

UNIR LES ASSOCIATIONS POUR DEVELOPPER LES SOLIDARITES

GESTION MANAGEMENT
FINANCEMENT AUDIT

BILAN

au 31 Décembre 2013

GR.E.I.D

CONSOLIDE

42 rue de Mons

59300 VALENCIENNES





Adresse

: 42, rue de Mons

59300 VALENCIENNES

Téléphone : 03.27.41.32.32

Télécopie :

03.27.47.28.64

Association : GR.E.I.D.

Adresse

: 42, rue de Mons

59300 VALENCIENNES

Téléphone : 03.27.41.32.32

Télécopie :

03.27.47.28.64

EXERCICE 2013

GR.E.I.D.

La Présidente : **Mme GUILLEMIN** Le Directeur : Mr HUGOT



SOMMAIRE

DOCUMENTS DE SYNTHESE en Euros

Note de synti	hèse					
-	ents généraux	1				
_	ègles et méthodes comptables					
Commentaire	es ·	2 bis				
Bilan en Eu	ıros					
	. 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				
BLEAU DE F	FINANCEMENT ET RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE	26 à 29				

Annexes:

Compte de résultat CSAPA DELTA

Compte de résultat Association

Compte de résultat Groupe Parole Parents

Compte de résultat Prévention Compte de résultat C.E.F. Compte de résultat CAARUD

Compte de résultat OT

		91	٠
			項

ASSOCIATION: G.R.E.I.D

NOTE DE SYNTHESE

Votre Association dégage au 31 décembre 2013 un résultat comptable déficitaire de 107.678,66 € contre un résultat déficitaire de 86.216,91 € 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 :

		107 678 66 €
 Résultat Organisation Transparente 	т	031,92 €
, , , = = =	+	651,92 €
 Résultat Prévention 	+	6.181,17 €
 Résultat Groupe Parole Parent. 		0,00 €
 Résultat Centre d'Entretiens Familiaux 	-	9.280,48 €
		,
■ Résultat Associatif	_	554,56 €
Pour les Budgets Annexes		
Pour le Budget Principal (2) CAARUD LE TARMAC	-	84.993,98 €
		04 000 00 6
Pour le Budget Principal (1) CSAPA DELTA	-	19.002,73 €
David a Budget Dringing (4) CSADA DELTA		19.682,73 €

Globalement, le résultat déficitaire dégagé au 31 décembre 2013 s'élève à − 107.678,66 € aux vues des différentes actions dont :

- Résultat sur gestion libre : 3.001,95 €;
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs : 104.676.71 €
- (1) Le résultat administratif CSAPA DELTA s'élève à hauteur de − 16.815,21 € du fait de la réintégration de la variation de la dette relative aux congés payés pour un montant de 1.144 € charges comprises (variation positive de la provision au titre de 2013). A noter, la reprise de résultat de l'exercice N-2 s'élève à hauteur de 4.011,52 € ce qui porte le résultat à affecter en N+2 à hauteur de − 16.815,21 €.
- (2) Le résultat administratif « C.A.A.R.U.D. LE TARMAC » s'élève à hauteur de 3.339,13 €. En effet, le résultat a été augmenté de par la variation négative de la dette relative aux congés payés pour un montant de 3.772 € et par ailleurs il est augmenté du fait de la reprise du résultat de l'exercice N-2 soit 80.043,05 € (cf. rapport relatif au compte administratif 2011 du 22 mars 2013). Ce résultat fait également l'objet d'une augmentation en raison de la reprise sur la réserve pour investissement pour un montant de 4.518,06 € au titre de l'exercice 2013 (cf. reprise relative au véhicule). En conséquence de ces différents mouvements, le résultat administratif présenté à l'Autorité de Tarification s'élève à hauteur de 3.339,13 € avec une proposition d'affectation en mesures d'investissements sous réserves de l'accord du financeur.



Historique et situation à ce jour - CAARUD :

Par l'arrêté du 8 mars 2010, votre Association le GR.E.I.D s'est vu autorisé la création d'un Centre d'Accueil et d'Accompagnement à la réduction des Risques pour Usagers de Drogues (CAARUD). Le résultat de l'exercice 2010 n'était pas révélateur au niveau de son fonctionnement en raison de la mise en place au cours de l'année 2010

L'exercice 2011 fait l'objet d'une année pleine mais il était difficilement appréciable au niveau de sa gestion dans la mesure où il faut au moins deux ou trois exercices d'activités afin de pouvoir apprécier sa gestion.

Pour l'exercice 2012, c'est la première année d'activité en année pleine. Le résultat dégagé faisait état d'un déficit comptable de 97.597,15 €. L'affectation de l'excédent de l'exercice 2010 a été retenue à hauteur de 100.000 euros et a été affecté à l'exercice 2012. Cela a engendré de ce fait un résultat excédentaire au niveau du résultat présenté à l'autorité de tarification.

Le risque de présenter des résultats déficitaires pour les exercices à venir a été amoindri. En effet, l'A.R.S. avait pour objectif de reprendre les 104.200 € sur l'exercice 2012 en reprise sur fonds dédiés à défaut de projet bien élaboré et accordé par le financeur. A ce jour et faisant suite aux dernières négociations avec l'A.R.S., la reprise s'est effectuée pour l'exercice 2012 mais à hauteur de 4.200 €. La reprise par l'A.R.S des 100.000 € aurait provoqué des difficultés pour les exercices à venir dans la mesure où vous êtes dans une perspective de déménagement inévitable.

Pour l'exercice 2013, les 100 000 € n'ont pas été repris et une partie des fonds dédiés ont été utilisés.

Remarques pour les établissements « CAARUD » & « CSAPA DELTA » :

A noter, à la clôture de ce présent bilan, nous ne disposons pas le retour du Compte Administratif de l'exercice 2012 validé par l'Autorité de Tarification.

Le report à nouveau global s'élève au 31 décembre 2013 à hauteur de + 78.688,59 € (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 62.131,07 € dont une augmentation en immobilisations en cours pour un montant de 12.017,50 €. Parallèlement, nous n'avons pas d'immobilisations sorties au cours de l'année 2013 sauf la sortie des immobilisations en cours pour un montant de 13.800,98 €. A noter, les immobilisations en cours sont donc soldées à la clôture de l'exercice.

Au niveau des immobilisations financières, elles s'élèvent à hauteur de 18.474,80 €.

Au niveau de l'actif circulant, il s'élève à hauteur de 691.714,68 € et il se décompose en :

- Créances pour un montant de 31.763,85 € dont :
 - ✓ Usagers: + 2.670,28 € (cf. page 17);



- ✓ Autres créances : + 29.093,57 € (cf. page 17) dont une diminution de 547 € du fait de l'enregistrement d'une provision pour créance douteuse qui est toujours d'actualité à ce jour.
- Disponibilités pour un montant de 659.871,33 € cf. page17 A noter, le placement d'une partie de la trésorerie qui était initialement affecté en valeurs mobilières ou dans des comptes à terme ont été placé sur un compte Livret au Crédit du Nord. Ce compte a donc permis de dégager des intérêts à la clôture de l'exercice pour un montant de 2.542,60 €. Néanmoins, ce produit complémentaire est atténué en raison de la fiscalisation de ces produits. En effet, votre association est donc soumise à l'impôt au taux de 24 % pour ces intérêts. Par ailleurs, votre association a bénéficié d'intérêts complémentaires au niveau du Livret A de la Banque HSBC pour un montant de 1.274,84 € (somme qui par contre n'est pas soumise à l'impôt).
- Charges constatées d'avance : + 79,50 €.

Passif du Bilan

L'analyse du passif du bilan nous montre que les fonds associatifs s'élèvent à 597.333,55 € et ils se décomposent comme suit :

- Fonds associatifs sans droit de reprise report de 51.903,55 € cf. page 7;
- Réserves : + 232.647,37 € cf. page 7 ;
 - Remarque : réserve pour investissement rappel transfert de la réserve pour investissement par le biais du compte de liaison CSAPA en 2011. Cette somme correspond à la réserve qui avait été accordé par le financeur pour l'acquisition d'un véhicule au niveau du CAARUD pour un montant total de 25.000 €. Le transfert CSAPA vers le CAARUD au niveau de la réserve a été limité à hauteur de la valeur d'acquisition du véhicule. La réserve pour investissement a donc été reprise à hauteur de 4.518,06 € au niveau du compte administratif 2012 du CAARUD— sous réserve de l'accord du financeur. Cette reprise est donc matérialisée dans cet exercice par une reprise de la réserve pour investissement à hauteur de 4.518.06 €.
- Report à nouveau : + 78.688,59 €;
- Résultat de l'exercice : 107.678,66 € voir page 11 proposition d'affectation du résultat auprès de l'autorité de tarification ;
- Subventions d'investissements : solde de 142.249,76 € voir ventilation page 8 ;

Au niveau du CSAPA

La reprise de la quote-part d'amortissements des investissements s'élève à hauteur de 12.640,63 € sur cet exercice.

Il a été réalisé au cours de l'exercice 2013 des investissements au niveau des « Installations Générales et Agencements » pour un montant de 847,41 € et des investissements pour un montant de 11.792,50 € en « Matériel de transport » et enfin 10.764 € en « Matériel de bureau et Informatique ». Ces investissements sont repris pour le même montant par le biais de l'utilisation des fonds dédiés (via les subventions d'investissements) soit 23.403,91 €.

Au niveau du CAARUD

La reprise de la quote-part d'amortissements des investissements s'élève à hauteur de 5.440,85 € sur cet exercice.



Les provisions réglementées : + 83.765,64 € dont une diminution de 610,22 € relative à la neutralisation de la constatation de l'impôt qui sera à verser (intérêts sur livret d'association Crédit du Nord fiscalisé). Parallèlement nous avons une augmentation de 4.289,63 € en raison de la neutralisation des produits financiers.

Les provisions pour risques et charges se soldent à la clôture de l'exercice à hauteur de 7.998,59 €. Augmentation sur cet exercice de la provision pour un montant de 2.981,75 €. Cette provision concerne la régularisation qui doit être réalisée en 2014 (cf. Avenant 326 CCNT 66 - relatif au changement de la valeur de point). A noter, il reste à la clôture de l'exercice une somme de 1.311,79 € (provision pour travaux). Il conviendra de voir son utilisation sur l'exercice 2014. A défaut, il faudra la reprendre.

Au niveau des fonds dédiés, ils s'élèvent à hauteur de 139.478 € à savoir (voir page 13) :

- report du solde de 22.650.72 € pour « les Actions prévention et Formation Toxicomanie »
- reliquat de 1.427,57 € relatif au « Centre de Jour » utilisation d'une partie sur 2013 soit : 7.362,23 € ;
- report du solde de l'exercice précédent de 43.984,05 € relatif à la « Dotation globale de Financement D.D.A.S.S. désormais A.R.S » mouvementé au cours de l'exercice 2013 pour un montant de 26.145,86 €. A savoir :
 - une utilisation de 23.403,91 € au niveau des investissements par le biais de crédit ponctuel pour le même montant ;
 - une reprise de 2.741,95 € concernant des frais divers notamment des colloques.
- report de l'affectation en engagement à réaliser pour un montant de 18.577,35 € pour l'action « MILDT projet cannabis ».
- report du solde de l'exercice précédent de 106.546,36 € concernant le CAARUD. A noter, nous avons une utilisation au cours de l'exercice 2013 pour un montant de 29.727,57 € dont une part en investissement pour un montant de 18.597,79 €. Les fonds dédiés CAARUD s'élèvent donc à hauteur de 76.818,79 € à la clôture de cet exercice.
- reversement des fonds dédiés relatifs au CEF pour un montant de 37.000 €;
- utilisation des fonds dédiés pour l'action GPP pour un montant de 1.446,44 €;
- utilisation d'une partie des fonds dédiés pour l'action MILDT pour un montant de 1.370,62 € ce qui porte le solde des fonds dédiés à hauteur de 2.165,38 € pour cette action.

En ce qui concerne les dettes, elles s'élèvent à 164.678,77 € et elles se décomposent en (cf. détail page 18) :

- Dettes fournisseurs & comptes attachés : + 24.391,75 €
- Dettes fiscales & sociales : + 126.226,05 €;
- Autres dettes : + 14.060,97 €.

ANALYSE DU RESULTAT

L'analyse du résultat nous montre que les charges s'élèvent à 1.257.672,87 € au 31 décembre 2013 et les produits quant à eux s'élève à 1.149.994,21 € au 31 décembre 2013 ce qui porte le résultat à hauteur de – 107.678,66 €.

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 46.822 € auquel s'ajoutent les charges sociales et fiscales à hauteur de 24.816 €.

- 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 justifiant les dépenses. Les achats réalisés doivent être matérialisé par une facture au nom de l'Association et non de simples tickets de caisse (voir au niveau des résidents).
- 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.

ANALYSE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

L'analyse du tableau de financement nous montre que le fonds de roulement net global s'élève à + 379.459.32 €.

Le besoin en fonds de roulement est négatif de 280.412,01 €.

Globalement, la trésorerie nette au 31 décembre 2013 s'élève à + 659.871,33 €.

OBSERVATIONS SUR L'EXERCICE

L'ensemble des comptes de l'Association ont été vérifiés et n'apportent pas de remarques particulières. Néanmoins, quelques améliorations sont tout de même nécessaires et sont plus relatives à la gestion juridique que comptable à savoir :

- ✓ Dans le cadre de la gestion des œuvres sociales, le versement aux salariés dans la limite de 5 % du plafond de la sécurité sociale est respecté. Néanmoins, le compte rendu relatif à l'utilisation des œuvres sociales l'est moins. Il faut mettre en place un compte rendu au niveau des délégués du personnel notamment pour l'utilisation et la gestion des œuvres sociales (exemple : cadhoc, fêtes de mères...).
- ✓ La cotisation des adhérents : voir Article 7 des statuts « La qualité de membre adhérent s'acquiert par le paiement d'une cotisation annuelle dont le montant est fixé en assemblée générale ». Il faut donc être attentif à ce point car à ce jour certains membres n'ont pas payés leur cotisation et comme le prévoit vos statuts, il peut y avoir perte de qualité de membre voir l'Article 10 des statuts « Perte de la qualité de membre ».

ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

✓ Intégration dans l'annexe de ce présent bilan la part relative au Droit Individuel de Formation ainsi que les engagements sociaux : Indemnités de fin de carrière.



EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

RENSEIGNEMENTS GENERAUX

Association: GR.E.I.D.

Adresse

42, rue de Mons

59300 VALENCIENNES

Téléphone Télécopie 03.27.41.32.32 03.27.47.28.64

	Total	Externat	Semi-internat	Internat	Autre
Nombre de					
places occupées	0			L	
Effectif					
. au 1er Janvier					
. admis					
. sorti					
. au 31 Décembre	0	0	0	0	0
Activité			GR.E.I.D.	Exercice 2013	EXERCICE 2012
		Nombre de	Jours	Pourcentage	Nombre de
		journées	d'ouverture	d'occupation	journées
Réalisées	Externat				
	Semi-internat Internat				
	Autre		,		
Prévues	Externat				
	Semi-internat				
	Internat Autre		4.7		
Théoriques	Externat				
	Semi-internat				
	Internat Autre				
			<u> </u>		L



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.



EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

REGLES ET METHODES COMPTABLES-COMMENTAIRES

- 1/ Méthode d'évaluation et d'amortissement
 - * immobilisations incorporelles
 - * immobilisations corporelles

Pour l'arrêté des comptes, la valeur comptable est déterminée dans les conditions suivantes :

- La valeur d'entréee est évaluée comme valeur brute.
- Les immobilisations corporelles et incorporelles sont amortissables.
- Les immobilisations sont amortis linéairement au prorata-temporis à compter de leur acquisition.
- 2/ Méthode d'évaluation et de dépréciation
 - * immobilisations financières
 - * créances
 - * valeurs mobilières de placement

Les immobilisations financières sont uniquement relatives à des cautions versées.

les créances sont enregistrés à la clôture de l'exercice. Le risque de ne pas percevoir ces créances l'est aussi. Les valeurs mobilières sont soldés à la clôture de l'exercice précédent.

- 3/ Engagements financiers hors bilan
 - * Indemnité de fin de carrière

La provision concernant les engagements de retraite est valorisée dans l'annexe de ce présent bilan. Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2013 s'élève à 55 072,91 euros

* DIF

Nous pouvons évaluer le DIF à hauteur de 11.010,38 € ce qui correspond à une évaluation à 1.203,32 heures. Ces heures de DIF ne sont pas comptabilisés dans ce présent bilan.

	Exercice N - 1				
ACTIF en Euros		Brut	Amortis. & provis.	Net	clos le
		(cf p. 14)	(cf p. 15 & 12)	Euros	31/12/2012
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
Α	Autres immob. incorporelles (a)	3 588,00	3 588,00		
С					
Т	Immobilisations corporelles				
ı	Terrains				
F	Constructions				
	Installations techniques, matériel et				
1	outillages industriels	5 383,63	1 992,40	3 391,23	4 413,72
М	Autres immobilisations corporelles	340 523,63	144 515,43	196 008,20	181 250,64
М	Immobilisations corporelles en cours				1 783,48
0					
В	Immobilisations financières (b)				
- 1	Participations et créances rattachées				
L	Autres titres immobilisés				
1	Prêts				
S	Autres immobil. financières	18 474,80		18 474,80	16 214,80
E	<u> </u>				
	TOTAL I	367 970,06	150 095,83	217 874,23	203 662,64
	Comptes de liaison TOTAL II			0,00	
Α	Stocks et en cours				
С					
Т	Avances et acomptes sur commandes				
1					
F	Créances (cf p. 17)				
	Usagers	2 670,28		2 670,28	385,00
С	Organismes payeurs				
1	Autres	29 640,57	547,00	29 093,57	23 536,56
R	Auties	25 040,57	347,00	29 093,37	25 550,50
С	Valeurs mobilières de placement	0,00			0,00
U					
L	Disponibilités	659 871,33		659 871,33	861 286,05
Α					
N	Charges constatées d'avance	79,50		79,50	0,00
Т	(cf p. 18 bis)			, 5,55	.,
	TOTAL III	692 261,68	547,00	691 714,68	885 207,61
R	Charges à répartir / plusieurs exercices	,			
Е	TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Primes de remboursement des emprunts				
U	TOTAL V	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Ecarts de conversion actif				
	TOTAL VI	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL ACTIF en Euros				1
	1+ + + + V + V + V	1 060 231,74	150 642,83	909 588,91	1 088 870,25
	(a) Droit au bail			40 171 00	40.044.00
<u> </u>	(b) Dont à moins d'un an			18 474,80	16 214,80

			Exercice N	Exercice N - 1
	PASSIF en Euros		clos le	clos le
	A STATE OF THE STA		31/12/2013	31/12/2012
_				
F	FONDS PROPRES		54 000 55	54.000.55
0	Fonds associatifs sans droit de reprise	(cf p. 7)	51 903,55	51 903,55
N D	Ecarts de réévaluation	(of n. 7)	232 647,37	237 165,43
	Réserves	(cf p. 7)		-
S	Report à nouveau	(cf p. 7)	78 688,59	
Α	Résultat de l'exercice	(cf p. 9)	-107 678,66	-86 216,91
s	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
s	Fonds associatifs avec droit de reprise	(cf p. 8)		
0	- Apports, legs et donations	, , ,		
			145 757 20	102.074.42
C	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	(cf p. 9)	115 757,30	192 974,43
	Ecarts de réévaluation			
A	Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	(cf p. 8)	142 249,76	
T	Provisions réglementées	(cf p. 8)	83 765,64	80 086,23
F	Droits des propriétaires (Commodat)	(cf p. 8)		
s		TOTAL I	597 333,55	677 412,58
	Comptes de liaison (c)	TOTAL II		
PRO	VISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
	Provisions pour risques	(cf p. 12)	2 981,75	
	Provisions pour charges	(cf p. 12)	5 016,84	5 016,84
FON	DS DEDIES			
	Sur subventions de fonctionnement	(cf p. 13)	139 478,00	242 530,72
	Sur autres ressources	(cf p. 13)		
		TOTAL III	147 476,59	247 547,56
	Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits (d)		0,00	0,00
	Emprunts et dettes financières divers			
	,			
D	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
			24 204 75	25.055.47
E	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(cf p. 18)	24 391,75	25 055,47
T				
T	Dettes fiscales et sociales	(cf p. 18)	126 226,05	117 663,88
E				
s	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0,00	6 174,70
(c)	Autres dettes	(cf p. 18)	14 060,97	15 016,06
		TOTAL IV	164 678,77	163 910,11
R				, , , , ,
E	Produits constatés d'avance (cf p. 18 bis)	TOTAL V	100,00	0,00
G	Foods de conversion possis	TOTAL VI		
-	Ecarts de conversion passif TOTAL GENERAL PASSIF en Euros	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
1	I + II + III + IV + V		909 588,91	1 088 870,25
	(c) Dettes et comptes de liaison à moins d'un an		164 778,77	
	(d) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		0,00	0,00

