

Ligue de l'enseignement Nouvelle Aquitaine

Etats financiers au 31/12/2024

Siège social

Château Bétailhe
72 Avenue de l'Eglise Romane
33370 ARTIGUES-PRES-BORDEAUX

Siège administratif

33 rue Saint Denis
86000 POITIERS

Sommaire

Caractéristiques

Le bilan actif

Le bilan passif

Compte de résultat-ANC 2018-6

Compte de résultat ANC 2018-6 (suite)

Annexe aux comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Immobilisations

Amortissements

Détail des immobilisations et amortissements

Etat des échéances des créances et des dettes

Provisions inscrites au bilan

Produits à recevoir

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

Honoraires du commissaire aux comptes

Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Détail des transferts de charges

Effectif moyen

Ressources des actions de formation

Ressources provenant des pouvoirs publics

Conventions de ressources publiques affectées

Détail des subventions reçues dans l'exercice

Variation des fonds propres GP

liste des filiales et participations

Détail des comptes

Bilan Actif ANC 2018-6

Bilan Passif ANC 2018-6

Tableau des emprunts

Compte de résultat ANC 2018-6 LENA

Compte de résultat (suite) ANC 2018



Caractéristiques

FORME JURIDIQUE

Association

ADRESSE DU SIEGE SOCIAL

Château Bétailhe
72 Avenue de l'Eglise Romane
33370 ARTIGUES-PRES-BORDEAUX

ADRESSE DU SIEGE ADMINISTRATIF

33 rue Saint Denis

86000 POITIERS

ACTIVITE.....

Centre Culturel et de formation

NUMERO SIRET

32385851400017

CODE ACTIVITE... ..

8559A

Bilan Association

ACTIF	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	32 922	29 719	3 203	4 186
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 109	2 109		
Autres	1 227 831	992 570	235 261	270 256
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations	4 000		4 000	4 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	8 494		8 494	8 357
Prêts	153 541		153 541	138 706
Autres	72 848		72 848	53 637
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	1 501 744	1 024 397	477 347	479 142
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	2 054 269	177 419	1 876 850	1 706 245
Autres créances	223 901		223 901	148 694
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	531 236		531 236	723 068
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	90 129		90 129	65 472
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	2 899 535	177 419	2 722 116	2 643 479
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	4 401 279	1 201 816	3 199 463	3 122 621
(1) Dont droit au bail	(2) Dont à moins d'un an		(3) Dont à moins d'un an	
			2 141 447	
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Association

PASSIF	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	1 590 863	1 590 863
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	(457 345)	(546 901)
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	91 065	89 556
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	22 486	14 129
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	1 247 070	1 147 648
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	277 009	110 040
Provisions pour charges	39 712	70 829
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	316 721	180 869
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	132 509	207 227
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 373	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 000	484
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	789 766	689 964
Dettes fiscales et sociales	563 268	691 762
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	135 010	194 767
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	5 746	9 900
TOTAL IV DETTES	1 635 671	1 794 104
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	3 199 463	3 122 621
(1) A plus d'un an 86 371 A moins d'un an 1 549 300		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE

	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	6 000	6 000
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	7 752 655	7 815 074
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	540 427	548 003
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	151 862	128 160
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 627	3 679
TOTAL I	8 452 571	8 500 916
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	3 581 048	3 591 717
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	273 657	275 028
Salaires et traitements	3 244 467	3 386 356
Charges sociales	855 748	930 514
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	206 236	174 800
Dotations aux provisions	206 682	33 234
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	13 715	28 787
TOTAL II	8 381 553	8 420 435
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	71 018	80 481
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	143	2 409
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	143	2 409
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 872	2 189
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	1 872	2 189
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(1 729)	220

COMPTE DE RESULTAT EN LISTE - SUITE

	Exercice N	Exercice N-1
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	69 289	80 701
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	174	19 298
Sur opérations en capital	27 068	11 880
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	27 242	31 178
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	5 466	22 323
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI	5 466	22 323
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	21 777	8 855
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	8 479 956	8 534 504
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	8 388 891	8 444 948
EXCEDENT OU DEFICIT	91 065	89 556
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe aux comptes annuels



Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 199 462,65 €.

Le résultat net comptable est un excédent de 91 065,43 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

La ligue de l'enseignement Nouvelle-Aquitaine représente les 12 fédérations départementales auprès des collectivités et pouvoirs publics régionaux. Implantées en milieu urbain mais également sur des territoires ruraux ou semi ruraux, en cohérence avec les valeurs qu'elle défend. Elle agit notamment dans les territoires dits sensibles ou prioritaires auprès des populations les plus fragilisées socialement, économiquement et culturellement.

Son but est de favoriser, sous toutes ses formes, le progrès de l'éducation laïque, et ainsi d'assurer à tous les hommes la liberté : - de conscience de pensée, d'expression et l'épanouissement le plus large de leur personne ; -le développement d'une démocratie laïque soucieuse de justice sociale et attachée à la paix. Elle intervient dans les domaines de l'action culturelle, de l'audiovisuel, de la communication, du plein air et des sports, des vacances et du tourisme, du loisir social, de l'action en milieu scolaire et familial, de l'information économique, des activités scientifiques, du numérique, de la formation professionnelle, de l'action internationale, de l'environnement, ainsi que dans tous les domaines de l'Education Permanente permettant le progrès démocratique et le plein exercice de la citoyenneté.

Règles & Méthodes Comptables

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatif à la réécriture du plan comptable à la clôture de l'exercice.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique,
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'association n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Pour une bonne lecture du compte de résultat, les produits et subventions sont comptabilisés dans les comptes de tiers et intégrés en produits au fur et à mesure de leur utilisation ou de leur période d'affectation. Ces produits intègre un risque de réalisation de conditions résolutoires (recevabilité de certaines charges)

- PLIE décote de 20%
- HSP décote de 20%

Chaque mois, ces produits font l'objet d'un abonnement dans la comptabilité de l'Association.

Immobilisations

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	29 336		3 586
TOTAL immobilisations incorporelles :	29 336		3 586
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	2 109		
Installations générales, agencements et divers	223 375		17 904
Matériel de transport	138 359		14 999
Matériel de bureau, informatique et mobilier	476 514		25 692
Matériel de cinéma	330 988		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 171 344		58 595
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	4 000		
Autres titres immobilisés	8 357		137
Prêts et autres immobilisations financières	192 343		34 046
TOTAL immobilisations financières :	204 700		34 183
TOTAL GÉNÉRAL	1 405 380		96 364

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			32 922	
TOTAL immobilisations incorporelles :			32 922	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			2 109	
Inst. générales, agencements et divers			241 279	
Matériel de transport			153 358	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			502 206	
Emballages récupérables et divers			330 988	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			1 229 939	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			4 000	
Autres titres immobilisés			8 494	
Prêts et autres immo. financières			226 389	
TOTAL immobilisations financières :			238 883	
TOTAL GÉNÉRAL			1 501 744	

Amortissements

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	25 150	4 569		29 719
TOTAL immobilisations incorporelles :	25 150	4 569		29 719
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 109			2 109
Inst. générales, agencements et divers	113 787	16 762		130 549
Matériel de transport	82 570	23 175		105 745
Matériel de bureau, informatique et mobil.	381 289	48 547		429 836
Matériel de Cinéma	321 334	5 106		326 440
TOTAL immobilisations corporelles :	901 088	93 591		994 679
TOTAL GÉNÉRAL	926 238	98 159		1 024 397

