

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Association : **GR.E.I.D.**

ACTIF en Euros		Exercice N clos le 31/12/2025			Exercice N - 1
		Brut (cf p. 14)	Amortis. & provis. (cf p. 15 & 12)	Net Euros	clos le 31/12/2024
A C T I F I M M B I L I S E	Frais d'établissement				
	Immobilisations incorporelles				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres immob. incorporelles (a)	6 707,00	6 707,00		
	Immo incorp en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains	299 000,00		299 000,00	236 000,00
	Constructions	1 269 219,81	108 205,20	1 161 014,61	233 707,70
	Installations techniques, matériel et outillages industriels				
	Autres immobilisations corporelles	590 419,62	263 520,90	326 898,72	192 407,88
	Immo corp en cours, avances et acomptes	230 725,43		230 725,43	1 311 903,34
	Biens recus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières (b)				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobil. financières	3 209,80		3 209,80	14 218,80
	TOTAL I	2 399 281,66	378 433,10	2 020 848,56	1 988 237,72
	Comptes de liaison TOTAL II			0,00	
A C T I F C A I R C U N T	Stocks et en cours				
	Créances (cf p. 16)				
	Créances clients, usagers	2 900,97	0,00	2 900,97	17 330,63
	Créances reçues par legs ou dons	0,00			
	Autres	5 303,11		5 303,11	24 895,01
	Charges constatées d'avance	8 885,39		8 885,39	5 213,28
	Valeurs mobilières de placement	0,00			
	Disponibilités	1 748 845,15		1 748 845,15	1 842 627,29
	TOTAL III	1 765 934,62	0,00	1 765 934,62	1 890 066,21
R E G U L	Charges à répartir / plusieurs exercices				
	TOTAL IV	0,00	0,00	0,00	0,00
	Primes de remboursement des emprunts				
	TOTAL V	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ecarts de conversion actif				
	TOTAL VI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL ACTIF en Euros					
I + II + III + IV + V + VI		4 165 216,28	378 433,10	3 786 783,18	3 878 303,93
(a)	Droit au bail				
(b)	Dont à moins d'un an			3 209,80	14 218,80

Association : GR.E.I.D.



PASSIF en Euros		Exercice N clos le 31/12/2025	Exercice N - 1 clos le 31/12/2024
F O N D S P R O P R E	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (cf p. 7)		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise (cf p. 7)		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves (cf p. 7)	726 334,22	641 914,15
	Dont Réserves statutaires ou contractuelles		
	Dont Réserves pour projet de l'entité	59 145,63	36 370,61
	Dont réserves sous gestion contrôlée	667 188,59	605 543,54
	Report à nouveau (cf p. 7)	58 917,72	58 917,72
	Résultat sous contrôle des tiers financeurs (cf p. 7)	161 862,63	161 862,63
	Excédent ou déficit de l'exercice (cf p. 7)	54 555,65	84 420,07
	Situation nette (sous total)	1 001 670,22	947 114,57
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissements (cf p. 7)	442 592,99	473 575,91
	Provisions réglementées (cf p. 7)	102 905,86	96 351,00
	TOTAL I	1 547 169,07	1 517 041,48
	Fonds associatifs avec droit de reprise (cf p. 12)		
	- Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	- Fonds dédiés	1 218 902,18	1 308 162,21
	Comptes de liaison (c)		
	TOTAL II	1 218 902,18	1 308 162,21
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
	Provisions pour risques (cf p. 12)		
	Provisions pour charges (cf p. 12)		
	TOTAL III	0,00	0,00
(c) E T E S (c)	Emprunt obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédits (d)	670 065,97	707 940,61
	Emprunts et dettes financières divers		
	Instruments de trésorerie		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés (cf p. 18)	52 129,96	46 517,19
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales (cf p. 18)	288 844,14	239 184,72
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	
	Autres dettes (cf p. 18)	6 821,86	53 255,72
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance (cf p. 18 bis)	2 850,00	6 202,00
	TOTAL IV	1 020 711,93	1 053 100,24
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL V		
TOTAL GENERAL PASSIF en Euros			
I + II + III + IV + V		3 786 783,18	3 878 303,93
(c)	Dettes et comptes de liaison à moins d'un an	389 097,61	383 278,37
(d)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	670 065,97	707 940,61