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice N Clos le 31/12/2013 31/12/2012	Variation N / N - 1 -11,63% 4,83% 13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25% 19,44% -19,52%
31/12/2013 31/12/2012	N/N-1 -11,63% 4,83% 13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Charges d'exploitation (1): Achats de matières premières et approvisionnements Variation de stocks Autres achats (cf p. 19) 67 464,55 76 339,87 Services extérieurs (cf p. 19) 125 681,51 119 886,12 Autres services extérieurs (cf p. 19) 111 452,03 98 422,45 Impôts, taxes et versements assimilés (cf p. 20) 62 109,56 53 091,23 Salaires et traitements (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	-11,63% 4,83% 13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Achats de matières premières et approvisionnements Variation de stocks Autres achats Services extérieurs (cf p. 19) Autres services extérieurs (cf p. 19) 125 681,51 119 886,12 Autres services extérieurs (cf p. 19) 111 452,03 98 422,45 Impôts, taxes et versements assimilés (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) Autres charges de personnel (cf p. 20) Autres charges de gestion (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	4,83% 13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Variation de stocks (cf p. 19) 67 464,55 76 339,87 Services extérieurs (cf p. 19) 125 681,51 119 886,12 Autres services extérieurs (cf p. 19) 111 452,03 98 422,45 Impôts, taxes et versements assimilés (cf p. 20) 62 109,56 53 091,23 Salaires et traitements (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	4,83% 13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Autres achats (cf p. 19) 67 464,55 76 339,87 Services extérieurs (cf p. 19) 125 681,51 119 886,12 Autres services extérieurs (cf p. 19) 111 452,03 98 422,45 Impôts, taxes et versements assimilés (cf p. 20) 62 109,56 53 091,23 Salaires et traitements (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	4,83% 13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Services extérieurs (cf p. 19) 125 681,51 119 886,12 Autres services extérieurs (cf p. 19) 111 452,03 98 422,45 Impôts, taxes et versements assimilés (cf p. 20) 62 109,56 53 091,23 Salaires et traitements (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	4,83% 13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Autres services extérieurs (cf p. 19) 111 452,03 98 422,45 Impôts, taxes et versements assimilés (cf p. 20) 62 109,56 53 091,23 Salaires et traitements (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	13,24% 16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Impôts, taxes et versements assimilés (cf p. 20) 62 109,56 53 091,23 Salaires et traitements (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	16,99% 11,07% 12,48% -52,25%
Salaires et traitements (cf p. 20) 546 472,30 492 026,45 Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	11,07% 12,48% -52,25% 19,44%
Charges sociales (cf p. 20) 248 883,47 221 262,62 Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	12,48% -52,25% 19,44%
Autres charges de personnel (cf p. 20) 13 164,89 27 569,50 Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	-52,25% 19,44%
Autres charges de gestion (cf p. 20) 1 463,67 609,86 Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	19,44%
Dotations aux amortissements (cf p. 20) 36 378,50 30 458,65 Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	
Dotations aux provisions (cf p. 20) 2 981,75 3 705,05	
	-19 52%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I 1 216 052,23 1 123 371,80	10,0270
	8,25%
(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 3 679,41 9 255,89	-60,25%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES III 3 679,41 9 255,89	-60,25%
Charges exceptionnelles : (cf p. 23)	
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs 37 331,01 459,01	
Impôts sur les bénéfices et assimilés 610,22	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés) 327,42	
Dotation aux amortissements et aux provisions	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV 37 941,23 786,43	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V	
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V) 1 257 672,87 1 133 414,12	10,96%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR (cf p. 20)	
RESSOURCES AFFECTEES VI 0,00 38 446,44	
(I+II+III+IV+V+VI) 1 257 672,87 1 171 860,56	7,32%
EXCEDENT en Euros 0,00	
TOTAL GENERAL en Euros 1 257 672,87 1 171 860,56	7 220/
	7,32%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs 37 251,00 128,96	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES (cf p. 25) 0,00 0,00	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

COMPLE DE RESULTAT		DELEXE		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros		clos le	clos le	Variation
		31/12/2013	31/12/2012	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)	911 474,13	875 338,26	4,13%
Forfait hôtelier	(cf p. 21)			
Produits des activités annexes	(cf p. 21)	4 957,50	4 357,50	13,77%
* Sous total - Montant net des produits d'exploitation		916 431,63	879 695,76	4,18%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	(cf p. 21)	129 887,00	99 595,00	30,42%
Reprises sur provisions et amortissements,	(0. p. 2.)	,		
et transferts de charges	(cf p. 22)			
Cotisations	(cf p. 22)			
		19 630,32	9 152,95	
Autres produits divers de gestion courante	(cf p. 22)	19 030,32	9 102,90	
* Carra tatal critica and rite disconlaitation		140 517 22	108 747,95	37,49%
* Sous total - autres produits d'exploitation TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		149 517,32		7,84%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 065 948,95	988 443,71	1,0470
No. 4 - a red als wis oldest / On Easting Spides and a resummer.	(cf p. 22)	0.00		
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun II		0,00	0,00	
Produits financiers :	(cf p. 23)			
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		3 817,44	6 464,61	-40,95%
Différences conversion euros				
Reprises sur provisions et transferts de charges		472,19	327,42	44,22%
Produits nets sur cession de v.m.p.			2 791,28	
Autres produits financiers	_			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III		4 289,63	9 583,31	-55,24%
Produits exceptionnels :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	1	623,13	1 459,09	-57,29%
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		18 081,48	12 122,58	49,16%
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS IV		18 704,61	13 581,67	37,72%
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+	IV)	1 088 943,19	1 011 608,69	7,64%
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-	(cf p. 22)			
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V		61 051,02	74 034,96	-17,54%
(++++++++++++++++++++++++++++++++++++++	(+V)	1 149 994,21	1 085 643,65	5,93%
WWW.				
DEFICIT en Euros		107 678,66	86 216,91	24,89%

TOTAL GENERAL en Euros		1 257 672,87	1 171 860,56	7,32%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		585,11	1 427,97	-
, ,	L	333,		

FONDS PROPRES, RESERVES ET REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

	:	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
	TIFS SANS DROIT	,			
(Dont subventions	d'investissement affectée	es à des biens renouvelables	s par l'Association)		
Fonds associatifs sans of	droit de reprise- Ets				
Subvention Consei	l Régional	24 727,23			24 727,23
Fonds associatifs sans of	droit de reprise - Asso				
(Subvention hôpital	ux - CPAM -				
Municipalité - Cons	eil régional)	13 084,70			13 084,70
Fonds associatifs sans of	droit de reprise - Asso				
ARPEJ	arok de reprise - 7330	14 091,62			14 091,62
		51 903,55	0,00	0,00	51 903,55
RESERVES					
Réserve pour investissement E	īts	96 696,98	0,00	4 518,06	92 178,92
Réserve de trésorerie	Ets	20 207,92			20 207,92
Réserve de compensation	Ets	111 644,48	0,00	0,00	111 644,48
Réserve pour projet associatif					
Autres réserves	Asso + CEF	8 616,05	0,00		8 616,05
		237 165,43	0,00	4 518,06	232 647,37

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		42 047,75
. Report à nouveau - CEF	27 886,75	
. Report à nouveau - GPP		0,30
. Report à nouveau - GRSP	0,57	
. Report à nouveau - Prévention		2 506,6
. Report à nouveau antérieurs - résultat sous contrôle		
. Résultat non opposables au tiers financeurs CP 2008 à 2012 - csapa	10 575,94	
. Résultat non opposables au tiers financeurs CP - caarud	12 279,00	
SOLDE REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE		78 688,59

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

		En début			En fin
		d'exercice	Augmentations	Diminutions	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'INVESTISSEMENT	 'S SUR BIENS NON R	! ENOUVELABLES	I ET AMORTISSABL	l ES
	CODILITIONS A INTESTIGRATION				
131	Subv. d'inv non renouv. A - Ant CSAPA	17 022,98		1 679,19	
139	Subv. A inscrite au compte résultat	11 982,86	1 730,38	1 679,19	12 034,05
131	Subv. d'investiss. non renouv. B -CSAPA	98 121,51	23 403,91		121 525,42
	Subv. B inscrite au compte résultat	9 768,43	12 640,63	1 730,38	
	,	·			
131	Subv. d'investiss. non renouv C - CAARUD	33 573,85			52 171,64
139	Subv. A inscrite au compte résultat	8 637,51	5 440,85		14 078,36
		118 329,54	22 189,84	-1 730,38	142 249,76
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
	Dánas da tránscrio				
	Réserve de trésorerie		* 		
	Différence sur réalisation d'éléments d'actif - Ets	80 086,23	4 289,63	610,22	83 765,64
	Autres provisions réglementées		1		
		80 086,23	4 289,63	610,22	83 765,64
	7.7.				
	DROITS DES PROPRIETAIRES				
1		0,00	0,00	0,00	0,00

			en,
			•
			ų.
			*ed

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Nature du report à nouveau		Débiteur	Créditeur
		. "	
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
de l'exercice 2011 à reprendre en 2013(1)	CSAPA		4 011,52
	CAARUD		80 043,05
de l'exercice 2012 à reprendre en 2014 (2)	CSAPA		22 855,82
·	CAARUD		8 846,91
Résultats sous contrôle de tiers financeurs non affec	tés		
SOLDE			115 757,30

⁽¹⁾ préciser lesquels

EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE N

Nature du résultat		Débiteur	Créditeur
Résultat sous contrôle de tiers financeurs (3) :	Résultat GR.E.I.DCSAPA	19 682,73	
	Résultat CAARUD "LE TARMAC"	84 993,98	
Résultat sur gestion libre	Résultat Association	554,56	
	Résultat CEF	9 280,48	
	Résultat Groupe Parole Parent		0,0
	Résultat Prévention		6 181,1°
	Résultat OT		651,93
DEFICIT		107 678,66	

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

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

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

GESTION LIBRE

Résultat comptable	Déficit :	3 001,95	Excédent :
Affectation	. Report à nouveau :	3 001,95	. Rep. à nouveau : . 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 31/12/2013
+ Résultats comptables de l'activité réglementée	Déficit	-104 676,71
- Variation de la dette congés à payer	CSAPA + CAARUD	-1 718,00
- Charges sociales et fiscales sur dette congés à payer	CSAPA + CAARUD	-910,00
- Autres provisions refusées (A préciser)		
- Autres : réserves pour investissement	CAARUD	-4 518,06
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	Déficit à affecter	-97 530,65

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Résultat comptable N	Déficit :	-97 530,65	Excédent :	
	dont CAARUD	-76 703,92		
	dont CSAPA	-20 826,73		
Résultat N - 2	Déficit N - 2 :		Excédent N - 2 :	84 054,57
			dont CAARUD	80 043,05
			dont CSAPA	4 011,52
	Moins values de		Plus values de	
	Recettes N - 1 :		Recettes N - 1:	
Reprise anticipée				
	Moins values de		Plus values de	
	Recettes N:		Recettes N:	
	TOTAL 1 :	-97 530,65	TOTAL 2 :	84 054,57
RESULTAT CORRIGE A AFFECTER	Déficit		Excédent	
Total 2 - Total 1 = Total 3	Total 3 Négatif :	-13 476,08	Total 3 Positif:	
			Résultat CSAPA	-16 815,21
			Résultat CAARUD	3 339,13
			résultat excédentaire	-13 476,08

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 :

	<u> </u>		r	
Résultat corrigé à affecter	Déficit :	-16 815 21	Excédent :	3 339,13
Nesultat comge a anotici	Résultat CSAPA		Résultat CAARUD	
Afficial times are and fine	Réserve de		Réserve de	
Affectations proposées				
	compensation :		trésorerie :	
			Mesures d'in-	
			vestissements :	3 339,13
	Report exercices		Mesures	
	ultérieurs			
	N + 2 :	-16 815,21		
	N + 3 :		Réserve de	
	i			
	N + 4 :		compensation :	
			Report	
			exercice N + 2	0,00

VARIATIONS DES PROVISIONS

	Début	Augmentations	Diminutions	Fin
	d'exercice	de l'exercice	de l'exercice	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	2 981,75	0,00	2 981,75
Provisions pour travaux ets	1 311,79	0,00		1 311,79
Autres provisions pour charges	3 705,05	0,00	0,00	3 705,05
TOTAL I	5 016,84	2 981,75	0,00	7 998,59
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	547,00	0,00	0,00	547,00
Autres provisions pour dépréciation :				
. Valeurs mobilières de placement				
TOTAL II	547,00	0,00	0,00	547,00
TOTAL I+II	5 563,84	2 981,75	0,00	8 545,59

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

				Engagement à	
		Début	Utilisation	réaliser sur	Fin
Financeur	Objet	d'exercice	en cours	nouvelles	d'exercice
			d'exercice	ressources	
		(Compte 194)	(Compte 7894)	(Compte 6894)	(Compte 194)
<u>DGF</u>					
"Actions prévention et Formation	n Toxicomanie''	22 650,72	0,00		22 650,72
"Centre de Jour"		8 789,80	7 362,23		1 427,57
"Dotation Globale de Financeme	nt D.D.A.S.S."				
Crédit ponctuel CDD Educ. Technic	que/amén du 2ème/ cp1	0,00	0,00		
Crédit ponctuel aménagement du s	ite / cp2	0,00	0,00		
Crédit ponctuel pour équipement du	ı site/cp3	2 524,03	2 524,03		
Crédit ponctuel mise en place logic	iel Progedis/cp4	225,79			225,79
Crédit ponctuel pour financement p	ersonnel /cp5	23 529,13	23 529,13		
Crédit ponctuel pour travaux mise e	en conformité /CP6	0,00	0,00		
Crédit ponctuel Equipement - BP 2	006 / CP9	92,70	92,70		
ARS - Mesure nouvelle pénitentiaire	e - et prévention	17 612,40	0,00	0,00	17 612,40
"MILDT - projet cannabis"		18 577,35			18 577,35
"CAARUD" transf. / compte lia	ison Ets CAARUD	106 546,36	29 727,57	0,00	76 818,79
<u>Autres</u>					
"Centre d'entretiens familiaux"		37 000,00	37 000,00	0,00	
Association Fonds dédiés G	<u>PP</u>	1 446,44	1 446,44	0,00	
ASSociation Fonds dédiés MILD	<u>r</u>	3 536,00	1 370,62	0,00	2 165,38
TOTAL		242 530,72	103 052,72	0,00	139 478,00

DONS MANUELS, LEGS ET DONATIONS AFFECTEES

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

VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Début			Fin
	d'exercice	Augmentations	Diminutions	d'exercice
Incorporelles				·
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
. Concessions, Brevets	3 588,00	0,00		3 588,00
·				
TOTAL I	3 588,00	0,00	0,00	3 588,00
Corporelles				
Terrains				
·				
Constructions :				
. Bâtiments				
. Installations générales, agencements et				
aménagements des constructions				
amenagements des constituctions				
·				
Installation techniques, matériel et outillage :				
. Installations complexes spécialisées	5 383,63	0,00	0,00	5 383,63
. Installations à caractère spécifique	0 000,00	0,00	0,00	3 363,03
. Matériel et outillage				
	ļ			
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements,				
aménagement divers	139 208,70	1 864,01	0,00	141 072,71
. Matériel de transport	39 301,57	23 585,00		62 886,57
. Matériel de bureau et informatique	51 092,85	22 176,62	0,00	73 269,47
. Mobilier	52 022,59	2 487,94	0,00	54 510,53
. Autres immobilisations corporelles	8 784,35	0,00	0,00	8 784,35
·				
Immobilisations corporelles en cours	1 783,48	12 017,50	13 800,98	
TOTAL II				
TOTAL II Financières	297 577,17	62 131,07	13 800,98	345 907,26
Participations et créances rattachées	0,00		0,00	
r antisipations of Grounded rated street	0,00		0,00	
Autres titres immobilisés				
		Į		
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 214,80	2 260,00	0,00	18 474,80
TOTAL III	16 214,80	2 260,00	0,00	18 474,80
TOTAL I + II + III	317 379,97	64 391,07	13 800,98	367 970,06

VARIATION DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	En début			En fin
104	d'exercice	Augmentations	Diminutions	d'exercice
Des immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
. Concessions, Brevets	3 588,00	0,00		3 588,00
· TOTAL I	3 588,00	0,00	0,00	3 588,00
Des immobilisations corporelles	0 000,00			1
Terrains				
retrains				
Constructions :				
. Bâtiments				
. Installations générales, agencements et				
aménagements des constructions				
Installation techniques, matériel et outillage :				
Installations complexes spécialisées	969,91	1 022,49	0,00	1 992,40
. Installations à caractère spécifique				
Matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements,				
aménagement divers	31 471,87	13 383,65	0,00	44 855,52
. Matériel de transport	6 928,95	7 952,03		14 880,98
. Matériel de bureau et informatique	37 272,78	9 387,30	0,00	46 660,08
. Mobilier	27 276,03	3 666,92	0,00	30 942,95
. Autres immobilisations corporelles	6 209,79	966,11	0,00	7 175,90
TOTAL II	110 129,33	36 378,50	0,00	146 507,83
TOTAL I+II	113 717,33	36 378,50	0,00	150 095,83
IVIAL ITII	113 / 17,33	1 30 37 3,30	1 3,00	1 .55 555,00

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	Montant	Degré de liquidité de l'actif	
	Net	A 1 an au +	A plus d'1 an
A			
C 1 Participations et créances rattachées à des participations			
T M Autres titres immobilisés			
I M Prêts (1)			
F O Autres immobil. financières	18 474,80	18 474,80	
Comptes de liaison			
C			
Avances et acomptes sur commandes			
A R			W - W - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 -
C C Usagers et comptes rattachés	2 670,28	2 670,28	
TU			
I L Organismes payeurs			
FA			
N Autres créances	29 640,57	29 640,57	
Τ			
Charges constatées d'avance	79,50	79,50	
Charges à répartir et autres comptes de régularisation			
TOTAL	50 865,15	50 865,15	0,00
.(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			

DETTES	Montant Brut	Degré d'exigibilité		
		A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Comptes de liaison				
Emprunts et dettes établissements de crédits	0,00	0,00	0,00	0,00
dont concours bancaire et solde banque	0,00	0,00		
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Acomptes reçus sur commandes en cours				
Foumisseurs et comptes rattachés	24 391,75	24 391,75		
Dettes fiscales et sociales	126 226,05	126 226,05		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés				
Autres dettes	14 060,97	14 060,97		
Produits constatés d'avance	100,00	100,00		
TOTAL	164 778,77	164 778,77	0,00	0,00
.(1) Emprunts souscrits dans l'exercice				
Emprunts remboursés dans l'exercice				

DETAIL DE CERTAINS POSTES DE L'ACTIF

CF	REANCES		32 310,85	
			0,00	
	Usagers et comptes rattachés		2 670,28	
	- Clients divers	2 670,28		
	Autres créances		29 640,57	
	1/ Fournisseurs - avances versées sur commandes	15,00		
	2 / Autres créances - Rabais R R à obtenir et avoirs	208,00		
	3 / Subvention à recevoir et autres à recevoir			
	- Région Nord-Pas de Calais solde à recevoir CSAPA	4 490,50		
	- Région Nord-Pas de Calais solde à recevoir CEF	11 172,00		
	- Valenciennes Métropole à recevoir CEF	13 211,00		
	4/ autres créances : personnel à recevoir	268,18		
	5/ autres créances : caf AL Résidents & comptes résidents	247,79		
	6 / produits à recevoir : avances éducateurs	0,00		
	7/ autres créances : produits à recevoir - UNIFAF	0,00		
	8/ Autres créances : comptes résidents - divers	16,10		
	9/ Autres produits à recevoir - cotisations	12,00		
וח	SPONIBILITES		659 871,33	
	O ONDETTES		330 01 1,00	
csapa	HSBC - Compte courant	49 852,31		
00000	Régie d'avance et accréditifs Cbleue	-1 072,94		
	Chèques Postaux	0,00		
	Valeurs à l'encaissement :Chèques à encaisser	1 200,00		
	HSBC - livret A	80 516,28		
	Caisse	17, 44		
	Crédit du Nord - compte courant	269 953,35		
	Crédit du Nord - compte sur livret	232 542,60		
	Intérêts 2013 à recevoir	1 274,84		
<u>caarud</u>	HSBC - Compte courant	25 884,17		
	Régie d'avance et accréditifs C Bleue	-306,72		
<u>cef</u>	Caisse CEF	10,00		
		·		

