366,00**	**84 282,00**	**-14,14%**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			
Reprise provision	0,00	79 000,00	
TOTAL	**0,00**	**79 000,00**	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations	0,00	0,00	
Remboursements : frais de personnel	134,98	95,24	41,73%
Remboursements : CAF	6 346,10	6 123,63	3,63%
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	1 820,63	0,00	
Remboursements : formation professionnelle	6 705,95	0,00	
TOTAL	**15 007,66**	**6 218,87**	
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	10 000,00	56 420,83	-82,28%
TOTAL	**10 000,00**	**56 420,83**	**-82,28%**

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 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations	0,00	0,00	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,00	0,00	
Autres intérêts et produits assimilés	5,79	0,00	
Différences conversion euros	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
Produits nets sur cession de v.m.p.	4 402,70	23 785,45	-81,49%
TOTAL	**4 408,49**	**23 785,45**	**-81,47%**
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	4 402,70	23 785,45	-81,49%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	**4 402,70**	**23 785,45**	**-81,49%**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Libéralités reçues	0,00	32,00	
Autres produits : adhésions Association	116,00	54,38	
Sur exercices antérieurs	659,35	558,20	18,12%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	10 099,70	7 611,50	32,69%
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
TOTAL	**10 875,05**	**8 256,08**	**31,72%**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	54,38	0,02	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	140,60	856,47	-83,58%
Sur exercices antérieurs	133,47	0,02	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	0,00	
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
TOTAL	**328,45**	**856,51**	**-61,65%**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	(cf p. 21 & 22)	745 724,95	772 102,15	-3,42%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	(cf p. 19 & 20)	778 704,39	758 320,67	2,69%
RESULTAT COURANT		**-32 979,44**	**13 781,48**	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(cf p. 23)	4 408,49	23 785,45	-81,47%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(cf p. 23)	4 402,70	23 785,45	-81,49%
RESULTAT FINANCIER		**5,79**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(cf p. 23)	10 875,05	8 256,08	31,72%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(cf p. 23)	328,45	856,51	-61,65%
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**10 546,60**	**7 399,57**	**42,53%**
RESULTAT COMPTABLE		**-22 427,05**	**21 181,05**	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	18 873,69	28 223,29	-33,13%
Services extérieurs	64 720,24	68 287,32	-5,22%
Autres services extérieurs	72 695,78	73 613,06	-1,25%
Impôts, taxes et versements assimilés	33 316,58	30 550,76	9,05%
Salaires et traitements	329 853,85	305 941,00	7,82%
Charges sociales	140 970,75	135 726,77	3,86%
Autres charges de personnel	9 189,51	6 633,90	38,52%
Autres charges de gestion	208,20	105,00	98,29%
Dotations aux amortissements	16 115,86	14 156,62	13,84%
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	685 944,46	663 237,72	3,42%
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun II			
Charges financières :			
Intérêts et charges assimilées			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	4 402,70	23 785,45	-81,49%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES III	4 402,70	23 785,45	-81,49%
Charges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	328,45	856,51	-61,65%
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	328,45	856,51	-61,65%
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	690 675,61	687 879,68	0,41%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	17 000,00	0,00	
(I+II+III+IV+V+VI)	707 675,61	687 879,68	2,88%
EXCEDENT en Euros	0,00	13 625,62	
TOTAL GENERAL en Euros	707 675,61	701 505,30	0,88%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	133,47	0,02	

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

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	646 811,29	543 776,21	18,95%
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	1 225,00	2 279,24	-46,25%
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*	**648 036,29**	**546 055,45**	**18,68%**
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	505,00	505,00	0,00%
Reprises sur provisions et amortissements,			
et transferts de charges		79 000,00	
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante	15 007,66	6 218,87	
** Sous total - autres produits d'exploitation*	**15 512,66**	**85 723,87**	**-81,90%**
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION *I*	**663 548,95**	**631 779,32**	**5,03%**
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.	4 402,70	23 785,45	-81,49%
Autres produits financiers			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS *III*	**4 402,70**	**23 785,45**	**-81,49%**
Produits exceptionnels :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	735,35	608,20	20,91%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	10 099,70	7 611,50	32,69%
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS *IV*	**10 835,05**	**8 219,70**	**31,82%**
TOTAL DES PRODUITS *(I+II+III+IV)*	**678 786,70**	**663 784,47**	**2,26%**
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS *V*	**0,00**	**37 720,83**	
(I+II+III+IV+V)	**678 786,70**	**701 505,30**	**-3,24%**
DEFICIT en Euros	**28 888,91**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros	**707 675,61**	**701 505,30**	**0,88%**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	659,35	558,20	

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

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité		10 758,12	10 145,57	6,04%
Produits pharmaceutiques et à usage médical		41,50	68,91	-39,78%
Alimentation		633,72	650,37	-2,56%
Produits d'entretien		1 158,24	1 359,07	-14,78%
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage		0,00	10,63	
Fournitures, petit matériel, outillage		1 050,09	10 093,22	-89,60%
Fournitures de bureau et informatiques		4 363,49	4 981,13	-12,40%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs		115,59	422,75	-72,66%
Autres achats		752,94	491,64	53,15%
TOTAL		**18 873,69**	**28 223,29**	**-33,13%**
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical		0,00	30,00	
Sous-traitance à caractère médico-social		275,80	486,60	-43,32%
Redevance de crédit bail		3 638,19	1 506,96	
Locations		44 832,95	45 193,32	-0,80%
Charges locatives et de copropriétés		293,72	495,23	-40,69%
Entretien et réparations		3 755,62	9 820,80	-61,76%
Maintenance		3 365,85	2 646,65	27,17%
Primes d'assurances		2 334,09	2 194,88	6,34%
Concours divers - cotisations		1 489,00	1 479,49	0,64%
Documentation		1 273,05	1 100,25	15,71%
Frais de colloque et autres frais divers		3 461,97	3 333,14	3,87%
TOTAL		**64 720,24**	**68 287,32**	**-5,22%**
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association		1 070,24	628,50	70,28%
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		8 462,40	7 258,36	16,59%
Informations, publications		295,00	1 272,01	-76,81%
Transports de biens et d'usagers		367,91	55,25	
Déplacements du personnel - Frais de déménagements		4 366,87	4 148,32	5,27%
Missions et réceptions		3 803,49	2 810,46	35,33%
Frais postaux et de télécommunications		6 202,41	5 827,86	6,43%
Services bancaires et assimilés		417,56	483,19	-13,58%
Autres prestations de services	Alimentation ext	433,05	844,50	-48,72%
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....	7 070,94	5 230,23	35,19%
Autres prestations : Méthadone		40 205,91	45 054,38	-10,76%
TOTAL		**72 695,78**	**73 613,06**	**-1,25%**

