

Comité d’Etablissement de Capgemini Technology Services FRANCE

Réunion exceptionnelle du 20 juin 2019

Les élus prennent connaissance du rapport de gestion, du rapport des experts comptables et du commissaire aux compte, puis approuvent les comptes du CE pour l’année 2018.

Salle « RDC147 » 147 quai du Président Roosevelt, 92130 Issy-les-Moulineaux

Table des matières

1.	Présentation du rapport de gestion du CE TS – année 2018	3
	Voyages et séjours à l’étranger.....	3
	Séjours d’été France	4
	Séjours France Hiver.....	5
	Locations partenaires référencés.....	5
	Subvention transport.....	6
	Enfance.....	6
	Commissions régionale	7
2.	Rapport de l’expert-comptable	7
3.	Approbation des comptes du CE TS – année 2018	12
4.	Annexe : états comptables détaillés	12

Représentants la Direction

Madame Delphine RENARD représentant Monsieur Jérôme SIMEON, Président du CE, Madame Isabelle HAGARD et Monsieur Johan BAILLEUL.

Elus représentant les ETAM

Titulaire		Suppléant	
DELORME Valérie	CFTC	DANIEL Frank	CFTC

Elus représentant les Cadres

Titulaires		Suppléants	
AIELLO Mario	CFDT	ARMOOGUM Maya	Sans étiquette absente
BARTHELEMY Pascale	FO	BACHELIER Frédéric	CGT
BONOTTO Eric	CFDT	DACHEUX Grégoire	CFTC
CLANET Régis	Lien UNSA	DALBERA Claude	CFTC
DESCAMPS Philippe	Lien	DJAID Mathieu	CFDT absent
DEVEZE Claude	CGT	GUÉGUEN Hervé	CFDT absent
DUVAUX Louis	CFTC	HOCHARD Pascal	CFE CGC
JAMIN Laurent	CFDT	KERNALEGUEN Paul	CFDT absent
JAMMES Alain	Sans étiquette	LAURENT Veronique	CFDT absente
LOUVET- Sabine	CFTC	MICHEL Franck	Lien UNSA
MISTRAL BERNARD Stephane	CFE CGC	MOREAU Didier	CFTC
PERRUCHON Beatrice	CFDT	POMEL Monique	CFDT
PIEVIC Yves	CFDT	SANS Catherine	CFTC
SCHOULER Luc	CFTC	THOMAS Bertrand	CFTC absent
WALTER Laurence	CFTC	YENGA Roger	Sans étiquette absent
ZINSOU Gualbert	Sans étiquette absent		

Représentants syndicaux

CFTC : Eliane CIUPA
CFE CGC : Jean Christophe BERNARD
CGT : Ali OULD YEROU absent
CFDT : Philippe ROSSETTI
LIEN UNSA : Joffrey LEGRAND

Invités

Maxime PRIOU - Cabinet Gérard Poussin et Associés,
Jean-Luc FLUCK (CAC)- Société s2f Associés,
Catherine AFLALO – Onciale

La séance est ouverte à 15h.45

Préalable

Louis DUVAUX rappelle que la loi demande d'examiner les comptes dans une réunion distincte d'une réunion ordinaire (Dans ce cadre, la Direction est ici invitée NDLR). Une réunion de bureau a permis de préparer cette réunion extraordinaire et a validé l'arrêté des comptes. Ceci permet ensuite de présenter au CE le rapport de gestion, les rapports d'experts et de proposer au vote l'approbation des comptes.

Le rapport de gestion sera présenté par Luc SCHOULER puis l'expert-comptable présentera les comptes du CE. Enfin, le Commissaire aux comptes présentera son rapport.

1. Présentation du rapport de gestion du CE TS – année 2018

Luc SCHOULER précise que la présentation du bilan ASC 2018 est basée sur les chiffres issus de l'outil de gestion des activités du CE Odace. Ces données montrent parfois des écarts de montants avec le logiciel de comptabilité. Un travail avec les comptables est en cours pour tenter de comprendre les écarts entre ces deux logiciels et y remédier.