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU PASSIF

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		24 391,75
Fournisseurs	3 955,56	
Fournisseurs factures non parvenues	20 436,19	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		126 226,05
Rémunérations dues au personnel & stagiaires	205,20	
Dettes provisionnées pour C P & personnel charges à payer	46 822.00	
Oeuvres sociales	2 031,30	
Sécurité sociale	18 224.00	
CPM retraite	10 11 1,00	
Chorum - SMN Prévoyance	2 879,57	
Groupe Mederic malakoff	18 523,09	
Personnel - Autres charges à payer	530,04	
Personnel - CPAM IJ à recevoir	324,54	
Assedic		
Unifaf - participation formation continue	7 154,31	
Charges sociales sur congés à payer & pel ch sociales	20 599,00	
Charges fiscales sur congés à payer & pel ch fiscales	4 217,00	
Taxes sur les salaires	4 716,00	
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		0,00
Fournisseurs d'immobilisations et FNP immobilisations	0,00	
AUTRES DETTES		14 060,97
Créditeurs Divers - Résidents	1 260,76	
Autres Crédit ponctuel 2012 - Formation Addict jeux	10 045,02	
Autres Crédit ponctuel 2012 - Formation équipes	2 144,97	
Autres : Impôts sur les bénéfices	610,22	

ANNEXES

ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

1 / DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Conformément à la loi n° 2004-391 du 4 mai 2004, instaurant pour les salariés un droit individuel à la formation à hauteur de 20 heures par an par salarié, les droits acquis par les salariés à la clôture de l'exercice s'élèvent à hauteur de 11.010,38 €

2 / EVALUATION DES ENGAGEMENTS SOCIAUX - INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31 décembre 2013 s'élève à 55 072,91 €

Catégorie	Engagement (€)
Cadres	22 578,97
Non cadres	32 493,94
TOTAL	55 072,91



COMPTES DE REGULARISATION ET CREDIT-BAIL

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			79,50	
CCA - IDAES CCNT 66 - DP/ Février 2014		79,50		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			100,00	
PCA - DTPAS CEF FACTURE CG 2014 - 0	CEF	100,00		
	ENGAGEMENTS DE CR	EDIT-BAIL		
		REDEVANCES RES	TANT A DAVED	
POSTES DU BILAN		REDEVANCES RES	IANI A FATER	
	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 améngmts divers				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL				
POSTES DU BILAN	REDEVANCES	PAYEES		PRIX D'ACHAT
	De l'exercice	Cumulées		RESIDUEL
Constructions				
Installations techniques matér. outillage				
Installations générales améngmts divers				
TOTAL	0,00	0,00		0,00

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION					
1 1		Maria Bara			
1 1		Variation			
31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1			
18 014 88	18 323 28	-1,68%			
1 1	1	-14,87%			
	· 1	-11,25%			
1 ' 1	· 1	-41,59%			
1 1		-10,98%			
1		-29,97%			
1 1		-41,87%			
· 1		36,77%			
1	· ·	75,88%			
1					
1 545,08	2 269,04	-32,52%			
		######			
67 464,55	76 339,87	-11,63%			
		47.000/			
1 ' 1	· 1	-17,89%			
1		77,09%			
		-50,00%			
94 307,89	90 539,40	4,16%			
1 800,04		11,11%			
5 764,29	5 523,80	4,35%			
6 622,25	5 562,87	19,04%			
4 543,72	4 601,61	-1,26%			
1 989,81	2 035,10	-2,23%			
1 667,35	3 561,54	-53,18%			
5 900,71	2 246,73				
125 681,51	119 886,12	4,83%			
0.00	0.00				
1 [. 1	6,04%			
1		12,99%			
1	•	21,17%			
1	· ·	40,91%			
1	•	39,23%			
1	,	10,16%			
1	•	22,30%			
1	•	8,99%			
· I		-7,74%			
48 165,28	41 237,70	-7,74% 16,80%			
	Exercice N clos le 31/12/2013 18 014,88 18 810,45 6 566,98 2 579,75 2 424,26 576,38 6 016,67 10 481,68 448,42 1 545,08 67 464,55 1 092,69 781,30 1 211,46 94 307,89 1 800,04 5 764,29 6 622,25 4 543,72 1 989,81 1 667,35 5 900,71 125 681,51 0,00 19 266,61 4 773,81 1 030,30 7 915,06 5 904,59 11 201,74 1 008,72 714,63 11 471,29	Exercice N clos le 31/12/2013 31/12/2012 18 014,88 18 323,28 18 810,45 22 095,92 6 566,98 7 399,60 2 579,75 4 416,25 2 424,26 2 723,40 576,38 823,07 6 016,67 10 350,12 10 481,68 7 663,63 448,42 254,96 1 545,08 2 289,64 67 464,55 76 339,87 1 092,69 1 330,83 781,30 441,20 1 211,46 2 422,92 94 307,89 90 539,40 1 800,04 1 620,12 5 764,29 5 523,80 6 622,25 5 562,87 4 543,72 4 601,61 1 989,81 2 035,10 1 667,35 3 561,54 5 900,71 2 246,73 1 0,00 0,00 0,00 19 266,61 18 168,50 4 773,81 4 224,89 1 030,30 850,28 7 915,06 5 617,29 5 904,59 4 240,80 11 201,74 10 168,86 1 008,72 824,77 714,63 655,68 11 471,29 12 433,68			

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE) Exercice N Exercice N - 1					
DETAIL DE CERTAINS DOCTES OF EUROS	Exercice N		Variation		
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le			
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES					
Taxe sur les salaires	44 042,00	37 005,00	19,02%		
Charges fiscales sur congés à payer	0,00	0,00			
Impôts et taxes : administration des impôts	0,00	0,00			
Impôts et taxes : autres organismes	12 539,50	11 101,83	12,95%		
· · ·	5 528,06	4 984,40	10,91%		
Autres impôts et taxes : administration des impôts	3 320,00	4 304,40	10,0170		
TOTAL	62 109,56	53 091,23	16,99%		
CHARGES DE PERSONNEL					
Rémunérations du personnel	541 958,30	483 318,45	12,13%		
Provision congés payés	4 514,00	8 708,00			
Indemnités diverses (ind retraite +cp)	0,00	0,00			
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	234 106,10	205 948,66	13,67%		
Charges sociales sur congés à payer	2 393,00	4 615,00	-48,15%		
Autres charges sociales	12 384,37	10 698,96			
. a.					
Autres charges de personnel	13 164,89	27 569,50	-52,25%		
TOTAL	808 520,66	740 858,57	9,13%		
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	330,30	534,86	-38,25%		
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	1 133,37	75,00			
	ĺ	·			
TOTAL	1 463,67	609,86			
DOTATIONS					
Aux amortissements	36 378,50	30 458,65	19,44%		
Aux provisions	2 981,75	3 705,05	-19,52%		
	1	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	·		
		20.440.44			
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	38 446,44			
TOTAL	39 360,25	72 610,14	-45,79%		

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	0,00	
Prix de journées ou dotation globale	911 474,13	875 338,26	4,13%
Forfait hôtelier	0,00	0,00	
Produits des activités annexes	4 957,50	4 357,50	13,77%
TOTAL	916 431,63	879 695,76	4,18%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	0,00	6 615,00	
CAPH Subvention CEF	5 000,00	5 000,00	0,00%
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	13 342,00	13 080,00	2,00%
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	18 442,00	18 080,00	2,00%
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	0,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV	10 824,00	0,00	
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	46 615,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	3 900,00	2 900,00	34,48%
Subvention Ville de Valenciennes	6 720,00	6 720,00	0,00%
Subvention Ville de St Saulve	0,00	500,00	
CAF - Projet REAAP - Lieux ressources pour les bénévoles	0,00	3 000,000	
CAF - Projet REAAP - Centre d'Entretiens Familiaux	2 100,00	6 700,00	-68,66%
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives"	0,00	0,00	
ARS - Subvention CEF	0,00	37 000,00	
ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	19 644,00		
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente	3 300,00		
TOTAL	120 887 00	99 595 00	30,42%
IVIAL	129 887,00	99 595,00	3u,42%

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)						
	Exercice N	Exercice N - 1				
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation			
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1			
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHAR	1 1					
Reprise provision	0,00	0,00				
TOTAL	0,00	0,00				
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE						
Cotisations	0,00	0,00				
Remboursements : indemnités journalières	0,00	8,80				
Remboursements : CAF	10 510,20	8 105,50	29,67%			
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	1 459,28	120,00				
Remboursements : formation professionnelle	7 660,84	918,65				
TOTAL	19 630,32	9 152,95				
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
TOTAL	0,00	0,00				
IVIAL	0,00	0,00				
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEUR:	s l					
Report des ressources	61 051,02	74 034,96	-17,54%			
report des ressources	01001,02	7 4 00 4,00	11,047			

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

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

Evergine N Evergine N 1				
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N	Exercice N - 1	Variation	
DETAIL DE CENTAINS POSTES EN EUROS	clos le	clos le	Variation	
	31/12/2013	31/12/2012	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	3 817,44	6 464.61	-40,95%	
Différences conversion euros	0,00	0,00	-40,9376	
	472,19	327,42	44.229/	
Reprises sur provisions et transferts de charges		· ·	44,22%	
Produits nets sur cession de v.m.p.	0,00	2 791,28		
TOTAL	4 289,63	9 583,31	-55,24%	
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts des emprunts et dettes				
interest des emprents et dettes				
Différences conversion euros				
Dotations aux amortissements et aux provisions	3 679,41	9 255,89	-60,25%	
Charges nettes sur cessions de v.m.p.	<u> </u>			
-				
TOTAL	3 679,41	9 255,89	-60,25%	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	0,02	11,12		
Libéralités reçues	0,00	0,00		
Autres produits : adhésions Association	38,00	20,00	90,00%	
			·	
Sur exercices antérieurs	585,11	1 427,97	-59,03%	
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	18 081,48	12 122,58	49,16%	
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00		
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00		
TOTAL	18 704,61	13 581,67	37,72%	
CHARGES EVCEDTIONNELLES				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0.04	0.05	90.000	
Sur opérations de gestion	0,01	0,05	-80,00%	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	330,00		
Pénalités amendes	80,00	0,00		
Sur exercices antérieurs	37 251,00	128,96		
Impôts sur les bénéfices et assimilés	610,22	0,00		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	327,42		
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00		
TOTAL	37 941,23	786,43		

Association : GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

		Exercice N clos le	Exercice N - 1 clos le	Variation
		31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	p. 21 & 22)	1 126 999,97	1 062 478,67	6,07%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés) (cf	p. 19 & 20)	1 216 052,23	1 161 818,24	4,67%
RESULTAT COURANT		-89 052,26	-99 339,57	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(cf p. 23)	4 289,63	9 583,31	-55,24%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(cf p. 23)	3 679,41	9 255,89	-60,25%
RESULTAT FINANCIER		610,22	327,42	86,37%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(cf p. 23)	18 704,61	13 581,67	37,72%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(cf p. 23)	37 941,23	786,43	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-19 236,62	12 795,24	
RESULTAT COMPTABLE		-107 678,66	-86 216,91	



EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N - 1	
	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	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			ļ
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	0,00	0,00	

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

evaluation des contributions)			τ
NATURE	Unités	Quantité	CONTRIBUTION
	Coût an / m2	Nombre de m2	
Local :			C
			O
	Coût horaire	Nombre d'heures	
Personnel :			0
] c



Association: GR.E.I.D.

Adresse : 42, rue de Mons Téléphone : 03.27.41.32.32

59300 VALENCIENNES Télécopie : 03.27.47.28.64

Association: GR.E.I.D.

Adresse : 42, rue de Mons Téléphone : 03.27.41.32.32

59300 VALENCIENNES Télécopie : 03.27.47.28.64

TABLEAU DE FINANCEMENT
RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE
EXERCICES 2013, 2012 & 2011

Association : GR.E.I.D.

	Exercice N	Exercice N - 1	Exercice n - 2
EMENT en Euros	clos le	clos le	clos le
	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
uroe			
1105			
	217 874 23	203 662 64	144 193,25
cices	1	200 002,04	111 100,20
3000	1		
TOTAL (A)	 	203 662 64	144 193,25
orerie)	264 343.00	268 861.06	216 473,38
	1		138 671,13
,	20 207,92		20 207,92
rcice sous contrôle de tiers	86 767,23	189 927,83	196 185,42
		·	
	0,00	0,00	0,00
	0,00		
TOTAL (B)	597 333,55	677 412,58	571 537,85
L B - A = X	379 459,32	473 749,94	427 344,60
	·		
FONCTIONNEMENT en Euros	s		
	·	0,00	0,00
	· I	385,00	590,00
	·		35 110,45
tir moins d'un an et régul. actif	1		0,00
			0,00
TOTAL (D)	31 843,35	23 921,56	35 700,45
		25 255 47	00.400.00
service			30 493,22
			94 423,56
	1	· ·	0,00
	1		2 113,96
•			0,00 1 311,79
moins a un an	i		
	1		0,00
TOTAL (F)			473 404,99 601 747,52
TOTAL (L)	312 233,30	411 437,07	001 747,02
D - E = Y	-280 412,01	-387 536,11	-566 047,07
(F)			
	0,00	0,00	518 346,45
(H)	659 871,33	861 286,05	475 045,22
(I)	0,00	0,00	0.00
(1)			0,00
(I) F + G + H - I = Z	0,00 659 871,33	0,00 861 286,05	0,00 993 391,6 7
	E FONCTIONNEMENT en Euros Intir moins d'un an et régul. actif TOTAL (D) E service Conversion passif In moins d'un an TOTAL (E) D - E = Y (F) (G)	Clos le 31/12/2013	Clos le 31/12/2013 31/12/2012 31/12/

Association : GR.E.I.D.

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.

	ASSOCIATION : GR.E.I.D.	Exercice N	Exercice N - 1	Exercice n - 2
	RATIOS D'ANALYSE FINANCIERE	clos le	clos le	clos le
		31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
STF	RUCTURE FINANCIERE :			
*	INDEPENDANCE FINANCIERE A LONG TERME :			
**	Fonds associatifs / Capitaux permanents (Etablissements à activité réglementée, autres cas voir commentaires) CAPACITE D'ENDETTEMENT :	0,96	0,96	0,95
	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
EQI	JILIBRE FINANCIER :			
*	FONDS DE ROULEMENT :	·		
	Capitaux permanents / Actif immobilisé net	2,34	2,39	2,60
*	TRESORERIE RELATIVE :			
	V.M.P. et disponibilités / Dettes à court terme	2,17	2,12	
*	TRESORERIE TOTALE :			
	Créances, V.M.P. et disponibilités / Dettes à court terme	2,27	2,18	
<u>FIN</u>	ANCEMENT A LONG TERME :			
*	ETAT DE L'EQUIPEMENT :			: -
	Amortissements sur immob. incorporelles et corporelles (sauf terrains)	0,43	0,38	
FINA	ANCEMENT DU CYCLE D'EXPLOITATION :			
*	Ratios exprimés en jours <i>EQUILIBRE ACTIVITE / B.F.R.</i> :			
	(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	8	8	
*	ROTATION DU CREDIT CLIENTS :			
	(Créances fonctionnement / Produits des tarifications) X 360	1	0	
*	ROTATION DES DETTES FOURNISSEURS :			
	(Dettes fournisseurs / Achats de biens et de services) X 360	29	31	

Association: GR.E.I.D.

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 :

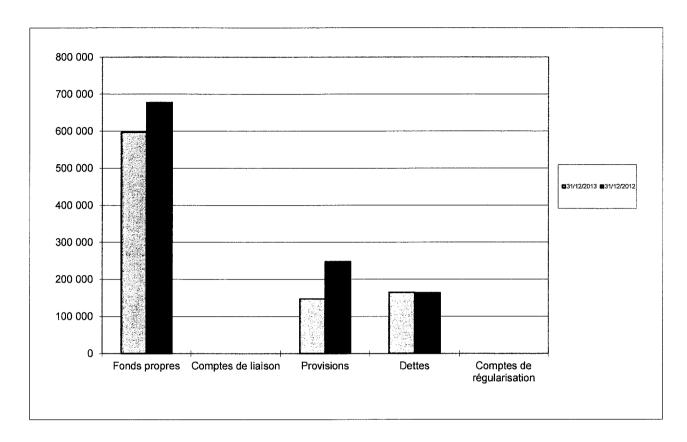
Ces ratios mesurent les délais de règlement consentis et accordés ou imposés.

Ils sont fonction des habitudes du secteur et de la politique de règlement.

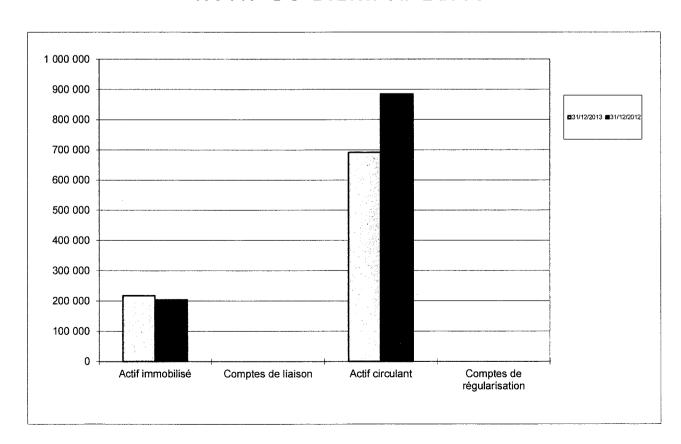
Toute variation importante doit être analysée.

Si le délai de crédit clients augmente cela risque de poser des problèmes de trésorerie.

PASSIF DU BILAN en Euros

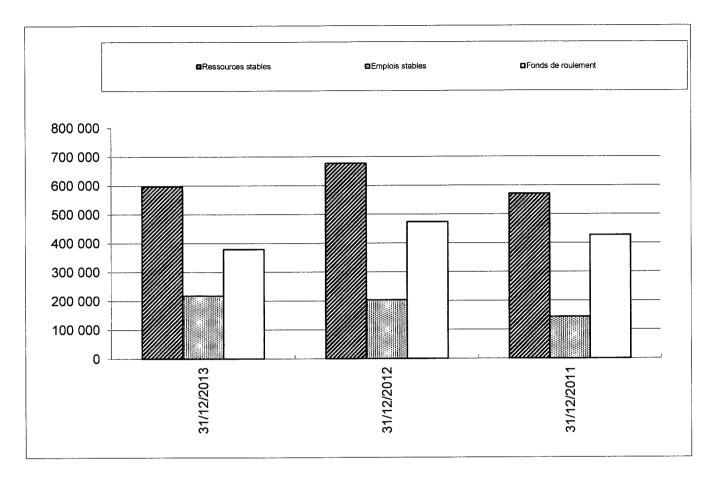


ACTIF DU BILAN en Euros

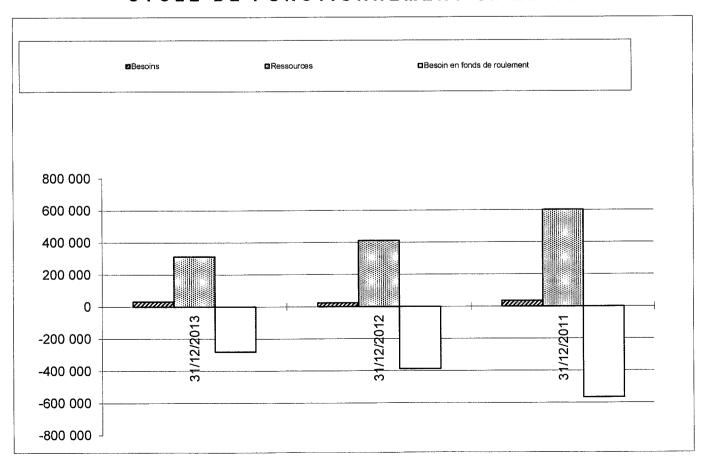


Association: GR.E.I.D.