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	23 196,54	21 155,40	9,65%
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts			
Impôts et taxes : autres organismes	7 575,32	7 126,28	6,30%
Autres impôts et taxes : administration des impôts	2 544,72	2 269,08	12,15%
TOTAL	**33 316,58**	**30 550,76**	**9,05%**
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	327 487,84	302 435,41	8,28%
Provision congés payés	2 366,01	3 505,59	
Indemnités diverses			
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	135 691,32	130 789,00	3,75%
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales	5 279,43	4 937,77	
Autres charges de personnel	9 189,51	6 633,90	38,52%
TOTAL	**480 014,11**	**448 301,67**	**7,07%**
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association			
Charges diverses de gestion courante	159,20	37,00	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	49,00	68,00	-27,94%
TOTAL	**208,20**	**105,00**	**98,29%**
DOTATIONS			
Aux amortissements	16 115,86	14 156,62	13,84%
Aux provisions			
Engagements à réaliser sur ressources affectées	17 000,00	0,00	
TOTAL	**33 115,86**	**14 156,62**	

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	646 811,29	543 776,21	18,95%
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	1 225,00	2 279,24	-46,25%
TOTAL	**648 036,29**	**546 055,45**	**18,68%**
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	0,00	0,00	
Conseil Général Nord - Financement CEF	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention C.E.F	0,00	0,00	
Région N P D C - Subvention CEF / programme région santé	0,00	0,00	
CAPH Subvention CEF	0,00	0,00	
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	0,00	0,00	
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	0,00	0,00	
Conseil Général - Dépt Nord - Subvention cef	0,00	0,00	
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00	0,00	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	0,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv CEF - Soutien Parentalité	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention GPP	0,00	0,00	
Subvention Ville de Valenciennes	0,00	0,00	
Subvention Ville de St Saulve	505,00	505,00	0,00%
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef			
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité			
TOTAL	**505,00**	**505,00**	**0,00%**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			
Reprise provision	0,00	79 000,00	
TOTAL	**0,00**	**79 000,00**	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations			
Remboursements : frais de personnel	134,98	95,24	41,73%
Remboursements : CAF	6 346,10	6 123,63	3,63%
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	1 820,63		
Remboursements : formation professionnelle	6 705,95		
TOTAL	**15 007,66**	**6 218,87**	
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	37 720,83	
TOTAL	**0,00**	**37 720,83**	

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-08

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 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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.	4 402,70	23 785,45	-81,49%
TOTAL	**4 402,70**	**23 785,45**	**-81,49%**
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	4 402,70	23 785,45	-81,49%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	**4 402,70**	**23 785,45**	**-81,49%**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Libéralités reçues	0,00	0,00	
Autres produits : adhésions Association	76,00	50,00	52,00%
Sur exercices antérieurs	659,35	558,20	18,12%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	10 099,70	7 611,50	32,69%
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		0,00	
TOTAL	**10 835,05**	**8 219,70**	**31,82%**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	54,38	0,02	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	140,60	856,47	-83,58%
Sur exercices antérieurs	133,47	0,02	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	0,00	
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL	**328,45**	**856,51**	**-61,65%**

Ets GR.E.I.D - DOTATION GLOBALE

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	663 548,95	669 500,15	-0,89%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	702 944,46	663 237,72	5,99%
RESULTAT COURANT	**-39 395,51**	**6 262,43**	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 402,70	23 785,45	-81,49%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 402,70	23 785,45	-81,49%
RESULTAT FINANCIER	**0,00**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 835,05	8 219,70	31,82%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	328,45	856,51	-61,65%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**10 506,60**	**7 363,19**	42,69%
RESULTAT COMPTABLE	**-28 888,91**	**13 625,62**	

Exercice clos le : 31-déc-08

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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. - ASSOCIATION

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2008

Ets : GR.E.I.D. Association

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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	3,80	370,64	-98,97%
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	**3,80**	**385,36**	**-99,01%**
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)	**3,80**	**385,36**	**-99,01%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**3 536,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V+VI)	**3 539,80**	**385,36**	
EXCEDENT en Euros	**7 941,99**	**7 551,02**	**5,18%**
TOTAL GENERAL en Euros	**11 481,79**	**7 936,38**	**44,67%**
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0,00	0,00	

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

Ets : GR.E.I.D. - ASSOCIATION Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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	11 436,00	7 900,00	44,76%
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
** Sous total - autres produits d'exploitation*	11 436,00	7 900,00	44,76%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	11 436,00	7 900,00	44,76%
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	5,79		
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	5,79	0,00	
Produits exceptionnels :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	40,00	36,38	9,95%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS IV	40,00	36,38	9,95%
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	11 481,79	7 936,38	44,67%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	0,00	0,00	
(I+II+III+IV+V)	11 481,79	7 936,38	44,67%
DEFICIT en Euros	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	11 481,79	7 936,38	44,67%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00	0,00	

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

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical				
Alimentation				
Produits d'entretien		0,00	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		**0,00**	**1,90**	
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		0,00	12,82	
Concours divers - cotisations				
Documentation				
Frais de colloque et autres frais divers				
TOTAL		**0,00**	**12,82**	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association		0,00	253,56	
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				
Informations, publications				
Transports de biens et d'usagers				
Déplacements du personnel - Frais de déménagements				
Missions et réceptions		0,00	25,58	
Frais postaux et de télécommunications		3,80	91,50	-95,85%
Services bancaires et assimilés				
Autres prestations de services	Alimentation ext			
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....			
Autres prestations : Méthadone				
TOTAL		**3,80**	**370,64**	**-98,97%**

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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			
Provision congés payés	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	3 536,00		
TOTAL	**3 536,00**	**0,00**	

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	0,00	0,00	
Conseil Général Nord - Financement CEF	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention C.E.F	0,00	0,00	
Région N P D C - Subvention CEF / programme région santé	0,00	0,00	
CAPH Subvention CEF	0,00	0,00	
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	0,00	0,00	
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	0,00	0,00	
Conseil Général - Dépt Nord - Subvention cef	0,00	0,00	
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00	0,00	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	0,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV	3 536,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv CEF - Soutien Parentalité	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention GPP	0,00	0,00	
Subvention Ville de Valenciennes	7 900,00	7 900,00	0,00%
Subvention Ville de St Saulve	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef			
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité			
TOTAL	**11 436,00**	**7 900,00**	**44,76%**