Luc SCHOULER annonce qu'en 2018, les activités individuelles ont donné lieu à l'émission de 1 768 subventions individuelles ce qui aboutit à un budget légèrement dépassé. Les Parisiens - les plus nombreux dans l'effectif – sont ici les plus consommateurs, mais les salariés de tous les sites en bénéficient, même à RUOMS.

Voyages et séjours à l'étranger

Pour les séjours et voyages étranger avec le préacheminement, on constate un pourcentage d'aide très différent suivant les voyages. Un voyage familial bénéficie en effet d'un taux d'aide largement plus fort que les voyages qui ont davantage impliqué les célibataires (Népal et Laponie, par exemple).

Concernant le préacheminement, les règles ont été rigoureuses et précisément respectées, car les dérapages peuvent intervenir facilement. Ainsi, la commission a par exemple été vigilante à choisir des départs depuis Paris plutôt dans l'après-midi pour éviter des nuitées d'hôtel indispensables quand il faut arriver la veille.

Pour le voyage à New York, le poste est toutefois particulièrement important, car il a fallu gérer la double grève aérienne et ferroviaire, mais ceci a été fait avec la satisfaction que personne n'a raté son vol pour New York.

Pour le reste, il est précisé que les règles de préacheminement sont les mêmes pour tous, quel que soit le taux de subvention.

Montant Total	Montant OD	Montant Aide	Pourcentage
1 154 406	574 913	579 492	50,20%

Activité	Conjoints	Enfants	Extérieurs	Salariés	Total	Taux de Subvention Moyen
Japon	28		1	51	80	49,02%
Fuerteventura	50	81		63	194	54,16%
Laponie	15			23	38	38,14%
Montenegro	13	9	2	17	41	45,89%
New York	67	157	2	90	316	52,51%
Shanghai	34	4	2	78	118	48,77%
Voyage Participatif Nepal	5			22	27	48,57%
Total	212	251	7	344	814	

Séjours d'été France

Pour la partie France – été, le pourcentage d'aide s'établit à 52,66 % avec principalement des séjours familiaux et les olympiades qui étaient à un prix fixe pour tous.

Montant Total	Montant OD	Montant Aide	Pourcentage
290 508 €	137 538 €	152 969 €	52,66%

Activité	Conjoints	Enfants	Extérieurs	Salariés	Total	Taux de Subvention Moyen
Corse Balnéaire	33	54		44	131	54,74%
Festival d'Avignon	4			5	9	35,35%
Les Kariellis	16	37	1	24	78	53,74%
Olympiades				223	223	79,43%
Randonnées avec anes	10	21		12	43	54,01%
Seignosse	28	46		31	105	49,03%
Tour du Mont Blanc	3			21	24	50,01%
Total	94	158	1	360	613	

Séjours France Hiver

Pour la partie France – hiver, le taux de subvention est de 49,31 % avec des séjours famille qui permettent aux salariés de partir faire du ski dans les différentes stations des Alpes et des Pyrénées. À cela s'est ajouté un séjour couple et famille pour Halloween à Disney qui a rencontré un franc succès.

Montant Total	Montant OD	Montant Aide	Pourcentage
226 537 €	114 836 €	111 701 €	49,31%

Activité	Conjoints	Enfants	Extérieurs	Salariés	Total	Taux de Subvention Moyen
Alpes d'Huez	8	21		11	40	50,34%
Arc 2000	8	14		8	30	40,19%
Superbagneres	15	31		17	63	50,91%
Vars	18	30	2	25	75	46,44%
Séjours Famille	7	19		8	34	66,95%
Séjours Couple	5			5	10	60,43%
Total	61	115	2	74	252	

Locations partenaires référencés

Luc SCHOULER souligne ensuite une surconsommation sur le budget des locations partenaires. Il a en effet été décidé d'ouvrir aux salariés la possibilité de partir avec Abritel et Airbnb ce qui correspond à une demande et à un besoin des salariés. Sur Airbnb seul, 587 salariés ont demandé des subventions... Pour le reste, en 2018 certains partenaires n'ont pas travaillé avec le CE, mais il est suggéré de les conserver pour laisser le choix aux salaires à l'avenir.