FINANCEMENT STABLE en Euros

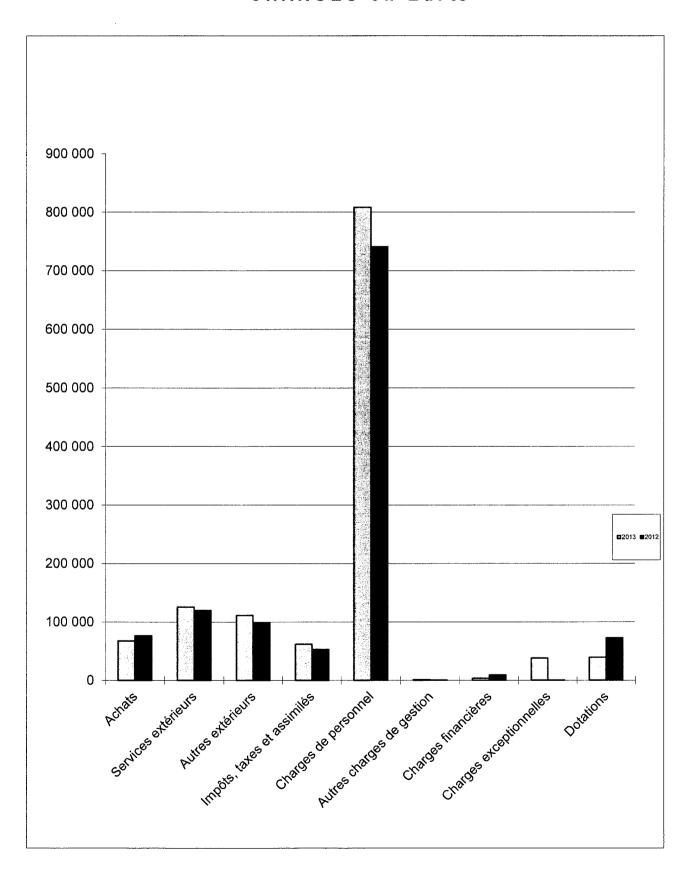


CYCLE DE FONCTIONNEMENT en Euros



COMPTE DE RESULTAT

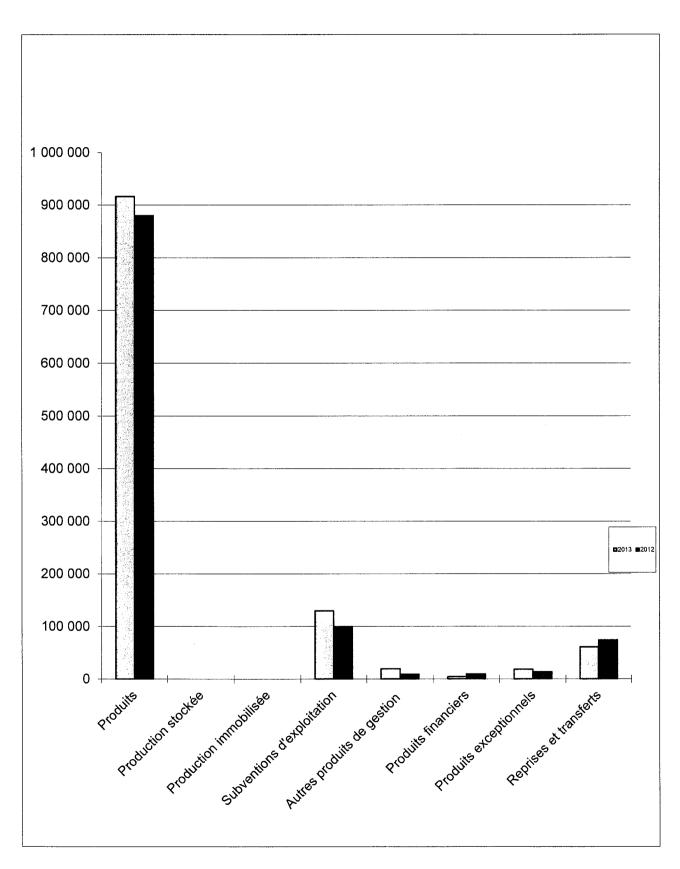
CHARGES en Euros



Association: GR.E.I.D.

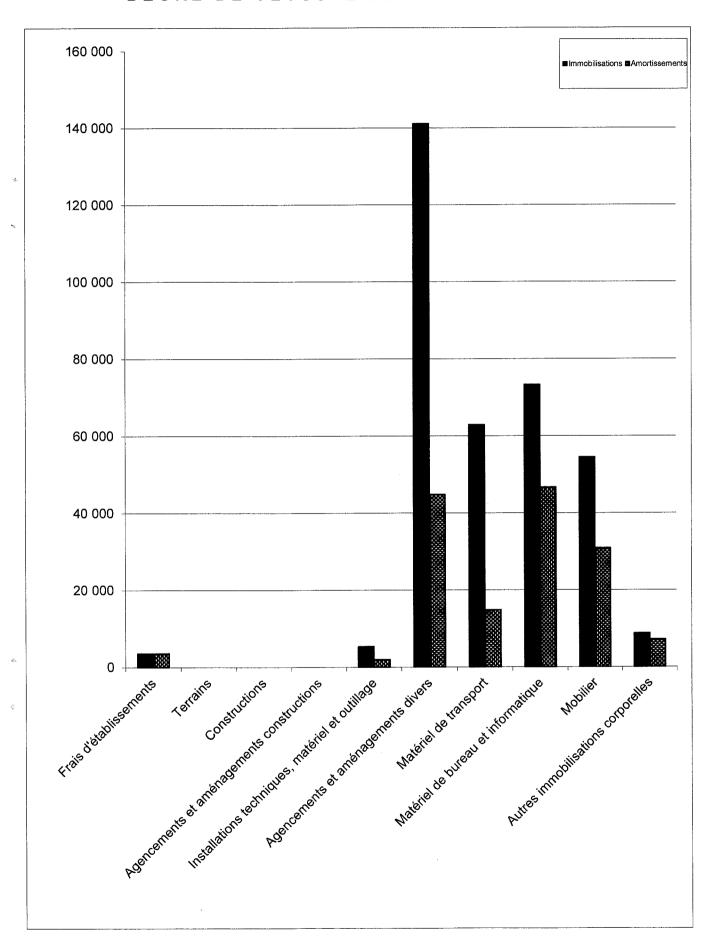
COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS en Euros





DEGRE DE VETUSTE DES IMMOBILISATIONS





Ets GR.E.I.D - CSAPA DELTA

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2013

Ets: GR.E.I.D. - CSAPA DELTA

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

COMPTE DE RESULTAT	L DE L'EX	ERCICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
harges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	28 827,13	26 592,65	8,40%
Services extérieurs	96 969,67	87 834,43	10,40%
Autres services extérieurs	84 548,26	72 159,64	17,17%
Impôts, taxes et versements assimilés	40 604,91	37 180,07	9,21%
Salaires et traitements	356 769,64	345 748,12	3,19%
Charges sociales	164 023,01	157 780,22	3,96%
Autres charges de personnel	10 359,53	25 809,18	-59,86%
Autres charges de gestion	718,43	579,86	23,90%
Dotations aux amortissements	21 800,98	15 918,68	36,95%
Dotations aux provisions	2 065,47		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	806 687,03	769 602,85	4,82%
otes-parts de résultat / Opérations faites en commun			
arges financières : Intérêts et charges assimilées			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	3 679,41	9 255,89	-60,25%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES III	3 679,41	9 255,89	-60,25%
arges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	75,00	123,58	-39,31%
Impôts sur les bénéfices et assimilés	610,22		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)		327,42	
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	685,22	451,00	51,93%
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	811 051,66	779 309,74	4,07%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR			
RESSOURCES AFFECTEES VI	0,00	0,00	
(I+II+III+IV+V+VI)	811 051,66	779 309,74	4,07%
EXCEDENT en Euros	0,00	3 037,96	
TOTAL GENERAL en Euros	811 051,66	782 347,70	3,67%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	35,00	123,56	3,0176
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	
10. DE CONTRIBOTIONO FOLONTAIRES	0,00	0,00	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

COMPTE DE RESI	<u> </u>	JE L EAL	EKCICE	
	ļ	Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros		clos le	clos le	Variation
		31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
Produits d'exploitation (1):				
Ventes de marchandises				
Production vendue		İ		
Prix de journées ou dotation globale		743 934,55	730 614,84	1,82%
Forfait hôtelier				
Produits des activités annexes	<u> </u>	192,50	225,00	-14,44%
* Sous total - Montant net des produits d'exploitation		744 127,05	730 839,84	1,82%
Production stockée				
Production immobilisée	ŀ			
Subventions d'exploitation	1	1		
Reprises sur provisions et amortissements,				
et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits divers de gestion courante		19 630,32	9 144,15	
* Sous total - autres produits d'exploitation		19 630,32	9 144,15	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		763 757,37	739 983,99	3,21
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun II		0,00	0,00	
Produits financiers :				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		3 817,44	6 464,61	-40,95
Différences conversion euros				
Reprises sur provisions et transferts de charges		472,19	327,42	44,229
Produits nets sur cession de v.m.p.			2 791,28	
Autres produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	<i>III</i>	4 289,63	9 583,31	-55,24
Produits exceptionnels :				
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		577,12	1 427,97	-59,58
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		12 640,63	8 086,61	56,32
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	į	ŕ		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS IV		13 217,75	9 514,58	38,92
TOTAL DES PRODUITS (I+II	+///+/V)	781 264,75	759 081,88	2,929
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-				
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	v	10 104,18	23 265,82	-56,57
. (141)	III+IV+V)	701 369 03	782 347,70	1,15
(1-и		791 368,93	102 341,10	1,10
DEFICIT en Euros		19 682,73	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros		811 051,66	782 347,70	3,67
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		577,11	1 427,97	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		0,00	0,00	

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DES CHARGE		F N 4	
DETAIL DE CERTAINE POOTES E	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
ACHATS			
Eau, gaz et électricité	13 930,68	14 371,19	-3,07%
Produits pharmaceutiques et à usage médical	10 000,00	14071,10	0,077
Alimentation	1 346,13	610,84	
Produits d'entretien / hygiène	1 527,23	1 263,13	20.91%
Fournitures hôtelières	, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	, 255, 15	20,017
Carburant et fournitures de garage	16,00	6,00	
Fournitures, petit matériel, outillage	3 684,55	4 538,36	-18,81%
Fournitures de bureau et informatiques	7 015,52	3 899,54	79,91%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	448,42	254,96	75,88%
Autres achats	858,60	1 648,63	-47,92%
		, , , , , ,	,o _ /
TOTAL	28 827,13	26 592,65	8,40%
	25 527,15	20 032,00	0,4076
SERVICES EXTERIEURS			
Sous-traitance à caractère médical			
Sous-traitance à caractère médico-social	781,30	441,20	77,09%
Redevance de crédit bail	1 211,46	2 422,92	-50,00%
Locations	75 710,59	71 340,35	6,13%
Charges locatives et de copropriétés	600,04	420,12	42,83%
Entretien et réparations	5 531,94	4 511,27	22,62%
Maintenance	3 689,03	3 246,72	13,62%
Primes d'assurances	2 652,47	2 513,18	5,54%
Concours divers - cotisations	1 598,66	1 558,43	2,58%
Documentation	847,25	1 338,65	-36,71%
Frais de colloques et autres frais divers	4 346,93	41,59	
TOTAL	96 969,67	87 834,43	10,40%
AUTOGO OFFICIOSO SIGNIFICADO			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
Personnel extérieur à l'Association	40,000,04	0.054.70	05 4001
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	13 322,61	9 854,70	35,19%
Informations, publications	607,00	1 139,40	-46,73%
Transports de biens et d'usagers	122,54	169,90	-27,88%
Déplacements du personnel - Frais de déménagements	3 652,17	2 823,55	29,35%
Missions et réceptions	3 501,09	3 170,70	10,42%
Frais postaux et de télécommunications	6 641,84	5 874,77	13,06%
Services bancaires et assimilés	683,66	476,97	43,33%
Autres prestations de services Alim.ext - Nettoyage	1	477,68	49,60%
Autres prestations de services Uriopss	7 137,44	6 934,27	2,93%
Autres prestations : Méthadone	48 165,28	41 237,70	16,80%
TOTAL	84 548,26	72 159,64	17,1

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARCES D'EVEL OITATION (SUITE)

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)				
	Exercice N	Exercice N - 1		
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation	
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		24.44.22	40,400/	
Taxe sur les salaires	26 965,23	24 411,00	10,46%	
Charges fiscales sur congés à payer				
Impôts et taxes : administration des impôts				
Impôts et taxes : autres organismes	8 336,62	7 784,67	7,09%	
Autres impôts et taxes : administration des impôts	5 303,06	4 984,40	6,39%	
TOTAL	40 604,91	37 180,07	9,21%	
CHARGES DE PERSONNEL				
Rémunérations du personnel	357 517,64	338 625,12	5,58%	
Provision congés payés	-748,00	7 123,00		
Indemnités diverses (ind retraite +cp)				
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	156 708,97	146 402,23	7,04%	
Charges sociales sur congés à payer	-396,00	3 775,00		
Autres charges sociales	7 710,04	7 602,99		
Autres charges de personnel	10 359,53	25 809,18	-59,86%	
TOTAL	531 152,18	529 337,52	0,34%	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN				
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
Subventions versées par l'Association		504.00	04 400/	
Charges diverses de gestion courante	100,76	1	-81,16%	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	617,67	45,00		
TOTAL	718,43	579,86	23,90%	
DOTATIONS				
	21 800,98	15 918,68	36,95%	
Aux amortissements	2 065,47	0,00	00,007	
Aux provisions	2 005,47	0,00		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	0,00		
TOTAL	23 866,45	15 918,68	49,93%	

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DES PRODUITS	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
DETAIL DE CENTAINS POSTES EN EUROS	1	31/12/2012	
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	0,00	
Prix de journées ou dotation globale	743 934,55	730 614,84	1,82%
Forfait hôtelier	0,00	0,00	1,0276
Produits des activités annexes	192,50	225,00	14 440/
Troduits des activités différés	192,30	223,00	-14,44%
	}		
TOTAL	744 127,05	730 839,84	1,82%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S			
CAPH Subvention CEF			
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.			
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS			
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs			
Subvention MILDT INTERREG IV			
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	0,00		
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P			
Subvention Ville de Valenciennes			
Subvention Ville de St Saulve			
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef			
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité			
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives"			
ARS - Subvention CEF	0,00		
ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	0,00		
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente	0,00		
sere cose organisation manipulation	,00		
TOTAL	0,00	0,00	

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)					
	Exercice N	Exercice N - 1			
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	cios le	Variation		
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1		
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHAI Reprise provision	RGES 0,00	0,00			
TOTAL	0,00	0,00			
		Ì			
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
Cotisations		ł			
Remboursements : indemnités journalières					
Remboursements : CAF	10 510,20	8 105,50	29,67%		
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	1 459,28	120,00			
Remboursements : formation professionnelle	7 660,84	918,65			
TOTAL	19 630,32	9 144,15			
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN					
TOTAL	0,00	0,00			
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEUR	is				
Report des ressources	10 104,18	23 265,82	-56,57%		
TOTAL	10 104,18	23 265,82	-56,57%		
IVIAL	10 104,10	23 203,02	-30,37		

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

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

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS					
	Exercice N	Exercice N - 1			
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation		
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1		
PRODUITS FINANCIERS					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	3 817,44	6 464,61	-40,95%		
Autres intérêts et produits assimilés	3017,44	0 404,01	-40,007		
Différences conversion euros	470.40	007.40	44.000		
Reprises sur provisions et transferts de charges	472,19	327,42	44,22%		
Produits nets sur cession de v.m.p.	0,00	2 791,28			
TOTAL	4 289,63	9 583,31	-55,24%		
OUADOED FINANCIEDES					
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts des emprunts et dettes					
Différences conversion euros					
Dotations aux amortissements et aux provisions	3 679,41	9 255,89	-60,25%		
	3 07 9,41	3 200,000	00,207		
Charges nettes sur cessions de v.m.p.					
TOTAL	3 679,41	9 255,89	-60,25%		
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion	0,01	0,00			
Libéralités reçues	0,00	0,00			
Autres produits : adhésions Association	0,00	0,00			
Sur exercices antérieurs	577,11	1 427,97	-59,59%		
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	12 640,63	8 086,61	56,329		
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00			
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00			
TOTAL	13 217,75	9 514,58	38,92%		
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion	0,00	0,02			
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00			
Pénalités amendes	40,00	0,00			
Sur exercices antérieurs	35,00	123,56	-71,679		
	1 1	123,30	-71,07		
Impôts sur les bénéfices et assimilés	610,22	207.45			
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	327,42			
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00			
TOTAL	685,22	451,00	51,93%		

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	773 861,55	763 249,81	1,39%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	806 687,03	769 602,85	4,82%
RESULTAT COURANT	-32 825,48	-6 353,04	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 289,63	9 583,31	-55,24%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3 679,41	9 255,89	-60,25%
RESULTAT FINANCIER	610,22	327,42	86,37%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 217,75	9 514,58	38,92%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	685,22	451,00	51,93%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 532,53	9 063,58	38,27%
RESULTAT COMPTABLE	-19 682,73	3 037,96	



EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N - 1	
	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Consumo on notivo :			
Secours en nature :			
·			
·			
•			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
_			
. Matériel			
. IVICENTIA			
•			
Prestations gratuites :			
•			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
. Pormanon			
•			
. Administratif			
•			
TOTAL	0,00	0,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Prestations en nature			
1 restauone en nature			
Dons en nature			
TOTAL	0,00	0,00	

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

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

		q
		•
		å
		•

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

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2013

Ets: GR.E.I.D. Association

COMPTE DE RESULTA	I DE L'EX	ERCICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
harges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	1 066,39		
Services extérieurs	0,41	0,19	
Autres services extérieurs	3 042,12	55,36	
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Autres charges de personnel			
Autres charges de gestion	216,00		
Dotations aux amortissements	323,37		
Dotations aux provisions	452,49		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	5 100,78	55,55	
uotes-parts de résultat / Opérations faites en commun II			
harges financières :	-		
Intérêts et charges assimilées	Ville		
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	
harges exceptionnelles :	0,00	0,00	
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	4,00		
Impôts sur les bénéfices et assimilés			
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	4,00	0,00	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V	1,50	3,00	
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	5 404 70	55,55	
	5 104,78	55,55	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES VI	0,00	0,00	
(+ + + V+V+V)	E 104 78	55 55	
(1711/1117197979)	5 104,78	55,55	
EXCEDENT en Euros	0,00	4 182,45	
TOTAL GENERAL en Euros	5 104,78	4 238,00	20,45%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	4,00	0,00	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	
		5,50	

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

Exercice clos le :

31-déc-13

	<u> </u>			
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros		clos le	clos le	Variation
		31/12/2013	31/12/2012	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		3 133,60	4 218,00	-25,71%
		- 1,,		,
Reprises sur provisions et amortissements,				
et transferts de charges				
Cotisations				
Autres produits divers de gestion courante				
* Sous total - autres produits d'exploitation		3 133,60	4 218,00	-25,71%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		3 133,60	4 218,00	-25,71%
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	è			
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	111	0,00	0,00	
Produits exceptionnels :		,		
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		46,00	20,00	
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		46,00	20,00	
		. = ,000		
TOTAL DES PRODUITS (I+.	II+III+IV)	3 179,60	4 238,00	-24,97%
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-		,		
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	V	1 370,62	0,00	
4.4			4 000 00	7.070/
(1+11	+III+IV+V)	4 550,22	4 238,00	7,37%
DEFICIT en Euros		554,56	0,00	
		22 3,00	-,55	
TOTAL GENERAL en Euros		5 104,78	4 238,00	20,45%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		8,00	0,00	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		0,00	0.00	
LIMEOMINON DE CONTRIBUTIONS VOLUNTAIRES		0,00	0,00	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

	SES DEAPLOTATION	Francis N. 4	
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
ACHATS			:
Eau, gaz et électricité			
Produits pharmaceutiques et à usage médical			
Alimentation			
Produits d'entretien / hygiène	0,00	0,00	
Fournitures hôtelières			
Carburant et fournitures de garage			
Fournitures, petit matériel, outillage	770,49		
Fournitures de bureau et informatiques	295,90		
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs			
Autres achats	0,00	0,00	
TOTAL	1 066,39	0,00	
SERVICES EXTERIEURS			
Sous-traitance à caractère médical			
Sous-traitance à caractère médico-social			
Redevance de crédit bail			
Locations			
Charges locatives et de copropriétés			
Entretien et réparations			
Maintenance			
Primes d'assurances	0,00	0,00	
Concours divers - cotisations	0,41	0,19	
Documentation			
Frais de colloques et autres frais divers			
Talo do conseques es dativos mais arrene			
TOTAL	0,41	0,19	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
Personnel extérieur à l'Association	0,00	0,00	
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	537,00	,	
Informations, publications	1 683,50	0,00	
Transports de biens et d'usagers		·	
Déplacements du personnel			
Missions et réceptions	780,22	55,36	
Frais postaux et de télécommunications	41,40	0,00	
Services bancaires et assimilés		-,	
Autres prestations de services Alim.ext - Nettoy	age		
Autres prestations de services Uriopss	-0-		
Autres prestations : Méthadone			
Autres prestations : Methadone TOTAL	3 042,12	55,36	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DES CHARGES D'E	XPLOITATION (SUIT	(E)	
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	0,00	0,00	
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	0,00	0,00	
Impôts et taxes : autres organismes	0,00	0,00	
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	0,00	0,00	
Provision congés payés	0,00	0,00	
Indemnités diverses (ind retraite +cp)	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	0,00	0,00	
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales	0,00	0,00	
Autres charges de personnel	0,00	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	216,00		
TOTAL	216,00	0,00	
DOTATIONS			
Aux amortissements	323,37	0,00	
Aux provisions	452,49	0,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	0,00	
		1	
TOTAL	777.00	0.00	
TOTAL	775,86	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DES PRODUITS	D'EXPLOITATION ,		
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	cios le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	0,00	
Prix de journées ou dotation globale	0,00	0,00	
Forfait hôtelier	0,00	0,00	
Produits des activités annexes	0,00	0,00	
		:	
TOTAL	0,00	0,00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S			
CAPH Subvention CEF			
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.			
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS		:	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs		1	
Subvention MILDT INTERREG IV	0,00	0,00	
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	0,00	0,00	
	0,00		
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P Subvention Ville de Valenciennes	3 133,60	3 718,00	-15,72%
Subvention Ville de Valenciernes Subvention Ville de St Saulve	0,00	500,00	~13,7270
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef	0,00	333,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité			
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives"			
ARS - Subvention CEF	0,00		
ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	0,00		
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente			
TOTAL	3 133,60	4 218,00	-25,71%

