

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés,				
20500000 CONCESS.BREVETS LICENCES	2 966,45	2 966,45		
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	-2 966,45	-2 966,45		
Immobilisations corporelles				
Constructions	21 076,13	32 829,28	-11 753,15	-35,80
21451000 AMGTS ECOLE D'ART	117 531,43	117 531,43		
28145100 AMORT.ECOLE D'ART	-96 455,30	-84 702,15	-11 753,15	-13,88
Installations techniques, matériel et outillages industriels	46 367,31	53 397,03	-7 029,72	-13,17
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	23 536,91	26 239,31	-2 702,40	-10,30
21510000 MATERIEL RESTAURATION	93 094,76	82 621,61	10 473,15	12,68
21520000 MATERIEL DIVERS	17 323,55	17 323,55		
28150000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	-22 042,89	-24 259,70	2 216,81	9,14
28151000 AMORT.MATERIELS RESTAURATION	-50 395,86	-35 133,14	-15 262,72	-43,44
28152000 AMORT.MATERIELS DIVERS	-15 149,16	-13 394,60	-1 754,56	-13,10
Autres immobilisations corporelles	54 316,88	54 698,82	-381,94	-0,70
21813000 AMGT LOCAL - MUSEE DENTELLE	2 477,40	2 477,40		
21814000 AMGT BOUTIQUE - CALAIS COEUR V	63 175,72	61 375,72	1 800,00	2,93
21816000 AMGT RESTAU ANIMA	16 539,74	16 539,74		
21817000 AMENAGEMENT CONCIERGERIE	1 119,76	1 119,76		
21818000 AMGT LOCAL ICEO	4 899,38	4 899,38		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	29 444,04	21 648,80	7 795,24	36,01
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	11 834,91	11 834,91		
21831000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	17 059,24	14 730,04	2 329,20	15,81
21832000 MAT.INFORMATIQUE - ACT.RESTAU	1 914,65	1 914,65		
21840000 MOBILIER	9 274,18	9 868,18	-594,00	-6,02
28181300 AMORT.AMGTS MUSEE DENTELLE	-1 137,48	-785,64	-351,84	-44,78
28181400 AMORT.AMGTS BOUTIQUE	-27 410,18	-21 687,92	-5 722,26	-26,38
28181600 AMORT AMGT RESTAU ANIMA	-12 784,71	-12 214,56	-570,15	-4,67
28181700 AMORT AMGT CONCIERGERIE	-649,79	-537,81	-111,98	-20,82
28181800 AMORT.ICEO	-2 339,46	-1 849,52	-489,94	-26,49
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	-23 597,61	-21 648,80	-1 948,81	-9,00
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	-9 616,96	-7 700,57	-1 916,39	-24,89
28183100 AMORT.MAT.INFORMATIQUE	-14 892,18	-14 029,97	-862,21	-6,15
28183200 AMORT.MAT.INFORMATIQUE RESTAU	-1 914,65	-1 914,65		
28184000 AMORT.MOBILIER	-9 079,12	-9 340,32	261,20	2,80
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	1 918,00	1 918,00		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	1 918,00	1 918,00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	(1) 123 678,32	142 843,13	-19 164,81	-13,42
Stocks et en-cours	157 660,01	46 933,48	110 726,53	235,92
31000000 STOCK - MP - ACT.RESTAURATION	4 847,12	4 733,39	113,73	2,40
31100000 STOCK - MP - ACT.BATIMENT	69 123,88	3 264,00	65 859,88	
31110000 STOCK - MP - ACT.AT DECO/MULTI	10 538,97	4 687,00	5 851,97	124,86
34500000 PRESTATION SERVICES EN COURS	71 951,80	33 315,04	38 636,76	115,97
37000000 STOCK MARCHANDISES	1 198,24	934,05	264,19	28,28
Créances				
Créances Clients, usagers et comptes rattachés	67 528,62	185 351,77	-117 823,15	-63,57
Autres créances	388 361,00	166 968,85	221 392,15	132,59
Charges constatées d'avance	1 410,94	1 979,67	-568,73	-28,73
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	414,00	485,47	-71,47	-14,72
48612100 CCA-LEASING	106,80		106,80	
48613670 CCA-HIBOUTIK	175,89	415,84	-239,95	-57,70
48615600 CCA - MAINTENANCE	714,25	858,88	-144,63	-16,84
48616000 CCA - ASSURANCES		115,00	-115,00	-100,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
48618100 CCA - DOC.GENERALE		19,90	-19,90	-100,00
48626000 CCA - FRAIS.POSTAUX & TELECOM.		84,58	-84,58	-100,00
Valeurs mobilières de placement	40 000,00		40 000,00	
50300000 VMP ACTIONS	40 000,00		40 000,00	
Disponibilités	335 359,75	564 374,20	-229 014,45	-40,58
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	54,00	45,00	9,00	20,00
51130000 CHEQUES VACANCES A ENCAISSER	85,00	150,00	-65,00	-43,33
51131000 REM CHQ - CRT	445,72	685,43	-239,71	-34,97
51131100 REM-E TICKET RESTO	11,70	62,67	-50,97	-81,33
51140000 REMISES CARTES BLEUES	110,19	44,40	65,79	148,18
51150000 CHEQUES CADEAUX	215,00	170,00	45,00	26,47
51160000 VIREMENTS MSCC	49,21		49,21	
51200000 CAISSE D'EPARGNE	189 711,22	480 452,65	-290 741,43	-60,51
51201000 CS EPARGNE - LIVRET A	82 791,54	81 042,37	1 749,17	2,16
51220000 BANQUE COMPTE A TERME	60 000,00		60 000,00	
53000000 CAISSE RESTAURANT DENTELLE	190,73	264,79	-74,06	-27,97
53020000 CAISSE ATELIER DECO	8,86	86,54	-77,68	-89,76
53030000 CAISSE BOUTIQUE	544,33	431,31	113,02	26,20
53040000 CAISSE AU COIN DE LA FERME	86,76	65,58	21,18	32,30
53070000 CAISSE CONCIERGERIE	170,99	249,41	-78,42	-31,44
53080000 CAISSE COWORKING	1,50	21,62	-20,12	-93,06
53090000 CAISSE ICEO	8,00	20,00	-12,00	-60,00
53100000 CAISSE MENUISERIE		7,43	-7,43	-100,00
58000000 VIREMENTS ESP PM	250,00		250,00	
58050000 ESPECES AU COIN DE LA FERME	100,00	50,00	50,00	100,00
58080000 ESPECES BOUTIQUE	500,00	450,00	50,00	11,11
58090000 ESPECES ICEO	25,00	75,00	-50,00	-66,67
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II)	990 320,32	965 607,97	24 712,35	2,56
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V)	1 113 998,64	1 108 451,10	5 547,54	0,50