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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-08

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 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	5,79		
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.	0,00	0,00	
TOTAL	**5,79**	**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	0,00	
Libéralités reçues	0,00	32,00	
Autres produits : adhésions Association	40,00	4,38	
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL	**40,00**	**36,38**	**9,95%**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	
Sur exercices antérieurs	0,00	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. - ASSOCIATION

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	11 436,00	7 900,00	44,76%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	3 539,80	385,36	
RESULTAT COURANT	**7 896,20**	**7 514,64**	**5,08%**
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5,79	0,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	
RESULTAT FINANCIER	**5,79**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	40,00	36,38	9,95%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**40,00**	**36,38**	**9,95%**
RESULTAT COMPTABLE	**7 941,99**	**7 551,02**	**5,18%**

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

Exercice clos le : 31-déc-08

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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. - GROUPE PAROLE PARENTS Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	192,13	148,66	29,24%
Services extérieurs	902,25	541,77	66,54%
Autres services extérieurs	239,43	78,06	
Impôts, taxes et versements assimilés	192,48	151,66	26,92%
Salaires et traitements	1 428,25	1 117,86	27,77%
Charges sociales	527,31	448,25	17,64%
Autres charges de personnel	17,85	13,97	27,77%
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	**3 499,70**	**2 500,23**	**39,98%**
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)	**3 499,70**	**2 500,23**	**39,98%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**1 800,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V+VI)	**5 299,70**	**2 500,23**	
EXCEDENT en Euros	**0,30**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros	**5 300,00**	**2 500,23**	
(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-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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	5 300,00	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*	**5 300,00**	**2 500,00**	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**5 300,00**	**2 500,00**	
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			
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
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)	**5 300,00**	**2 500,00**	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	**0,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V)	**5 300,00**	**2 500,00**	
DEFICIT en Euros	**0,00**	**0,23**	
TOTAL GENERAL en Euros	**5 300,00**	**2 500,23**	
(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-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical				
Alimentation				
Produits d'entretien		3,65		
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage				
Fournitures, petit matériel, outillage				
Fournitures de bureau et informatiques		188,48	148,66	26,79%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs				
Autres achats				
TOTAL		**192,13**	**148,66**	**29,24%**
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		38,09		
Primes d'assurances		15,00		
Concours divers - cotisations				
Documentation		128,50		
Frais de colloque et autres frais divers		720,66	541,77	33,02%
TOTAL		**902,25**	**541,77**	**66,54%**
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		99,13	54,52	81,82%
Frais postaux et de télécommunications		140,30	0,00	
Services bancaires et assimilés		0,00	18,54	
Autres prestations de services	Alimentation ext			
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....	0,00	5,00	
Autres prestations : Méthadone				
TOTAL		**239,43**	**78,06**	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	159,63	125,95	26,74%
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	32,85	25,71	27,77%
Impôts et taxes : autres organismes			
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	**192,48**	**151,66**	**26,92%**
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	1 428,25	1 117,86	27,77%
Provision congés payés	0,00	0,00	
Indemnités diverses	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	527,31	448,25	17,64%
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales			
Autres charges de personnel	17,85	13,97	27,77%
TOTAL	**1 973,41**	**1 580,08**	**24,89%**
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	1 800,00		
TOTAL	**1 800,00**	**0,00**	

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	0,00	0,00	
Conseil Général Nord - Financement CEF	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention C.E.F	0,00	0,00	
Région N P D C - Subvention CEF / programme région santé	0,00	0,00	
CAPH Subvention CEF	0,00	0,00	
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	0,00	0,00	
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	0,00	0,00	
Conseil Général - Dépt Nord - Subvention cef	0,00	0,00	
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00	0,00	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	0,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV		0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv CEF - Soutien Parentalité	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	1 800,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention GPP	0,00	2 500,00	
Subvention Ville de Valenciennes	0,00	0,00	
Subvention Ville de St Saulve	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef			
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité	3 500,00		
TOTAL	**5 300,00**	**2 500,00**	

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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-08

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 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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.	0,00	0,00	
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		
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
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-08

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	5 300,00	2 500,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	5 299,70	2 500,23	
RESULTAT COURANT	**0,30**	**-0,23**	
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	**0,30**	**-0,23**	

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

Exercice clos le : 31-déc-08

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N-1 clos le 31/12/2007	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. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2008

Ets : GR.E.I.D. -G.R.S.P. -

Consultation Cannabis Délocalisée

Ets : GR.E.I.D. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	322,62		
Services extérieurs	97,01		
Autres services extérieurs	64,50		
Impôts, taxes et versements assimilés	783,01		
Salaires et traitements	6 020,20		
Charges sociales	2 637,98		
Autres charges de personnel	75,25		
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	**10 000,57**	**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)	**10 000,57**	**0,00**	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**0,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V+VI)	**10 000,57**	**0,00**	
EXCEDENT en Euros	**0,00**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros	**10 000,57**	**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. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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	10 000,00		
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
** Sous total - autres produits d'exploitation*	**10 000,00**	**0,00**	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	**10 000,00**	**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			
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
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)	**10 000,00**	**0,00**	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	**0,00**	**0,00**	
(I+II+III+IV+V)	**10 000,00**	**0,00**	
DEFICIT en Euros	**0,57**	**0,00**	
TOTAL GENERAL en Euros	**10 000,57**	**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. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical				
Alimentation				
Produits d'entretien		0,00		
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage				
Fournitures, petit matériel, outillage				
Fournitures de bureau et informatiques		322,62	0,00	
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs				
Autres achats				
TOTAL		**322,62**	**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		0,00		
Primes d'assurances		87,01		
Concours divers - cotisations				
Documentation		10,00		
Frais de colloque et autres frais divers		0,00	0,00	
TOTAL		**97,01**	**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		0,00	0,00	
Frais postaux et de télécommunications		64,50	0,00	
Services bancaires et assimilés		0,00	0,00	
Autres prestations de services	Alimentation ext			
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....	0,00	0,00	
Autres prestations : Méthadone				
TOTAL		**64,50**	**0,00**	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	644,55	0,00	
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	138,46	0,00	
Impôts et taxes : autres organismes			
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	**783,01**	**0,00**	
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	6 020,20	0,00	
Provision congés payés	0,00	0,00	
Indemnités diverses	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	2 637,98	0,00	
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales			
Autres charges de personnel	75,25	0,00	
TOTAL	**8 733,43**	**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. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	0,00	0,00	
Conseil Général Nord - Financement CEF	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention C.E.F	0,00	0,00	
Région N P D C - Subvention CEF / programme région santé	0,00	0,00	
CAPH Subvention CEF	0,00	0,00	
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	0,00	0,00	
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	0,00	0,00	
Conseil Général - Dépt Nord - Subvention cef	0,00	0,00	
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00	0,00	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	10 000,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV		0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv CEF - Soutien Parentalité	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention GPP	0,00	0,00	
Subvention Ville de Valenciennes	0,00	0,00	
Subvention Ville de St Saulve	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP - Soutien Parentalité	0,00	0,00	
TOTAL	**10 000,00**	**0,00**	