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

	PLOITATION (Suit		
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHA	RGES		
	0,00		
Reprise provision	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations	0,00	0,00	
Remboursements : indemnités journalières	0,00	0,00	
Remboursements : CAF	0,00	0,00	
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00	0,00	
Remboursements : formation professionnelle	0,00	0,00	
Transparation of the state of t		, l	
		1	
		1	
		ļ	
TOTAL	0,00	0,00	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
QQQTE-FART DE RESSETATS SON OF ERATIONS FAITES EN SOMMON			
TAT41			
TOTAL	0,00	0,00	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEU			
Report des ressources	1 370,62		
·			
TOTAL	1 370,62	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

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

DETAIL DES CHARGES ET PRO	DOLLO EXCEPTION		
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	0,00	0,00	
Différences conversion euros			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits nets sur cession de v.m.p.	0,00	0,00	
	<u> </u>		
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes		ļ	
interets des emprants et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
Charges nettes sur cessions de v.m.p.	0,00	0,00	
Citalges nelles sul cessions de v.m.p.			
TOTAL	0,00	0,00	
		1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		0.55	
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Libéralités reçues	0,00	0,00	
Autres produits : adhésions Association	38,00	20,00	90,00%
Sur exercices antérieurs	8,00	0,00	
QP Subv Invest V/Cpte Résult.			
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	00,0	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
TOTAL	46,00	20,00	
CHARCES EVERTIONNELLES			
CHARGES EXCEPTIONNELLES Sur apérations de pastion	0,00	0,00	
Sur opérations de gestion	1		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	
Pénalités amendes	0,00	0,00	
Sur exercices antérieurs	4,00	0,00	
Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	0,00	
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
TOTAL	4,00	0,00	

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

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

Exercice N	Exercice N - 1	
clos le	clos le	Variation
31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
4 504,22	4 218,00	6,79% •
5 100,78	55,55	
-596,56	4 162,45	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
0,00	0,00	
46,00	20,00	
4,00	0,00	
42,00	20,00	
-554,56	4 182,45	
	clos le 31/12/2013 4 504,22 5 100,78 -596,56 0,00 0,00 46,00 42,00	clos le clos le 31/12/2013 31/12/2012 4 504,22

			20j Pr
			e.

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N - 1	
	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
·			
•			
•			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
Matárial			
. Matériel			
·			
Prestations gratuites :			
<u>'</u>			
•			
·			
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	
IVIAL	0,00	3,00	I

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



EXERCICE 2013

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

COMPIE DE RESULTA	I DE L EA	EKUICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	73,94	24,78	
Services extérieurs	361,59	197,61	82,98%
Autres services extérieurs	208,32	289,95	-28,15%
Impôts, taxes et versements assimilés	248,18	259,31	-4,29%
Salaires et traitements	3 161,85	3 098,01	2,06%
Charges sociales	1 365,96	1 388,52	-1,62%
Autres charges de personnel			
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	5 419,84	5 258,18	3,07%
uotes-parts de résultat / Opérations faites en commun Il			
harges 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	
harges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs			
Impôts sur les bénéfices et assimilés			
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)	5 419,84	5 258,18	3,07%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR			
RESSOURCES AFFECTEES VI	0,00	1 446,44	
(+ + + V+V+V)	5 419,84	6 704,62	-19,16%
EXCEDENT en Euros	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	5 419,84	6 704,62	-19,16%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0,00	0,00	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	

COMPTE DE RESU		ERCICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros	cios le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale			
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes		930,00	
* Sous total - Montant net des produits d'exploitation	0,00	930,00	
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	3 973,40	2 900,00	37,019
Reprises sur provisions et amortissements,			
et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante		:	
* Sous total - autres produits d'exploitation	3 973,40	2 900,00	37,01%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 973,40	3 830,00	3,749
Quotes-parts de résultat / Opération faites en commun ll	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	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	+/V) 3 973,40	3 830,00	3,74%
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-	373,40	0 000,00	5,1.47
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	V 1 446,44	2 874,62	-49,689
Election Des Dictional Control of the Control of th			,,
(1+11+111+	(V+V) 5 419,84	6 704,62	-19,16%
DEFICIT en Euros	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	E 440.04	6 704 00	40.400
	5 419,84 0,00	1	-19,16%
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00	0,00	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	****

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

ACHATS Eau, gaz et électricité Produits pharmaceutiques et à usage médical Alimentation Produits d'entretien / hygiène	Exercice N clos le 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	Variation N / N - 1
ACHATS Eau, gaz et électricité Produits pharmaceutiques et à usage médical Alimentation Produits d'entretien / hygiène	31/12/2013		
ACHATS Eau, gaz et électricité Produits pharmaceutiques et à usage médical Alimentation Produits d'entretien / hygiène		31/12/2012	N / N - 1
Eau, gaz et électricité Produits pharmaceutiques et à usage médical Alimentation Produits d'entretien / hygiène	73 94		
Eau, gaz et électricité Produits pharmaceutiques et à usage médical Alimentation Produits d'entretien / hygiène	73 94		
Produits pharmaceutiques et à usage médical Alimentation Produits d'entretien / hygiène	73 94		
Alimentation Produits d'entretien / hygiène	73 94		
Produits d'entretien / hygiène	73.94		
1.7	73 94		
F	,	0,00	
Fournitures hôtelières			
Carburant et fournitures de garage			
Fournitures, petit matériel, outillage			
Fournitures de bureau et informatiques	0,00	24,78	
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs			
Autres achats		İ	
TOTAL	73,94	24,78	
		į	
SERVICES EXTERIEURS			
Sous-traitance à caractère médical		İ	
Sous-traitance à caractère médico-social			
Redevance de crédit bail			
Locations		ļ	
Charges locatives et de copropriétés			
Entretien et réparations			
Maintenance	227,95	194,35	17,29%
Primes d'assurances	0,00	0,00	
Concours divers - cotisations	10,01	3,26	
Documentation	0,00	0,00	
Frais de colloques et autres frais divers	123,63	0,00	
TOTAL			
TOTAL	361,59	197,61	82,98%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
Personnel extérieur à l'Association			
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
Informations, publications		l	
Transports de biens et d'usagers	1	į	
Déplacements du personnel - Frais de déménagements	0,00	69,68	
Missions et réceptions	0,00	118,07	
Frais postaux et de télécommunications	207,00	99,78	
Services bancaires et assimilés	1,32	2,42	-45,45%
Autres prestations de services Alim.ext - Nettoyage	1,02	-,	10,1070
Autres prestations de services Autres prestations de services Uriopss	0,00	0,00	
Autres prestations de services Uniopss Autres prestations : Méthadone	0,00	0,00	
Autres prestations : inethatione TOTAL	208,32	289,95	-28,15%

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DES CHARGES D'E	XPLOITATION (SUI)	<u>E) </u>	
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	cios le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
MPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	151,12	165,00	-8,41%
Charges fiscales sur congés à payer		2.00	
Impôts et taxes : administration des impôts	0,00	0,00	2.020/
Impôts et taxes : autres organismes	97,06	94,31	2,92%
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	248,18	259,31	-4,29%
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	3 161,85	3 098,01	2,06%
Provision congés payés	0,00	0,00	
Indemnités diverses (ind retraite +cp)	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	1 309,84	1 333,45	-1,77%
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales	56,12	55,07	
Autres charges de personnel	0,00	0,00	
TOTAL	4 527,81	4 486,53	0,92%
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association			
· ·		0.00	
Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires			
TOTAL	0,00	0,00	
DOTATIONS			
DOTATIONS Aux amortissaments	0,00	0,00	
Aux provisions	0,00	0,00	
Aux provisions	0,00	0,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	1 446,44	
TOTAL	0,00	1 446,44	

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DES PRODUITS	1		
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	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	0,00	930,00	
7074			
TOTAL	0,00	930,00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S			
CAPH Subvention CEF			
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.			
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS			
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs			
Subvention MILDT INTERREG IV			
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	0,00		
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	3 900,00	2 900,00	34,48%
Subvention Ville de Valenciennes	73,40		
Subvention Ville de St Saulve			
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef			
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité	0,00	0,00	
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives"			
ARS - Subvention CEF	0,00		
ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	0,00		
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente]		
TOTAL	3 973,40	2 900,00	37,01%

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	alaa la		
I	cios ie	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHAR	GES		
	0,00		
Reprise provision	0,00		
TOTAL	0,00	0,00	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations			
Remboursements : indemnités journalières	0,00	0,00	
Remboursements : CAF	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00	0,00	
Remboursements : formation professionnelle	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
QUOTE-PART DE RESOLTATS SUR OFERATIONS FAITES EN COMMON			
TOTAL	0,00	0,00	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEUR	S		
Report des ressources	1 446,44	2 874,62	-49,68%
	,		
TOTAL	1 446,44	2 874,62	-49,68%

Exercice clos le :

31-déc-13

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 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	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	
CHARCES EINANCIERES			
CHARGES FINANCIERES Intérêts des emprunts et dettes			
interets des emplants et dettes			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
Charges nettes sur cessions de v.m.p.	9,00	0,00	
g			
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	
Added products . added on a Association	0,00	0,00	
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		5,00	
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0.00	0.00	
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	
Pénalités amendes	0,00	0,00	
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	-,00	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	5 419,84	6 704,62	-19,16%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	5 419,84	6 704,62	-19,16%
RESULTAT COURANT	0,00	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	0,00	0,00	



EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N-1	
	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	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			
70744			
TOTAL	0,00	0,00	L

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

			\$2 **
			<i>5.</i>
			Þ

Ets: GR.E.I.D. - SERVICE PREVENTION

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2013

Ets: GR.E.I.D. -SERVICE PREVENTION

COMPTE DE RESULTA	I DE L'EX	ERCICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	240,68	311,74	-22,79%
Services extérieurs	378,70	91,24	
Autres services extérieurs	1 632,22	1 183,21	37,95%
Impôts, taxes et versements assimilés	1 646,32	1 299,25	26,71%
Salaires et traitements	14 379,48	11 618,86	23,76%
Charges sociales	6 009,43	4 240,37	41,72%
Autres charges de personnel		345,23	
Autres charges de gestion			
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	24 286,83	19 089,90	27,22%
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun ll			
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	
harges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		330,00	
Impôts sur les bénéfices et assimilés			
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	0,00	330,00	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	24 286,83	19 419,90	25,06%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR		· ·	
RESSOURCES AFFECTEES VI	0,00	0,00	
(+ + + V+V+V)	24 286,83	19 419,90	25,06%
EXCEDENT en Euros	6 181,17	2 506,60	
	0 101,17	2 333,30	
TOTAL GENERAL en Euros	30 468,00	21 926,50	38,96%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0,00	0,00	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	

COMPTE DE RESULTA	AI DE L EX	EKCICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
roduits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale			
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes		2 282,50	
* Sous total - Montant net des produits d'exploitation	0,00	2 282,50	
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	30 468,00		
Reprises sur provisions et amortissements,			
et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
* Sous total - autres produits d'exploitation	30 468,00	00,0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	30 468,00	2 282,50	
TOTAL DEST RODOTTO D EXTERNATION	00 400,00	2 202,00	
uotes-parts de résultat / Opération faites en commun II	0,00	0,00	
roduits 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	
roduits 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)	30 468,00	2 282,50	
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-			
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	0,00	19 644,00	
(+ +)+ V+V)	30 468,00	21 926,50	38,969
DEFICIT en Euros	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	30 468,00	21 926,50	38,96
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00		
(1) dont produte anerents a des exercices ameneurs	0,00	0,00	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

DETAIL DES CHARGES	D EXPEDITATION		
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
ACHATS			
Eau, gaz et électricité			
Produits pharmaceutiques et à usage médical			
Alimentation			
Produits d'entretien	0,00	0,00	
Fournitures hôtelières			
Carburant et fournitures de garage			
Fournitures, petit matériel, outillage	040.00	244.74	00.700
Fournitures de bureau et informatiques	240,68	311,74	-22,79%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs			
Autres achats			
TOTAL	240,68	311,74	-22,79%
, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,			
SERVICES EXTERIEURS			
Sous-traitance à caractère médical			
Sous-traitance à caractère médico-social			
Redevance de crédit bail			
Locations		Ì	
Charges locatives et de copropriétés			
Entretien et réparations			
Maintenance	235,00	0,00	
Primes d'assurances	120,56	91,24	32,14%
Concours divers - cotisations	23,14		
Documentation	0,00	0,00	
Frais de colloques et autres frais divers	0,00	0,00	
TOTAL	378,70	91,24	
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	1 427,55	891,71	60,09%
Missions et réceptions	0,00	58,12	
Frais postaux et de télécommunications	203,79	232,50	-12,35%
Services bancaires et assimilés	0,88	0,88	0,00%
Autres prestations de services Alim.ext - Nettoyage			
Autres prestations de services Uriopss	0,00	0,00	
Autres prestations : Méthadone			
TOTAL	1 632,22	1 183,21	37,95%

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DES CHARGES D'EX			
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	1 315,59	1 032,00	27,48%
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	0,00	0,00	
Impôts et taxes : autres organismes	330,73	267,25	23,75%
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	1 646,32	1 299,25	26,71%
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	14 379,48	11 618,86	23,76%
Provision congés payés	0,00	0,00	
Indemnités diverses (ind retraite +cp)	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	5 563,55	4 240,37	31,20%
Charges sociales sur congés à payer	0,00	0,00	
Autres charges sociales	445,88		
, minos sinai geo costaros	Í		
Autres charges de personnel	0,00	345,23	
TOTAL	20 388,91	16 204,46	25,82%
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		0,00	
redevances pour concessions - droits of valours similares		5,00	
TOTAL	0,00	0,00	
DOTATIONS			
Aux amortissements	0,00	0,00	
Aux provisions	0,00	0,00	
·			
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DESTROBUTED	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	00,0	
Prix de journées ou dotation globale	0,00	0,00	
Forfait hôtelier	0,00	0,00	
Produits des activités annexes	0,00	2 282,50	
TOTAL	0,00	2 282,50	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S			
CAPH Subvention CEF			
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.			
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS			
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs	0,00	0,00	
Subvention MILDT INTERREG IV	10 824,00		
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	0,00		
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P			
Subvention Ville de Valenciennes			
Subvention Ville de St Saulve			
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef			
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité			
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives"			
ARS - Subvention CEF	0,00		
ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	19 644,00		
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente			
TOTAL	22.122		
TOTAL	30 468,00	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)							
	Exercice N	Exercice N - 1					
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation				
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1				
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHAF	RGES						
Reprise provision	0,00						
· ·							
TOTAL	0,00	0,00					
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE							
Cotisations							
Remboursements : indemnités journalières	0,00	0,00					
Remboursements : CAF	0,00	0,00					
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00	0,00					
Remboursements : formation professionnelle	0,00	0,00					
·							
TOTAL	0,00	0,00					
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
TOTAL	0,00	0,00					
	1						
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEUR	1						
Report des ressources	0,00	19 644,00					
TOTAL	0,00	19 644,00					

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

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

	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	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	
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
'			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	0,00	0,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Libéralités reçues	0,00	0,00	
Autres produits : adhésions Association	0,00	0,00	
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	0,00	0,00	
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	330,00	
Pénalités amendes	0,00		
Cur eversione entérioure		0.00	
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	0.00	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	0,00	
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	330,00	

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	30 468,00	21 926,50	38,96%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	24 286,83	19 089,90	27,22%
RESULTAT COURANT	6 181,17	2 836,60	
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	330,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,00	-330,00	
RESULTAT COMPTABLE	6 181,17	2 506,60	

		.	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N-1	
	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		Į	
Secours en nature :			
•		1	
•			
•			
No. 1. No. 1. Was and the de blane.			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
. Matériel			
. iviaterier			
•			
Prestations gratuites :			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
. Administratif			
TOTAL	0,00	0,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Descriptions on pature			
Prestations en nature			
Dons en nature			
DOIS GITIQUIG			
TOTAL	0,00	0,00	
	·	<u> </u>	<u> </u>

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:			o
			0



COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2013

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

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

COMPTE DE RESULT	INI DE LEXE	KOIGE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats	1 690,70	1 059,46	59,58%
Services extérieurs	3 380,08	2 602,30	29,89%
Autres services extérieurs	4 275,46	4 386,97	-2,54%
Impôts, taxes et versements assimilés	7 117,96	3 393,87	
Salaires et traitements	57 802,92	28 581,88	
Charges sociales	28 154,60	13 860,47	
Autres charges de personnel	635,76	858,79	-25,97%
Autres charges de gestion		1	
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	103 057,48	54 743,74	88,25%
iotes-parts de résultat / Opérations faites en commun ll			
arges 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	
arges exceptionnelles :			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	37 000,00	0,03	
Impôts sur les bénéfices et assimilés			
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	37 000,00	0,03	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV	(+V) 140 057,48	54 743,77	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		
RESSOURCES AFFECTEES VI	0,00	37 000,00	
(!+!!+!!!+!V+	V+VI) 140 057,48	91 743,77	52,66%
EXCEDENT en Euros	0,00	1 653,23	
TOTAL GENERAL en Euros	140 057,48	93 397,00	49,96%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	37 000,00	0,00	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

COMPTE DE RESULT	AT DE L'EXE	RCICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
oduits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale			
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes	4 765,00	920,00	
* Sous total - Montant net des produits d'exploitation	4 765,00	920,00	
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	89 012,00	92 477,00	-3,75
Reprises sur provisions et amortissements,			
et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
* Sous total - autres produits d'exploitation	89 012,00	92 477,00	-3,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	93 777,00	93 397,00	0,41
otes-parts de résultat / Opération faites en commun ll	0,00	0,00	
oduits 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	0,00	0,00	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III aduits exceptionnels :	0,00	0,00	
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs			
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		1	
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS IV	0,00	0,00	
	_		0.44
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV	93 777,00	93 397,00	0,41
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-	07,000,00	0.00	
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	37 000,00	0,00	
(+ + + V+	+V) 130 777,00	93 397,00	40,02
DEFICIT en Euros	9 280,48	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	140 057,48	93 397,00	49,96
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00	0,00	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	
	1		

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

		Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES	S en Euros	clos le	clos le	Variation
	J 011 2201 00	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
		0.7122010		
ACHATS				
Eau, gaz et électricité				
Produits pharmaceutiques et à usage médical		0,00	0,00	
Alimentation				
Produits d'entretien / hygiène		266,30	71,58	
Fournitures hôtelières				
Carburant et fournitures de garage				
Fournitures, petit matériel, outillage		294,93	427,14	-30,95%
Fournitures de bureau et informatiques		1 061,65	560,74	89,33%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs				
Autres achats		67,82	0,00	
TOTAL		1 690,70	1 059,46	59,58%
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical		0,00	0,00	
Sous-traitance à caractère médico-social		0,00	0,00	
Redevance de crédit bail		0,00	0,00	
Locations		717,60	358,80	
Charges locatives et de copropriétés		0,00	0,00	
Entretien et réparations		157,35	0,00	
Maintenance		804,86	705,05	14,16%
Primes d'assurances		160,72	215,94	-25,57%
Concours divers - cotisations		97,81	54,72	78,75%
Documentation		224,00	1 267,79	-82,33%
Frais de colloques et autres frais divers		1 217,74	0,00	
TOTAL		3 380,08	2 602,30	29,89%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association				
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		2 075,00	3 416,00	-39,26%
Informations, publications		0,00	60,00	
Transports de biens et d'usagers		1,00	0,00	
Déplacements du personnel		1 047,21	62,87	
Missions et réceptions		260,39	163,31	59,45%
Frais postaux et de télécommunications		878,34	474,37	85,16%
Services bancaires et assimilés		13,52	18,08	-25,22%
Autres prestations de services	Alim.ext - Nettoyage	0,00	170,00	
Autres prestations de services	Uriopss	0,00	22,34	
Autres prestations : Méthadone		0,00	0,00	
TOTAL		4 275,46	4 386,97	-2,54%