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Report à nouveau	752 591,64	623 810,32	128 781,32	20,64
11000000 REPORT A NOUVEAU	752 591,64	623 810,32	128 781,32	20,64
Excédent ou déficit de l'exercice	26 806,70	128 781,32	-101 974,62	-79,18
Situation nette (sous-total)	779 398,34	752 591,64	26 806,70	3,56
Subventions d'investissement	39 231,95	41 410,43	-2 178,48	-5,26
13110000 SUBVENTION AMGT ECOLE D'ART	39 536,54	39 536,54		
13113000 SUBVT DEPT- CUISINE SOLIDAIRE	7 171,75	7 171,75		
13114000 SUBVENTION AGEFIPH	2 623,46	2 623,46		
13150000 SUBVT-AGGLO-CUISINE SOLIDAIRE	31 701,80	31 701,80		
13160000 SUBV. INVT FONDATION ENGIE	10 000,00		10 000,00	
13910000 REPART.SUBV.AMGTS-ECOLE D'ART	-36 582,25	-32 628,60	-3 953,65	-12,12
13913000 REPART.SUBV.CUISINE.SOLIDAIRE	-5 023,02	-3 366,66	-1 386,36	-38,12
13914000 REPART.SUB.AGEFIPH	-1 541,78	-1 043,68	-498,10	-47,73
13915000 REPART.SUV.CUISINE SOLIDAIRE	-8 654,55	-2 314,18	-6 340,37	-273,98
TOTAL DES FONDS PROPRES (I)	818 630,29	794 002,07	24 628,22	3,10
TOTAL DES FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS (II)				
Provisions pour charges	3 951,49	3 859,78	91,71	2,38
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS	3 951,49	3 859,78	91,71	2,38
TOTAL DES PROVISIONS (III)	3 951,49	3 859,78	91,71	2,38
Emprunts et dettes financières diverses	30 000,00	30 000,00		
16741300 APPORTS DT DE REPRISE-30 000 €	30 000,00	30 000,00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 445,98	41 801,55	-14 355,57	-34,34
Fournisseurs, factures non parvenues	4 542,91	17 162,10	-12 619,19	-73,53
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	4 542,91	17 162,10	-12 619,19	-73,53
Dettes fiscales et sociales	108 721,12	75 747,25	32 973,87	43,53
43100000 SECURITE SOCIALE	65 382,00	42 546,00	22 836,00	53,67
43720000 CAISSE RETRAITE SALAIRES	12 220,86	7 781,97	4 438,89	57,04
43721000 M COMME MUTUELLE	918,56		918,56	
43820000 ORG.SOC.CHGS CONGES PAYES	14 107,74	11 192,34	2 915,40	26,05
43861310 PREVOYANCE NON CADRE	4 248,96	4 229,94	19,02	0,45
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE IR	834,00	538,00	296,00	55,02
44811000 TAXES SUR SALAIRES	4 200,00		4 200,00	
44811100 FORMAT. A PAYER	6 809,00		6 809,00	
44861000 TAXE SUR SALAIRES		2 076,00	-2 076,00	-100,00
44862000 FORMAT.CONTINUE A PAYER		7 383,00	-7 383,00	-100,00
Personnel et comptes rattachés	103 422,02	84 609,99	18 812,03	22,23
Autres dettes	9 775,30	10 101,96	-326,66	-3,23
411ESPACEC ESPACE CENTRE	266,25		266,25	
46810000 FAP - EDF	127,17		127,17	
46811000 FAP - LOCATIONS IMMOBILIERES	3 966,30		3 966,30	
46811200 FAP - SERVICES BANCAIRES	395,96		395,96	
46811300 FAP - HONO.COM.AUX CPTES	5 019,62		5 019,62	
46860611 FAP - EDF		134,18	-134,18	-100,00
46861320 FAP - LOCATIONS IMMOBILIERES		3 891,16	-3 891,16	-100,00
46861413 CHARGES LOCATIVES ICEO		800,00	-800,00	-100,00
46862610 FAP - FRAIS TELECOM		4,71	-4,71	-100,00
46862700 FAP - SERVICES BANCAIRES		349,71	-349,71	-100,00
46864000 FAP - HON.COM.AUX COMPTES		4 922,20	-4 922,20	-100,00

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Produits constatés d'avance		7 509,53	51 166,40	-43 656,87	-85,32
48707000 PCA-CARTES DE FIDELITES		2 176,20	1 166,40	1 009,80	86,57
48766000 PCA SUBV PTCE AMI			50 000,00	-50 000,00	-100,00
48767000 PCA BUDGET CITOYEN		5 333,33		5 333,33	
TOTAL DES DETTES	(IV)	291 416,86	310 589,25	-19 172,39	-6,17
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	(I + II + III + IV + V)	1 113 998,64	1 108 451,10	5 547,54	0,50