Ets : GR.E.I.D. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P

Exercice clos le : 31-déc-08

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 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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.	0,00	0,00	
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		
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
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. - CONSULTATION CANNABIS DELOCALISEE /G R S P

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	10 000,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	10 000,57	0,00	
RESULTAT COURANT	**-0,57**	**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	**-0,57**	**0,00**	

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

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2008

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

Ets : GR.E.I.D. - C.E.F. Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	276,29	135,69	
Services extérieurs	1 224,50	1 493,68	-18,02%
Autres services extérieurs	8 209,93	2 293,25	
Impôts, taxes et versements assimilés	3 177,28	3 116,99	1,93%
Salaires et traitements	28 315,64	26 043,48	8,72%
Charges sociales	12 784,93	11 985,87	6,67%
Autres charges de personnel	431,29	78,40	
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions		27 875,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	**54 419,86**	**73 022,36**	**-25,48%**
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)	**54 419,86**	**73 022,36**	**-25,48%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	**2 500,00**	**19 175,00**	-86,96%
(I+II+III+IV+V+VI)	**56 919,86**	**92 197,36**	-38,26%
EXCEDENT en Euros	**0,00**	**4,64**	
TOTAL GENERAL en Euros	**56 919,86**	**92 202,00**	**-38,27%**
(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-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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	315,00	125,00	
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*	315,00	125,00	
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	45 125,00	73 377,00	-38,50%
Reprises sur provisions et amortissements, et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
** Sous total - autres produits d'exploitation*	45 125,00	73 377,00	-38,50%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	45 440,00	73 502,00	-38,18%
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			
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
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)	45 440,00	73 502,00	-38,18%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	10 000,00	18 700,00	-46,52%
(I+II+III+IV+V)	55 440,00	92 202,00	-39,87%
DEFICIT en Euros	1 479,86	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	56 919,86	92 202,00	-38,27%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00	0,00	

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

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical				
Alimentation				
Produits d'entretien - Fournitures hôtelières		6,60	4,29	53,85%
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage				
Fournitures, petit matériel, outillage		165,68	86,99	90,46%
Fournitures de bureau et informatiques		104,01	41,42	
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs				
Autres achats		0,00	2,99	
TOTAL		**276,29**	**135,69**	
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		373,14	88,27	
Primes d'assurances		121,19	216,47	-44,02%
Concours divers - cotisations				
Documentation		189,67	554,59	-65,80%
Frais de colloque et autres frais divers		540,50	634,35	-14,79%
TOTAL		**1 224,50**	**1 493,68**	**-18,02%**
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association				
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		7 270,00	1 000,00	
Informations, publications		0,00	532,20	
Transports de biens et d'usagers				
Déplacements du personnel - Frais de déménagements		180,14	422,18	-57,33%
Missions et réceptions		372,28	270,26	37,75%
Frais postaux et de télécommunications		349,70	61,00	
Services bancaires et assimilés		37,81	7,61	
Autres prestations de services	Alimentation ext			
Autres prestations de services	Uriopss - EIG.....			
Autres prestations : Méthadone				
TOTAL		**8 209,93**	**2 293,25**	

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	2 560,28	2 516,65	1,73%
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	617,00	600,34	2,78%
Impôts et taxes : autres organismes			
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	**3 177,28**	**3 116,99**	**1,93%**
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	27 295,25	26 101,62	4,57%
Provision congés payés	1 020,39	-58,14	
Indemnités diverses			
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	12 357,52	11 659,59	5,99%
Charges sociales sur congés à payer			
Autres charges sociales	427,41	326,28	
Autres charges de personnel	431,29	78,40	
TOTAL	**41 531,86**	**38 107,75**	**8,99%**
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	0,00	
Aux provisions	0,00	27 875,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 500,00	19 175,00	-86,96%
TOTAL	**2 500,00**	**47 050,00**	**-94,69%**

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	0,00	0,00	
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	315,00	125,00	
TOTAL	**315,00**	**125,00**	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	6 225,00	18 350,00	-66,08%
Conseil Général Nord - Financement CEF	0,00	1 875,00	
D.D.A.S.S. - Subvention C.E.F	0,00	10 000,00	
Région N P D C - Subvention CEF / programme région santé	0,00	6 127,00	
CAPH Subvention CEF	5 000,00	5 000,00	0,00%
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	12 700,00	12 500,00	1,60%
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	17 700,00	17 500,00	1,14%
Conseil Général - Dépt Nord - Subvention cef	0,00	2 025,00	
Subvention D.D.A.S.S. MILDT - Cannabis	0,00	0,00	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	0,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv CEF - Soutien Parentalité	1 000,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	0,00	0,00	
D.D.A.S.S. - Subvention GPP	0,00	0,00	
Subvention Ville de Valenciennes	0,00	0,00	
Subvention Ville de St Saulve	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef	2 500,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité	0,00	0,00	
TOTAL	**45 125,00**	**73 377,00**	**-38,50%**

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

Exercice clos le : 31-déc-08

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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	10 000,00	18 700,00	-46,52%
TOTAL	10 000,00	18 700,00	-46,52%

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

Exercice clos le : 31-déc-08

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 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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.	0,00	0,00	
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	0,00	
Libéralités reçues	0,00	0,00	
Autres produits : adhésions Association	0,00	0,00	
		0,00	
		0,00	
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		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-08

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	55 440,00	92 202,00	-39,87%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	56 919,86	92 197,36	-38,26%
RESULTAT COURANT	**-1 479,86**	**4,64**	
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	**-1 479,86**	**4,64**	