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EX	PLOITATION (SUITE))	
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1		
Taxe sur les salaires	5 852,81	2 744,00	
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts	0,00	0,00	0.4.000
Impôts et taxes : autres organismes	1 265,15	649,87	94,68%
Autres impôts et taxes : administration des impôts			
TOTAL	7 117,96	3 393,87	
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	55 006,92	28 254,88	94,68%
Provision congés payés	2 796,00	327,00	
Indemnités diverses (ind retraite +cp)	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	25 131,87	12 801,02	96,33%
Charges sociales sur congés à payer	1 483,00	172,00	
Autres charges sociales	1 539,73	887,45	
Autos charges sociales			
Autres charges de personnel	635,76	858,79	-25,97%
TOTAL	86 593,28	43 301,14	
TOTAL	00 393,20	40 001,14	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERAT° EN COMMUN			
QUOTE-PART DE RESULTATS SUN OPERAT EN COMMON			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
Subventions versées par l'Association	0,00	0,00	
Charges diverses de gestion courante	0,00	0,00	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires			
Treate values a pour contros sions - drons et valuers similaries			
TOTAL	0,00	0,00	
DOTATIONS			
Aux amortissements	0,00	0,00	
Aux provisions	0,00	0,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	37 000,00	
TOTAL	0,00	37 000,00	

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	Exercice N clos le 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	Variation N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	0,00	
Prix de journées ou dotation globale	0,00	0,00	
Forfait hôtelier	0,00	0,00	
Produits des activités annexes	4 765,00	920,00	
TOTAL	4 765,00	920,00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	0,00	6 615,00	
CAPH Subvention CEF	5 000,00	5 000,00	0,00%
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.	13 342,00	13 080,00	2,00%
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS	18 442,00	18 080,00	2,00%
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs			
Subvention MILDT INTERREG IV			
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	46 615,00	0,00	
	40 015,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P	2.512.00	2 002 00	17 000/
Subvention Ville de Valenciennes Subvention Ville de St Saulve	3 513,00 0,00	3 002,00 0,00	17,02%
CAF - Projet REAAP - Lieux ressources pour les bénévoles	0,00	3 000,00	
CAF - Projet REAAP - Centre d'Entretiens Familiaux	2 100,00	6 700,00	-68,66%
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives"	0,00	0,00	00,00%
ARS - Subvention CEF	0,00	37 000,00	
ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	3,45	,55	
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente			
TOTAL	89 012,00	92 477,00	-3,75%

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHAR Reprise provision	PGES 0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations	0,00	0,00	
Remboursements : indemnités journalières	0,00	0,00	
Remboursements : CAF	0,00	0,00	
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00	0,00	
Remboursements : formation professionnelle	0,00	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 ANTERIEUR Report des ressources	S 37 000,00	0,00	
TOTAL	37 000,00	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

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

	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos ie	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	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	0,00	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.	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
	0,50	0,00	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
Différences conversion euros	0,00	0,00	
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
Charges nettes sur cessions de v.m.p.	0,00	0,00	
onaliges nelles du secondo de Vini.p.	0,00	0,00	
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	0,00	
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	0,00	0,03	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	
Pénalités amendes	0,00		
Sur exercices antérieurs	37 000,00	0,00	
Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	0,00	
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
TOTAL	37 000,00	0,03	

Exercice clos le :

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	130 777,00	93 397,00	40,02%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	103 057,48	91 743,74	12,33%
RESULTAT COURANT	27 719,52	1 653,26	
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	37 000,00	0,03	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-37 000,00	-0,03	
RESULTAT COMPTABLE	-9 280,48	1 653,23	

			er F
			-
			ig.

Exercice clos le : 31-déc-13

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N - 1	
	cios le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
Mise à disposition gratuite de biens :			
. Locaux			
*			
. Matériel			
·			ľ
Prestations gratuites :			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			j
. Thérapeute			
. Administratif			
·			
TOTAL	0,00	0,00	
	0,00	0,00	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dana an natura			
Dons en nature			
TOTAL	0,00	0,00	
/ W / / 16-	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
	j		0



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

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2013

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

31-déc-13

COMPLE DE RESULTAT	DE L'EX	ERCICE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros	cios le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements	1		
Variation de stocks			
Autres achats	35 565,71	48 351,24	-26,44%
Services extérieurs	24 591,06	29 160,35	-15,67%
Autres services extérieurs	15 097,57	20 347,32	-25,80%
Impôts, taxes et versements assimilés	12 492,19	10 958,73	13,99%
Salaires et traitements	114 358,41	102 979,58	11,05%
Charges sociales	49 330,47	43 993,04	12,13%
Autres charges de personnel	2 169,60	556,30	
Autres charges de gestion	529,24	30,00	
Dotations aux amortissements	14 254,15	14 539,97	-1,97%
Dotations aux provisions	463,79	3 705,05	-87,48%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION I	268 852,19	274 621,58	-2,10%
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun			
Charges financières :			
Intérêts et charges assimilées			
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
Charges helles 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	252,01	5,40	
Impôts sur les bénéfices et assimilés	į	The state of the s	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	252,01	5,40	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	269 104,20	274 626,98	-2,01%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR			
RESSOURCES AFFECTEES VI	0,00	0,00	
(I+II+III+IV+V+VI)	269 104,20	274 626,98	-2,01%
EXCEDENT en Euros	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	269 104,20	274 626,98	-2,01%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	212,00	5,40	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	

	Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros		clos le	Variation
PRODUTTS effectors	clos le	31/12/2012	N / N - 1
Durch the allern (attacks of the	31/12/2013	31/12/2012	14714-1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue	407.500.50		4 5 770
Prix de journées ou dotation globale	167 539,58	144 723,42	15,77%
Forfait hôtelier			
Produits des activités annexes			
* Sous total - Montant net des produits d'exploitation	167 539,58	144 723,42	15,77%
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions et amortissements,			
et transferts de charges			
Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante		8,80	
* Sous total - autres produits d'exploitation	0,00	8,80	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	167 539,58	144 732,22	15,769
	10, 000,00	,,,,,,,,,,	10,10
uotes-parts de résultat / Opération faites en commun II	0,00	0,00	
roduits 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	
	0,00	0,00	
roduits exceptionnels :	0.01	11 12	
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	0,01	11,12	24.94
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	5 440,85	4 035,97	34,81
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS IV	5 440,86	4 047,09	34,44
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV	7) 172 980,44	148 779,31	16,27%
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-			
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	11 129,78	28 250,52	-60,60
(+ + +)	-V) 184 110,22	177 029,83	4,009
DESIGN OF ENGA	04.000.00	07.507.45	40.04
DEFICIT en Euros	84 993,98	97 597,15	-12,91
TOTAL GENERAL en Euros	269 104,20	274 626,98	-2,01
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00	0,00	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	
ETALOATION DE CONTINUOTIONS VOLONTAINES	0,00	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

	L DES CHARGES D'	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CEDTAINS DOCTES	on Europ			Marketta -
DETAIL DE CERTAINS POSTES	en Euros	clos le	clos le	Variation
		31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
ACHATS				
Eau, gaz et électricité		4 084,20	3 952,09	3,34%
Produits pharmaceutiques et à usage médical		18 810,45	22 095,92	-14,87%
Alimentation		5 220,85	6 788,76	-23,10%
Produits d'entretien / hygiène		712,28	3 081,54	-76,89%
Fournitures hôtelières		2 424,26	2 723,40	-10,98%
Carburant et fournitures de garage		560,38	817,07	-31,42%
Fournitures, petit matériel, outillage		1 266,70	5 384,62	-76,48%
Fournitures de bureau et informatiques		1 867,93	2 866,83	-34,84%
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs		1 007,30	2 000,03	-04,047
Autres achats		618,66	641,01	-3,49%
Autres donats		010,00	041,01	-0,4376
TOTAL		35 565,71	48 351,24	-26,44%
SERVICES EXTERIEURS				
Sous-traitance à caractère médical		1 092,69	1 330,83	-17,89%
Sous-traitance à caractère médico-social		0,00	0,00	
Redevance de crédit bail		0,00	0,00	
Locations		17 879,70	18 840,25	-5,10%
Charges locatives et de copropriétés		1 200,00	1 200,00	0,00%
Entretien et réparations		75,00	1 012,53	-92,59%
Maintenance		1 665,41	1 416,75	17,55%
Primes d'assurances		1 609,97	1 781,25	-9,62%
Concours divers - cotisations		259,78	418,50	-37,93%
Documentation		596,10	955,10	-37,59%
Frais de colloques et autres frais divers		212,41	2 205,14	-90,37%
TOTAL		24 504 06	20.400.25	4F C70/
TOTAL		24 591,06	29 160,35	-15,67%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Personnel extérieur à l'Association		0,00	0,00	
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		1 856,00	4 897,80	-62,11%
Informations, publications		1 311,23	3 025,49	-56,66%
Transports de biens et d'usagers		906,76	680,38	33,27%
Déplacements du personnel		1 788,13	1 769,48	1,05%
Missions et réceptions		1 362,89	675,24	
Frais postaux et de télécommunications		3 229,37	3 487,44	-7,40%
Services bancaires et assimilés		309,34	326,42	-5,23%
Autres prestations de services	Alim.ext - Nettoyage	0,00	8,00	
Autres prestations de services	Uriopss -Collecte déchets	4 333,85	5 477,07	-20,87%
Autres prestations : Méthadone	•	0,00	0,00	
TOTAL		15 097,57	20 347,32	-25,80%

Ets: GR.E.I.D. - CAARUD Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DES CHARGES D'EX	(PLOHATION (SUI	E	
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
Taxe sur les salaires	9 757,25	8 653,00	12,76%
Charges fiscales sur congés à payer			
Impôts et taxes : administration des impôts			
Impôts et taxes : autres organismes	2 509,94	2 305,73	8,86%
Autres impôts et taxes : administration des impôts	225,00	0,00	
TOTAL	12 492,19	10 958,73	13,99%
CHARGES DE PERSONNEL			
Rémunérations du personnel	111 892,41	101 721,58	10,00%
Provision congés payés	2 466,00	1 258,00	
Indemnités diverses (ind retraite +cp)	0,00	0,00	
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	45 391,87	41 171,59	10,25%
Charges sociales sur congés à payer	1 306,00	668,00	95,51%
Autres charges sociales	2 632,60	2 153,45	
Autres charges de personnel	2 169,60	556,30	
Addition of the personner	2 100,00	555,55	
TOTAL	165 858,48	147 528,92	12,42%
QUOTE DART DE DEQUI TATO QUE OBEDATº EN COMMUN			
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	229,54	0,00	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	299,70	30,00	
Redevances pour concessions - droits et valeurs similaires	255,70	30,00	
TOTAL	529,24	30,00	
		,	
DOTATIONS			
Aux amortissements	14 254,15	14 539,97	-1,97%
Aux provisions	463,79	3 705,05	-87,48%
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	0,00	
TOTAL	14 717,94	18 245,02	-19,33%

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DES PRODUITS	D EXI ESTIMITOR		
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
PRODUITS			
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	00,00	
Prix de journées ou dotation globale	167 539,58	144 723,42	15,77%
Forfait hôtelier	0,00	0,00	
Produits des activités annexes	0,00	0,00	
TOTAL	167 539,58	144 723,42	15,77%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S	0.00	0.00	
	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	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs			
Subvention MILDT INTERREG IV			
	0.00	0.00	
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P			
Subvention Ville de Valenciennes	0,00	0,00	
Subvention Ville de St Saulve	0,00	0,00	
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef	0,00	00,0	
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité	0,00	0,00	
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives" ARS - Subvention CEF	0.00		
ARS - Subvention CEF ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	0,00 0,00		
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente	0,00	ļ	
2010 0000 Organioanon Hansparante			
TOTAL	0,00	0,00	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DES PRODUITS D'EXP	LOTATION (Sur	te)	
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	cios le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHAI	RGES		
Reprise provision			
TOTAL	0,00	0,00	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
Cotisations	0,00	0,00	
Remboursements : indemnités journalières	0,00	0,00	
Remboursements : CAF	0,00	0,00	
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00	8,80	
Remboursements : formation professionnelle	0,00	0,00	
(Citiboardentalità : Torritation protessionnelle	0,00	-,	
TOTAL	0,00	8,80	
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN			
TOTAL	0,00	0,00	
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEUR	1		
Report des ressources	11 129,78	28 250,52	-60,60%
TOTAL	44 400 70	20 250 52	60 600
TOTAL	11 129,78	28 250,52	-60,60%

			r"

Exercice clos le : 31-déc-13

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N-1	
	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature :			
•			
•			
•			
Mice à disposition gratuite de bions :			į
Mise à disposition gratuite de biens : . Locaux			
. Lucaux			
. Matériel			
Prestations gratuites :			
		:	
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
. Formation			
. Administratif			
•			
TOTAL	0.00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
CONTRIBUTIONS VOLUNTAIRES			
Bénévolat			
34/01312			
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
			o
	Coût horaire	Nombre d'heures	
Personnel:			o
			0



Ets: GR.E.I.D. - ORGANISATION TRANSPARENTE

COMPTE DE RESULTAT EXERCICE 2013

Ets: GR.E.I.D. -ORGANISATION TRANSPARENTE

COMPTE DE RESULTAT	DE L'EX	ERCICE	
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
Charges d'exploitation (1):			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats			
Services extérieurs			
Autres services extérieurs	2 648,08		
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	2 648,08	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			
Impôts sur les bénéfices et assimilés			
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES IV	0,00	0,00	
IMPOTS SUR LES SOCIETES V			
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	2 648,08	0,00	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
RESSOURCES AFFECTEES VI	0,00	0,00	
(I+II+III+IV+V+VI)	2 648,08	0,00	
EXCEDENT en Euros	651,92	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros		· · · · ·	
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 300,00 0,00	0,00	
(1) work what yes and entes a des exelutes alleneurs	0,00	0,00	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	

COMPIE DE RESULIA	I DE L EX	ERUILE	
	Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
Produits d'exploitation (1):			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prix de journées ou dotation globale	İ		
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	3 300,00		
Reprises sur provisions et amortissements,			
et transferts de charges Cotisations			
Autres produits divers de gestion courante			
* Sous total - autres produits d'exploitation	3 300,00	0,00	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 300,00	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)	3 300,00	0,00	
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-			
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS V	0,00	0,00	
(i+ii+iii+iV+V)	3 300,00	0,00	
DEFICIT en Euros	0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros	3 300,00	0,00	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	0,00	0,00	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	0,00	0,00	

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION

	Exercice N	Evereine N 4	
	Exercice IV	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1
4.011.000			
ACHATS			
Eau, gaz et électricité			
Produits pharmaceutiques et à usage médical			
Alimentation			
Produits d'entretien	0,00	0,00	
Fournitures hôtelières			
Carburant et fournitures de garage			
Fournitures, petit matériel, outillage	ŀ		
Fournitures de bureau et informatiques	0,00	0,00	
Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs			
Autres achats			
	1		
TOTAL	0,00	0,00	
SERVICES EXTERIEURS			
Sous-traitance à caractère médical			
Sous-traitance à caractère médico-social			
Redevance de crédit bail			
Locations			
Charges locatives et de copropriétés			
Entretien et réparations			
Maintenance	0,00	0,00	
Primes d'assurances	0,00	0,00	
Concours divers - cotisations	0,00		
Documentation	0,00	0,00	
Frais de colloque et autres frais divers	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
Personnel extérieur à l'Association			
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 476,00		
Informations, publications	1 172,08		
Transports de biens et d'usagers			
Déplacements du personnel - Frais de déménagements	0,00	0,00	
Missions et réceptions	0,00	0,00	
Frais postaux et de télécommunications	0,00	00,0	
Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	
Autres prestations de services Alim.ext - Nettoyage			
Autres prestations de services Uriopss	0,00	0,00	
Autres prestations : Méthadone			
TOTAL	2 648,08	0,00	

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION (SUITE)				
	Exercice N	Exercice N - 1		
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation	
	31/12/2013	31/12/2012	N / N - 1	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES				
Taxe sur les salaires	0,00	0,00		
Charges fiscales sur congés à payer				
Impôts et taxes : administration des impôts	0,00	0,00		
Impôts et taxes : autres organismes				
Autres impôts et taxes : administration des impôts				
TOTAL	0,00	0,00		
CHARGES DE PERSONNEL		2.00		
Rémunérations du personnel	0,00	0,00		
Provision congés payés	0,00	0,00		
Indemnités diverses (ind retraite +cp)	0,00	0,00		
Charges de Sécurité Sociale et de Prévoyance	0,00	0,00		
Charges sociales sur congés à payer	00,00	0,00		
Autres charges sociales	0,00			
Autres charges de personnel	00,0	0,00		
TOTAL	0,00	0,00		
OUGTE DART DE RECULTATE SUR ORERATS EN COMMUN				
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		0,00		
redevances pour concessions - droits et valeurs similaires		3,00		
			:	
TOTAL	0,00	0,00		
		-		
DOTATIONS				
Aux amortissements	0,00	0,00		
Aux provisions	0,00	0,00		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	0,00	0,00		
TOTAL	0,00	0,00		

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

DETAIL DESTRODORS L		Eversies N. 4	
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	cios le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
PRODUITS	0.00	0,00	
Ventes de marchandises	0,00	0,00	
Production vendue	0,00	0,00	
Prix de journées ou dotation globale Forfait hôtelier	0,00	0,00	
	1		
Produits des activités annexes	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			
Région NORD P DE CALAIS - Subvention CEF - P R S			
CAPH Subvention CEF			
Valenciennes Métropole - projets C.E.F.			
Prefecture du Nord- ACSE - subvention CUCS			
	0,00	0,00	
Subvention GRSP - consultation Jeunes Consommateurs			
Subvention MILDT INTERREG IV	0,00		
ARS - Subvention -2013 2602 - CEF	0,00	l	
ADECAF - Convention REAAP - Subvention G P P		ı	
Subvention Ville de Valenciennes			
Subvention Ville de St Saulve			
ADECAF - Convention REAAP - 2ePROG - cef			
ADECAF - Convention REAAP - Subv GPP- Soutien Parentalité			
ARS - Subvention thématique "Pratiques Addictives"			
ARS - Subvention CEF	0,00		
ARS - Subvention Plateforme prévention des addictions	0,00		
ARS - 2013- 3393 - Organisation Transparente	3 300,00		
	1	1	

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)

DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Suite)				
	Exercice N	Exercice N - 1		
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	clos le	clos le	Variation	
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1	
REPRISE SUR AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHA	RGES			
Reprise provision	0,00			
TOTAL	0,00	0,00		
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE				
Cotisations				
Remboursements : indemnités journalières	0,00	0,00		
Remboursements : CAF	0,00	0,00		
Autres remboursements de frais : pdts divers gestion	0,00	0,00		
Remboursements : formation professionnelle	0,00	0,00		
TOTAL	0,00	0,00		
	5,55	0,00		
QUOTE-PART DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
TOTAL	0,00	0,00		
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEUR	s			
Report des ressources	0,00	0,00		
TOTAL	0,00	0,00		

31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

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

DETAIL DES CHARGES ETT IN			
	Exercice N	Exercice N - 1	
DETAIL DE CERTAINS POSTES en Euros	cios le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	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			
	0,00	0,00	
Produits nets sur cession de v.m.p.	0,00	0,00	
TOTAL	0.00	0.00	
TOTAL	0,00	0,00	
ALLADOSO SINANOISDES			
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts des emprunts et dettes			
		=	
Différences conversion euros			
Dotations aux amortissements et aux provisions	00,00	0,00	
Charges nettes sur cessions de v.m.p.			
TOTAL	0,00	0,00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Libéralités reçues	0,00	0,00	
Autres produits : adhésions Association	0,00	0,00	
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
QP Subv Invest V/Cpte Résult.	0,00	0,00	
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)	0,00	0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	0,00	0,00	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	0,00	0,00	
Pénalités amendes	0,00		
Sur exercices antérieurs	0,00	0,00	
Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	3,00	
•		0.00	
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cédés)	0,00	0,00	
Dotation aux amortissements et aux provisions	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	

Exercice clos le : 31-déc-13

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE en Euros

	Exercice N clos le 31/12/2013	Exercice N - 1 clos le 31/12/2012	Variation N / N - 1
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (Y compris report de ressources non utilisées)	3 300,00	0,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (Y compris engagements sur fonds dédiés)	2 648,08	0,00	
RESULTAT COURANT	651,92	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	651,92	0,00	