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	659 205,69	909 793,72	-250 588,03	-27,54
70100000 PRESTATIONS BATIMENTS	56 679,45	427 767,65	-371 088,20	-86,75
70100100 PRESTATIONS LEON GROSSE	70 386,45		70 386,45	
70101000 CHALETS	8 114,00		8 114,00	
70110100 PREST.TOH	96 286,86	107 028,56	-10 741,70	-10,04
70110111 PREST.DIVERS AT.DECO	28 715,25	17 032,27	11 682,98	68,59
70110112 ATELIER MULTIMEDIA	2 646,50	5 048,00	-2 401,50	-47,57
70113100 RECETTES REST.ICEO	25 835,00	15 914,80	9 920,20	62,33
70113200 RESTAURANT AU COIN DE LA FERME	59 677,02	80 369,00	-20 691,98	-25,75
70113300 RECETTES REST.DENTELLE - CIDM	150 697,33	151 905,13	-1 207,80	-0,80
70124400 PRESTATIONS CCRA	62 435,00	32 390,00	30 045,00	92,76
70125000 CONVENTION - VILLE DE MARCK	43 966,20	39 996,00	3 970,20	9,93
70701000 BOUTIQUE-RECETTES CREATEURS	18 661,30	12 402,10	6 259,20	50,47
70703000 BOUTIQUE-RECETTES ADLC	25 475,02	9 821,62	15 653,40	159,38
70704000 BOUTIQUE-RECETTES DIVERSES	9 630,31	9 719,59	-89,28	-0,92
70720000 SAPINS DE NOEL		399,00	-399,00	-100,00
Ventes de prestations de services	83 485,66	67 026,71	16 458,95	24,56
70620000 PRESTATION MON SHOPPING CALAIS	51 996,00	51 996,00		
70630000 PHOTOCOPIES	1 373,20	974,80	398,40	40,87
70821500 COM. DIVERSES BOUTIQUE	3 759,56	2 168,81	1 590,75	73,35
70881000 LIVRAISON	3 086,00	3 175,50	-89,50	-2,82
70882000 COM /PRESTATIONS CONCIERGERIE	322,20	481,00	-158,80	-33,01
70883000 COM/VTE PLATS COMPTOIR	22 598,70	8 010,60	14 588,10	182,11
70884000 CARTE FIDELITE CONCIERGERIE	320,00	220,00	100,00	45,45
70885000 RESA CHALET	30,00		30,00	
dont parrainages	1 373,20	974,80	398,40	40,87
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 929 478,46	1 873 141,71	56 336,75	3,01
74010507 C.DEPT-MESURE6-2023-245 338 €		-1 466,28	1 466,28	100,00
74010508 C.DEPT-MESURE6-2024-245 538 €		245 538,00	-245 538,00	-100,00
74010509 C.DEPT-MESURE6-2025- 245 538 €	245 538,00		245 538,00	
74044100 DPT-MAISON DE L ESS		329,00	-329,00	-100,00
74046100 SUBV-FOND. CARASSO RHIZOMES	17 500,00	35 000,00	-17 500,00	-50,00
74062075 SUBV.PLIE-2023-AIDE ENCAD		-5 887,15	5 887,15	100,00
74062076 SUBV.PLIE-2024-AIDE ENCAD	-398,54	31 000,00	-31 398,54	-101,29
74062077 SUBV.PLIE-2025-AIDE ENCAD	36 000,00		36 000,00	
74071311 SUBV GRAND CALAIS	45 000,00	45 000,00		
74073450 DEPT-PACTE AMBITION		33 000,00	-33 000,00	-100,00
74073451 SUBV.AMI PTCE	50 000,00	50 000,00		
74073452 DEPT. BUDGET CITOYEN	10 666,67		10 666,67	
74073453 SUBV CONTRAT VILLE	14 000,00		14 000,00	
74073454 SUBV COTE REGION	30 000,00		30 000,00	
74150000 AIDES COMPENSATIONS - CP	15 524,34	-6 561,35	22 085,69	336,60
74152020 AIDES - ACI	1 453 469,51	1 447 189,49	6 280,02	0,43
74700000 QP SUBVENTIONS VIR CPT RES	3 953,65		3 953,65	
74711000 QUOTE PART SUBV.AGEFIPH	498,10		498,10	
74712000 QUOTE PART SUBV. CUISINE SOLID	1 386,36		1 386,36	
74715000 QUOTE PART SUBV.CUISINE SOLID	6 340,37		6 340,37	
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	5 072,08	21 878,34	-16 806,26	-76,82
75410000 DONS RECUS METRO	5 072,08	21 878,34	-16 806,26	-76,82
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		13 376,17	-13 376,17	-100,00
79110000 INDEMNITES JOURNALIERES MUTEX		1 622,42	-1 622,42	-100,00
79130000 RBT FORMATION		7 693,75	-7 693,75	-100,00
79140000 AIDE APPRENTI		460,00	-460,00	-100,00
79150000 CONVENTION OCCUP. LOCAUX ICEO		3 600,00	-3 600,00	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Autres produits	38 581,46	2 146,71	36 434,75	
71345000 V EN COURS PROD SERV PRESTATIO	38 636,76	2 127,83	36 508,93	
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	-55,30	18,88	-74,18	-392,90
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	(I) 2 715 823,35	2 887 363,36	-171 540,01	-5,94
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	27 670,28	17 537,68	10 132,60	57,78
60710000 ACHATS BOUTIQUE	8 616,32	6 775,13	1 841,19	27,18
60711000 AC.BOUTIQUE - CREATEURS	19 053,96	10 762,55	8 291,41	77,04
Variation de stocks	-264,19	1 477,48	-1 741,67	-117,88
60370000 VAR STOCK MARCHANDISES	-264,19	1 477,48	-1 741,67	-117,88
Autres achats et charges externes	465 998,16	546 633,04	-80 634,88	-14,75
60100000 ACHATS MP - BATIMENT	180 021,20	146 648,77	33 372,43	22,76
60110000 ACHATS AT.DECO.	20 552,07	8 566,92	11 985,15	139,90
60120000 ATELIER MULTI MEDIA	278,35	953,86	-675,51	-70,82
60131000 ACHATS RESTAURANT - CF	21 792,24	40 240,12	-18 447,88	-45,84
60131100 ACHATS RESTAURANT - PM	58 211,40	64 958,36	-6 746,96	-10,39
60131200 ACHATS RESTAURANT - ICEO	19 501,13	12 094,52	7 406,61	61,24
60261000 EMBALLAGES - ACT.RESTAURATION	6 160,90	4 755,16	1 405,74	29,56
60310000 VARIAT.STOCKS MP	-71 825,58	21 220,83	-93 046,41	-438,47
60400000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES	1 375,00		1 375,00	
60600000 PETIT MATERIEL-BUREAUX ADLC	297,79	497,98	-200,19	-40,20
60600300 PETITS MATERIELS CARASSO	579,32	1 278,22	-698,90	-54,68
60601000 PT MATERIEL - CHANTIERS	5 066,74	2 548,00	2 518,74	98,85
60601100 PETIT MATERIEL ICEO	364,56	240,80	123,76	51,40
60601300 PT MATERIEL - AT DECO	89,61	149,13	-59,52	-39,91
60601400 PT MATERIEL - ACT.RESTAURATION	2 833,64	2 413,49	420,15	17,41
60601700 PETIT MATERIEL CONCIERGERIE	386,68	601,29	-214,61	-35,69
60611000 EDF CONCIERGERIE	2 444,83	2 517,92	-73,09	-2,90
60614000 CARBURANT - GAZOLE	3 180,37	3 947,34	-766,97	-19,43
60630000 FOURN.ENTRETIEN - CHANTIERS	16,96	73,52	-56,56	-76,93
60630100 FOURN.ENT.BOUTIQUE	1,98	21,79	-19,81	-90,91
60631000 FOURN.ENTRETIEN - ACT.RESTAU	5 505,67	6 681,26	-1 175,59	-17,60
60631100 FOURN.ENT	376,61	2 004,09	-1 627,48	-81,21
60631200 FOURN.ENT. - ICEO	3 048,74	3 413,44	-364,70	-10,68
60631600 FRS ENTRETIEN CONCIERGERIE	308,45	170,68	137,77	80,72
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	5 006,26	4 568,20	438,06	9,59
60661000 EMBALLAGES ACT.RESTAURATION	176,70	454,62	-277,92	-61,13
60662000 EMBALLAGES BOUTIQUES	603,64	570,80	32,84	5,75
60665000 EMBALLAGES REPAS ICEO	3 235,95	6 484,57	-3 248,62	-50,10
60690000 VETEMENTS DE TRAVAIL	12 582,66	7 507,27	5 075,39	67,61
60900000 R R R OBTENUS / ACHATS	-442,93	-518,71	75,78	14,61
61210000 CREDIT BAIL MAT TELEPHONIQUE	379,80		379,80	
61322031 LOYER COMPTOIR DE L'ILOT	5 556,48	5 355,12	201,36	3,76
61323020 LOYER LOCAL - ICEO		3 600,00	-3 600,00	-100,00
61323040 LOYER CIDM	4 398,30	4 539,17	-140,87	-3,10
61323050 LOYER AT MENUISERIE	854,79		854,79	
61351000 LOC.MATERIEL CHANTIER	5 350,23	4 854,35	495,88	10,22
61351100 LOC.TERMINAL - NATIXIS	1 778,40	1 778,40		
61351200 ACREOO CLOUD	360,00	360,00		
61351300 GRENKE écran dynamique	1 656,00	1 656,00		
61351400 LOCATION TEAM VIEWER	249,67	163,75	85,92	52,47
61351500 LOCATION CAMION FRIGORIFIQUE	13 344,47	11 766,10	1 578,37	13,41
61351600 LOCATION KOESJO COPIEUR	1 351,29	825,30	525,99	63,73
61352100 ABNT TRACKEUR	109,99		109,99	
61367000 LOCATION HIBOUTIK	623,71	549,54	74,17	13,50
61368000 ABNT PODCAST	72,00	12,00	60,00	500,00
61369000 CHAT GPT	543,92		543,92	
61412000 OPH CHARGES LOCATIVES APT 7	-67,20	1 182,96	-1 250,16	-105,68
61413000 CHARGES LOCATIVES BOUTIQUE	177,04	177,04		
61415000 CHARGES LOCATIVES ICEO	2 400,00	2 400,00		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER - DIVERS	1 952,11	241,02	1 711,09	709,94
61520100 ENTRETIEN COIN DE LA FERME		90,00	-90,00	-100,00
61520200 ENTRETIEN RESTO DENTELLE	1 264,83	5 257,26	-3 992,43	-75,94
61520400 ENTRETIEN CONCIERGERIE	172,54	309,13	-136,59	-44,19
61520600 ENT.IMMOBILIER - ICEO	1 501,92	2 525,49	-1 023,57	-40,53
61520700 ENT.IMMOBILIER - BOUTIQUE	331,06	1 238,40	-907,34	-73,27
61550400 ENTRETIEN MAT. CONCIERGERIE	21,10	411,94	-390,84	-94,88
61551100 ENT.MATERIEL - ACT.BATIMENT		317,48	-317,48	-100,00
61551200 ENT.MATERIEL - ACT.RESTAU.	2 550,84	10 464,74	-7 913,90	-75,62
61552610 ENT MASTER DB 646 VR	530,36	968,40	-438,04	-45,23
61552620 ENT VEHICULE EZ 677 VV		10,68	-10,68	-100,00
61552630 ENT.KANGOO EV-383-HH	518,82	80,00	438,82	548,53
61552640 BOXER DK332AS	285,59		285,59	
61560000 MAINTENANCE	2 015,42	2 014,11	1,31	0,07
61560100 GESTION SITE INTERNET	197,70	234,10	-36,40	-15,55
61560200 MAINT.INFORMATIQUE LOGICIELS	1 519,15	122,22	1 396,93	
61562000 BLANCHISSERIE	2 376,23	2 632,67	-256,44	-9,74
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	115,00	115,00		
61610000 ASS.MULTIRISQUES	6 274,65	4 949,15	1 325,50	26,78
61631200 ASS.VEHICULES - PONCTUELS	136,77	126,62	10,15	8,02
61634000 ASS. DB-646-VR - MASTER	787,23	735,91	51,32	6,97
61634300 ASS. EV-383-HH-KANGOO	904,51	842,15	62,36	7,40
61634400 MAIF BOXER EZ 677 VV	473,57	426,32	47,25	11,08
61634500 ASS DK-332-AS	206,08		206,08	
61635000 ASS.RC	2 160,08	1 961,65	198,43	10,12
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	258,70	238,80	19,90	8,33
61851000 FRAIS FORMATION	2 246,00	3 690,00	-1 444,00	-39,13
62221000 COM.VENTES - BOUTIQUE	22 598,70	8 010,60	14 588,10	182,11
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	29 415,00	26 952,00	2 463,00	9,14
62261000 AUTRES HONORAIRES	4 497,53	338,22	4 159,31	
62261100 PRESTATION CARASSO/RHIZOME	21 322,20	15 452,15	5 870,05	37,99
62261200 HONO. PROTOTYPAGE		17 760,00	-17 760,00	-100,00
62261300 HONO. INCUBATEUR	9 371,00	9 371,00		
62262000 HON.COMMISS.AUX COMPTES	4 980,68	4 858,00	122,68	2,53
62300000 PUBLICITE	726,29	850,67	-124,38	-14,62
62340000 CADEAUX CLIENTELE	7,21	64,66	-57,45	-88,85
62350000 DECORATION		81,51	-81,51	-100,00
62380000 DONS	5 072,08	21 878,34	-16 806,26	-76,82
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	166,73	323,50	-156,77	-48,46
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	340,90	71,60	269,30	376,12
62510120 REMBT FRAIS - AUTOROUTE	27,20	57,00	-29,80	-52,28
62530000 FORFAIT KILOMETRIQUE	7 572,16	6 422,02	1 150,14	17,91
62570000 RECEPTIONS	303,09	340,29	-37,20	-10,93
62600000 FRAIS POSTAUX	540,20	376,50	163,70	43,48
62611000 FREE LIGNE FLORIAN 0781227552	40,75	45,25	-4,50	-9,94
62612000 FRAIS TEL.DENTELLE FREEBOX	518,89	478,19	40,70	8,51
62613100 FIBRE BUREAUX ADLC 0321009037	797,47	748,80	48,67	6,50
62614000 FRAIS BOUYGUES-BOUTIQUE 3061	429,41	407,88	21,53	5,28
62615000 RED 06.25.32.08.48	299,76	299,78	-0,02	-0,01
62616000 FREE 07.67.10.88.52 CONCIERGER	239,88	229,88	10,00	4,35
62617000 SFR 03.74.73.65.99 CONCIERGERI	462,82	428,16	34,66	8,10
62618000 OVH 03.21.82.76.73 BUREAUX	289,72	291,59	-1,87	-0,64
62619000 ABT TABLETTE	575,88	575,88		
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 792,73	1 595,99	196,74	12,33
62750200 CS EPARGNE - COM.CB	922,11	916,20	5,91	0,65
62751000 CS EPARGNE - FRAIS TRIMESTRIEL	1 048,43	1 322,68	-274,25	-20,73
62780000 AUTRES FRAIS - PREST.SERVICES	369,29	183,00	186,29	101,80
62780110 FRAIS CRT	717,06	749,75	-32,69	-4,36
62780120 FRAIS ANCV	73,36	87,74	-14,38	-16,39
62810000 COTISATIONS	809,54	777,00	32,54	4,19