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

Exercice clos le : 31-déc-08

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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	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 2008, 2007 & 2006

Association : GR.E.I.D. Consolidé

TABLEAU DE FINANCEMENT en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Exercice n - 2 clos le 31/12/2006
1 FINANCEMENT STABLE en Euros				
* *EMPLOIS :*				
Actif immobilisé net		67 604,30	76 150,94	72 137,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices		0,00		
Comptes de liaison à plus d'un an		0,00		
	TOTAL (A)	*67 604,30*	*76 150,94*	*72 137,01*
* *RESSOURCES :*				
Fonds propres (sauf réserve de trésorerie)		199 326,96	199 326,96	152 276,96
Autres fonds associatifs (sauf réserve de trésorerie)		83 924,71	84 836,51	54 397,53
Réserves de trésorerie		20 207,92	20 207,92	20 207,92
Report à nouveau et résultat de l'exercice sous contrôle de tiers		87 560,47	109 987,52	135 856,47
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)	*391 020,06*	*414 358,91*	*362 738,88*
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**B - A = X**	**323 415,76**	**338 207,97**	**290 601,87**
2 FINANCEMENT DU CYCLE DE FONCTIONNEMENT en Euros				
* *BESOINS :*				
Stocks		0,00	0,00	0,00
Créances de fonctionnement		3 051,87	400,00	1 992,13
Autres créances		29 058,89	12 485,92	142 808,28
Ch. constatées d'avance, ch. à répartir moins d'un an et régul. actif		1 743,36	320,79	111,83
Comptes de liaison à moins d'un an		0,00	0,00	0,00
	TOTAL (D)	*33 854,12*	*13 206,71*	*144 912,24*
* *RESSOURCES :*				
Fournisseurs - Achats de biens et de service		19 739,30	30 040,77	15 769,68
Etat et organismes sociaux		87 417,12	81 355,16	69 631,73
Fournisseurs d'immobilisations		0,00	2 047,04	217,67
Autres dettes		1 481,90	3 109,29	2 094,44
Produits constatés d'avance et écart conversion passif		1 570,49	0,00	0,00
Provisions pour risques et charges à moins d'un an		1 311,79	1 311,79	80 311,79
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		343 803,15	333 752,35	385 263,21
	TOTAL (E)	*455 323,75*	*451 616,40*	*553 288,52*
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**D - E = Y**	**-421 469,63**	**-438 409,69**	**-408 376,28**
3 TRESORERIE en Euros				
Compte de liaison (Trésorerie)	(F)			
Valeurs mobilières de placement	(G)	547 110,40	683 888,00	514 485,18
Disponibilités	(H)	198 508,97	92 729,66	184 492,97
Découverts bancaires	(I)	733,98	0,00	0,00
TRESORERIE NETTE en EUROS	**F + G + H - I = Z**	**744 885,39**	**776 617,66**	**698 978,15**
	X + Y = Z	**744 885,39**	**776 617,66**	**698 978,15**

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 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Exercice n - 2 clos le 31/12/2006
STRUCTURE FINANCIERE :			
* *INDEPENDANCE FINANCIERE A LONG TERME :*			
Fonds associatifs / Capitaux permanents (Etablissements à activité réglementée, autres cas voir commentaires)	0,93	0,93	0,91
* *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	B.F.R. négatif
EQUILIBRE FINANCIER :			
* *FONDS DE ROULEMENT :*			
Capitaux permanents / Actif immobilisé net	4,49	4,00	3,15
* *TRESORERIE RELATIVE :*			
V.M.P. et disponibilités / Dettes à court terme	1,65	1,72	
* *TRESORERIE TOTALE :*			
Créances, V.M.P. et disponibilités / Dettes à court terme	1,72	1,75	
FINANCEMENT A LONG TERME :			
* *ETAT DE L'EQUIPEMENT :*			
Amortissements sur immob. incorporelles et corporelles (sauf terrains)	0,62	0,54	
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	11	13	
* *ROTATION DU CREDIT CLIENTS :*			
(Créances fonctionnement / Produits des tarifications) X 360	2	0	
* *ROTATION DES DETTES FOURNISSEURS :*			
(Dettes fournisseurs / Achats de biens et de services) X 360	42	62	

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.

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

GROUPE ECOUTE INFORMATION DEPENDANCE

"G.R.E.I.D."

Association loi 1901

4, Place Froissart
59300 VALENCIENNES

SIRET 351 483 995 00053 – NAF 8610Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1er janvier au 31 décembre 2008

FIDUCIAL
AUDIT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs les membres,

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 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association G.R.E.I.D., tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

FIDUCIAL
AUDIT

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 les éléments suivants :

- Les états financiers précisent les fonds associatifs sans droit de reprise et avec droit de reprise. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

- La note de l'annexe sur les «subventions de fonctionnement affectées » décrit le suivi des fonds dédiés. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables, et nous nous sommes assurés de leur correcte application et présentation.

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

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé 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 financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à La Défense, le 15 mai 2009

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 31/12/2008 Brut (cf p. 14)	Amortis. & provis. (cf p. 15 & 12)	Net Euros	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007
ACTIF IMMOBILISE	*Immobilisations incorporelles*				
	Frais d'établissement				
	Autres immob. incorporelles (a)				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillages industriels	5 466,60	4 364,58	1 102,02	1 544,79
	Autres immobilisations corporelles	157 788,50	96 182,80	61 605,70	69 159,57
	Immobilisations corporelles en cours				
	Immobilisations financières (b)				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobil. financières	4 896,58		4 896,58	5 446,58
	TOTAL I	**168 151,68**	**100 547,38**	**67 604,30**	**76 150,94**
	Comptes de liaison ***TOTAL II***			**0,00**	
ACTIF CIRCULANT	*Stocks et en cours*				
	Avances et acomptes sur commandes				
	Créances (cf p. 17)				
	Usagers	3 051,87		3 051,87	400,00
	Organismes payeurs				
	Autres	56 933,89	27 875,00	29 058,89	12 485,92
	Valeurs mobilières de placement	547 110,40		547 110,40	683 888,00
	Disponibilités	198 508,97		198 508,97	92 729,66
	Charges constatées d'avance (cf p 18 bis)	1 743,36		1 743,36	320,79
	TOTAL III	**807 348,49**	**27 875,00**	**779 473,49**	**789 824,37**
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	**975 500,17**	**128 422,38**	**847 077,79**	**865 975,31**
	(a) Droit au bail				
	(b) Dont à moins d'un an			4 896,58	5 446,58