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 569		
TOTAL immobilisations incorporelles :	4 569		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	16 762		
Matériel de transport	23 175		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	48 547		
Matériel de Cinéma	5 106		
TOTAL immobilisations corporelles :	93 591		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	98 159		

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
205000 - Concessions et droits similaires	12 066	12 066		L - 1 à 2 ans
205100 - Logiciels	20 856	17 652	3 203	L - 1 à 2 ans
215430 - Matériel et outillage	2 109	2 109		L - 4 à 7 ans
218100 - Inst.Agenc.Aménag. installations	162 462	56 585	105 878	L - 3 à 10 ans
218110 - Aménagement salle de formation	59 617	59 224	393	L - 5 à 12 ans
218115 - Matériel de présentation	19 199	14 740	4 459	L - 5 à 8 ans
218200 - Matériel de transport	153 358	105 745	47 613	L - 3 à 5 ans
218300 - Matériel de bureau	70 855	70 554	301	L - 2 à 5 ans
218302 - Mobilier de bureau	31 563	25 935	5 628	L - 5 à 10 ns
218303 - Matériel informatique	399 788	333 347	66 441	L - 2 à 5 ans
218500 - Matériel de cinéma	330 988	326 440	4 548	L - 2 à 7ans
TOTAL GÉNÉRAL	1 262 861	1 024 397	238 464	

État des Échéances des Créances et Dettes

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	153 541		153 541
Autres immobilisations financières	72 848		72 848
TOTAL de l'actif immobilisé :	226 389		226 389
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	226 852		226 852
Autres créances clients	1 827 417	1 827 417	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers	122 378	122 378	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	101 523	101 523	
TOTAL de l'actif circulant :	2 278 170	2 051 318	226 852
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	90 129	90 129	

TOTAL GÉNÉRAL	2 594 688	2 141 447	453 241
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	132 509	50 511	81 998	
Emprunts et dettes financières divers	4 373		4 373	
Fournisseurs et comptes rattachés	789 766	789 766		
Personnel et comptes rattachés	223 979	223 979		
Sécurité sociale et autres organismes	255 575	255 575		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 772	4 772		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	78 942	78 942		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	140 010	140 010		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	5 746	5 746		

TOTAL GÉNÉRAL	1 635 671	1 549 300	86 371	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

Provisions Inscrites au Bilan

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges				
Prov. pour pensions et obligat. simil.	70 829	39 712	70 829	39 712
Autres prov. pour risques et charges	110 040	166 969		277 009
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	180 869	206 682	70 829	316 721

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	71 360	108 077	2 018	177 419
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	71 360	108 077	2 018	177 419

TOTAL GÉNÉRAL	252 228	314 759	72 847	494 140
----------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Détail des provisions pour indemnités de fin de carrière :

La provision pour engagement retraite des salariés a été calculée conformément aux usages. Ses caractéristiques sont les suivantes :

Méthode de calcul retenue : Méthode prospective - normes IFRS (Avenant ANC du 5 novembre 2021)

Année de calcul : 2024

Taux d'actualisation financière : 3.5%

Initiative du départ : Salarié

Age de départ : 64 ans

Le montant des droits acquis s'élève à la date de clôture à : 39 712

Produits à Recevoir

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<div>Immobilisations financières</div> <div>Créances rattachées à des participations</div> <div>Autres immobilisations financières</div> <div>Créances</div> <div>Créances clients et comptes rattachés</div> <div>Personnel</div> <div>Organismes sociaux</div> <div>État</div> <div>Divers, produits à recevoir</div> <div>Autres créances</div> <div>Valeurs Mobilières de Placement</div> <div>Disponibilités</div>	<div></div> <div></div> <div></div> <div>138 528</div> <div></div> <div></div> <div></div> <div>6 517</div> <div>882</div> <div></div> <div></div>
TOTAL	145 926

Factures é établi au 31.12.2024 : 138 528 €
Produits a recevoir sur transfert de Charges : 6 517 € (Cerser, Recettes Titres Services HSP)
Avances fournisseurs : 882 €

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	338 379
Dettes fiscales et sociales	330 664
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	

TOTAL	669 069
-------	---------

Intérêt courrus ; 25 €

Factures non parvenues : 338 379 €

Charges a payer sur CP, CSE : 330 664 €

Charges et Produits Constatés d'Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	90 129	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		5 746
TOTAL	90 129	5 746

Honoraires commissaire aux comptes

Nature des honoraires	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	14 880
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	14 880

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Quote part de subvention virées au compte de résultat	17 510	777000
Cession immobilisation corporelle - ordinateur portable	935	775000
Régularisation subvention	8 624	778800
Autres produits exceptionnels	174	771800

TOTAL	27 243	
-------	--------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Régularisation charges de personnel et charges sociales - IJ 2019 à 2022	5 293	671800
Amendes	173	671200

TOTAL	5 466	
-------	-------	--

Détail des Transferts de Charges

NATURE	Montant
Remboursement tickets services	5 053
Indéminité CESER	23 010
Remboursement indemnité prévoyance	24 614
Remousement AkTO - FONJEP	25 929
Remboursement assurance et autres	408
TOTAL	79 015

Effectif Moyen

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	181	
Employés	52	
Ouvriers		
TOTAL	242	

Le nombre d'heures travaillées en 2024 a atteint 210 176 heures soit 112,17 en équivalent temps plein.
Les rémunérations brutes des trois cadres dirigeants les mieux rémunérés s'élèvent à 155 799 €

Ressources des actions de formation

ORIGINE DES FONDS	31/12/2024		31/12/2023	
	En €	En %	En €	En %
I. RESSOURCES PROVENANT DES ENTREPRISES ET ADMINISTRATIONS POUR LEURS SALARIES ET DES PARTICULIERS				
Entreprises	47 537	0,78 %	23 546	0,39 %
Etat, Collectivités locales, Ets Publics				
Entreprises, via Fongecif, OMA, FAF	254 397	4,27 %	213 429	3,50 %
Autres	31 582	0,53 %	496	0,01 %
Sous-total I	333 516	5,58 %	237 471	3,90 %
II. RESSOURCES PROVENANT DES POUVOIRS PUBLICS				
Instances européennes	22 596	0,38 %		
Etat	4 267 427	71,57 %	4 698 214	77,10 %
Régions	1 107 338	18,57 %	895 208	14,69 %
Autres collectivités territoriales	44 425	0,75 %	24 590	0,40 %
Sous-total II	5 441 786	91,27 %	5 618 012	92,19 %
III. AUTRES				
Autres organismes de formation	152 525	2,56 %	198 503	3,26 %
Autres ressources	35 073	0,59 %	39 452	0,65 %
Sous-total III	187 598	3,15 %	237 955	3,91 %
TOTAL DES RESSOURCES	5 962 900	100,00 %	6 093 438	100,00 %

Décomposition des actions de formation

Ressources provenant des pouvoirs publics

FINALITE DES ACTIONS	VOLUMES FINANCIERS			
	31/12/2024		31/12/2023	
	En €	En %	En €	En %
Diplômantes (1)	390 910	6,56 %	395 127	6,48 %
Perfectionnement professionnel et qualifiant (2)	4 478 698	75,11 %	4 590 439	75,34 %
Insertion sociale	1 093 292	18,33 %	1 107 872	18,18 %
TOTAL DES RESSOURCES	5 962 900	100,00 %	6 093 438	100,00 %

(1) Diplômes nationaux, titres homologués

(2) Certificats de branches, certificats d'entreprise, attestations.