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	66 149,75	70 209,58	-4 059,83	-5,78
63130000 FORMATION CONTINUE	29 516,03	30 281,34	-765,31	-2,53
63131000 1% - CDD	12 849,96	13 510,24	-660,28	-4,89
63300000 TAXE / SALAIRES	23 589,00	25 901,00	-2 312,00	-8,93
63512100 TAXE D'HABITATION		517,00	-517,00	-100,00
63540000 DROIT ENREGIST TIMBRES	194,76		194,76	
Salaires	1 822 410,70	1 870 520,93	-48 110,23	-2,57
64110000 SALAIRES ENCADRANTS	520 006,73	525 395,23	-5 388,50	-1,03
64110002 ENCADRANT RUPTURE CONVENTIONNE	6 569,24		6 569,24	
64111000 SALAIRES CONTRATS AIDES	1 216 058,64	1 255 684,34	-39 625,70	-3,16
64112000 SALAIRES GUSO		2 105,00	-2 105,00	-100,00
64120000 CONGES PAYES	15 843,41	-2 288,44	18 131,85	792,32
64132000 PRIME PARTAGE DE VALEUR	74 400,00	89 100,00	-14 700,00	-16,50
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	1 133,46	524,80	608,66	115,98
64900000 REMBOURST CHARGES PERSONNEL	-6 217,55		-6 217,55	
64910000 RBT FORMATION	-3 689,17		-3 689,17	
64920000 INDEMNITES MUTEX	-1 694,06		-1 694,06	
Cotisations sociales	264 865,70	219 816,64	45 049,06	20,49
64511000 CHARGES / CONTRATS AIDES	76 449,68	58 256,15	18 193,53	31,23
64511100 CHARGES / ENCADRANTS	176 842,68	151 172,05	25 670,63	16,98
64550000 COT.SOC. / CONGES PAYES	2 915,40	1 406,66	1 508,74	107,26
64581000 CHARGES SOCIALES GUSO		1 791,84	-1 791,84	-100,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	8 657,94	7 189,94	1 468,00	20,42
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	42 211,40	38 745,55	3 465,85	8,95
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES		330,00	-330,00	-100,00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	42 211,40	38 415,55	3 795,85	9,88
Dotations aux provisions	91,71	3 859,78	-3 768,07	-97,62
68150000 DOT PROV RISQ CHARGES EXPL.	91,71	3 859,78	-3 768,07	-97,62
Autres charges	692,22	130,71	561,51	429,58
65100000 REDEVANCES.CONCESSSIONS.BREVET		119,36	-119,36	-100,00
65440000 PERTES/CREANCES IRR.EX.ANTERI.	55,00		55,00	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	19,16	11,35	7,81	68,81
65810000 PERTES DIVERSES	618,06		618,06	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 689 825,73	2 768 931,39	-79 105,66	-2,86
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	25 997,62	118 431,97	-92 434,35	-78,05
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	3 061,76	2 360,46	701,30	29,71
76300000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 749,17	2 360,46	-611,29	-25,90
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	1 312,59		1 312,59	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	3 061,76	2 360,46	701,30	29,71
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)				
2-RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	3 061,76	2 360,46	701,30	29,71
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	29 059,38	120 792,43	-91 733,05	-75,94

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	en %
Produits exceptionnels	(V)	1 389,86	9 856,08	-8 466,22	-85,90
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT.GESTION		1 389,86	438,31	951,55	217,10
77700000 QUOTE-PART SUBV.AMGT ECOLE ART			3 953,65	-3 953,65	-100,00
77710000 QUOTE PART.SUBV.POLE ANIMA			1 223,71	-1 223,71	-100,00
77711000 QUOTE PART SUBV.AGEFIPH			498,10	-498,10	-100,00
77712000 QUOTE-PART SUBV.CUISINE SOLID.			1 428,13	-1 428,13	-100,00
77715000 QUOTE-PART SUBV.CUISINE SOLID			2 314,18	-2 314,18	-100,00
Charges exceptionnelles	(VI)	3 642,54	1 867,19	1 775,35	95,08
67120000 AMENDES ET PENALITES			135,00	-135,00	-100,00
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION		3 642,54	1 284,74	2 357,80	183,52
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES			447,45	-447,45	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(V-VI)	-2 252,68	7 988,89	-10 241,57	-128,20
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V)	2 720 274,97	2 899 579,90	-179 304,93	-6,18
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VII+VIII)	2 693 468,27	2 770 798,58	-77 330,31	-2,79
EXCÉDENT OU DÉFICIT		26 806,70	128 781,32	-101 974,62	-79,18
Contributions volontaires en nature					
TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NATURE					
Charges des contributions volontaires en nature					
TOTAL CHARGES DES CONTRIB. VOLONTAIRES EN NAT.					
TOTAL		26 806,70	128 781,32	-101 974,62	-79,18