Monique POMEL demande si des contrats de partenariat sont signés ou s'il s'agit plutôt de locations libres.

Luc SCHOULER répond que cela dépend des cas, mais qu'en l'occurrence, il n'y a pas de contrat avec Airbnb. Luc SCHOULER et Laurence WALTER suivent particulièrement attentivement la subvention Airbnb pour être bien précis. Les frais de service sont par exemple hors subvention.

Pascale BARTHELEMY demande comment le dépassement de budget est géré.

Luc SCHOULER répond que le budget est équilibré par d'autres lignes budgétaires. Globalement, il n'y a pas de déficit, mais les règles peuvent être modifiées pour l'année à venir.

Joffrey LEGRAND suggère de demander une augmentation du budget à la direction, rappelant à cette occasion que certains concurrents allouent 3,5 % de la masse salariale au CE. La marge de progression est significative.

Luc SCHOULER rappelle la création d'une subvention transport en 2018, avec un départ de l'hexagone pour rejoindre un lieu de vacances, mais demander cette subvention empêche de bénéficier de subvention voyage ou location partenaire.

Philippe DESCAMPS précise qu'il s'agissait d'une sorte de test qui s'avère répondre à certaines demandes.

Activité - Libellé	Salariés	Montant Aide
ABRITEL	99	39 617
ADAGIO	10	2 309
AIRBNB 4 NUITS ET PLUS	587	159 269
AUTANT PARTIR	10	4 477
CAMPEOLE	35	19 186
CAMPING AVEC SON MATERIEL	145	16 609
CENTER PARCS	69	24 773
CLE VACANCES	63	25 982
FÉDÉRATION CLUBS ALPINS	0	0
EUROGITES	2	667
GITES DE FRANCE	263	94 683
HOMELIDAYS	0	0
HOMELINK	4	188
MAEVA	99	45 126
MMV	14	5 196
ODALYS	126	54 440
PIERRE & VACANCES	138	53 271
RURALIDAYS	4	3 713
TOHAPI	108	55 417
VACANCES POUR TOUS	5	2 093
VVF VILLAGE	43	19 158

	Salariés	Montant Aide
Total	2 781	697 389

	Salariés	Montant Aide
WE ABRITEL	16	1 522
WE ADAGIO	11	899
WE AIRBNB 1 À 3 NUITS	781	53 481
WE AUTANT PARTIR	0	0
WE CAMPEOLE	2	92
WE CENTER PARCS	22	2 226
WE CLE VACANCES	4	346
WE GITES DE FRANCE	56	3 923
WE MAEVA	9	1 081
WE ODALYS	12	1 183
WE PIERRE & VACANCES	31	2 834
WE TOHAPI	4	435
WE VACANCES PASSION (VPT)	1	126
WE VVF VILLAGE	7	710

Subvention transport

Montant Total Montant OD Montant Aide Pourcentage

131 410 €	103 844 €	27 565 €	20,98%
-----------	-----------	----------	--------

Enfance

Luc SCHOULER en vient à la commission enfance où les postes les plus importants sont l'activité extrascolaire et les centres de vacances

Quant aux bons cadeaux Noël, en 2018 des bons de 30 euros ont été commandés avec un nouveau modèle économique à savoir que ces bons, dématérialisés, permettent de récupérer les montants non utilisés une année pour les reporter sur l'année suivante. En l'occurrence, le « non utilisé » se montait en 2017 à 71 722 euros ce qui a permis de moins en utiliser cette année.

Claude DEVEZE souligne que ce système n'est valable que sous réserve de garder le même fournisseur **Luc SCHOULER** convient qu'il y a là une forme de dépendance et indique qu'une relance a été faite auprès des salariés pour récupérer les 85 000 euros qui sont, à ce jour, « dehors ». Ils peuvent encore être utilisés jusqu'en novembre, mais apurer cette somme permettrait de changer éventuellement de fournisseur ou de dépenser ces sommes autrement.