Conventions de ressources publiques affectées (partie formation)

CONVENTION	EXECUTION SUR LES EXERCICES	
	31/12/2024	31/12/2023
Particuliers	33 798	39 452
Entreprises privées	47 537	23 546
Opco	152 525	198 503
Autres	287 254	213 925
Sous-total entreprises et administrations	521 114	475 426
Conseil Général	28 040	12 080
Conseil Régional	1 107 338	895 208
AGEFIPH	73 780	83 954
DISP		
OFII	3 272 354	3 689 366
Pôle Emploi	853 193	800 275
Ministère de la Défense	54 150	82 390
Fds Européens		
Autres pouvoirs	52 931	54 739
Sous-total pouvoirs publics	5 441 786	5 618 012
TOTAL GENERAL	5 962 900	6 093 438

Détail des subventions reçues dans l'exercice

Subventions d'investissements sur biens renouvelables

Nom	Montant
Sans droit de reprise	
Avec droit de reprise	
TOTAL	

Subventions d'investissements sur biens non renouvelables

Nom	Montant
Subvention investissement	25 867
TOTAL	25 867

Subventions de fonctionnement

Nom	Montant
DRAJES	24 000
DRAC	67 100
RECTORAT	840
CNC	6 795
ANCT	9 900
FOND EUROPEENS	128 986
CONSEIL REGIONAL	199 787
CONSEIL DEPARTEMENTAL	3 373
CONFEDERAL	86 647
AUTRES	1 000
528 428	

Tableau de variation des fonds propres

	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise	1 590 863							1 590 863
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves								
Report à nouveau	(546 901)			89 556				(457 345)
Excédent ou déficit de l'exercice	89 556	(89 556)		91 065				91 065
Dotations consommables								
Subventions d'investissements	14 129			25 867		17 510		22 486
Provisions réglementées								
TOTAL	1 147 648	(89 556)		206 489		17 510		1 247 070

Liste des Filiales et Participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta° résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS								
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)								
2. participations (10 à 50% du capital détenu)								
SAS VEOLENA SAINTONGE	10 000		40	10	10	501 829	1 753	

Détail des comptes



Détail des Comptes

Bilan Actif ANC 2018-6 LENA

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Concession, brevets, licences, marques, ...	32 921,76	29 718,66	3 203,10	4 186,02	-982,92	-23,48
205000 Concessions et droits similaires	12 066,26		12 066,26	12 066,26		
205100 Logiciels	20 855,50		20 855,50	17 269,90	3 585,60	20,76
280500 Amortis. conces. droits similaires		12 066,26	-12 066,26	-12 066,26		
280510 Amort. logiciels		17 652,40	-17 652,40	-13 083,88	-4 568,52	-34,92
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Install. tech., matériel et outillage indust.	2 108,70	2 108,70	0,00	0,00	0,00	
215430 Matériel et outillage	2 108,70		2 108,70	2 108,70		
281543 Amortis. matériel et outil.		2 108,70	-2 108,70	-2 108,70		
Autres	1 227 830,77	992 569,81	235 260,96	270 256,25	-34 995,29	-12,95
218100 Installations agenc. amen.	162 462,20		162 462,20	144 557,91	17 904,29	12,39
218110 Aménag. & matériel salle formation	59 617,47		59 617,47	59 617,47		
218115 Matériels de Présentation	19 199,32		19 199,32	19 199,32		
218200 Matériel de transport	153 357,74		153 357,74	138 358,74	14 999,00	10,84
218300 Matériel de bureau	70 855,15		70 855,15	70 537,17	317,98	0,45
218302 Mobilier de bureau	31 562,80		31 562,80	31 562,80		
218303 Materiel informatique	399 788,06		399 788,06	374 414,06	25 374,00	6,78
218500 Matériel Cinéma	330 988,03		330 988,03	330 988,03		
281810 Amortis. instal. agenc. aménag.		56 584,67	-56 584,67	-41 665,77	-14 918,90	-35,81
281811 Amortis. matériel action pédago.		59 224,48	-59 224,48	-58 721,34	-503,14	-0,86
281815 Amortis. mat. de présentation		14 740,04	-14 740,04	-13 399,88	-1 340,16	-10,00
281820 Amortis. matériel transport		105 745,00	-105 745,00	-82 569,94	-23 175,06	-28,07
281830 Amortis. mat. bureau		70 554,36	-70 554,36	-69 943,01	-611,35	-0,87
281832 Amortis. mobilier bureau		25 934,85	-25 934,85	-21 541,00	-4 393,85	-20,40
281833 Amortis. matériel informatique		333 346,77	-333 346,77	-289 804,62	-43 542,15	-15,02
281850 Amortis. matériel Cinéma		326 439,64	-326 439,64	-321 333,69	-5 105,95	-1,59
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations et créances rattachées	4 000,00		4 000,00	4 000,00	0,00	
261100 Titres de participation - VEO-LENA	4 000,00		4 000,00	4 000,00		
Autres titres immobilisés	8 493,75		8 493,75	8 356,50	137,25	1,64
271000 Parts sociales France Activ	1 250,00		1 250,00	1 250,00		
271800 Autres titres	7 243,75		7 243,75	7 106,50	137,25	1,93
Prêts	153 541,00		153 541,00	138 706,00	14 835,00	10,70
274800 Prêts : Effort construction	153 541,00		153 541,00	138 706,00	14 835,00	10,70
Autres	72 847,83		72 847,83	53 637,09	19 210,74	35,82
275500 Dépôt et cautionnement	72 847,83		72 847,83	53 637,09	19 210,74	35,82
TOTAL I	1 501 743,81	1 024 397,17	477 346,64	479 141,86	-1 795,22	-0,37
ACTIF CIRCULANT						
<u>Créances</u>						
Créances usagers et comptes rattachés	2 054 269,40	177 419,00	1 876 850,40	1 706 244,85	170 605,55	10,00
410000 Clients - Autres	1 360 315,24		1 360 315,24	690 615,00	669 700,24	96,97
410005 Clients - Immo				810,27	-810,27	-100,00
410100 Clients - C.Régional	-75 710,48		-75 710,48	229 418,68	-305 129,16	-133,00
410150 Clients - Etat	-15 745,00		-15 745,00		-15 745,00	
410200 Clients - Pôle emploi	47 454,74		47 454,74	180 498,46	-133 043,72	-73,71
410300 Clients - Ligue de l'Enseignement	321 151,39		321 151,39	272 145,65	49 005,74	18,01
410400 Clients - Europe	50 906,97		50 906,97	144 299,53	-93 392,56	-64,72
411000 Collectif - Clients Limousin	-160,00		-160,00		-160,00	