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	2 715 823,35	100	2 887 363,36	100	-171 540,01	-5,94
Ventes de biens	659 205,69		909 793,72		-250 588,03	-27,54
70100000 PRESTATIONS BATIMENTS	56 679,45	105,42	427 767,65		-371 088,20	-86,75
70100100 PRESTATIONS LEON GROSSE	70 386,45	130,91			70 386,45	
70101000 CHALETS	8 114,00	15,09			8 114,00	
70110100 PREST.TOH	96 286,86	179,08	107 028,56	330,92	-10 741,70	-10,04
70110111 PREST.DIVERS AT.DECO	28 715,25	53,41	17 032,27	52,66	11 682,98	68,59
70110112 ATELIER MULTIMEDIA	2 646,50	4,92	5 048,00	15,61	-2 401,50	-47,57
70113100 RECETTES REST.ICEO	25 835,00	48,05	15 914,80	49,21	9 920,20	62,33
70113200 RESTAURANT AU COIN DE LA FERME	59 677,02	110,99	80 369,00	248,49	-20 691,98	-25,75
70113300 RECETTES REST.DENTELLE - CIDM	150 697,33	280,28	151 905,13	469,68	-1 207,80	-0,80
70124400 PRESTATIONS CCRA	62 435,00	116,12	32 390,00	100,15	30 045,00	92,76
70125000 CONVENTION - VILLE DE MARCK	43 966,20	81,77	39 996,00	123,66	3 970,20	9,93
70701000 BOUTIQUE-RECETTES CREATEURS	18 661,30	34,71	12 402,10	38,35	6 259,20	50,47
70703000 BOUTIQUE-RECETTES ADLC	25 475,02	47,38	9 821,62	30,37	15 653,40	159,38
70704000 BOUTIQUE-RECETTES DIVERSES	9 630,31	17,91	9 719,59	30,05	-89,28	-0,92
70720000 SAPINS DE NOEL			399,00	1,23	-399,00	-100,00
- Coût d'achat des biens vendus	27 406,09	4,16	19 015,16	2,09	8 390,93	44,13
60370000 VAR STOCK MARCHANDISES	-264,19	-0,04	1 477,48	0,16	-1 741,67	-117,88
60710000 ACHATS BOUTIQUE	8 616,32	1,31	6 775,13	0,74	1 841,19	27,18
60711000 AC.BOUTIQUE - CREATEURS	19 053,96	2,89	10 762,55	1,18	8 291,41	77,04
MARGE COMMERCIALE	631 799,60	95,84	890 778,56	97,91	-258 978,96	-29,07
Production vendue (biens et services) *	727 561,48		946 605,95		-219 044,47	-23,14
70100000 PRESTATIONS BATIMENTS	56 679,45		427 767,65		-371 088,20	-86,75
70100100 PRESTATIONS LEON GROSSE	70 386,45				70 386,45	
70101000 CHALETS	8 114,00				8 114,00	
70110100 PREST.TOH	96 286,86		107 028,56		-10 741,70	-10,04
70110111 PREST.DIVERS AT.DECO	28 715,25		17 032,27		11 682,98	68,59
70110112 ATELIER MULTIMEDIA	2 646,50		5 048,00		-2 401,50	-47,57
70113100 RECETTES REST.ICEO	25 835,00		15 914,80		9 920,20	62,33
70113200 RESTAURANT AU COIN DE LA FERME	59 677,02		80 369,00		-20 691,98	-25,75
70113300 RECETTES REST.DENTELLE - CIDM	150 697,33		151 905,13		-1 207,80	-0,80
70124400 PRESTATIONS CCRA	62 435,00		32 390,00		30 045,00	92,76
70125000 CONVENTION - VILLE DE MARCK	43 966,20		39 996,00		3 970,20	9,93
70620000 PRESTATION MON SHOPPING CALAIS	51 996,00		51 996,00			
70630000 PHOTOCOPIES	1 373,20		974,80		398,40	40,87
70821500 COM. DIVERSES BOUTIQUE	3 759,56		2 168,81		1 590,75	73,35
70881000 LIVRAISON	3 086,00		3 175,50		-89,50	-2,82
70882000 COM./PRESTATIONS CONCIERGERIE	322,20		481,00		-158,80	-33,01
70883000 COM/VTE PLATS COMPTOIR	22 598,70		8 010,60		14 588,10	182,11
70884000 CARTE FIDELITE CONCIERGERIE	320,00		220,00		100,00	45,45
70885000 RESA CHALET	30,00				30,00	
71345000 V EN COURS PROD SERV PRESTATIO	38 636,76		2 127,83		36 508,93	
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	727 561,48	100,00	946 605,95	100,00	-219 044,47	-23,14
Concours publics et subvention d'exploitation	1 917 299,98	70,60	1 873 141,71	64,87	44 158,27	2,36
74010507 C.DEPT-MESURE6-2023-245 338 €			-1 466,28	-0,05	1 466,28	100,00
74010508 C.DEPT-MESURE6-2024-245 538 €			245 538,00	8,50	-245 538,00	-100,00
74010509 C.DEPT-MESURE6-2025- 245 538 €	245 538,00	9,04			245 538,00	
74044100 DPT-MAISON DE L ESS			329,00	0,01	-329,00	-100,00
74046100 SUBV-FOND. CARASSO RHIZOMES	17 500,00	0,64	35 000,00	1,21	-17 500,00	-50,00
74062075 SUBV.PLIE-2023-AIDE ENCAD			-5 887,15	-0,20	5 887,15	100,00
74062076 SUBV.PLIE-2024-AIDE ENCAD	-398,54	-0,01	31 000,00	1,07	-31 398,54	-101,29
74062077 SUBV.PLIE-2025-AIDE ENCAD	36 000,00	1,33			36 000,00	
74071311 SUBV GRAND CALAIS	45 000,00	1,66	45 000,00	1,56		
74073450 DEPT-PACTE AMBITION			33 000,00	1,14	-33 000,00	-100,00
74073451 SUBV.AMI PTCE	50 000,00	1,84	50 000,00	1,73		
74073452 DEPT. BUDGET CITOYEN	10 666,67	0,39			10 666,67	
74073453 SUBV CONTRAT VILLE	14 000,00	0,52			14 000,00	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation en valeur	en %
74073454 SUBV COTE REGION	30 000,00	1,10			30 000,00	
74150000 AIDES COMPENSATIONS - CP	15 524,34	0,57	-6 561,35	-0,23	22 085,69	336,60
74152020 AIDES - ACI	1 453 469,51	53,52	1 447 189,49	50,12	6 280,02	0,43
Ressources liées à la générosité du public	5 072,08	0,19	21 878,34	0,76	-16 806,26	-76,82
75410000 DONS RECUS METRO	5 072,08	0,19	21 878,34	0,76	-16 806,26	-76,82
- Autres achats et charges externes	465 998,16	17,16	546 633,04	18,93	-80 634,88	-14,75
60100000 ACHATS MP - BATIMENT	180 021,20	6,63	146 648,77	5,08	33 372,43	22,76
60110000 ACHATS AT.DECO.	20 552,07	0,76	8 566,92	0,30	11 985,15	139,90
60120000 ATELIER MULTI MEDIA	278,35	0,01	953,86	0,03	-675,51	-70,82
60131000 ACHATS RESTAURANT - CF	21 792,24	0,80	40 240,12	1,39	-18 447,88	-45,84
60131100 ACHATS RESTAURANT - PM	58 211,40	2,14	64 958,36	2,25	-6 746,96	-10,39
60131200 ACHATS RESTAURANT - ICEO	19 501,13	0,72	12 094,52	0,42	7 406,61	61,24
60261000 EMBALLAGES - ACT.RESTAURATION	6 160,90	0,23	4 755,16	0,16	1 405,74	29,56
60310000 VARIAT.STOCKS MP	-71 825,58	-2,64	21 220,83	0,73	-93 046,41	-438,47
60400000 ACH S/T ETUDES PREST SERVICES	1 375,00	0,05			1 375,00	
60600000 PETIT MATERIEL-BUREAUX ADLC	297,79	0,01	497,98	0,02	-200,19	-40,20
60600300 PETITS MATERIELS CARASSO	579,32	0,02	1 278,22	0,04	-698,90	-54,68
60601000 PT MATERIEL - CHANTIERS	5 066,74	0,19	2 548,00	0,09	2 518,74	98,85
60601100 PETIT MATERIEL ICEO	364,56	0,01	240,80	0,01	123,76	51,40
60601300 PT MATERIEL - AT DECO	89,61		149,13	0,01	-59,52	-39,91
60601400 PT MATERIEL - ACT.RESTAURATION	2 833,64	0,10	2 413,49	0,08	420,15	17,41
60601700 PETIT MATERIEL CONCIERGERIE	386,68	0,01	601,29	0,02	-214,61	-35,69
60611000 EDF CONCIERGERIE	2 444,83	0,09	2 517,92	0,09	-73,09	-2,90
60614000 CARBURANT - GAZOLE	3 180,37	0,12	3 947,34	0,14	-766,97	-19,43
60630000 FOURN.ENTRETIEN - CHANTIERS	16,96		73,52		-56,56	-76,93
60630100 FOURN.ENT.BOUTIQUE	1,98		21,79		-19,81	-90,91
60631000 FOURN.ENTRETIEN - ACT.RESTAU	5 505,67	0,20	6 681,26	0,23	-1 175,59	-17,60
60631100 FOURN.ENT	376,61	0,01	2 004,09	0,07	-1 627,48	-81,21
60631200 FOURN.ENT. - ICEO	3 048,74	0,11	3 413,44	0,12	-364,70	-10,68
60631600 FRS ENTRETIEN CONCIERGERIE	308,45	0,01	170,68	0,01	137,77	80,72
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	5 006,26	0,18	4 568,20	0,16	438,06	9,59
60661000 EMBALLAGES ACT.RESTAURATION	176,70	0,01	454,62	0,02	-277,92	-61,13
60662000 EMBALLAGES BOUTIQUES	603,64	0,02	570,80	0,02	32,84	5,75
60665000 EMBALLAGES REPAS ICEO	3 235,95	0,12	6 484,57	0,22	-3 248,62	-50,10
60690000 VETEMENTS DE TRAVAIL	12 582,66	0,46	7 507,27	0,26	5 075,39	67,61
60900000 R R R OBTENUS / ACHATS	-442,93	-0,02	-518,71	-0,02	75,78	14,61
61210000 CREDIT BAIL MAT TELEPHONIQUE	379,80	0,01			379,80	
61322031 LOYER COMPTOIR DE L'LOT	5 556,48	0,20	5 355,12	0,19	201,36	3,76
61323020 LOYER LOCAL - ICEO			3 600,00	0,12	-3 600,00	-100,00
61323040 LOYER CIDM	4 398,30	0,16	4 539,17	0,16	-140,87	-3,10
61323050 LOYER AT MENUISERIE	854,79	0,03			854,79	
61351000 LOC.MATERIEL CHANTIER	5 350,23	0,20	4 854,35	0,17	495,88	10,22
61351100 LOC.TERMINAL - NATIXIS	1 778,40	0,07	1 778,40	0,06		
61351200 ACREOO CLOUD	360,00	0,01	360,00	0,01		
61351300 GRENKE écran dynamique	1 656,00	0,06	1 656,00	0,06		
61351400 LOCATION TEAM VIEWER	249,67	0,01	163,75	0,01	85,92	52,47
61351500 LOCATION CAMION FRIGORIFIQUE	13 344,47	0,49	11 766,10	0,41	1 578,37	13,41
61351600 LOCATION KOESIO COPIEUR	1 351,29	0,05	825,30	0,03	525,99	63,73
61352100 ABNT TRACKEUR	109,99				109,99	
61367000 LOCATION HIBOUTIK	623,71	0,02	549,54	0,02	74,17	13,50
61368000 ABNT PODCAST	72,00		12,00		60,00	500,00
61369000 CHAT GPT	543,92	0,02			543,92	
61412000 OPH CHARGES LOCATIVES APT 7	-67,20		1 182,96	0,04	-1 250,16	-105,68
61413000 CHARGES LOCATIVES BOUTIQUE	177,04	0,01	177,04	0,01		
61415000 CHARGES LOCATIVES ICEO	2 400,00	0,09	2 400,00	0,08		
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER - DIVERS	1 952,11	0,07	241,02	0,01	1 711,09	709,94
61520100 ENTRETIEN COIN DE LA FERME			90,00		-90,00	-100,00
61520200 ENTRETIEN RESTO DENTELLE	1 264,83	0,05	5 257,26	0,18	-3 992,43	-75,94
61520400 ENTRETIEN CONCIERGERIE	172,54	0,01	309,13	0,01	-136,59	-44,19
61520600 ENT.IMMOBILIER - ICEO	1 501,92	0,06	2 525,49	0,09	-1 023,57	-40,53
61520700 ENT.IMMOBILIER - BOUTIQUE	331,06	0,01	1 238,40	0,04	-907,34	-73,27