Exercice clos le : 31-déc-13

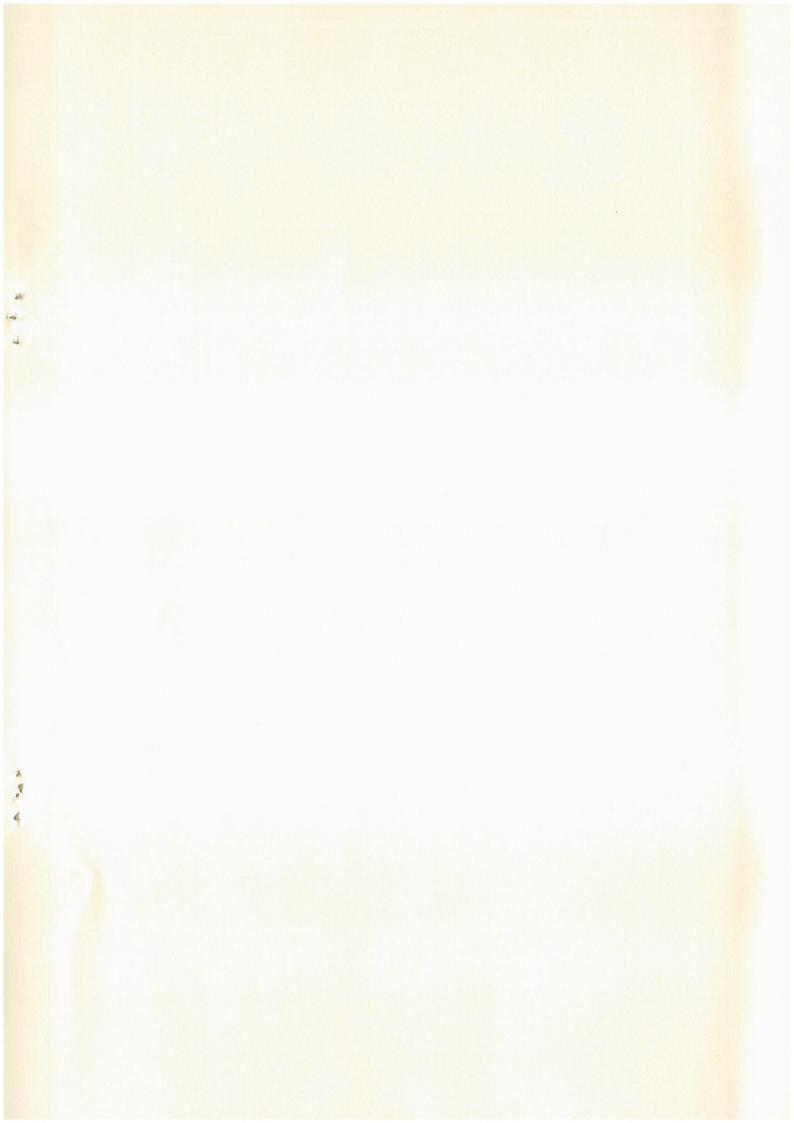
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

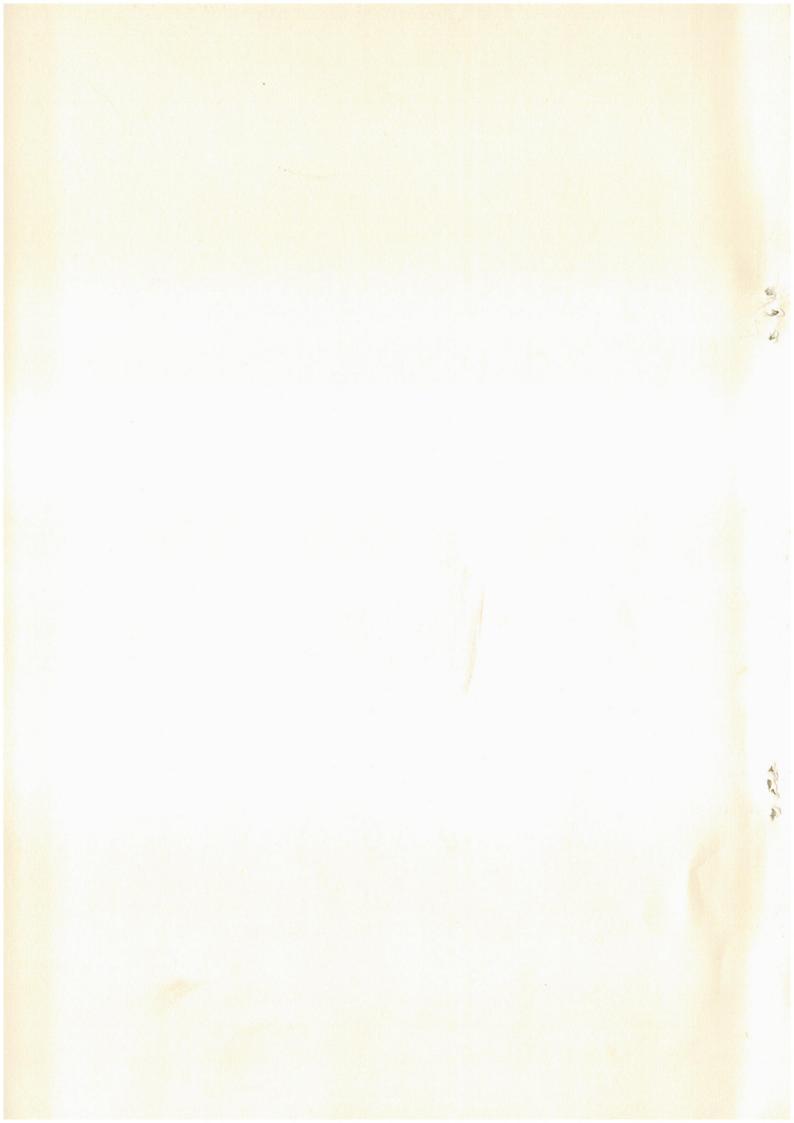
	Exercice N	Exercice N-1	
	clos le	clos le	Variation
	31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			:
Secours en nature :			
•			
•			
Mice à disposition gratuite de bises .			
Mise à disposition gratuite de biens : . Locaux			
. Locaux			
. Matériel			
Prestations gratuites :			
•			
·			
December hánávala / Faration à anásiana)			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) : . Formation			
. Tomation			
. Administratif			
TOTAL	0,00	0,00	
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat			
Prestations en nature			
i restations of Hature			
Dons en nature			
·-			
TOTAL	0,00	0,00	
		<u> </u>	

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:			o
			o









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

42, rue de Mons 59300 VALENCIENNES

SIREN 351 483 995

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS







RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

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 2013, 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.

	**
	q



2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à La Défense, le 26 mai 2014

Le commissaire aux comptes FIDAUDIT Membre du réseau FIDUCIAL

rancois HINAULT



		Exe	ercice N clos le 31/12/2	2013	Exercice N - 1
	ACTIF en Euros	Brut	Amortis. & provis.	Net	clos le
L_		(cf p. 14)	(cf p. 15 & 12)	Euros	31/12/2012
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
Α	Autres immob. incorporelles (a)	3 588,00	3 588,00		
С		,			
Т	Immobilisations corporelles				
i	Terrains				
F	Constructions				
	Installations techniques, matériel et				
1	outillages industriels	5 383,63	1 992,40	3 391,23	4 413,7
Μ	Autres immobilisations corporelles	340 523,63	144 515,43	į i	181 250,6
Μ	Immobilisations corporelles en cours	· ·		,	1 783,4
0					
В	Immobilisations financières (b)				
1	Participations et créances rattachées				
L	Autres titres immobilisés				
i	Prêts				
S	Autres immobil. financières	18 474,80		18 474,80	16 214,80
Ε					
	TOTALI	367 970,06	150 095,83	217 874,23	203 662,64
			.00 000,00	217 014,23	203 002,04
	Comptes de liaison TOTAL II			0,00	
				-,	
Α	Stocke at an acure				
C	Stocks et en cours				
T	August 24 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2 - 2				
1	Avances et acomptes sur commandes				
F	Créances (cf. p. 17)				
'	Usagers (cf p. 17)	2 670,28		2 670,28	205.00
_		2 070,20		2 0/0,20	385,00
С	Organismes payeurs	İ			
1	Autres	29 640,57	547,00	29 093,57	23 536,56
R					
С	Valeurs mobilières de placement	0,00			0,00
υ		· j			2,00
	D				
1	Disponibilités	659 871,33		659 871,33	861 286,05
Α					
	Charges constatées d'avance	79,50		79,50	0,00
T	(cf p. 18 bis)				
	TOTAL III	692 261,68	547,00	691 714,68	885 207,61
	Charges à répartir / plusieurs exercices				
E	TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00
	Primes de remboursement des emprunts				
U	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	4 000			
	(a) Droit au bail	1 060 231,74	150 642,83	909 588,91	1 088 870,25
	(b) Dont à moins d'un an			,,	,
	Very Don't a moins d'un aff		<u> </u>	18 474,80	16 214,80



			Exercice N	Exercice N - 1
	PASSIF en Euros		clos le 31/12/2013	clos le 31/12/2012
F	FONDS PROPRES			
0	Fonds associatifs sans droit de reprise			
N	Ecarts de réévaluation	(cf p. 7)	51 903,55	51 903,5
D	Réserves		000 0 17	
s	Report à nouveau	(cf p. 7)	232 647,37	237 165,4
	Résultat de l'exercice	(cf p. 7)	78 688,59	83 170,3
Α	, (Canal do 70X0,0)00	(cf p. 9)	-107 678,66	-86 216,9
S	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
s	Fonds associatifs avec droit de reprise	(cf p. 8)		
0	- Apports, legs et donations	(======================================		
c	- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
		(cf p. 9)	115 757,30	192 974,4
.	Ecarts de réévaluation		į	
A	Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	(cf p. 8)	142 249,76	118 329,5
Ī	Provisions réglementées	(cf p. 8)	83 765,64	80 086,2
F	Droits des propriétaires (Commodat)	(cf p. 8)		
3		TOTALI	597 333,55	677 412,5
				0,1,12,0
	Comptes de liaison (c)	TOTAL II		
1	ISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		İ	
F	Provisions pour risques	(cf p. 12)	2 981,75	
F	Provisions pour charges	(cf p. 12)	5 016,84	5 016,84
 ONC	S DEDIES			
s	ur subventions de fonctionnement			
- 1	ur autres ressources	(cf p. 13)	139 478,00	242 530,72
		(cf p. 13)		
F	mprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits (d)	TOTAL III	147 476,59	247 547,56
- [mprunts et dettes financières divers		0,00	0,00
A	vances et acomptes reçus sur commandes en cours			
D	ettes fournisseurs et comptes rattachés	(cf p. 18)	24 391,75	25 055,47
.	attes fiscales et sociales			
	and hodged of dodged	(cf p. 18)	126 226,05	117 663,88
De	ettes sur immobilisations et comptes rattachés		0,00	6 174,70
. 1	utres dettes	(cf p. 18)	14 060,97	15 016,06
		TOTAL IV	46467077	400.040.44
		TOTALL	164 678,77	163 910,11
Pr	oduits constatés d'avance (cf p. 18 bis)	TOTAL V	100,00	0,00
Ec	arts de conversion passif	TOTAL VI		
	OTAL GENERAL PASSIF en Euros			
	II + III + IV + V		909 588,91	1 088 870,25
(c)			164 778,77	163 910,11
(d)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		0,00	0,00



COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

				·
01147050		Exercice N	Exercice N - 1	
CHARGES en Euros		clos le	clos le	Variation
		31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
Charges d'exploitation (1):				
Achats de matières premières et approvisionnemer	nts			
Variation de stocks				
Autres achats	(cf p. 19)	67 464,55	76 339,87	-11,63%
Services extérieurs	(cf p. 19)	125 681,51	119 886,12	4,83%
Autres services extérieurs	(cf p. 19)	111 452,03	98 422,45	13,24%
Impôts, taxes et versements assimilés	(cf p. 20)	62 109,56	53 091,23	16,99%
Salaires et traitements	(cf p. 20)	546 472,30	492 026,45	11,07%
Charges sociales	(cf p. 20)	248 883,47	221 262,62	12,48%
Autres charges de personnel	(cf p. 20)	13 164,89	27 569,50	-52,25%
Autres charges de gestion	(cf p. 20)	1 463,67	609,86	
Dotations aux amortissements	(cf p. 20)	36 378,50	30 458,65	19,44%
Dotations aux provisions	(cf p. 20)	2 981,75	3 705,05	-19,52%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	,	1 216 052,23	1 123 371,80	8,25%
	(cf p. 20)			0,2070
Quotes-parts de résultat / Opérations faites en commun				
Charges financières :	(cf p. 23)	1		
Intérêts et charges assimilées				
Différences conversion euros				:
Dotations aux amortissements et aux provisions		3 679,41	9 255,89	-60,25%
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	III	3 679,41	9 255,89	-60,25%
Charges exceptionnelles :	(cf p. 23)			
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs		37 331,01	459,01	
Impôts sur les bénéfices et assimilés		610,22		
Opérations en capital (Valeurs comptables d'actifs cé	édés)		327,42	
Dotation aux amortissements et aux provisions	,		J_7, (
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	IV	37 941,23	786,43	
IMPOTS SUR LES SOCIETES	V			
TOTAL DES CHARGES	(I+II+III+IV+V)	1 257 672,87	1 133 414,12	10,96%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR	(cf p. 20)			
RESSOURCES AFFECTEES	VI	0,00	38 446,44	
	(I+II+III+IV+V+VI)	1 257 672,87	1 171 860,56	7,32%
EXCEDENT en Euros		0,00	0,00	
TOTAL GENERAL en Euros		1 257 070 07	4.474.000.50	
		1 257 672,87	1 171 860,56	7,32%
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		37 251,00	128,96	
EMPLOI DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	(cf p. 25)	0,00	0,00	
	101 pt. 201	0,00	0,00	····



COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	OLIAI	DE L EXE	RCICE	
PRODUITS en Euros		Exercice N	Exercice N - 1	
. We botto chizalos	ŀ	clos le	clos ie	Variation
Produits d'exploitation (1):		31/12/2013	31/12/2012	N/N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue	(cf p. 21)			
Prix de journées ou dotation globale	(cf p. 21)			
Forfait hôtelier	(cf p. 21)	911 474,13	875 338,26	4,139
Produits des activités annexes	(cf p. 21)			
* Sous total - Montant net des produits d'exploitation	(cf p. 21)	4 957,50	4 357,50	13,779
oous total - Moritain Het des produits à exploitation	-	916 431,63	879 695,76	4,189
Production stockée				
Production immobilisée	İ			
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements,	(cf p. 21)	129 887,00	99 595,00	30,42%
et transferts de charges				
Cotisations	(cf p. 22)			
	(cf p. 22)			
Autres produits divers de gestion courante	(cf p. 22)	19 630,32	9 152,95	
* Sous total - autres produits d'exploitation	-	149 517,32	400 = 1 = 1 =	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	-	1 065 948,95	108 747,95	37,49%
	(cf p. 22)	1 000 940,95	988 443,71	7,84%
otes-parts de résultat / Opération faites en commun	(G) p. 22)	0,00	0.00	
oduits financiers :	(cf p. 23)	0,00	0,00	
De participations	(5/ p. 20)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		3 817,44	2 404 04	
Différences conversion euros		3 617,44	6 464,61	-40,95%
Reprises sur provisions et transferts de charges		472.40		
Produits nets sur cession de v.m.p.		472,19	327,42	44,22%
Autres produits financiers			2 791,28	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	, ⊢	4.000.00		
duits exceptionnels :		4 289,63	9 583,31	-55,24%
Sur opérations de gestion et sur exercices antérieurs	(cf p. 23)	200 (2)		
QP Subv Invest V/Cpte Résult.		623,13	1 459,09	-57,29%
Opérations en capital (Produits de cession d'actifs)		18 081,48	12 122,58	49,16%
Reprises sur provisions et transferts de charges		ĺ		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS IV		40.704.04		
		18 704,61	13 581,67	37,72%
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III-	H/V)	1 088 943,19	4 044 000 00	
REPORT DES RESSOURCES NON UTI-	(cf p. 22)	1 000 943,19	1 011 608,69	7,64%
LISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	1	61.054.00	74.53	
		61 051,02	74 034,96	-17,54%
(+ + +	V+V)	1 149 994,21	1.005.043.05	
		1 170 334,21	1 085 643,65	5,93%
DEFICIT en Euros		107 678,66	86 216,91	24.000/
		3. 0. 0,00	30 210,91	24,89%
TOTAL GENERAL en Euros		1 257 672,87	1 171 860,56	7 200/
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		585,11	1 427,97	7,32%
			27,07	
EVALUATION DE CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES (cf. p. 25)		0,00	0,00	
				1



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.



EXERCICE CLOS LE :

31 Décembre 2013

REGLES ET METHODES COMPTABLES-COMMENTAIRES

- 1/ Méthode d'évaluation et d'amortissement
 - * immobilisations incorporelles
 - * immobilisations corporelles

Pour l'arrêté des comptes, la valeur comptable est déterminée dans les conditions suivantes :

- La valeur d'entréee est évaluée comme valeur brute.
- Les immobilisations corporelles et incorporelles sont amortissables.
- Les immobilisations sont amortis linéairement au prorata-temporis à compter de leur acquisition.
- 2/ Méthode d'évaluation et de dépréciation
 - * immobilisations financières
 - * créances
 - * valeurs mobilières de placement

Les immobilisations financières sont uniquement relatives à des cautions versées.

les créances sont enregistrés à la clôture de l'exercice. Le risque de ne pas percevoir ces créances l'est aussi. Les valeurs mobilières sont soldés à la clôture de l'exercice précédent.

- 3/ Engagements financiers hors bilan
 - * Indemnité de fin de carrière

La provision concernant les engagements de retraite est valorisée dans l'annexe de ce présent bilan. Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2013 s'élève à 55 072,91 euros

* DIF

Nous pouvons évaluer le DIF à hauteur de 11.010,38 € ce qui correspond à une évaluation à 1.203,32 heures. Ces heures de DIF ne sont pas comptabilisés dans ce présent bilan.

			29
			,
•			
		A.	