Association : GR.E.I.D. Consolidé

PASSIF en Euros			Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007
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	167 631,33
	Report à nouveau	(cf p. 7)	74 304,45	66 749,02
	Résultat de l'exercice	(cf p. 9)	-22 427,05	21 181,05
	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)	35 683,07	22 057,45
	Ecarts de réévaluation			
	Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	(cf p. 8)	48 661,15	53 975,65
	Provisions réglementées	(cf p. 8)	35 263,56	30 860,86
	Droits des propriétaires (Commodat)	(cf p. 8)		
	TOTAL I		**391 020,06**	**414 358,91**
	Comptes de liaison (c) ***TOTAL II***			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Provisions pour risques	(cf p. 12)		
	Provisions pour charges	(cf p. 12)	1 311,79	1 311,79
FONDS DEDIES				
	Sur subventions de fonctionnement	(cf p. 13)	343 803,15	333 752,35
	Sur autres ressources	(cf p. 13)		
	TOTAL III		**345 114,94**	**335 064,14**
DETTES (c)	*Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits (d)*		733,98	0,00
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(cf p. 18)	19 739,30	30 040,77
	Dettes fiscales et sociales	(cf p. 18)	87 417,12	81 355,16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0,00	2 047,04
	Autres dettes	(cf p. 18)	1 481,90	3 109,29
	TOTAL IV		**109 372,30**	**116 552,26**
REGU	*Produits constatés d'avance* (cf p. 18 bis) ***TOTAL V***		**1 570,49**	**0,00**
	Ecarts de conversion passif ***TOTAL VI***			
	TOTAL GENERAL PASSIF en Euros ***I + II + III + IV + V***		**847 077,79**	**865 975,31**
	(c) Dettes et comptes de liaison à moins d'un an		110 208,81	116 552,26
	(d) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		733,98	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
Charges d'exploitation (1):				
Achats de matières premières et approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats	(cf p. 19)	19 664,73	28 509,54	-31,02%
Services extérieurs	(cf p. 19)	66 944,00	70 335,59	-4,82%
Autres services extérieurs	(cf p. 19)	81 213,44	76 355,01	6,36%
Impôts, taxes et versements assimilés	(cf p. 20)	37 469,35	33 819,41	10,79%
Salaires et traitements	(cf p. 20)	365 617,94	333 102,34	9,76%
Charges sociales	(cf p. 20)	156 920,97	148 160,89	5,91%
Autres charges de personnel	(cf p. 20)	9 713,90	6 726,27	44,42%
Autres charges de gestion	(cf p. 20)	208,20	105,00	98,29%
Dotations aux amortissements	(cf p. 20)	16 115,86	14 156,62	13,84%
Dotations aux provisions	(cf p. 20)		27 875,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	*I*	**753 868,39**	**739 145,67**	**1,99%**
	(cf p. 20)			
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun	***II***			
Charges financières :	(cf p. 23)			
Intérêts et charges assimilées				
Différences conversion euros				
Dotations aux amortissements et aux provisions		4 402,70	23 785,45	-81,49%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	*III*	**4 402,70**	**23 785,45**	**-81,49%**
Charges exceptionnelles :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		328,45	856,51	-61,65%
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)				
Dotation aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	*IV*	**328,45**	**856,51**	**-61,65%**
IMPOTS SUR LES SOCIETES	*V*			
TOTAL DES CHARGES	*(I+II+III+IV+V)*	**758 599,54**	**763 787,63**	**-0,68%**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	(cf p. 20) *VI*	**24 836,00**	**19 175,00**	29,52%
	(I+II+III+IV+V+VI)	**783 435,54**	**782 962,63**	0,06%
EXCEDENT en Euros		**0,00**	**21 181,05**	
TOTAL GENERAL en Euros		**783 435,54**	**804 143,68**	**-2,58%**
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		133,47	0,02	

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

Association : GR.E.I.D. Consolidé

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS en Euros		Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	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)	646 811,29	543 776,21	18,95%
Forfait hôtelier	(cf p. 21)			
Produits des activités annexes	(cf p. 21)	1 540,00	2 404,24	-35,95%
** Sous total - Montant net des produits d'exploitation*		648 351,29	546 180,45	18,71%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	(cf p. 21)	72 366,00	84 282,00	-14,14%
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)	15 007,66	6 218,87	
** Sous total - autres produits d'exploitation*		87 373,66	169 500,87	-48,45%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	*I*	735 724,95	715 681,32	2,80%
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		5,79		
Différences conversion euros				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits nets sur cession de v.m.p.		4 402,70	23 785,45	-81,49%
Autres produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	*III*	4 408,49	23 785,45	-81,47%
Produits exceptionnels :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		775,35	644,58	20,29%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		10 099,70	7 611,50	32,69%
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	*IV*	10 875,05	8 256,08	31,72%
TOTAL DES PRODUITS	*(I+II+III+IV)*	751 008,49	747 722,85	0,44%
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	(cf p. 22) *V*	10 000,00	56 420,83	-82,28%
	(I+II+III+IV+V)	761 008,49	804 143,68	-5,36%
DEFICIT en Euros		22 427,05	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros		783 435,54	804 143,68	-2,58%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		659,35	558,20	

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

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	83 987,52	0,00		83 987,52
Réserve de trésorerie Ets	20 207,92			20 207,92
Réserve de compensation Ets	61 576,02	0,00		61 576,02
Réserve pour projet associatif				
Autres réserves Asso	1 859,87	0,00		1 859,87
	167 631,33	**0,00**	**0,00**	**167 631,33**

EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

Nature du report à nouveau		Débiteur	Créditeur
. Report à nouveau antérieurs			84 876,20
. Report à nouveau - Association	*exercice 2007*		17 904,50
. Report à nouveau - CEF	*exercice 2007*	28 476,02	
. Report à nouveau - GPP	*exercice 2007*	0,23	
.			
.			
.			
.			
SOLDE REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE			**74 304,45**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	58 475,71	0,00		58 475,71
139 Subv. A inscrite au compte résultat *(ets agenc aménagements -cp)*	9 306,95	7 833,62	0,00	17 140,57
131 Subv. d'investiss. non renouvelable B	0,00	3 358,37		3 358,37
139 Subv. B inscrite au compte résultat *(ets - matériel bureau- cp)*	0,00	1 016,84	0,00	1 016,84
131 Subv. d'investiss. non renouvelable C	6 120,24	1 426,83		7 547,07
139 Subv. C inscrite au compte résultat *(ets - mobilier - cp)*	1 313,35	1 249,24		2 562,59
	53 975,65	-5 314,50	0,00	48 661,15
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Réserve de trésorerie				
Différence sur réalisation d'éléments d'actif - Ets	30 860,86	4 402,70		35 263,56
Autres provisions réglementées				
	30 860,86	4 402,70	0,00	35 263,56
DROITS DES PROPRIETAIRES				
	0,00	0,00	0,00	0,00