61550400 ENTRETIEN MAT. CONCIERGERIE	21,10		411,94	0,01	-390,84	-94,88
61551100 ENT.MATERIEL - ACT.BATIMENT			317,48	0,01	-317,48	-100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation en valeur	en %
61551200 ENT.MATERIEL - ACT.RESTAU.	2 550,84	0,09	10 464,74	0,36	-7 913,90	-75,62
61552610 ENT MASTER DB 646 VR	530,36	0,02	968,40	0,03	-438,04	-45,23
61552620 ENT VEHICULE EZ 677 VV			10,68		-10,68	-100,00
61552630 ENT.KANGOO EV-383-HH	518,82	0,02	80,00		438,82	548,53
61552640 BOXER DK332AS	285,59	0,01			285,59	
61560000 MAINTENANCE	2 015,42	0,07	2 014,11	0,07	1,31	0,07
61560100 GESTION SITE INTERNET	197,70	0,01	234,10	0,01	-36,40	-15,55
61560200 MAINT.INFORMATIQUE LOGICIELS	1 519,15	0,06	122,22		1 396,93	
61562000 BLANCHISSERIE	2 376,23	0,09	2 632,67	0,09	-256,44	-9,74
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	115,00		115,00			
61610000 ASS.MULTIRISQUES	6 274,65	0,23	4 949,15	0,17	1 325,50	26,78
61631200 ASS.VEHICULES - PONCTUELS	136,77	0,01	126,62		10,15	8,02
61634000 ASS. DB-646-VR - MASTER	787,23	0,03	735,91	0,03	51,32	6,97
61634300 ASS. EV-383-HH-KANGOO	904,51	0,03	842,15	0,03	62,36	7,40
61634400 MAIF BOXER EZ 677 VV	473,57	0,02	426,32	0,01	47,25	11,08
61634500 ASS DK-332-AS	206,08	0,01			206,08	
61635000 ASS.RC	2 160,08	0,08	1 961,65	0,07	198,43	10,12
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	258,70	0,01	238,80	0,01	19,90	8,33
61851000 FRAIS FORMATION	2 246,00	0,08	3 690,00	0,13	-1 444,00	-39,13
62221000 COM.VENTES - BOUTIQUE	22 598,70	0,83	8 010,60	0,28	14 588,10	182,11
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	29 415,00	1,08	26 952,00	0,93	2 463,00	9,14
62261000 AUTRES HONORAIRES	4 497,53	0,17	338,22	0,01	4 159,31	
62261100 PRESTATION CARASSO/RHIZOME	21 322,20	0,79	15 452,15	0,54	5 870,05	37,99
62261200 HONO. PROTOTYPAGE			17 760,00	0,62	-17 760,00	-100,00
62261300 HONO. INCUBATEUR	9 371,00	0,35	9 371,00	0,32		
62262000 HON.COMMISS.AUX COMPTES	4 980,68	0,18	4 858,00	0,17	122,68	2,53
62300000 PUBLICITE	726,29	0,03	850,67	0,03	-124,38	-14,62
62340000 CADEAUX CLIENTELE	7,21		64,66		-57,45	-88,85
62350000 DECORATION			81,51		-81,51	-100,00
62380000 DONS	5 072,08	0,19	21 878,34	0,76	-16 806,26	-76,82
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	166,73	0,01	323,50	0,01	-156,77	-48,46
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	340,90	0,01	71,60		269,30	376,12
62510120 REMBT FRAIS - AUTOROUTE	27,20		57,00		-29,80	-52,28
62530000 FORFAIT KILOMETRIQUE	7 572,16	0,28	6 422,02	0,22	1 150,14	17,91
62570000 RECEPTIONS	303,09	0,01	340,29	0,01	-37,20	-10,93
62600000 FRAIS POSTAUX	540,20	0,02	376,50	0,01	163,70	43,48
62611000 FREE LIGNE FLORIAN 0781227552	40,75		45,25		-4,50	-9,94
62612000 FRAIS TEL.DENTELLE FREEBOX	518,89	0,02	478,19	0,02	40,70	8,51
62613100 FIBRE BUREAUX ADLC 0321009037	797,47	0,03	748,80	0,03	48,67	6,50
62614000 FRAIS BOUYGUES-BOUTIQUE 3061	429,41	0,02	407,88	0,01	21,53	5,28
62615000 RED 06.25.32.08.48	299,76	0,01	299,78	0,01	-0,02	-0,01
62616000 FREE 07.67.10.88.52 CONCIERGER	239,88	0,01	229,88	0,01	10,00	4,35
62617000 SFR 03.74.73.65.99 CONCIERGERI	462,82	0,02	428,16	0,01	34,66	8,10
62618000 OVH 03.21.82.76.73 BUREAUX	289,72	0,01	291,59	0,01	-1,87	-0,64
62619000 ABT TABLETTE	575,88	0,02	575,88	0,02		
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 792,73	0,07	1 595,99	0,06	196,74	12,33
62750200 CS EPARGNE - COM.CB	922,11	0,03	916,20	0,03	5,91	0,65
62751000 CS EPARGNE - FRAIS TRIMESTRIEL	1 048,43	0,04	1 322,68	0,05	-274,25	-20,73
62780000 AUTRES FRAIS - PREST.SERVICES	369,29	0,01	183,00	0,01	186,29	101,80
62780110 FRAIS CRT	717,06	0,03	749,75	0,03	-32,69	-4,36
62780120 FRAIS ANCV	73,36		87,74		-14,38	-16,39
62810000 COTISATIONS	809,54	0,03	777,00	0,03	32,54	4,19
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	2 815 734,98	103,68	3 185 771,52	110,33	-370 036,54	-11,62
- Impôts, taxes et versements assimilés	66 149,75	2,44	70 209,58	2,43	-4 059,83	-5,78
63130000 FORMATION CONTINUE	29 516,03	1,09	30 281,34	1,05	-765,31	-2,53
63131000 1% - CDD	12 849,96	0,47	13 510,24	0,47	-660,28	-4,89
63300000 TAXE / SALAIRES	23 589,00	0,87	25 901,00	0,90	-2 312,00	-8,93
63512100 TAXE D'HABITATION			517,00	0,02	-517,00	-100,00
63540000 DROIT ENREGIST TIMBRES	194,76	0,01			194,76	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
- Charges de personnel	2 087 276,40	76,86	2 090 337,57	72,40	-3 061,17	-0,15
64110000 SALAIRES ENCADRANTS	520 006,73	19,15	525 395,23	18,20	-5 388,50	-1,03
64110002 ENCADRANT RUPTURE CONVENTIONNE	6 569,24	0,24			6 569,24	
64111000 SALAIRES CONTRATS AIDES	1 216 058,64	44,78	1 255 684,34	43,49	-39 625,70	-3,16
64112000 SALAIRES GUSO			2 105,00	0,07	-2 105,00	-100,00
64120000 CONGES PAYES	15 843,41	0,58	-2 288,44	-0,08	18 131,85	792,32
64132000 PRIME PARTAGE DE VALEUR	74 400,00	2,74	89 100,00	3,09	-14 700,00	-16,50
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	1 133,46	0,04	524,80	0,02	608,66	115,98
64511000 CHARGES / CONTRATS AIDES	76 449,68	2,81	58 256,15	2,02	18 193,53	31,23
64511100 CHARGES / ENCADRANTS	176 842,68	6,51	151 172,05	5,24	25 670,63	16,98
64550000 COT.SOC. / CONGES PAYES	2 915,40	0,11	1 406,66	0,05	1 508,74	107,26
64581000 CHARGES SOCIALES GUSO			1 791,84	0,06	-1 791,84	-100,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	8 657,94	0,32	7 189,94	0,25	1 468,00	20,42
64900000 REMBOURST CHARGES PERSONNEL	-6 217,55	-0,23			-6 217,55	
64910000 RBT FORMATION	-3 689,17	-0,14			-3 689,17	
64920000 INDEMNITES MUTEX	-1 694,06	-0,06			-1 694,06	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	662 308,83	24,39	1 025 224,37	35,51	-362 915,54	-35,40
+ Autres produits	-55,30		18,88		-74,18	-392,90
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	-55,30		18,88		-74,18	-392,90
- Autres charges	692,22	0,03	130,71		561,51	429,58
65100000 REDEVANCES.CONCESSSIONS.BREVET			119,36		-119,36	-100,00
65440000 PERTES/CREANCES IRR.EX.ANTERI.	55,00				55,00	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	19,16		11,35		7,81	68,81
65810000 PERTES DIVERSES	618,06	0,02			618,06	
+ Produits exceptionnels	1 389,86	0,05	9 856,08	0,34	-8 466,22	-85,90
77180000 AUTRES PROD.EXCEPT.GESTION	1 389,86	0,05	438,31	0,02	951,55	217,10
77700000 QUOTE-PART SUBV.AMGT ECOLE ART			3 953,65	0,14	-3 953,65	-100,00
77710000 QUOTE PART.SUBV.POLE ANIMA			1 223,71	0,04	-1 223,71	-100,00
77711000 QUOTE PART.SUBV.AGEFIPH			498,10	0,02	-498,10	-100,00
77712000 QUOTE-PART SUBV.CUISINE SOLID.			1 428,13	0,05	-1 428,13	-100,00
77715000 QUOTE-PART SUBV.CUISINE SOLID			2 314,18	0,08	-2 314,18	-100,00
- Charges exceptionnelles	3 642,54	0,13	1 867,19	0,06	1 775,35	95,08
67120000 AMENDES ET PENALITES			135,00		-135,00	-100,00
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	3 642,54	0,13	1 284,74	0,04	2 357,80	183,52
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES			447,45	0,02	-447,45	-100,00
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	659 308,63	24,28	1 033 101,43	35,78	-373 792,80	-36,18
+ Produits financiers	3 061,76	0,11	2 360,46	0,08	701,30	29,71
76300000 REVENUS DES AUTRES CREANCES	1 749,17	0,06	2 360,46	0,08	-611,29	-25,90
76800000 AUTRE PRODUIT FINANCIERS	1 312,59	0,05			1 312,59	
COÛT DE FINANCEMENT	662 370,39	24,39	1 035 461,89	35,86	-373 091,50	-36,03
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	662 370,39	24,39	1 035 461,89	35,86	-373 091,50	-36,03
Dotations aux amort., aux dépréc. et aux prov.	42 303,11	1,56	42 605,33	1,48	-302,22	-0,71
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES			330,00	0,01	-330,00	-100,00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	42 211,40	1,55	38 415,55	1,33	3 795,85	9,88
68150000 DOT PROV RISQ CHARGES EXPL.	91,71		3 859,78	0,13	-3 768,07	-97,62
Reprise sur amort., dépréc. et prov.			13 376,17	0,46	-13 376,17	-100,00
79110000 INDEMNITES JOURNALIERES MUTEX			1 622,42	0,06	-1 622,42	-100,00
79130000 RBT FORMATION			7 693,75	0,27	-7 693,75	-100,00
79140000 AIDE APPRENTI			460,00	0,02	-460,00	-100,00
79150000 CONVENTION OCCUP. LOCAUX ICEO			3 600,00	0,12	-3 600,00	-100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	En %	Valeur au 31/12/2024	En %	Variation	
					en valeur	en %
Quote-part des subv. d'invest. versées au res.	12 178,48	0,45			12 178,48	
74700000 QP SUBVENTIONS VIR CPTÉ RES	3 953,65	0,15			3 953,65	
74711000 QUOTE PART SUBV.AGEFIPH	498,10	0,02			498,10	
74712000 QUOTE PART SUBV. CUISINE SOLID	1 386,36	0,05			1 386,36	
74715000 QUOTE PART SUBV.CUISINE SOLID	6 340,37	0,23			6 340,37	
RÉSULTAT NET	632 245,76	23,28	1 006 232,73	34,85	-373 986,97	-37,17