Détail des Comptes

Bilan Actif ANC 2018-6 LENA						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
411901 Transfert - ATE - Espace Gestion	676,94		676,94	676,94		
416000 Clients douteux ou litigieux	225 852,01		225 852,01	82 918,83	142 933,18	172,38
416100 CRPC Clts douteux ou litigieux	1 000,00		1 000,00		1 000,00	
418100 Clients factures à établir	138 527,59		138 527,59	176 220,99	-37 693,40	-21,39
491000 Prov. dép. comptes clients		177 419,00	-177 419,00	-71 359,50	-106 059,50	-148,63
Autres	223 900,82		223 900,82	148 694,25	75 206,57	50,58
409800 Fournisseurs Avoirs à Recevoir	881,62		881,62		881,62	
421000 Personnel - Rémunérations dues				1 994,39	-1 994,39	-100,00
443000 Opérati.particulières avec l'Etat	122 377,71		122 377,71	122 377,71		
460100 Collectif F.Déplacement - Salariés	1 361,36		1 361,36	1 624,14	-262,78	-16,18
460110 Collectif F.Déplacements : Admin.				467,50	-467,50	-100,00
467060 Compte Eco Pre NEETs	76 400,00		76 400,00		76 400,00	
467150 Collectif - Ind.Journalière - CPAM	607,24		607,24	14 658,76	-14 051,52	-95,86
467300 Pôle emploi - double paiements	2 281,68		2 281,68		2 281,68	
467410 Aide CAF - Cpte de transition	1 423,23		1 423,23	1 423,23		
467460 Débit/Crédit : Erasmus +	8 791,45		8 791,45		8 791,45	
467800 SCI LE 198	259,96		259,96	259,96		
467900 Débiteurs divers	3 000,00		3 000,00		3 000,00	
468790 PAR : Transferts de charges	6 516,57		6 516,57	5 888,56	628,01	10,66
Disponibilités	531 235,77		531 235,77	723 067,50	-191 831,73	-26,53
512102 C.Coopératif : C.courant 11602	0,54		0,54	0,54		
512116 C.Coopératif : C.courant 12016	889,03		889,03	2 969,69	-2 080,66	-70,06
512117 C.Coopératif : C.courant 12017	78 283,22		78 283,22	280 641,77	-202 358,55	-72,11
512118 C.Coop. LENA CINEMA	443,33		443,33	623,33	-180,00	-28,88
512180 Livret Epidor	373 688,42		373 688,42	354 136,86	19 551,56	5,52
512190 Livret A	76 480,65		76 480,65	77 480,65	-1 000,00	-1,29
531000 Caisse	245,77		245,77	831,36	-585,59	-70,44
531100 Caisse - Angoulême	803,68		803,68	5 968,87	-5 165,19	-86,54
531300 Caisse - Limoges	401,13		401,13	414,43	-13,30	-3,21
Charges constatées d'avance	90 129,02		90 129,02	65 472,15	24 656,87	37,66
486000 Charges constatées d'avance	90 129,02		90 129,02	65 472,15	24 656,87	37,66
TOTAL II	2 899 535,01	177 419,00	2 722 116,01	2 643 478,75	78 637,26	2,97
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 401 278,82	1 201 816,17	3 199 462,65	3 122 620,61	76 842,04	2,46

Détail des Comptes

Bilan Passif ANC 2018-6 LENA				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
FONDS PROPRES				
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>				
<i>Fonds propres complémentaires</i>	1 590 863,27	1 590 863,27	0,00	
102300 Fonds propres complémentaires	1 219 001,01	1 219 001,01		
102310 Fds propres compl.: Subv. non renou	296 264,11	296 264,11		
102320 Subvention invest région	55 598,15	55 598,15		
102600 Fds s/s droit reprise - Subv.invest	20 000,00	20 000,00		
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>				
Réserves				
<i>Report à nouveau</i>	-457 344,55	-546 900,64	89 556,09	16,38
119000 Report à nouveau (débitEUR)	-457 344,55	-546 900,64	89 556,09	16,38
Excédent ou déficit de l'exercice	91 065,43	89 556,09	1 509,34	1,69
Situation nette (sous total)	1 224 584,15	1 133 518,72	91 065,43	8,03
<i>Subventions d'investissement</i>	22 486,34	14 129,09	8 357,25	59,15
131130 Subv.équipement - CNC	80 883,00	55 016,00	25 867,00	47,02
139000 Quote part subv.investissements	-58 396,66	-40 886,91	-17 509,75	-42,82
TOTAL I	1 247 070,49	1 147 647,81	99 422,68	8,66
AUTRES FONDS PROPRES				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
PROVISIONS				
<i>Provisions pour risques</i>	277 008,65	110 039,50	166 969,15	151,74
151800 Autres prov. p/risques	277 008,65	110 039,50	166 969,15	151,74
<i>Provisions pour charges</i>	39 712,42	70 829,08	-31 116,66	-43,93
153000 Prov. indemnités retraite	39 712,42	70 829,08	-31 116,66	-43,93
TOTAL III	316 721,07	180 868,58	135 852,49	75,11
DETTES				
<i>Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit</i>	132 508,60	207 227,46	-74 718,86	-36,06
164270 Emprunt - France Active - 100 000 €	5 240,45	25 942,78	-20 702,33	-79,80
164280 Emprunt CC : 100 000 €	7 834,92	31 214,93	-23 380,01	-74,90
164290 Prêt Garanti par l'Etat 150 000 €	119 407,81	150 000,00	-30 592,19	-20,39
168800 Intérêts courus	25,42	69,75	-44,33	-63,56
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	4 372,78		4 372,78	
165100 Dépôt de garantie Reçus	4 372,78		4 372,78	
<i>Avances et acomptes reçus</i>	4 999,91	483,53	4 516,38	934,04
419000 Avoirs à établir	4 666,38	150,00	4 516,38	3 010,92
419100 Clients, avances et acomptes	333,53	333,53		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	789 765,87	689 963,95	99 801,92	14,46
401000 Fournisseurs	343 041,21	308 340,42	34 700,79	11,25
401300 Fournisseurs - Ligue	107 758,90	109 661,50	-1 902,60	-1,73
401700 Fournisseurs - Limousin	586,44	586,44		
408100 Factures non parvenues	338 379,32	271 375,59	67 003,73	24,69
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	563 268,10	691 762,01	-128 493,91	-18,57
427000 Personnel - Oppositions	66,91	339,22	-272,31	-80,28
428290 CAP : Congés Payés / CET / RTT	223 912,45	245 079,91	-21 167,46	-8,64
431000 Urssaf	93 683,02	122 263,01	-28 579,99	-23,38
437300 Caisse : Malakoff Retraite	22 402,29	46 361,24	-23 958,95	-51,68
437310 Caisse : Malakoff Prévoyance	17 990,98	19 983,54	-1 992,56	-9,97