Montant Total Montant OD Montant Aide Pourcentage

1 148 934 €	748 047 €	400 886 €	34,89%
-------------	-----------	-----------	--------

Activité	Participants 2018				Nombre d'enfant	Total Montant Aide
	Enfants		Enfants non à charge			
ACTIVITE EXTRA SCOLAIRE	2308	158 153 €	31	2 207	2339	160 361 €
BAFA	27	6 618 €	1	164 €	28	6 782 €
CENTRE DE LOISIRS 2018	1144	60 997 €	10	340 €	1154	61 338 €
CENTRE DE VACANCES	446	93 933 €	3	848 €	449	94 781 €
CLASSE TRANSPLANTEE	318	44 991 €	1	87	319	40 077 €
SEJOUR LINGUISTIQUE	61	25 598			61	25 598 €
SEJOURS VOLONTARIAT 18-25 ANS	4	1 984 €			4	1 989 €
TRANSPORT	69	4 962 €			69	4 962 €
Total	4377	397 238	46	3 647 €	4423	400 886 €

Commissions régionale

La commission régionale appelle un certain retravail avec Maxime PRIOU et Laurence WALTER, mais d'ores et déjà les répartitions sont données par région et activités avec les participants aux différents week-ends organisés par les régions.

Luc SCHOULER précise qu'au niveau local, il a eu du mal à faire la distinction entre activité gratuite, fête de Noël et autres avec Odace.

Laurent JAMIN regrette qu'on ne puisse faire une réelle analyse de fond – qui dépasserait le simple point financier – sur les activités locales.

Luc SCHOULER présentera des éléments complémentaires en aout.

Laurent JAMIN souligne que la comptabilité ayant été formellement arrêtée, ce sont les données de la comptabilité qui font foi.

Louis DUVAUX confirme qu'une réunion de bureau a permis d'arrêter formellement les comptes ce qui a d'ailleurs permis au commissaire aux comptes de statuer.

	Budget 2018	Réalisé 2018
Région Méditerranée	30 000 €	14 067 €
Région Nord Est	52 700 €	43 741 €
Région Rhone Alpes Auvergne	46 500 €	32 203 €
Région Bretagne Normandie	51 500 €	47 418 €
Région Centre Ouest	66 000 €	32 663 €
Région Sud Ouest	65 500 €	62 891 €
Région Ile de France	180 000 €	139 009 €
Préacheminemen régional	20 000 €	7 352 €
Total général	512 200 €	379 344 €

En l'absence de questions complémentaires, la parole est donnée aux experts.

2. Rapport de l'expert-comptable

Maxime PRIOU présente le rapport financier et confirme que s'il y a déjà quelques pistes pouvant expliquer les écarts évoqués (la non-prise en compte d'annulations dans l'outil informatique ou les différences de saisies sur les prix d'achat), il faudra creuser ces explications.

Stéphane MISTRAL BERNARD demande s'il y avait déjà des écarts de ce type les années précédentes.

Luc SCHOULER répond que non, pas dans les mêmes proportions.

Maxime PRIOU précise alors que le compte de résultat regroupe les deux budgets du CE. On retrouve les ressources de 7 240 000 euros contre 6 millions environ l'année précédente avec la contribution de

l'employeur pour 75 % des ressources, en augmentation de 5,3 %, car la masse salariale a progressé. En complément de cette dotation vient de la participation des salariés aux activités pour 23 % des ressources. Un élément nouveau apparaît dans la ligne reversement chèque et bon, avec outre la ristourne de ticket restaurant, les 71 k€ de remise pour les commandes des bons de Noël.

Didier MOREAU s'étonne de l'importance du montant des ristournes.

Maxime PRIOU confirme que 2017 semble exceptionnel.

Laurent JAMIN souligne que pour les tickets restaurant il s'agit d'une « non-utilisation globale » qui est reversée et qui ne dépend pas directement des pratiques de Capgemini.

Maxime PRIOU ajoute qu'il y a également des transferts de charges pour moins de 34 000 euros notamment sur les assurances.