Association : **GR.E.I.D.**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Exercice N clos le 31/12/2025	Exercice N - 1 clos le 31/12/2024	Variation N / N - 1
Produits d'exploitation :			
Cotisations	35,00	35,00	0,00%
Ventes de biens et services	12 062,97	6 107,95	97,50%
<i>Ventes de biens</i>	0,00	0,00	
<i>Dont ventes de dons en nature</i>			
<i>Ventes de prestations de service</i>	0,00	0,00	
<i>Dont parrainages</i>			
Produits de tiers financeurs	2 444 651,78	2 351 931,56	3,94%
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	166 972,67	99 500,00	67,81%
<i>Dont contributions financières des AT</i>	2 194 042,11	2 215 742,48	
<i>Versement des fondateurs ou consommations de la dotation consommable</i>	9 614,22	14 940,00	-35,65%
<i>Ressources liés à la générosité du publique</i>	1 661,24	6,65	
<i>Dons manuels</i>			
<i>Mécénats</i>			
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>			
<i>Contributions financières</i>	16 776,54	16 810,16	-0,20%
Reprise sur amortissements, dépréciations, prov et transferts de charges	0,00	9 543,27	
Produits des cessions d'immo incorporelles et corporelles	0,00	0,00	
Utilisation des fonds dédiés	185 497,28	132 436,31	40,07%
Autres produits	0,00	7 328,47	
Total I	2 642 247,03	2 507 382,56	5,38%
Charges d'exploitation :			
Achats de marchandises	0,00	0,00	
Variation de stock	0,00	0,00	
Autres achats et charges externes	527 432,10	523 166,21	0,82%
Aides financières	0,00	0,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	150 373,59	162 354,47	-7,38%
Salaires et traitements	1 253 919,60	1 183 252,13	5,97%
Charges sociales	528 877,99	495 686,89	6,70%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	96 949,90	56 769,33	70,78%
Dotation aux provisions	0,00	0,00	
Valeurs comptables des immos incorp et corp cédées	0,00	0,00	
Reports en fonds dédiés	14 985,00	56 549,94	-73,50%
Autres charges	6 831,77	979,92	
Total II	2 579 369,95	2 478 758,89	4,06%
1.RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	62 877,08	28 623,67	
Produits financiers :			
De participation	0,00	0,00	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,00	0,00	
Autres intérêts et produits assimilés	8 051,86	12 643,94	-36,32%
Reprises sur provisions, dépréciations et transfert de charge	0,00	0,00	
Différence positive de change	0,00	0,00	
Produits des immobilisations financières cédées	0,00	0,00	
Produits net sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	
Total III	8 051,86	12 643,94	-36,32%
Charges financières :			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 554,86	0,00	
Intérêts et charges assimilées	8 321,43	8 728,28	-4,66%
Différence négatives de change	0,00	0,00	
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	0,00	0,00	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	
Total IV	14 876,29	8 728,28	70,44%
2.RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-6 824,43	3 915,66	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (1 + 2)	56 052,65	32 539,33	72,26%



Association : **GR.E.I.D.**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Exercice N clos le 31/12/2025	Exercice N - 1 clos le 31/12/2024	Variation N / N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	55 185,07	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	868,33	
4.RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	0,00	54 326,74	
<i>Participation des salariés aux résultats (VII)</i>			
<i>Impôts sur les bénéfices (VIII)</i>	1 497,00	2 446,00	-38,80%
<i>Total des produits (I + III + V)</i>	2 650 298,89	2 575 211,57	2,92%
<i>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</i>	2 595 743,24	2 490 791,50	4,21%
EXCEDENT OU DEFICIT	54 555,65	84 420,07	-35,38%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat	1 230,00	1 232,00	-0,16%
TOTAL	1 230,00	1 232,00	-0,16%
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole	1 230,00	1 232,00	-0,16%
TOTAL	1 230,00	1 232,00	-0,16%

Association : GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

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 :

- du règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général en tenant compte de ses règlements ultérieurs modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité
- du règlement n°2022-06 du 22 novembre 2022 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et abrogeant le règlement n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.
- Du Code de l'Action Sociale et des Familles (CASF), pour les provisions réglementées constatées dans les établissements relevant de l'article L312.1 du CASF.