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

ANNEXE COMPTABLE

PRÉSENTATION DE L'ENTITÉ

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

L'objet social de l'entité est :

L'objet social est :

- de favoriser la sortie positive dans un contexte d'obligations professionnelles,
- Accompagner les bénéficiaires dans la définition d'un projet professionnel personnalisé,
- Promouvoir et coordonner les dispositifs d'insertion des publics visés.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées sont :

Les Ateliers de la Citoyenneté évoluent autour de quatre pôles de compétence.

Ils développent une offre de biens et de services qui se décline en situations professionnelles riches de nouvelles compétences pour les salariés :

- Gros-œuvre et second-œuvre du bâtiment (hors électricité et couverture),
- Menuiserie ossature bois,
- Restauration hors foyer,
- Métiers de l'image et de la communication.

Les moyens mis en oeuvre sont :

Les moyens mis en oeuvre sont variés:

- mise en place de location de locaux (boutique,restaurant) afin de développer les activités
- partenariat avec des acteurs actifs sur le réseau du Calaisis (Mon shopping c'est Calais, la conciergerie, le pôle anima...

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 1 113 998,64 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 26 806,70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : image fidèle, comparabilité et continuité de l'exploitation, régularité et sincérité, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, amendé par le règlement n° 2018-06.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode rétrospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement).

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Installations techniques		4 à 5
Brevets et licences	1,00	
Aménagements divers		5 à 10
Matériel de transport	4,00	
Matériel informatique		3 à 5
Mobilier		4 à 5

L'aménagement du pôle ANIMA a donné lieu à une immobilisation en cours sur 2019.

Cette immobilisation en cours correspond :

- à la création d'un restaurant,
- à la création d'une boutique,

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Cette immobilisation a été achevée le 17/06/2019 pour la boutique et le 28/05/2019 pour le restaurant.

Elle a été valorisée par l'association elle-même et a été comptabilisée pour une valeur de 6656 € pour la main d'oeuvre.

L'isolation de l'atelier menuiserie a donné lieu à une immobilisation en cours sur 2019.

Cette immobilisation a été achevée le 20/09/2019.

Elle a été valorisée par l'association elle-même et a été comptabilisée pour une valeur de 3328 € pour la main d'oeuvre et 1660.45 € pour les fournitures.