Détail des Comptes

Bilan Passif ANC 2018-6 LENA				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
437311 Caisse : Prév.-paritarisme	1 188,49		1 188,49	
437370 Caisse : Harmonie Mutuelle	449,65	438,25	11,40	2,60
437700 Médecine du travail	142,20	108,00	34,20	31,67
437810 Caisse : Contribution formation	12 966,12		12 966,12	
438290 CAP : Charges sociales s/ C.Payés	90 531,72	75 639,74	14 891,98	19,69
438633 CAP : Formation continue		10 060,85	-10 060,85	-100,00
438637 CAP : Oeuvres Sociales	16 220,21	16 768,09	-547,88	-3,27
445780 TSA à payer	4 772,35	4 555,30	217,05	4,76
447110 Taxes sur salaires	74 962,58	124 710,56	-49 747,98	-39,89
447120 Prélvt. à la source	3 979,13	5 003,21	-1 024,08	-20,47
448290 CAP : Charges fiscales s/C.Payés		20 451,09	-20 451,09	-100,00
Autres dettes	135 009,77	194 767,27	-59 757,50	-30,68
467000 Débiteurs et Crédeurs divers	19 000,00	19 000,00		
467050 Compte Fami	39 541,99	45 843,81	-6 301,82	-13,75
467150 Collectif - Ind.Journalière - CPAM	48,78	7 970,62	-7 921,84	-99,39
467300 Pôle emploi - double paiements		25 434,84	-25 434,84	-100,00
467450 Débit & Crédit - CRPC	19,00	19,00		
467460 Débit/Crédit : Erasmus +		20 099,00	-20 099,00	-100,00
467461 Erasmus - Ecoproneets-ED/23/012	76 400,00	76 400,00		
Produits constatés d'avance	5 746,06	9 900,00	-4 153,94	-41,96
487740 PCA : Conventions	5 746,06	9 900,00	-4 153,94	-41,96
TOTAL IV	1 635 671,09	1 794 104,22	-158 433,13	-8,83
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	3 199 462,65	3 122 620,61	76 842,04	2,46

Tableau des emprunts

Banque Nature et objet de l'emprunt	Date d'octroi	Date de fin de rembt	Montant accordé	Remboursements		Capital restant dû à la fin de l'exercice			
				Antérieurs	De l'exercice	Total	A - 1 an	de 1 an à 5 ans	A + de 5 ans
France Active - Matériel	19/02/2020	19/01/2025	100 000,00	74 057,30	20 702,37	5 240,33	5 240,33		
C.Coop. - Aménagement locaux	05/12/2019	05/11/2024	100 000,00	68 785,07	23 380,01	7 834,92	7 834,92		
C.Coop. - PGE	25/03/2022	25/03/2028	150 375,00		30 967,19	119 407,81	37 410,08	81 997,73	
TOTAL			350 375,00	142 842,37	75 049,57	132 483,06	50 485,33	81 997,73	

Détail des Comptes

Compte de résultat ANC 2018-6 LENA

	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations	6 000,00	6 000,00	0,00	
<i>Cotisations</i>	<i>6 000,00</i>	<i>6 000,00</i>	<i>0,00</i>	
756000 Produits des affiliations	6 000,00	6 000,00		
Ventes de biens et services				
Ventes de prestations et autres produits	7 752 655,10	7 815 073,61	-62 418,51	-0,80
<i>Ventes de prestations de service</i>	<i>7 385 002,05</i>	<i>7 438 234,43</i>	<i>-53 232,38</i>	<i>-0,72</i>
706100 Recette exploitation Cinéma	203 512,55	169 658,25	33 854,30	19,95
706110 Projections Non Commerciales	148 700,00	158 695,00	-9 995,00	-6,30
706130 Adhésions Circuit Cinéma	36 900,00	37 900,00	-1 000,00	-2,64
706505 Presta. : Ofii	81 159,46	56 514,15	24 645,31	43,61
706507 Presta. : Ofii - Sous-traitance	2 945 991,70	3 265 572,42	-319 580,72	-9,79
706508 Presta. : Ofii - Co-traitance	245 202,84	367 279,58	-122 076,74	-33,24
706520 Presta. : Ministère de la Défense	40 950,00	61 540,00	-20 590,00	-33,46
706527 Presta. : M. Défense-Sous-traitance	13 200,00	20 850,00	-7 650,00	-36,69
706530 Presta. : Agefiph		4 831,00	-4 831,00	-100,00
706537 Presta. : Agefiph S/s traitance	73 780,13	79 122,81	-5 342,68	-6,75
706550 Presta. : Pôle Emploi	407 024,46	399 500,45	7 524,01	1,88
706555 Presta. : CGET		5 000,00	-5 000,00	-100,00
706557 Presta. : P.Emploi- S/s Traitance	444 939,20	400 774,05	44 165,15	11,02
706558 Presta. : P.Emploi - S/s-traitée	1 229,50		1 229,50	
706565 Presta. : DDCSPP	13 950,00	37 230,00	-23 280,00	-62,53
706590 Presta. : ANCT	15 000,00		15 000,00	
706610 Presta. : FAMI	22 595,99		22 595,99	
706620 Presta. : Erasmus	-2 021,00		-2 021,00	
706640 Presta. : FSE	327 498,07	340 320,75	-12 822,68	-3,77
706705 Presta. : C.Régional	920 240,39	513 893,87	406 346,52	79,07
706707 Presta. : C.Régional-S/s Traitance	181 675,08	217 162,53	-35 487,45	-16,34
706708 Presta. : C.Régional-S/s traité	94 117,25	178 339,75	-84 222,50	-47,23
706710 Presta. : C.Départemental	369 036,00	400 606,00	-31 570,00	-7,88
706717 Presta. : C.Départ.-S/s Traitance	22 308,64	17 051,03	5 257,61	30,83
706718 Presta. : C.Départ.-S/s Traité	10 640,00	6 960,00	3 680,00	52,87
706720 Presta. : Cté Agglo	127 661,29	77 372,50	50 288,79	65,00
706730 Presta. : Mairie	5 185,00	880,00	4 305,00	489,20
706800 Presta. : Autres financeurs	-0,03		-0,03	
706810 Presta. : Opco	62 707,50	51 844,10	10 863,40	20,95
706811 Presta. : CPF - Cpt Perso.Formation	191 689,06	172 821,80	18 867,26	10,92
706815 Presta. : CFA - Apprentissage	24 292,02	118 924,35	-94 632,33	-79,57
706816 Presta. : CFA - Prépa-Apprentissage	128 233,38	79 578,35	48 655,03	61,14
706817 Organismes collecteurs S/s traitanc	7 200,00		7 200,00	
706818 Presta. : Org. collect. s/traitance		1 003,00	-1 003,00	-100,00
706831 Presta. : Centres Sociaux	1 380,00	1 215,00	165,00	13,58
706835 Presta. : Autres Etb publics	1 035,00	18 015,00	-16 980,00	-94,25
706840 Presta. : Entreprise privée	52 372,05	22 311,00	30 061,05	134,74
706850 Presta. : Ligue Nationale	38 086,00		38 086,00	
706851 Presta. : Fédérations Ligue NA	2 785,00	14 142,00	-11 357,00	-80,31
706852 Presta. : Fédérations Ligue Hors NA	2 160,00	860,00	1 300,00	151,16
706861 Presta. : Associations diverses	54 407,52	4 408,74	49 998,78	1 134,08
706863 Presta. : Individuel	66 978,00	136 156,95	-69 178,95	-50,81
706867 Presta. : Autres-S/s traitance	1 200,00		1 200,00	
709600 RRR accordées s/prestation		-100,00	100,00	100,00
Ventes produits annexes	367 653,05	376 839,18	-9 186,13	-2,44
708350 Locations diverses	23 798,21	27 921,34	-4 123,13	-14,77
708500 Ports & Frais acces. facturés	2 017,74	6 110,61	-4 092,87	-66,98
708600 Mutualisation	166 038,59	145 987,93	20 050,66	13,73
708800 Produits Divers	74 195,76	91 790,44	-17 594,68	-19,17
708850 Mise à disposition de personnel	86 460,94	85 409,61	1 051,33	1,23
708860 Frais de Pilotage	15 141,81	19 619,25	-4 477,44	-22,82
Produits de tiers financeurs				