La 1^{er} application du règlement ANC 2022-06 constitue un changement de méthode comptable.

En application du nouveau règlement 2023-03, les méthodes de présentation des états financiers ont été modifiées, notamment en ce qui concerne la définition du résultat exceptionnel et la suppression de la technique des transferts de charges.

En remplacement des comptes de transfert de charges, les comptes utilisés sont les autres produits de gestion courante.

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

La provision pour départ en retraite est indiquée dans les engagements dans ce présent bilan (annexe).



Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

ANNEXES

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'entrée 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 31/12/2025 s'élève à 117 K€
Les principales hypothèses retenues sont :
- Départ à la retraite à l'initiative du salarié
 - Taux de turn over des effectifs : 6 %
 - Taux de charges sociales moyen : 53,46 %
- * DIF
Le DIF a été remplacé par le compte personnel de formation depuis le 1^{er} Janvier 2015
- 4/ Biens acquis grâce au financement par CNR



Association : GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

VARIATION DES FONDS PROPRES (hors APG)

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'ouverture	AFFECTATION DE RESULTAT	Augmentations	Diminutions ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					0,00
Fonds propres avec droits de reprise					0,00
Ecart de réévaluation					0,00
Réserves	641 914,15	84 420,07			726 334,22
Réserves de trésorerie					0,00
Report à nouveau	58 917,72				58 917,72
Résultat sous contrôle des tiers financeurs	161 862,63				161 862,63
Excédent ou déficit de l'exercice	84 420,07	-84 420,07	54 555,65	0,00	54 555,65
Situation nette	947 114,57	0,00	54 555,65	0,00	1 001 670,22
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	473 575,91		112 494,00	143 476,92	442 592,99
Provisions réglementées	96 351,00		6 554,86		102 905,86
	1 517 041,48	0,00	173 604,51	143 476,92	1 547 169,07



Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

EXPLICATIF DES RESULTATS SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
de l'exercice 2021 à reprendre en 2023 (1) CSAPA CAARUD		33 337,73
de l'exercice 2022 à reprendre en 2024(2) CSAPA CAARUD		128 524,90
Résultats sous contrôle de tiers financeurs non affectés		
SOLDE		161 862,63

(1) préciser lesquels

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

8

EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE N

Nature du résultat	Débiteur	Créditeur
Résultat sous contrôle de tiers financeurs (3) :		
Résultat GREID CSAPA		17 718,27
Résultat GREID CAARUD		25 407,87
Résultat sur gestion libre	Résultat gestion libre	11 429,51
	Résultat CEF	
	Résultat Groupe Parole Parent	
	Résultat Prévention	5 215,59
	Résultat association	6 213,92

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

9



Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

GESTION LIBRE

Résultat comptable	Déficit : 0,00	Excédent : 11 429,51
Proposition affectation	Report à nouveau 0,00	Rep. à nouveau : 11 429,51 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 31/12/2025
+ Résultats comptables de l'activité réglementée	Excédent 43 126,14
- Variation de la dette congés à payer CSAPA + CAARUD	
- Charges sociales et fiscales sur dette congés à payer CSAPA + CAARUD	
- Autres provisions refusées (A préciser)	
RESULTAT SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS	Excédent à affecter 43 126,14

Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS

SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS

Résultat comptable N	Déficit	Excédent : 43 126,14
Résultat N - 2	Déficit N - 2 csapa caarud Moins values de Recettes N - 1 :	Excédent N - 2 : 0,00 Caarud Plus values de Recettes N - 1 :
Reprise anticipée	Moins values de Recettes N :	Plus values de Recettes N :
	TOTAL 1 :	TOTAL 2 43 126,14
RESULTAT CORRIGE A AFFECTER Total 2 - Total 1 = Total 3	Déficit Total 3 Négatif :	Excédent Total 3 Positif : 43 126,14

Proposition d'affectation du résultat corrigé :