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
de l'exercice 2006 à reprendre en 2008 (1)		22 057,45
de l'exercice 2007 à reprendre en 2009 (2)		13 625,62
Résultats sous contrôle de tiers financeurs non affectés		
SOLDE		35 683,07

(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) :		28 888,91	
Résultat sur gestion libre	Résultat Association		7 941,99
	Résultat CEF	1 479,86	
	Résultat Groupe Parole Parent		0,30
	Résultat Consultation Cannabis Délocalisée	0,57	
DEFICIT		22 427,05	

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

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

GESTION LIBRE

Résultat comptable	*Déficit :* 1 480,43 *CEF + Consultation Cannabis Délocalisée*	*Excédent :* 7 942,29 *Association + GPP*
Affectation	. Report à nouveau : 1 480,43	. Rep. à nouveau : 7 942,29 . 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 31/12/2008
+ Résultats comptables de l'activité réglementée	Déficit	-28 888,91
- Variation de la dette congés à payer		-2 366,01
- Charges sociales et fiscales sur dette congés à payer		-1 230,07
- Autres provisions refusées (A préciser)		
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	Déficit à affecter	-25 292,83

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Résultat comptable N	*Déficit :* 25 292,83	*Excédent :* 0,00
Résultat N - 2	Déficit N - 2 :	Excédent N - 2 : 22 057,45
	Moins values de Recettes N - 1 :	Plus values de Recettes N - 1 :
Reprise anticipée	Moins values de Recettes N :	Plus values de Recettes N :
	TOTAL 1 : 25 292,83	TOTAL 2 : 22 057,45
RESULTAT CORRIGE A AFFECTER ***Total 2 - Total 1 = Total 3***	*Déficit* *Total 3 Négatif :* 3 235,38	*Excédent* *Total 3 Positif :*

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 :* 3 235,38	*Excédent :*
Affectations proposées	Réserve de compensation :	Réserve de trésorerie : 0,00
		Mesures d'investissements : 0,00
	Report exercices ultérieurs	Mesures d'exploitation :
	N + 2 : 3 235,38	
	N + 3 :	Réserve de compensation :
	N + 4 :	
		Report exercice N + 2

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	0,00	0,00	0,00	
Provisions pour travaux ets	1 311,79	0,00		1 311,79
Autres provisions pour charges				
TOTAL I	**1 311,79**	**0,00**	**0,00**	**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	0,00		27 875,00
Autres provisions pour dépréciation :				
. Valeurs mobilières de placement				
TOTAL II	**27 875,00**	**0,00**	**0,00**	**27 875,00**
TOTAL I+II	**29 186,79**	**0,00**	**0,00**	**29 186,79**

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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/amén du 2ème/ cp1	25 001,51	0,00		25 001,51
Crédit ponctuel aménagement du site / cp2	11 570,40	0,00		11 570,40
Crédit ponctuel pour équipement du site/cp3	7 309,23	4 785,20		2 524,03
Crédit ponctuel mise en place logiciel Progedis/cp4	225,79			225,79
Crédit ponctuel pour financement personnel /cp5	93 724,41	0,00		93 724,41
Crédit ponctuel pour travaux mise en conformité /CP6	42 492,34			42 492,34
Crédit ponctuel Equipement - BP 2006 / CP9	21 770,80	0,00		21 770,80
		0,00		
"MILDT - projet cannabis"	18 577,35	0,00	10 000,00	28 577,35
"CAARUD "	61 000,00	0,00	7 000,00	68 000,00
Autres				
"Centre d'entretiens familiaux"	20 640,00	10 000,00	2 500,00	13 140,00
Association Fonds dédiés GPP			1 800,00	1 800,00
ASSociation Fonds dédiés MILDT	0,00	0,00	3 536,00	3 536,00
TOTAL	**333 752,35**	**14 785,20**	**24 836,00**	**343 803,15**

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 2008

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	77 300,76	0,00		77 300,76
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	31 970,28	5 878,39		37 848,67
. Mobilier	33 101,38	1 426,83	0,00	34 528,21
. Autres immobilisations corporelles	7 296,86	814,00		8 110,86
.				
.				
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL II	155 135,88	8 119,22	0,00	163 255,10
Financières				
Participations et créances rattachées	0,00		0,00	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 446,58		550,00	4 896,58
TOTAL III	5 446,58	0,00	550,00	4 896,58
TOTAL I + II + III	160 582,46	8 119,22	550,00	168 151,68

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	3 921,81	442,77		4 364,58
. Installations à caractère spécifique				
. Matériel et outillage				
.				
.				
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements, aménagement divers	26 577,24	8 125,59		34 702,83
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau et informatique	24 996,40	4 587,47		29 583,87
. Mobilier	23 260,82	2 360,40	0,00	25 621,22
. Autres immobilisations corporelles	5 675,25	599,63		6 274,88
.				
.				
TOTAL II	84 431,52	16 115,86	0,00	100 547,38
TOTAL I + II	84 431,52	16 115,86	0,00	100 547,38

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

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	4 896,58	4 896,58	
	Comptes de liaison			
ACTIF CIRCULANT	*Avances et acomptes sur commandes*			
	Usagers et comptes rattachés	3 051,87	3 051,87	
	Organismes payeurs	0,00	0,00	
	Autres créances	56 933,89	56 933,89	
	Charges constatées d'avance	1 743,36	1 743,36	
Charges à répartir et autres comptes de régularisation				
	TOTAL	**66 625,70**	**66 625,70**	**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	733,98	733,98	0,00	0,00
dont concours bancaire et solde banque	733,98	733,98		
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 739,30	19 739,30		
Dettes fiscales et sociales	87 417,12	87 417,12		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés				
Autres dettes	1 481,90	1 481,90		
Produits constatés d'avance	1 570,49	1 570,49		
TOTAL	**110 942,79**	**110 942,79**	**0,00**	**0,00**
.(1) *Emprunts souscrits dans l'exercice*				
Emprunts remboursés dans l'exercice				