Détail des Comptes

Compte de résultat ANC 2018-6 LENA

	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
Concours publics et subventions d'exploitation	540 427,12	548 003,33	-7 576,21	-1,38
<i>Aide à l'emploi</i>	<i>12 000,00</i>	<i>22 000,00</i>	<i>-10 000,00</i>	<i>-45,45</i>
740650 Aide à l'emploi : Minist. Trav.	12 000,00	22 000,00	-10 000,00	-45,45
Subventions d'exploitation	528 427,12	526 003,33	2 423,79	0,46
742510 Subv. : DRAJES	5 000,00	5 000,00		
742525 Subv. : DRAC	67 100,00	62 600,00	4 500,00	7,19
742540 Subv. : Direccte / dreets	19 000,00		19 000,00	
742545 Subv. : Rectorat	840,00	1 100,00	-260,00	-23,64
742560 Subv. : CNC	6 795,00	13 107,00	-6 312,00	-48,16
742590 Subv. : ANCT	9 900,00	13 200,00	-3 300,00	-25,00
742610 Subv. : FAMI		-26 157,68	26 157,68	100,00
742620 Subv. : Erasmus	128 985,70	91 777,95	37 207,75	40,54
742705 Subv. : C. Régional	199 787,36	259 828,64	-60 041,28	-23,11
742710 Subv. : C. Départemental	3 372,50	6 745,02	-3 372,52	-50,00
742831 Subv. : Caisse Dépôts & Caution.		14 705,84	-14 705,84	-100,00
742850 Subv. : Confédéral	86 646,56	82 096,56	4 550,00	5,54
742860 Subv. : RNJA	1 000,00	2 000,00	-1 000,00	-50,00
Ressources liées à la générosité du public				
Reprise s/amort.dépréc.prov. transf.de charges				
Reprise s/amort.déprec.et provisions	151 861,71	128 160,43	23 701,28	18,49
<i>Rep amort, déprec, prov et transferts de charges</i>	<i>72 846,69</i>	<i>67 977,31</i>	<i>4 869,38</i>	<i>7,16</i>
781500 Reprise prov. risques & charges	70 829,08	45 915,81	24 913,27	54,26
781740 Reprise prov.créances douteuses	2 017,61	22 061,50	-20 043,89	-90,85
Transferts de charges	79 015,02	60 183,12	18 831,90	31,29
791100 TDC : Divers	5 053,00	7 051,00	-1 998,00	-28,34
791110 TDC : Assurances	316,00	1 665,00	-1 349,00	-81,02
791120 TDC : Indemnités CESER	23 010,35	23 380,24	-369,89	-1,58
791130 TDC : Formations	92,18		92,18	
791210 TDC : Prévoyance	24 614,49	27 795,50	-3 181,01	-11,44
791400 TDC : Charges de personnel	25 929,00	291,38	25 637,62	8 798,69
Utilisation des fonds dédiés				
Autres produits				
Autres produits	1 627,31	3 678,65	-2 051,34	-55,76
<i>Autres produits</i>	<i>1 627,31</i>	<i>3 678,65</i>	<i>-2 051,34</i>	<i>-55,76</i>
758000 Produits divers de gestion courante	1 627,31	3 678,65	-2 051,34	-55,76
TOTAL I	8 452 571,24	8 500 916,02	-48 344,78	-0,57
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
Autres achats et charges externes	3 581 047,97	3 591 716,89	-10 668,92	-0,30
<i>Achats non stockés</i>	<i>2 070 723,15</i>	<i>2 067 931,35</i>	<i>2 791,80</i>	<i>0,14</i>
604100 Prestations : Serv. Formation	212 211,60	39 843,70	172 367,90	432,61
604110 Prestations : Serv. Culturel	34 130,38	36 000,00	-1 869,62	-5,19
604120 Prestations : Entrée Cinéma Collège	23 400,00	19 598,00	3 802,00	19,40
604130 Prestations Diverses	20 000,00	21 638,00	-1 638,00	-7,57
604140 Prestations : Education	107 388,60	52 643,12	54 745,48	103,99
604145 Prestations : Loisirs	114 933,59	74 358,20	40 575,39	54,57
604150 Prest.: Co-traitance / Ss-traitance	1 415 168,35	1 677 629,55	-262 461,20	-15,64
604300 Sous-traitance gestion cinéma	9 565,01	8 522,81	1 042,20	12,23
606110 Electricité	13 177,97	18 276,10	-5 098,13	-27,90
606120 Eau et taxes afférentes	3 308,47	1 689,60	1 618,87	95,81
606130 Gaz	25 123,57	20 651,41	4 472,16	21,66