Résultat corrigé à affecter	Déficit :	Excédent : 43 126,14
Affectations proposées	Réserve de compensation Report exercices ultérieurs N + 2 : N + 3 : N + 4 :	Réserve de trésorerie : Mesures d'in- vestissements Mesures d'exploitation : Réserve de compensation : Report exercice N + 2 43 126,14

Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

VARIATIONS DES PROVISIONS

	Début d'exercice	Augmentations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Fin d'exercice
Provisions pour risques et charges				
<i>Provisions pour litiges</i>				
<i>Provisions pour amendes et pénalités</i>				
<i>Provisions pour rému. pers. handicap. en CAT</i>				
<i>Autres provisions pour risques</i>				
<i>Provisions pour grosses réparations</i>				
<i>Autres provisions pour charges</i>				
TOTAL I	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation				
<i>Des immobilisations :</i>				
. Corporelles				
. Incorporelles				
Financières : Partic. et créan. rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobil. financières				
<i>Sur stocks et en cours</i>				
<i>Sur comptes de tiers :</i>				
. Créances clients, usagers				
. Créances reçues par legs ou dons				
. Autres				
<i>Autres provisions pour dépréciation :</i>				
. Valeurs mobilières de placement				
TOTAL II	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL I-II	0,00	0,00	0,00	0,00

Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin d'exercice
Incorporelles					
Frais d'établissement					
Donation temporaire d'usufruits					
Autres immobilisations incorporelles		6 707,00			6 707,00
concessions, brevets					
TOTAL I		6 707,00	0,00	0,00	6 707,00
Corporelles					
Terrains	Condé	70 000,00			70 000,00
	Caarud	166 000,00			166 000,00
	csapa		63 000,00		63 000,00
Constructions :					
	Bâtiments	299 206,08	970 013,73		1 269 219,81
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installation techniques, matériel et outillage :					
	Installations complexes spécialisées	1 321,83		1 321,83	
	Installations à caractère spécifique				
	Matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles :					
	Installations générales, agencements, aménagement divers	308 961,34	135 152,28	130 049,16	314 064,46
	Matériel de transport	153 124,13	43 715,50		196 839,63
	Matériel de bureau et informatique	48 655,72	15 171,60	40 618,45	23 208,87
	Mobilier	51 941,72		1 680,60	50 261,12
	Autres immobilisations corporelles	8 832,54		2 787,00	6 045,54
Immobilisations corporelles en cours		1 311 903,34	6 164,71	1 102 328,70	215 739,35
Avances et acomptes versés sur commande			14 986,08		14 986,08
TOTAL II		2 419 946,70	1 248 203,90	1 278 785,74	2 389 364,86
Financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières		14 218,80	1 400,00	12 409,00	3 209,80
TOTAL III		14 218,80	1 400,00	12 409,00	3 209,80
TOTAL I + II + III		2 440 872,50	1 249 603,90	1 291 194,74	2 399 281,66

Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

VARIATION DES AMORTISSEMENTS

Amortissements	En début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
Des immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Donation temporaire d'usufruits				
Autres immobilisations incorporelles				
concessions, brevets	6 707,00			6 707,00
TOTAL I	6 707,00	0,00	0,00	6 707,00
Des immobilisations corporelles				
Terrains				
csapa				
Constructions :				
Bâtiments	65 498,38	42 706,82		108 205,20
Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
Installation techniques, matériel et outillage :				
Installations complexes spécialisées	1 321,83		1 321,83	
Installations à caractère spécifique				
Matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles :				
Installations générales, agencements, aménagement divers	188 329,31	29 549,18	124 743,70	93 134,79
Matériel de transport	87 268,96	23 438,80		110 707,84
Matériel de bureau et informatique	44 355,47	660,62	40 618,45	4 397,64
Moblier	50 321,29	594,40	1 680,60	49 235,09
Autres immobilisations corporelles	8 832,54		2 787,00	6 045,54
Régularisation report				
TOTAL II	445 927,78	96 949,90	171 151,58	371 726,10
TOTAL I + II	452 634,78	96 949,90	171 151,58	378 433,10

Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

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 T I M I M O B I L I S E S	Participations et créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts (1)			
	Autres immobil. financières	3 209,80	3 209,80	
Comptes de liaison				
C I A R C C T U I L I S E S	Avances et acomptes sur commandes			
	Usagers et comptes rattachés	2 900,97	2 900,97	
	Organismes payeurs			
	Autres créances	5 303,11	5 303,11	
	Charges constatées d'avance			
Charges à répartir et autres comptes de régularisation				
TOTAL		11 413,88	11 413,88	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- déblocage partiel		670 065,97	38 451,65	157 491,69	474 122,63
dont concours bancaire et solde banque		0,00	0,00		
Emprunts et dettes financières divers (1)					
Acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés		52 129,96	52 129,96		
Dettes fiscales et sociales		288 844,14	288 844,14		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés					
Autres dettes		6 821,86	6 821,86		
Produits constatés d'avance		2 850,00	2 850,00		
TOTAL		1 020 711,93	389 097,61	157 491,69	474 122,63
(1) Emprunts souscrits dans l'exercice					
Emprunts remboursés dans l'exercice					

Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

DETAIL DE CERTAINS POSTES DE L'ACTIF

USAGERS		2 900,97
report soldes débiteurs balance auxiliaire clients payants	2 900,97	
Factures à établir		
 Créances reçues par legs ou donations		 0,00
 AUTRES CREANCES		 5 303,11
1/ Remboursement formation	3 372,02	
2 / CAF Résidents appartement	304,00	
3/ Remboursement prévoyance	1 627,09	
 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		 0,00
 DISPONIBILITES		 1 748 845,15
Crédit du Nord - compte courant	1 358 879,93	
Crédit du Nord - compte sur livret Association	297 733,66	
Crédit du Nord - compte sur livret A	84 119,70	
Intérêts courus à recevoir	8 051,86	
Caisse	60,00	

Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

ANNEXE DETAIL

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Financier	Objet	Début d'exercice (Compte 194)	Utilisation en cours d'exercice (Compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources (Compte 6894)	Fin d'exercice (Compte 194)
CNR ANTERIEURS		18 098,56	6 215,62	0,00	11 882,94
CNR 2017 CSAPA - Mobilier et aménagement intérieur		4 092,36	4 092,36		0,00
CNR 2017 CSAPA - Accompagnement juridique		250,00	250,00		0,00
CNR 2017 CAARUD - ACCOMPAGNEMENT JURIDIQUE		250,00	250,00		0,00
CNR 2017 CAARUD - Projet PAIRS		379,58			379,58
CNR 2019 - FONDS DEIES FLYER - CSAPA		2 985,20	240,00		2 745,20
RELIQUAT CNR CONDE ALARME - 2019		1 597,56	102,90		1 494,66
RELIQUAT CNR CONDE PROJET IMMOBILIER 2019		8 543,86	1 280,36		7 263,50
CNR NALOXONE		28 113,57	2 091,51	0,00	26 022,06
CNR 2018 CAARUD -NALOXONE		3 931,07	297,83		3 633,24
CNR 2020 CAARUD -NALOXONE		7 231,50			7 231,50
CNR 2020 CSAPA - NALOXONE		298,30	298,30		0,00
CNR 2021 CAARUD -NALOXONE		7 289,35			7 289,35
CNR 2021 CSAPA - NALOXONE		1 017,48	1 017,48		0,00
CNR 2022 CAARUD -NALOXONE		7 323,61			7 323,61
CNR 2022 CSAPA - NALOXONE		1 022,26	477,90		544,36
CNR 2020		607 555,27	27 131,64	85 552,25	665 975,88
CNR 2020 - CAARUD DIAGNOSTIC RDR CAMBRAI		48 829,23			48 829,23
CNR 2020 - CSAPA LAVE VAISSELLE		349,00			349,00
CNR 2020 - CSAPA PROJET IMMOBILIER		284 265,04	27 131,64	85 552,25	342 685,65
CNR 2023 - CSAPA -PROJET IMMOBILIER EXTENSION		274 112,00			274 112,00
CNR 2021 - CSAPA		69 457,74	8 689,56		60 768,18
CNR 2021 - CAARUD		23 635,01	4 154,25		19 480,76
CNR 2022 - CSAPA		20 006,69	4 544,30		15 462,39
CNR 2022 - CAARUD		14 410,49	7 579,85		6 830,64
CNR 2023 - CSAPA		31 265,40	5 853,80		25 411,60
CNR 2023 - CAARUD		6 031,35			6 031,35
CNR METHADONE		312 175,46	117 513,22		194 662,24
CNR ACTION ALLEZ VERS		114 796,53	3 861,79		110 934,74
CNR AGENT ENTRETIEN		7 904,00			7 904,00
CNR 2024 - CSAPA		54 712,14	2 161,74		52 550,40
CNR 2025 - CSAPA				14 985,00	14 985,00
FONDS DEDIES AU 31 12 2025 COMPTE 194		1 308 162,21	189 797,28	100 537,25	1 218 902,18