FONDS PROPRES, RESERVES ET REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

		En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
FONDS ASSOCIA	ATIFS SANS DROIT	DE REPRISE			
i .		es à des biens renouvelables	s par l'Association)		
Fonds associatifs sans	s droit de reprise- Ets				
Subvention Cons		24 727,23			24 727,23
Fonds associatifs sans	s droit de reprise - Asso	,			
(Subvention hôpit	taux - CPAM -				
Municipalité - Cor	nseil régional)	13 084,70			13 084,70
Fonds associatifs sans	s 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	96 696,98	0,00	4 518,06	92 178,92
Réserve de trésorerie	Ets	20 207,92		į	20 207,92
Réserve de compensation	Ets	111 644,48	0,00	0,00	111 644,48
Réserve pour projet associatif	-		7		
Autres réserves	Asso + CEF	8 616,05	0,00		8 616,05
		237 165,43	0,00	4 518,06	232 647,37

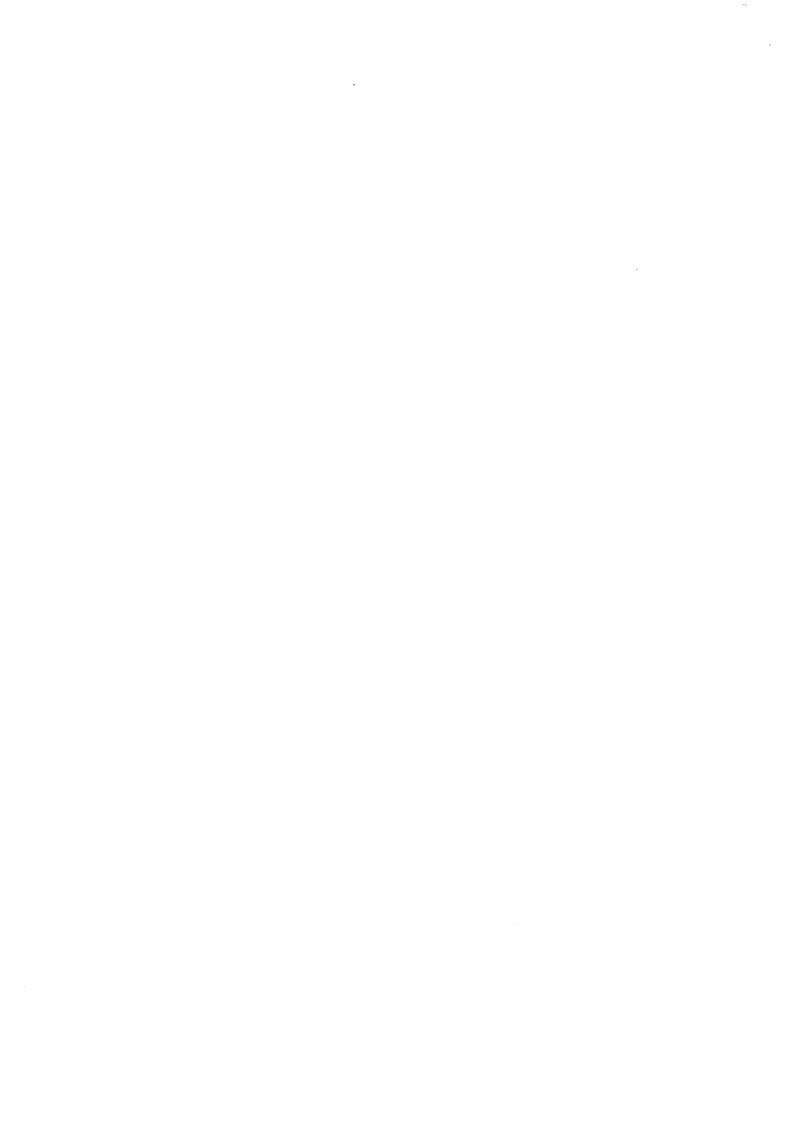
EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
. Report à nouveau antérieurs		84 876,20
. Report à nouveau - Association		42 047,75
. Report à nouveau - CEF	27 886,75	·
. Report à nouveau - GPP		0,30
. Report à nouveau - GRSP	0,57	
. Report à nouveau - Prévention		2 506,60
Report à nouveau antérieurs - résultat sous contrôle		·
. Résultat non opposables au tiers financeurs CP 2008 à 2012 - csapa	10 575,94	
. Résultat non opposables au tiers financeurs CP - caarud	12 279,00	
SOLDE REPORT A NOUVEAU GESTION LIBRE		78 688,59



AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

		En début			En fin
		d'exercice	Augmentations	Diminutions	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	0,0
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	S SUR BIENS NON RE	NOUVELABLES I	ET AMORTISSABI	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
131	Subv. d'inv non renouv. A - Ant CSAPA				
	Subv. A inscrite au compte résultat	17 022,98 11 982,86			17 022,9
		11 902,00			11 982,8
	Subv. d'investiss, non renouv, B -CSAPA	98 121,51	23 403,91		121 525,4
139	Subv. B inscrite au compte résultat	9 768,43	12 640,63		22 409,0
131	Subv. d'investiss. non renouv C - CAARUD	33 573,85	18 597,79		52 171,64
139	Subv. A inscrite au compte résultat	8 637,51	5 440,85		14 078,36
		118 329,54	23 920,22	0,00	142 249,76
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
	Réserve de trésorerie				
	Différence sur réalisation d'éléments d'actif - Ets	80 086,23	4 289,63	610,22	83 765,64
	Autres provisions réglementées				
		80 086,23	4 289,63	610,22	83 765,64
	DROITS DES PROPRIETAIRES				
	-	0,00	0.00		
		0,00	0,00	0,00	0,00



EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Nature du report à nouveau		Débiteur	Créditeur
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
de l'exercice 2011 à reprendre en 2013(1)	CSAPA CAARUD		4 011,52 80 043,0€
de l'exercice 2012 à reprendre en 2014 (2)	CSAPA CAARUD		22 855,82 8 846,91
Résultats sous contrôle de tiers financeurs non affect	ės		
SOLDE			115 757,30

⁽¹⁾ préciser lesquels

EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE N

Nature du résultat		Débiteur	Créditeur
Résultat sous contrôle de tiers financeurs (3) :	Résultat GR.E.I.DCSAPA Résultat CAARUD "LE TARMAC"	19 682,73 84 993,98	
Résultat sur gestion libre	Résultat Association Résultat CEF Résultat Groupe Parole Parent Résultat Prévention Résultat OT	554,56 9 280,48	0,0 6 181,1 651,9:
DEFICIT		107 678,66	

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

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



EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

GESTION LIBRE

Résultat comptable	Déficit: 3 00	95 Excédent :
Affectation	. Report à nouveau : 3 00°	95 . Rep. à nouveau : . 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
		31/12/2013
+ Résultats comptables de l'activité réglementée	Déficit	-104 676,71
- Variation de la dette congés à payer	CSAPA + CAARUD	-1 718,00
- Charges sociales et fiscales sur dette congés à payer	CSAPA + CAARUD	-910,00
- Autres provisions refusées (A préciser)		
- Autres : réserves pour investissement	CAARUD	-4 518,06
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	Déficit à affecter	-97 530,65



EXERCICE CLOS LE :

31 Décembre 2013

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS

Déficit :	-97 530,65	Excédent :	
dont CAARUD	-76 703,92		
dont CSAPA	-20 826,73		
Déficit N - 2 :		Excédent N - 2 :	84 054,57
		dont CAARUD	80 043,05
		dont CSAPA	4 011,52
Moins values de		Plus values de	
Recettes N - 1:		Recettes N - 1 :	
Moins values de		Plus values de	
Recettes N :		Recettes N :	
TOTAL 1 :	-97 530,65	TOTAL 2 :	84 054,57
Déficit		Excédent	
***	-13 476 08		
			-16 815,21
		· •	3 339,13
		résultat excédentaire	-13 476,08
	dont CSAPA Déficit N - 2 : Moins values de Recettes N - 1 : Moins values de Recettes N :	dont CAARUD -76 703,92 dont CSAPA -20 826,73 Déficit N - 2 : Moins values de Recettes N - 1 : Moins values de Recettes N : TOTAL 1 : -97 530,65 Déficit Total 3 Négatif : -13 476,08	Deficit CAARUD -76 703,92 -20 826,73 Excédent N - 2 :

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 :

Déficit :	-13 476,08	Excédent :
Réserve de		Réserve de
compensation :		trésorerie :
		Mesures d'in-
		vestissements :
Report exercices		Mesures
ultérieurs		
N+2 :	-13 476,08	
N+3 :		Réserve de
N+4 :		compensation :
		Report
		exercice N + 2
	Réserve de compensation : Report exercices ultérieurs N+2:	Réserve de compensation : Report exercices ultérieurs N + 2 : -13 476,08 N + 3 :



VARIATIONS DES PROVISIONS

	Début	Augmentations	Diminutions	Fin
	d'exercice	de l'exercice	de l'exercice	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	2 981,75	0,00	2 981,75
Provisions pour travaux ets	1 311,79	0,00		1 311,79
Autres provisions pour charges	3 705,05	0,00	0,00	3 705,05
TOTAL I	5 016,84	2 981,75	0,00	7 998,59
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	547,00	0,00	0,00	547,00
Autres provisions pour dépréciation :	·		0,50	5-11,00
. Valeurs mobilières de placement				
TOTAL II	547,00	0,00	0,00	547,00
TOTAL J+/J	5 500 01			
101712 1.11	5 563,84	2 981,75	0,00	8 545,59



TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

				Engagement à	
_		Début	Utilisation	réaliser sur	Fin
Financeur	Objet	d'exercice	en cours	nouvelles	d'exercice
			d'exercice	ressources	
		(Compte 194)	(Compte 7894)	(Compte 6894)	(Compte 194)
DGF					
"Actions prévention et Formation	Toxicomanie"	22 650,72	0,00		22 650,72
"Centre de Jour"		8 789,80	7 362,23		1 427,57
"Dotation Globale de Financemen	t D.D.A.S.S."	ŕ			7421,01
Crédit ponctuel CDD Educ. Technique	ue/amén du 2ème/ cp1	0,00	0,00		
Crédit ponctuel aménagement du site	e / cp2	0,00	0,00		
Crédit ponctuel pour équipement du	site/cp3	2 524,03	2 524,03		
Crédit ponctuel mise en place logicie	l Progedis/cp4	225,79	· I		225,79
Crédit ponctuel pour financement per	rsonnel /cp5	23 529,13	23 529,13		220,73
Crédit ponctuel pour travaux mise en	conformité /CP6	0,00	0,00		
Crédit ponctuel Equipement - BP 20	06 / CP9	92,70	92,70		
ARS - Mesure nouvelle pénitentiaire -	- et prévention	17 612,40	0,00	0,00	17 612,40
"MILDT - projet cannabis"	ĺ	18 577,35		3,50	18 577,35
"CAARUD" transf. / compte liais	on Ets CAARUD	106 546,36	29 727,57	0,00	76 818,79
<u>Autres</u>				0,00	70 010,79
"Centre d'entretiens familiaux"		37 000.00	37 000,00	0.00	
			21 220,00	0,00	
Association Fonds dédiés GP	<u>e</u>	1 446,44	1 446,44	0,00	
ASSociation Fonds dédiés MILDT		3 536,00	1 370,62	0,00	2 165,38
TOTAL		242 530,72	103 052,72	0,00	139 478,00

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



VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Début			Fin
	d'exercice	Augmentations	Diminutions	d'exercice
Incorporelles				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
. Concessions, Brevets	3 588,00	0,00		0.500
	0 000,00	0,00		3 588,
TOTAL I	3 588,00	0,00	0,00	3 588,0
Corporelles				
Terrains				
·				
Constructions :				
. Bâtiments				
Installations générales, agencements et				
aménagements des constructions				
	5			
nstallation techniques, matériel et outillage :				
. Installations complexes spécialisées	5 383,63	0,00	0,00	5 202 0
. Installations à caractère spécifique	, , , ,	0,00	0,00	5 383,6
. Matériel et outillage				
•	7			
•				
utres immobilisations corporelles :				
. Installations générales, agencements,				
aménagement divers	139 208,70	1 864,01	0,00	141 072,7
Matériel de transport	39 301,57	23 585,00		62 886,57
Matériel de bureau et informatique Mobilier	51 092,85	22 176,62	0,00	73 269,41
Autres immobilisations corporelles	52 022,59	2 487,94	0,00	54 510,53
	8 784,35	0,00	0,00	8 784,35
mobilisations corporelles en cours	1 783,48	12.017.50	40.000.00	
	7 7 0 0 , 40	12 017,50	13 800,98	
TOTAL II	297 577,17	62 131,07	13 800,98	345 907,26
Financières				040 307,20
rticipations et créances rattachées	0,00		0,00	
<u> </u>				
tres titres immobilisés				
Pris				
tres immobilisations financières	40.044.00	_		
. so mimodinadiona mandieres	16 214,80	2 260,00	0,00	18 474,80
TOTAL III	16 214,80	3.000.00		
TOTAL	317 379,97	2 260,00 64 391,07	0,00 13 800,98	18 474,80 367 970,06

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

VARIATION DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	En début		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	En fin
	d'exercice	Augmentations	Diminutions	d'exercice
Des immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
Concessions, Brevets	3 500 00	2.20		
	3 588,00	0,00		3 588,0
TOTAL I	3 588,00	0,00	0.00	2 500 0
Des immobilisations corporelles	0 000,00	0,00	0,00	3 588,0
Terrains				
Constructions :				
Bâtiments				
. Installations générales, agencements et				
aménagements des constructions				
•				
,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,			1	
nstallation techniques, matériel et outillage				
Installations complexes spécialisées	969,91	1 022,49	0,00	1 992,40
Installations à caractère spécifique				
Matériel et outillage				
·				
Autres immobilisations corporelles :				
Installations générales, agencements,	j			
aménagement divers	31 471,87	12 292 65	0.00	
. Matériel de transport	6 928,95	13 383,65 7 952,03	0,00	44 855,52
Matériel de bureau et informatique	37 272,78	9 387,30	0.00	14 880,98
Mobilier	27 276,03	3 666,92	0,00	46 660,08
. Autres immobilisations corporelles	6 209,79	966,11	0,00	30 942,95 7 175,90
		000,111	0,00	7 175,90
TOTAL II	110 129,33	36 378,50	0,00	146 507,83
i i				
TOTAL I + II	113 717.33	36 378 50	0.00	450,005,00
TOTAL I + II	113 717,33	36 378,50	0,00	150 095



EXERCICE CLOS LE :

31 Décembre 2013

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES		Montant	Montant Degré de liqu	
-		Net	A 1 an au +	A plus d'1 an
Α				
CI	Participations et créances rattachées à des participations			
TM	Autres titres immobilisés			
M	Prêts (1)			
FO	Autres immobil. financières	18 474,80	18 474,80	
<u></u>	Comptes de liaison			
C				
	Avances et acomptes sur commandes			
A R			ļ	
C C	Usagers et comptes rattachés	2 670,28	2 670,28	
TU	Organismes payeurs			
FA				
N	Autres créances	29 640,57	29 640,57	
T				
	Charges constatées d'avance	79,50	79,50	
Charg	es à répartir et autres comptes de régularisation			
ļ	TOTAL	50 865,15	50 865,15	0,00
	.(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			

DETTES	Montant		Degré d'exigibilité	
	Brut	A 1 an au +	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans
Comptes de liaison				
Emprunts et dettes établissements de crédits	0,00	0.00	0,00	0.00
dont concours bancaire et solde banque	0,00	0,00		0,00
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Acomptes reçus sur commandes en cours				
Foumisseurs et comptes rattachés	24 391,75	24 391,75		
Dettes fiscales et sociales	126 226,05	126 226,05		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés				
Autres dettes	14 060,97	14 060,97		
Produits constatés d'avance	100,00	100,00		
TOTAL	164 778,77	164 778,77	0,00	0,00
(1) Emprunts souscrits dans l'exercice Emprunts remboursés dans l'exercice				0,00



Caisse

Caisse CEF

<u>caarud</u>

<u>cef</u>

Crédit du Nord - compte courant

Crédit du Nord - compte sur livret

Régie d'avance et accréditifs C Bleue

Intérêts 2013 à recevoir

HSBC - Compte courant

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

DETAIL DE CERTAINS POSTES DE L'ACTIF

_	CREANCES		
	MEANOLU		32 310,85
	<u>Usagers et comptes rattachés</u>		0,00
	- Clients divers		2 670,28
	- Gilettis alveis	2 670,28	
	Autres créances		29 640,57
	1/ Foumisseurs - avances versées sur commandes	15,00	
	2 / Autres créances - Rabais R R à obtenir et avoirs	208,00	
	3 / Subvention à recevoir et autres à recevoir		
	- Région Nord-Pas de Calais solde à recevoir CSAPA	4 490,50	
	- Région Nord-Pas de Calais solde à recevoir CEF	11 172,00	
	- Valenciennes Métropole à recevoir CEF	13 211,00	
	4/ autres créances : personnel à recevoir	268,18	
	5/ autres créances : caf AL Résidents & comptes résidents	247,79	
	6 / produits à recevoir : avances éducateurs	0,00	
	7/ autres créances : produits à recevoir - UNIFAF	0,00	
	8/ Autres créances : comptes résidents - divers	16,10	
	9/ Autres produits à recevoir - cotisations	12,00	
DIS	SPONIBILITES		659 871,33
	HSBC - Compte courant	49 852,31	
	Régie d'avance et accréditifs Cbleue	-1 072,94	
	Chèques Postaux	0,00	
	Valeurs à l'encaissement :Chèques à encaisser	1 200,00	
	HSBC - livret A	80 516,28	
	Colons	50 0 10,20	

17,44

269 953,35

232 542,60

1 274,84

25 884,17

-306,72

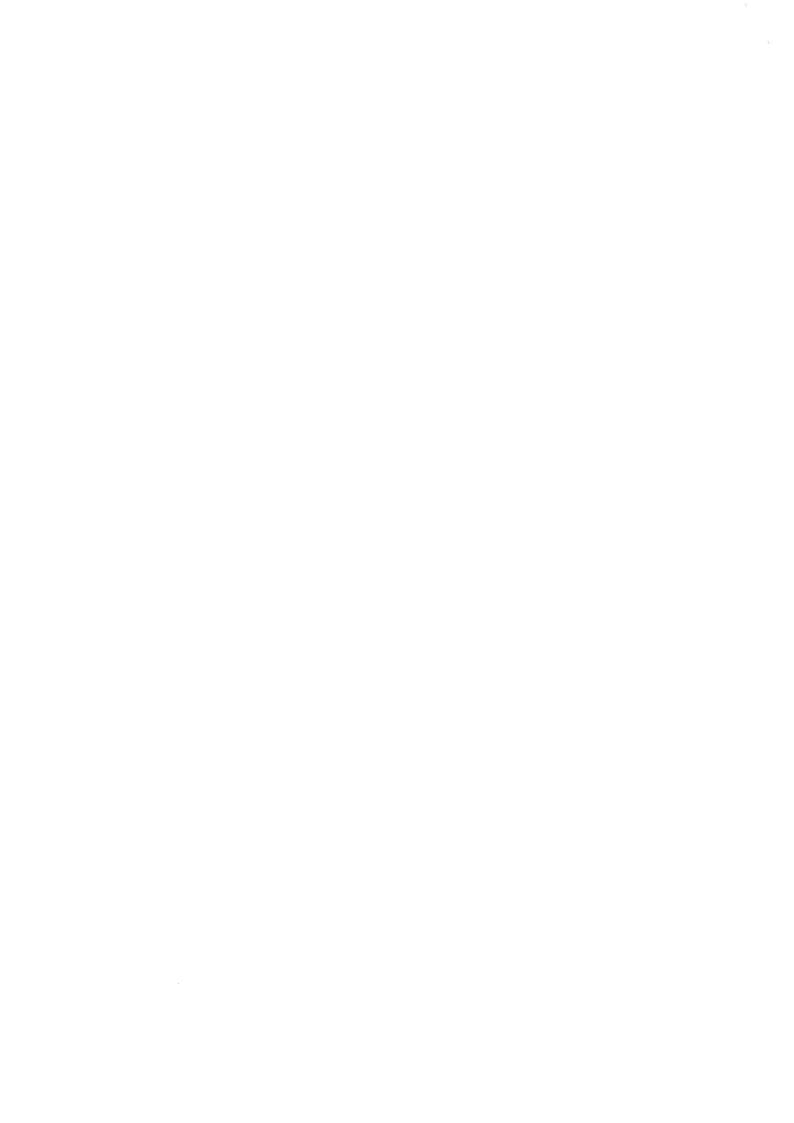
10,00



EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU PASSIF

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		24 391,75
Fournisseurs	3 955,56	
Fournisseurs factures non parvenues	20 436,19	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		126 226,05
Rémunérations dues au personnel & stagiaires	205.20	
Dettes provisionnées pour C P & personnel charges à payer	205,20 46 822,00	
Oeuvres sociales	2 031,30	
Sécurité sociale		
CPM retraite	18 224,00	
Chorum - SMN Prévoyance	2 879,57	
Groupe Mederic malakoff	18 523,09	
Personnel - Autres charges à payer	530,04	
Personnel - CPAM IJ à recevoir	324,54	
Assedic	324,04	
Unifaf - participation formation continue	7 154,31	
Charges sociales sur congés à payer & pel ch sociales	20 599,00	
Charges fiscales sur congés à payer & pel ch fiscales	4 217,00	
Taxes sur les salaires	4 716,00	
OURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		0,00
Fournisseurs d'immobilisations et FNP immobilisations	0,00	
UTRES DETTES		14 060,97
Créditeurs Divers - Résidents	1 260,76	
Autres Crédit ponctuel 2012 - Formation Addict jeux	10 045,02	
Autres Crédit ponctuel 2012 - Formation équipes	2 144,97	
Autres : Impôts sur les bénéfices	610,22	



Association: GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE :

31 Décembre 2013

ANNEXES

ENGAGEMENTS FINANCIERS HORS BILAN

1 / DROIT INDIVIDUEL DE FORMATION

Conformément à la loi n° 2004-391 du 4 mai 2004, instaurant pour les salariés un droit individuel à la formation à hauteur de 20 heures par an par salarié, les droits acquis par les salariés à la clôture de l'exercice s'élèvent à hauteur de 11.010,38 €

2 / EVALUATION DES ENGAGEMENTS SOCIAUX - INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31 décembre 2013 s'élève à 55 072,91 €

Catégorie	Engagement (€)	
Cadres	22 578,97	
Non cadres	32 493,94	
TOTAL	55 072,91	



EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2013

COMPTES DE REGULARISATION ET CREDIT-BAIL

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			79,50		
CCA - IDAES CCNT 66 - DP/ Février 2014	4	79,50			
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			100,00		
PCA - DTPAS CEF FACTURE CG 2014 -	CEF	100,00			
	ENGAGEMENTS DE CR	EDIT-BAIL			
		REDEVANCES RES	REDEVANCES RESTANT A PAYER		
POSTES DU BILAN	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 améngmts divers				0,00	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
POSTES DU BILAN	REDEVANCES De l'exercice	PAYEES Cumulées		PRIX D'ACHAT RESIDUEL	
Constructions					
Installations techniques matér. outillage			 		
Installations générales améngmts divers					
TOTAL	00,0	0,00		0,00	





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

42, rue de Mons 59300 VALENCIENNES

SIREN 351 483 995

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES







RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Mesdames, Messieurs les membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisées ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'organe délibérant

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

La Défense, le 26 mai 2014

Le commissaire aux comptes FIDAUDIT Membre du réseau FIDUCIAL

rançois FINAULT