Détail des Comptes

Compte de résultat ANC 2018-6 LENA				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
606250 Carburants	35 672,30	35 928,76	-256,46	-0,71
606300 Pt équipement - Aménagement locaux	3 223,37	7 378,64	-4 155,27	-56,31
606310 Produits Entretien - Consommables	5 357,25	8 533,40	-3 176,15	-37,22
606325 Petit Mat.Inform. Téléphonie & Ciné	8 851,04	11 819,69	-2 968,65	-25,12
606400 Fournitures administratives	18 039,97	17 305,71	734,26	4,24
606410 Photocopie (externe)	1 704,09	2 787,03	-1 082,94	-38,86
606700 Achats films	130,45	52,62	77,83	147,91
606800 Autres mat. et fournitures	5 626,71	4 882,89	743,82	15,23
606810 Fournitures matériels stagiaires	13 710,43	7 581,35	6 129,08	80,84
606820 Fournitures repas stagiaires		625,83	-625,83	-100,00
606830 Achats de films		184,94	-184,94	-100,00
Services extérieurs	1 075 301,74	1 039 814,08	35 487,66	3,41
611000 Frais de gestion	3,20	1 897,75	-1 894,55	-99,83
613100 Locations Films	119 463,69	104 813,32	14 650,37	13,98
613200 Locations Immobilières	386 687,72	334 986,53	51 701,19	15,43
613500 Loc. mobilière : Longue durée	31 238,20	31 357,69	-119,49	-0,38
613520 Loc. mobilière : Contrat annuel	969,43	1 265,30	-295,87	-23,38
613540 Loc. véhicule	26 565,60	35 124,91	-8 559,31	-24,37
613560 Locations de salles	75 053,29	58 158,96	16 894,33	29,05
613570 Locations diverses	3 652,80	857,02	2 795,78	326,22
613580 Loc. & Hébergnt site internet	1 285,60	1 305,12	-19,52	-1,50
613590 Abonnements logiciels	87 607,10	73 812,46	13 794,64	18,69
614000 Charges locatives	84 842,22	93 960,02	-9 117,80	-9,70
614100 Recyclage papiers	1 731,20	1 148,15	583,05	50,78
615210 Ent. & Rép. Biens immobiliers	7 584,40		7 584,40	
615400 Nettoyage des locaux	76 291,16	80 242,22	-3 951,06	-4,92
615500 Ent. & Rép. des installations	16 698,70	11 304,51	5 394,19	47,72
615510 Ent. & Rép. Mat. de transport	13 182,82	12 925,74	257,08	1,99
615520 Ent. & Rép. Mat. divers	4 162,80	5 284,80	-1 122,00	-21,23
615525 Ent. & Rép. Mat. Informatique	6 808,80	8 168,63	-1 359,83	-16,65
615600 Maintenance inst. et matériels	36 433,14	35 291,85	1 141,29	3,23
615610 Entretien et maintenance copieur	25 505,41	27 053,66	-1 548,25	-5,72
615620 Maintenance logiciel Informatique	7 246,83	42 681,90	-35 435,07	-83,02
615810 Frais de déménagement	3 596,07	625,00	2 971,07	475,37
616100 Assurances multirisques	21 933,97	19 788,95	2 145,02	10,84
616300 Assurances matériel de transport	15 867,57	16 165,73	-298,16	-1,84
618100 Documentation générale	610,30	292,34	317,96	108,76
618300 Documentation technique	17 320,19	19 013,02	-1 692,83	-8,90
618500 Frais de formation & frais annexes	1 459,53	13 093,50	-11 633,97	-88,85
618510 Frais de colloques, conférences ...	1 500,00	1 980,00	-480,00	-24,24
618680 Frais stage BAFA		7 215,00	-7 215,00	-100,00
Autres services extérieurs	435 023,08	483 971,46	-48 948,38	-10,11
621100 Personnel intérimaire	6 014,28	6 287,17	-272,89	-4,34
621110 Mise à disposition personnel	549,48		549,48	
621200 Frais de Pilotage	55 374,11	58 758,86	-3 384,75	-5,76
622600 Honoraire : Commissaire aux Comptes	15 588,00	14 844,00	744,00	5,01
622610 Honoraire : Avocats	17 520,00	9 720,00	7 800,00	80,25
622620 Honoraires autres	6 767,81	13 271,61	-6 503,80	-49,01
622700 Frais d'actes et contentieux	356,52	288,71	67,81	23,49
622800 Rémunérations intermédiaires	4 310,35	15 411,00	-11 100,65	-72,03
622823 Rémun.interméd.- Communication	30 000,00	32 500,00	-2 500,00	-7,69
623100 Annonces et insertions	2 726,56	2 670,56	56,00	2,10
623200 Affiches	17 424,32	19 827,75	-2 403,43	-12,12
623250 Catalogues et brochures	279,10	1 460,30	-1 181,20	-80,89
623300 Salons et manif. commerciales	1 127,00	3 100,00	-1 973,00	-63,65
623350 Participation divers	444,00	105,00	339,00	322,86
623400 Cadeaux : Clients & Autres bénéf.	14 553,90	4 971,87	9 582,03	192,72
623600 Imprimés divers	3 093,63	2 284,71	808,92	35,41
624100 Port sur achats	1 995,22	1 470,61	524,61	35,67
624110 Transports films	82,20	89,40	-7,20	-8,05
624120 Port sur documents pédagogiques	167,58	130,08	37,50	28,83
625101 Voy. & dépl. : Ind. kilomètres	46 719,46	60 844,97	-14 125,51	-23,22
625102 Voy. & dépl. : Trains	11 308,77	11 304,57	4,20	0,04
625103 Voy. & dépl. : Péages-Parking	9 871,94	10 473,58	-601,64	-5,74
625104 Voy. & dépl. : Hôtels, Hébergements	5 174,01	9 540,82	-4 366,81	-45,77
625105 Voy. & dépl. : Restaurants	19 043,94	20 047,85	-1 003,91	-5,01

Détail des Comptes

Compte de résultat ANC 2018-6 LENA				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
625106 Voy. & dépl. : Autres	1 459,01	280,74	1 178,27	419,70
625230 Dépl. & Défraiements : Prestataires	8 505,14	22 752,24	-14 247,10	-62,62
625240 Repas stagiaires	22 529,10	40 866,44	-18 337,34	-44,87
625250 Hébg. stagiaires & autres	20 871,81	14 327,88	6 543,93	45,67
625260 Transports stagiaires	10 339,29	5 316,14	5 023,15	94,49
625330 Dépl. : Vie statutaire	4 466,43	6 018,36	-1 551,93	-25,79
625340 Repas : Vie statutaire	3 571,30	2 818,50	752,80	26,71
625350 Hébg. : Vie statutaire	311,75	8 592,34	-8 280,59	-96,37
625700 Réceptions	6 887,20	6 391,03	496,17	7,76
626000 Frais PTT : Poste	10 348,95	11 830,89	-1 481,94	-12,53
626001 Frais PTT : Colis poste	2 559,71	2 809,74	-250,03	-8,90
626200 Téléphone : Fixe	19 610,29	19 410,41	199,88	1,03
626210 Téléphone : Portable	11 977,63	10 109,18	1 868,45	18,48
626220 Internet : Lignes informatique	23 720,88	17 541,41	6 179,47	35,23
627000 Services bancaires	4 617,67	4 220,83	396,84	9,40
627200 Commissions et frais s/emprunt	632,40	527,00	105,40	20,00
628100 Cotisations diverses	9 875,67	9 578,51	297,16	3,10
628200 Frais de dossier divers	2 246,67	1 176,40	1 070,27	90,98
Impôts, taxes et versements assimilés				
Impôts, taxes et versements assimilés	273 656,79	275 028,05	-1 371,26	-0,50
Impôts, taxes et versements assimilés	273 656,79	275 028,05	-1 371,26	-0,50
631100 Taxes sur les salaires	234 962,58	254 710,56	-19 747,98	-7,75
631990 Var.Prov. C.Fiscales s/CP/CET/RTT	-20 451,09	1 232,11	-21 683,20	-1 759,84
633300 Formation continue	57 341,36	10 060,85	47 280,51	469,95
635400 Droits d'enregistrements et timbres	272,76	482,52	-209,76	-43,47
635600 Cotisation Agefiph	127,00	4 152,00	-4 025,00	-96,94
637800 Taxes diverses	1 404,18	4 390,01	-2 985,83	-68,01
Charges de personnel				
Charges de personnel	4 100 215,65	4 316 869,54	-216 653,89	-5,02
Salaires et traitements	3 244 467,34	3 386 355,93	-141 888,59	-4,19
641100 Salaires et appointements	3 230 953,75	3 353 617,48	-122 663,73	-3,66
641110 Rémunérations : Guso	4 460,74	3 923,00	537,74	13,71
641290 Var.Prov. Congés Payés / CET / RTT	-21 167,46	3 943,69	-25 111,15	-636,74
641300 Primes et gratifications	13 088,18		13 088,18	
641420 Ind. Transport	2 690,54	1 661,70	1 028,84	61,91
641430 Ind. Télétravail	3 106,25	3 318,75	-212,50	-6,40
641460 Ind. Licenciement / Rupture Conv.	15 572,00	22 504,67	-6 932,67	-30,81
641480 Avantages en nature	-4 236,66	-2 613,36	-1 623,30	-62,12
Charges sociales	855 748,31	930 513,61	-74 765,30	-8,03
645100 Cot. Urssaf	592 404,64	673 716,13	-81 311,49	-12,07
645210 Cot. Prévoyance non cadres	52 631,70	56 206,37	-3 574,67	-6,36
645250 Cot. Mutuelle maladie	27 480,00	20 542,04	6 937,96	33,77
645310 Cot. Retraite non cadres	135 332,81	145 097,39	-9 764,58	-6,73
645800 Cot. Guso	1 453,00	1 204,29	248,71	20,65
645810 Cot. Paritarisme	1 199,81		1 199,81	
645990 Var.Prov. C.Sociales s/CP/CET/RTT	14 891,98	2 668,07	12 223,91	458,16
647200 Cot. : CSE - Oeuvres et fonct.	16 220,21	16 768,09	-547,88	-3,27
647500 Médecine du travail - Pharmacie	14 134,16	14 311,23	-177,07	-1,24
Dotations aux amortissements et provisions				
Dotations aux amortissements et provisions	412 917,76	208 033,71	204 884,05	98,49
Dotations aux amortissements et dépréciations	206 236,19	174 800,12	31 436,07	17,98
681110 Dot.amort.immo.incorporelles	4 568,52	5 756,63	-1 188,11	-20,64
681120 Dot.amort.immo.corporelles	93 590,56	135 908,90	-42 318,34	-31,14
681140 Dot.prov. créances douteuses	108 077,11	33 134,59	74 942,52	226,18
Dotations aux provisions	206 681,57	33 233,59	173 447,98	521,91
681500 Dot. prov. p/risques et charges	206 681,57	33 233,59	173 447,98	521,91