Association : GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU PASSIF

FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		52 129,96			
Report soldes créditeurs balance auxiliaire	33 706,38				
Fournisseurs factures non parvenues	18 423,58				
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		0,00			
Fournisseurs d'immobilisations					
DETTES FISCALES ET SOCIALES		288 844,14			
Avance personnel à rembourser	49,78				
Dettes provisionnées pour C.P. & personnel charges à payer	129 775,63				
Oeuvres sociales	135,53				
Sécurité sociale	44 024,00				
Chorun - SMN Prévoyance	7 635,80				
Groupe Mederic malakoff + mutuelle	13 570,33				
Prélèvement à la source	3 561,00				
OCPO - participation formation continue	11 930,00				
Charges sociales sur congés à payer & pel ch sociales	53 649,24				
Charges fiscales sur congés à payer & pel ch fiscales	15 728,83				
Taxes sur les salaires	8 784,00				
AUTRES DETTES		6 821,86			
CPAM IJ	1 615,96				
Autres : Impôts sur les bénéfices	1 497,00				
Régularisation cotisations diverses	3 608,41				
Compte résidents créditeurs	859,49				
Subvention CAMVS Maubeuge Val de Sambre	-759,00				
DETAIL DES EMPRUNTS			Montant brut	à 1 an au plus	de 1 à 5 ans
Emprunt			669 821,87	38 207,55	157 491,69
					474 122,63
TOTAUX			669 821,87	38 207,55	157 491,69
					474 122,63



Association : GR.E.I.D.

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

COMPTES DE REGULARISATION ET CREDIT-BAIL

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		8 885,39		
Charges constatées d'avance		8 885,39		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		2 850,00		
Produits constatés d'avance		2 850,00		
ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL				
POSTES DU BILAN	REDEVANCES RESTANT A PAYER			
	A 1 an au plus	De 1 à 4 ans	A plus de 5 ans	TOTAL
Constructions				0,00
Installations techniques matér. outillage				0,00
Installations générales aménagements divers				0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
POSTES DU BILAN	REDEVANCES PAYEES			PRIX D'ACHAT RESIDUEL
	De l'exercice	Cumulées		
Constructions				
Installations techniques matér. outillage				
Installations générales aménagements divers				
TOTAL	0,00	0,00		0,00



Association : **GR.E.I.D.**

EXERCICE CLOS LE : 31 Décembre 2025

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N clos le 31/12/2025	Exercice N - 1 clos le 31/12/2024	Variation N / N - 1
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Secours en nature			
.			
.			
.			
Mise à disposition gratuite de biens			
Locaux			
.			
Matériel			
.			
Prestations gratuites :			
.			
.			
.			
Personnel bénévole (Fonction à préciser) :			
Formation			
.			
Administratif	1 230,00	1 232,00	0,00
.			
TOTAL	1 230,00	1 232,00	-0,16%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES			
Bénévolat	1 230,00	1 232,00	0,00
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL	1 230,00	1 232,00	-0,16%

Commentaires : (Mode d'évaluation des contributions)

NATURE	Unités	Quantité	CONTRIBUTION
Local	Coût an / m2	Nombre de m2	0 0
Personnel :	Coût horaire	Nombre d'heures	1 230 0
	77	16	