STOCKS

Détermination des stocks

Les stocks sont déterminés selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

CRÉANCES - DETTES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à rééval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	2 966,45		
TOTAL	2 966,45		
Immobilisations corporelles			
Constructions sur sol propre	117 531,43		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	126 184,47		11 122,15
Installations générales, agencements et aménagements divers	86 412,00		1 800,00
Matériel de transport	21 648,80		7 795,24
Autres immobilisations corporelles	38 347,78		2 329,20
TOTAL	390 124,48		23 046,59
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	1 918,00		
TOTAL	1 918,00		
TOTAL GENERAL	395 008,93		23 046,59

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Diminution par virt poste	par cession	Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			2 966,45	
TOTAL			2 966,45	
Immobilisations corporelles				
Constructions sur sol propre			117 531,43	
Inst. techniques, matériel et outillages indust.		3 351,40	133 955,22	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			88 212,00	
Matériel de transport			29 444,04	
Autres immobilisations corporelles		594,00	40 082,98	
TOTAL		3 945,40	409 225,67	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			1 918,00	
TOTAL			1 918,00	
TOTAL GENERAL		3 945,40	414 110,12	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			2 966,45			2 966,45
TOTAL			2 966,45			2 966,45
Immobilisations corporelles						
Constructions sur sol propre			84 702,15	11 753,15		96 455,30
Inst. tech., mat. et out. industriels			72 787,44	18 151,87	3 351,40	87 587,91
Inst. générales, agencés divers			37 075,45	7 246,17		44 321,62
Matériel de transport			21 648,80	1 948,81		23 597,61
Autres immobilisations corporelles			32 985,51	3 111,40	594,00	35 502,91
TOTAL			249 199,35	42 211,40	3 945,40	287 465,35
TOTAL GENERAL			252 165,80	42 211,40	3 945,40	290 431,80

ETAT DES STOCKS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES STOCKS

	Stock début	Augmentation	Diminution	Stock fin
Marchandises	934,05	1 198,24	934,05	1 198,24
Matières premières	12 684,39	84 509,97	12 684,39	84 509,97
En cours de production de services	33 315,04	71 951,80	33 315,04	71 951,80
TOTAL	46 933,48	157 660,01	46 933,48	157 660,01

ETAT DES CRÉANCES

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	1 918,00		1 918,00
Actif circulant			
Autres créances clients	67 528,62	67 528,62	
Autres impôts, taxes et versements	23 210,88	23 210,88	
Débiteurs divers	336 868,12	336 868,12	
Charges constatées d'avance	1 410,94	1 410,94	
TOTAL	430 936,56	429 018,56	1 918,00

VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

Mise en place d'un compte titres en date du 11/02/2025 pour une valeur de 40 000 €

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gain latent	Perte latente
CTO NATIXIS	40 000,00	37 776,00		2 224,00
TOTAL	40 000,00	37 776,00		2 224,00

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	Montant
Exploitation	1 410,94
TOTAL	1 410,94

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	343,70
Autres créances	346 744,74
TOTAL	347 088,44

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	623 810,32		128 781,32		752 591,64
Excédent ou déficit de l'exercice	128 781,32			101 974,62	26 806,70
Subventions d'investissement	41 410,43			2 178,48	39 231,95
TOTAL	794 002,07		128 781,32	104 153,10	818 630,29

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	31 988,89	31 988,89		
Personnel et comptes rattachés	103 422,02	103 422,02		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 878,12	96 878,12		
Autres impôts et taxes assimilées	11 009,00	11 009,00		
Autres dettes	9 775,30	9 775,30		
Produits constatés d'avance	7 509,53	7 509,53		
TOTAL	260 582,86	260 582,86		

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Exploitation	7 509,53
TOTAL	7 509,53

CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 542,91
Dettes fiscales et sociales	117 377,46
Autres dettes	9 509,05
TOTAL	131 429,42

ENGAGEMENTS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le fonds collectif d'indemnité de fin de carrière a été alimenté par une dotation exceptionnelle de 29 400 € en date du 18/07/2018.

Celui-ci est valorisé à 24 528.62 € au 31/12/2025.

Ce fonds vient en déduction sur la provision du montant de l'indemnité de départ en retraite. Il y a donc une provision de 3 951.49 € dans les comptes 2025.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 28 480,11 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant N	Montant N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	4 924,00	4 788,00
TOTAL	4 924,00	4 788,00

LES EFFECTIFS

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

EFFECTIFS MOYENS

	31/12/2025	31/12/2024
Divers	79,00	81,00
PERSONNEL SALARIÉ	79,00	81,00

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

	Montant N		Montant N-1	
	Total	Dont générosité du public	Total	Dont générosité du public
A - Produits et charges par origine et destination				
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	5 072,08		21 878,34	
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
Autres produits liés à la générosité du public				
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises	1 373,20		974,80	
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	784 351,23		990 208,88	
Subventions et autres concours publics	1 929 478,46		1 873 141,71	
Reprises sur provisions et dépréciations			13 376,17	
Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
TOTAL	2 720 274,97		2 899 579,90	
Charges par destination				
Missions sociales				
Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
Frais de fonctionnement	2 651 256,87		2 732 053,03	
Dotations aux provisions et dépréciations	42 211,40		38 745,55	
Impôt sur les bénéfices				
Reports en fonds dédiés de l'exercice				
TOTAL	2 693 468,27		2 770 798,58	
EXCÉDENT OU DÉFICIT	26 806,70		128 781,32	

RAPPROCHEMENT DU CR/CROD

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES DU COMPTE DE RÉSULTAT ET LE COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

	Missions sociales		Frais de recherche et de fonds		Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôts sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	VNC des éléments d'actif cédés		Total compte de résultat
	réalisées en France par organismes	réalisées à l'étranger versements à d'autres organismes	par organismes	versements à d'autres organismes	Générosité du public	Autres ressources			Autres produits liés à la gén du pub.	Autres produits non liés à la gén du pub.	
Achats de marchandise	27 670,28										27 670,28
Variation de stocks	-264,19										-264,19
Autres achats et charges externes						465 998,40					465 998,16
Impôts, taxes et versements assimilés						66 149,75					66 149,75
Salaires						1 822 410,					1 822 410,
Cotisations sociales						264 865,70					264 865,70
Dotations aux amort et aux dépréciations							42 211,40				42 211,40
Dotations aux provisions						91,71					91,71
Autres charges						692,22					692,22
Charges exceptionnelles						3 642,54					3 642,54
TOTAL	27 406,09					2 623 851,	42 211,40				2 693 468,

RAPPROCHEMENT DU CR/CROD

ASSOC ADLC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES DU COMPTE DE RÉSULTAT ET LE CROD

	Missions sociales réalisées en France	Missions sociales réalisées à l'étranger	Frais de recherche et de fonds	Frais de fonctionnement	Total compte de résultat
TOTAL					

LES ATELIERS DE LA CITOYENNETE

ASSOCIATION D'INSERTION PROFESSIONNELLE

**8, rue des Soupirants
62100 CALAIS**

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2025

**<Dossier comportant 31 pages y compris
page de garde, intercalaires et annexes>**

Exemplaire destiné à :

Monsieur Charles-Edouard CUVELIER

SOMMAIRE

- Rapport SUR LES COMPTES ANNUELS
- Rapport SPECIAL
- BILAN et ANNEXE comptable

REPTILES AND AMPHIBIANS
OF THE STATE OF TEXAS



Mesdames, Messieurs, les membres de l'association,

LES ATELIERS DE LA CITOYENNETE
Association d'insertion professionnelle
8, rue des Soupirants
62100 CALAIS

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale en date du 04 novembre 2021, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

A.G

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, 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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2025 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le changement de méthode comptable relatif à l'application du règlement ANC 2022-06 tel qu'indiqué dans la note « Introduction » de l'annexe des comptes annuels.

III- Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et sur les comptes annuels de l'association.

V- Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association LES ATELIERS DE LA CITOYENNETE à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

VI- Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Total des FONDS ASSOCIATIFS	818 630 €
EXCEDENT net comptable	26 807 €
Total BILAN	1 113 999 €

Saint-Martin-Boulogne, le 11 juin 2026

Adeline GRESSIER
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale des Hauts de France





**RAPPORT SPECIAL du Commissaire
aux Comptes sur les Conventions
Réglementées**

Exercice du 1^{er} janvier 2025 au 31 décembre 2025

Mesdames, Messieurs, les membres de l'association,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

En application de l'article R. 612-7 du Code de Commerce, nous avons été avisés des conventions prévues à l'article L. 612-5 du Code de Commerce. Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. 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. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

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

Saint-Martin-Boulogne, le 11 juin 2026

Adeline GRESSIER
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale des Hauts de France