DETAIL DE CERTAINS POSTES DE L'ACTIF

CREANCES		59 985,76
Usagers et comptes rattachés		*3 051,87*
- Clients divers	3 051,87	
Autres créances		*56 933,89*
1/ Fournisseurs - avances versées sur commandes	125,00	
2 / Autres créances - Rabais R R à obtenir et avoirs	197,43	
3 / Subvention à recevoir et autres à recevoir		
- région N PDC Subvention 2005 - CEF à recevoir solde	18 700,00	
- région N PDC Subvention 2006 - CEF à recevoir solde	9 175,00	
- région N PDC Subvention 2007- CEF à recevoir solde	6 127,00	
- région N PDC Subvention 2008 - CEF à recevoir solde	3 112,50	
- caf - subvention GPP à recevoir	1 800,00	
- caf - subvention CEF à recevoir	2 500,00	
- Valenciennes Métropole 2008- CEF solde à recevoir	6 350,00	
- La Porte du Hainaut - CEF 2008 à recevoir	5 000,00	
4/ autres créances : organismes sociaux	3 158,22	
5/ autres créances : caf AL Résidents & comptes résidents	534,54	
6 / produits à recevoir : avances éducateurs	72,10	
7 / produits à recevoir : cotisations	82,10	
DISPONIBILITES		198 508,97
HSBC - Compte courant	195 881,94	
Régie d'avance et accréditifs Cbleue	0,00	
Chèques Postaux	2 148,38	
Valeurs à l'encaissement :Chèques à encaisser	36,00	
Livret Caisse d'Epargne	163,73	
Caisse	268,92	
Caisse CEF	10,00	

Association : GR.E.I.D. Consolidé

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2008

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU PASSIF

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		19 739,30
Fournisseurs	7 723,98	
Fournisseurs factures non parvenues	12 015,32	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		87 417,12
Rémunérations dues au personnel		
Dettes provisionnées pour C P & personnel charges à payer	31 890,06	
Oeuvres sociales	1 250,28	
Sécurité sociale	13 956,00	
CPM retraite		
Chorum - SMN Prévoyance	1 974,25	
Mederic -retraite	12 162,00	
Personnel - Autres charges à payer	0,00	
Personnel charges sociales et fisc - autres charges à payer	0,00	
Assedic	2 124,00	
Promofaf - participation formation continue	4 671,51	
Charges sociales sur congés à payer & pel ch sociales	13 763,84	
Charges fiscales sur congés à payer & pel ch fiscales	2 853,14	
Taxes sur les salaires	2 470,00	
Autres - cpam I J	302,04	
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		0
AUTRES DETTES		1 481,90
Créditeurs Divers - Résidents	1 481,90	
Autres charges à payer	0,00	

COMPTES DE REGULARISATION ET CREDIT-BAIL

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**1 743,36**
CCA abonnement 2009 EDF Siège	57,16	
CCA France telecom 2009 abonnement	32,00	
CCA réservation PONCET du 12 au 14/01/2009	239,20	
CCA Faculté de médecine du 14/1/2009-30/5/2009	1 415,00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**1 570,49**
PCA - SARL WS COM 2009 & 2010	1 570,49	

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 2008

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2008	Exercice N - 1 clos le 31/12/2007	Variation N / N - 1
ACHATS			
Eau, gaz et électricité	10 758,12	10 145,57	6,04%
Produits pharmaceutiques et à usage médical	41,50	68,91	-39,78%
Alimentation	633,72	650,37	-2,56%
Produits d'entretien	1 168,49	1 365,26	-14,41%
Fournitures hôtelières	0,00	0,00	
Carburant et fournitures de garage	0,00	10,63	
Fournitures, petit matériel, outillage	1 215,77	10 180,21	-88,06%
Fournitures de bureau et informatiques	4 978,60	5 171,21	-3,72%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	115,59	422,75	-72,66%
Autres achats	752,94	494,63	52,22%
TOTAL	**19 664,73**	**28 509,54**	**-31,02%**
SERVICES EXTERIEURS			
Sous-traitance à caractère médical	0,00	30,00	
Sous-traitance à caractère médico-social	275,80	486,60	-43,32%
Redevance de crédit bail	3 638,19	1 506,96	
Locations	44 832,95	45 193,32	-0,80%
Charges locatives et de copropriétés	293,72	495,23	-40,69%
Entretien et réparations	3 755,62	9 820,80	-61,76%
Maintenance	3 777,08	2 734,92	38,11%
Primes d'assurances	2 557,29	2 424,17	5,49%
Concours divers - cotisations	1 489,00	1 479,49	0,64%
Documentation	1 601,22	1 654,84	-3,24%
Frais de colloque et autres frais divers	4 723,13	4 509,26	4,74%
TOTAL	**66 944,00**	**70 335,59**	**-4,82%**
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
Personnel extérieur à l'Association	1 070,24	882,06	21,33%
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	15 732,40	8 258,36	90,50%
Informations, publications	295,00	1 804,21	-83,65%
Transports de biens et d'usagers	367,91	55,25	
Déplacements du personnel - Frais de déménagements	4 547,01	4 570,50	-0,51%
Missions et réceptions	4 274,90	3 160,82	35,25%
Frais postaux et de télécommunications	6 760,71	5 980,36	13,05%
Services bancaires et assimilés	455,37	509,34	-10,60%
Autres prestations de services — Alimentation ext	433,05	844,50	-48,72%
Autres prestations de services — Uriopss - EIG.....	7 070,94	5 235,23	35,06%
Autres prestations : Méthadone	40 205,91	45 054,38	-10,76%
TOTAL	**81 213,44**	**76 355,01**	**6,36%**

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

GROUPE ECOUTE INFORMATION DEPENDANCE

"G.R.E.I.D."

Association loi 1901

4, Place Froissart
59300 VALENCIENNES

SIRET 351 483 995 00053 – NAF 8610Z

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice du 1er janvier au 31 décembre 2008

FIDUCIAL
AUDIT

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs, les membres,

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

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention conclue au cours de l'exercice visée à l'article L.612-5 du Code de commerce.

Fait à La Défense, le 15 mai 2009

Le commissaire aux comptes
FIDAUDIT
Membre du réseau FIDUCIAL

Jean-Pierre BOUTARD