Détail des Comptes

Compte de résultat ANC 2018-6 LENA				
	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
Report en fonds dédiés				
Autres charges				
Autres charges	13 714,96	28 787,22	-15 072,26	-52,36
<i>Autres charges</i>	<i>13 714,96</i>	<i>28 787,22</i>	<i>-15 072,26</i>	<i>-52,36</i>
651600 Droits d'auteur	4 013,68	3 131,80	881,88	28,16
654100 Perte s/créance de l'exercice	-540,00	18 765,48	-19 305,48	-102,88
658000 Charges de gestion courante	10 241,28	6 889,94	3 351,34	48,64
TOTAL II	<u>8 381 553,13</u>	<u>8 420 435,41</u>	<u>-38 882,28</u>	<u>-0,46</u>
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	<u>71 018,11</u>	<u>80 480,61</u>	<u>-9 462,50</u>	<u>-11,76</u>
PRODUITS FINANCIERS				
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	<i>142,64</i>	<i>2 409,48</i>	<i>-2 266,84</i>	<i>-94,08</i>
768100 Pdots financiers s/livret	142,64	2 409,48	-2 266,84	-94,08
TOTAL III	<u>142,64</u>	<u>2 409,48</u>	<u>-2 266,84</u>	<u>-94,08</u>
CHARGES FINANCIERES				
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	<i>1 872,08</i>	<i>2 189,28</i>	<i>-317,20</i>	<i>-14,49</i>
661100 Intérêts emprunts et dettes	1 872,08	2 015,98	-143,90	-7,14
661600 Intér.banc & Opér. de financ.		173,30	-173,30	-100,00
TOTAL IV	<u>1 872,08</u>	<u>2 189,28</u>	<u>-317,20</u>	<u>-14,49</u>
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	<u>-1 729,44</u>	<u>220,20</u>	<u>-1 949,64</u>	<u>-885,40</u>

Détail des Comptes

Compte de résultat 2 ANC 2018-LENA

	Net 31/12/2024	Net N-1 31/12/2023	Variation En valeur	En %
<u>3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I-II+III-IV)</u>	<u>69 288,67</u>	<u>80 700,81</u>	<u>-11 412,14</u>	<u>-14,14</u>
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
<i>Sur opérations de gestion</i>	174,06	19 298,48	-19 124,42	-99,10
771300 Dons et libéralités reçues		200,00	-200,00	-100,00
771800 Produits Exceptionnels	174,06	18 807,54	-18 633,48	-99,07
772000 Produits sur exercices antérieurs		290,94	-290,94	-100,00
<i>Sur opérations en capital</i>	27 068,26	11 879,91	15 188,35	127,85
775000 Cession immo corporelles	934,80	72,00	862,80	1 198,33
777000 Quote part subv.virée cpte résultat	17 509,75	11 807,91	5 701,84	48,29
778800 Produits Exceptionnels Divers	8 623,71		8 623,71	
<u>TOTAL V</u>	<u>27 242,32</u>	<u>31 178,39</u>	<u>-3 936,07</u>	<u>-12,62</u>
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
<i>Sur opérations de gestion</i>	5 465,56	22 323,11	-16 857,55	-75,52
671200 Amendes et pénalités	172,70	105,00	67,70	64,48
671800 Autres charg. exceptionnelles	5 292,86	22 218,11	-16 925,25	-76,18
<u>TOTAL VI</u>	<u>5 465,56</u>	<u>22 323,11</u>	<u>-16 857,55</u>	<u>-75,52</u>
<u>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</u>	<u>21 776,76</u>	<u>8 855,28</u>	<u>12 921,48</u>	<u>145,92</u>
<u>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</u>	<u>8 479 956,20</u>	<u>8 534 503,89</u>	<u>-54 547,69</u>	<u>-0,64</u>
<u>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</u>	<u>8 388 890,77</u>	<u>8 444 947,80</u>	<u>-56 057,03</u>	<u>-0,66</u>
<u>EXCEDENT OU DEFICIT</u>	<u>91 065,43</u>	<u>89 556,09</u>	<u>1 509,34</u>	<u>1,69</u>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
CHARGES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				

Index

Caractéristiques.....	3
Le bilan actif.....	4
Le bilan passif.....	5
Compte de résultat-ANC 2018-6.....	6
Compte de résultat ANC 2018-6 (suite)	7
Annexe aux comptes annuels.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations.....	10
Amortissements.....	11
Détail des immobilisations et amortissements.....	12
Etat des échéances des créances et des dettes.....	13
Provisions inscrites au bilan.....	14
Produits à recevoir.....	15
Charges à payer.....	16
Charges et produits constatés d'avance.....	17
Honoraires du commissaire aux comptes.....	18
Détail des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	19
Détail des transferts de charges.....	20
Effectif moyen.....	21
Ressources des actions de formation.....	22
Ressources provenant des pouvoirs publics.....	23
Conventions de ressources publiques affectées.....	24
Détail des subventions reçues dans l'exercice.....	25
Variation des fonds propres GP.....	26
liste des filiales et participations.....	27
Détail des comptes.....	28
Bilan Actif ANC 2018-6.....	29
Bilan Passif ANC 2018-6.....	31
Tableau des emprunts.....	33
Compte de résultat ANC 2018-6 LENA.....	34
Compte de résultat (suite) ANC 2018.....	39