On retrouve des charges d'exploitation en progression plus rapide que celle des produits, avec, surtout, dans les grandes masses, des achats d'activités ensuite revendues. Il souligne par exemple l'augmentation de 8,5 % par rapport à l'année dernière sur les locations. Les 12 % de charge d'exploitation sont des charges de personnel concernant des salariés et des personnels mis à disposition. L'augmentation de 8,9 % découle d'un effectif mis à disposition plus important, mais aussi du versement de la prime exonérée de charges de fin d'année dont ont bénéficié les salariés. Ceci aboutit à un résultat excédentaire sur l'exploitation

Maxime PRIOU indique que des reprises de prêts opérés par d'anciens CE ont été mises en œuvre ; la partie dons et secours pour 57 000 euros est en augmentation et l'impact des prêts irrécouvrables a conduit, par prudence, à l'inscription de provisions complémentaires. Globalement, le résultat est positif.

Le compte de résultat attributions économiques et professionnelles est en hausse de 6,2 %. 99 % des ressources de ces budgets AEP proviennent de la direction. Les charges sont en augmentation plus faible ; les postes principaux étant les frais de personnel (42 %) sachant que les salariés ou personnel mis à disposition concourent aussi au fonctionnement des activités. Comme l'année dernière, la ventilation retenue est de 35 % sur le budget AEP. Viennent ensuite pour 23 % les personnels mis à disposition, puis les locaux et, en baisse, les honoraires.

Stéphane MISTRAL BERNARD demande un éclairage particulier sur les honoraires.

Maxime PRIOU précise qu'il y a des honoraires d'expertise comptable, de commissariat aux comptes, de la formation et d'autres honoraires d'expert, comme l'année dernière.

Maxime PRIOU souligne une augmentation de la ligne « dotations et provisions » du fait d'une provision pour fin de carrière. Globalement se dégage un résultat excédentaire de 248 k€ et une consommation de 77,4 % de la dotation. Il y a eu un peu plus de contributions et des charges qui ont moins augmenté.

Sur le budget des ASC, on retrouve les éléments du rapport de gestion avec sur le budget national, des activités pour un coût net de 63 % en augmentation de 16 %. Il y a davantage de recettes que de dépenses avec le reversement ticket restaurant et des produits exceptionnels.

Un litige avec un prestataire qui durait depuis plusieurs années s'est dénoué favorablement pour le CE pour un montant de 64 000 euros. Maxime PRIOU constate également une augmentation sur la commission sociale, avec plus de don et secours et un recours plus implorant à l'ADAC. Il souligne une relative stabilité sur les commissions voyage et les commissions locales pendant que la commission écocitoyenneté progresse doucement et la location avec partenaire plus rapidement.

Les antennes locales représentent 24 % des dépenses, en augmentation de 3,2 % avec des frais généraux et des charges en lien avec les activités. Les augmentations sont liées aux activités gratuites davantage

présentes cette année. Globalement, sur toutes les activités, le coût global est en progression de 14 %, principalement du fait des activités nationales et régionales.

Face à cette augmentation de dépenses, on trouve l'augmentation de la dotation de l'employeur ce qui conduit un résultat excédentaire, mais en diminution et une utilisation de 98 % de la dotation ce qui est plutôt un bon signe vu la vocation d'un CE.

Maxime PRIOU commente quelques graphiques qui illustrent les répartitions soulignant à nouveau la montée en puissance des activités régionales et nationales.

L'impact des résultats sur le patrimoine du Comité se lit dans le Bilan. En l'occurrence, il n'y a pas d'investissement sur l'exercice, mais une variation sur la ligne des immobilisations financières avec peu de nouveaux prêts et les anciens considérés et inscrits comme irrécouvrables. À cela s'ajoutent les stocks, les produits à recevoir, et des créances diverses qui sont essentiellement des acomptes pour prestations 2019.

La trésorerie disponible est en progression de 306 000 euros et, avec quelques charges constatées d'avance, le total d'actif est de plus de 4 millions avec environ un million de dette essentiellement des dettes fournisseurs et quelques subventions restant à payer. La provision pour le différent désormais soldée avec Soleil du monde a été retirée et les fonds propres pour 287 000 euros correspondent au cumul des excédents des précédents exercices et de ce qui a été reçu par les anciens CE.

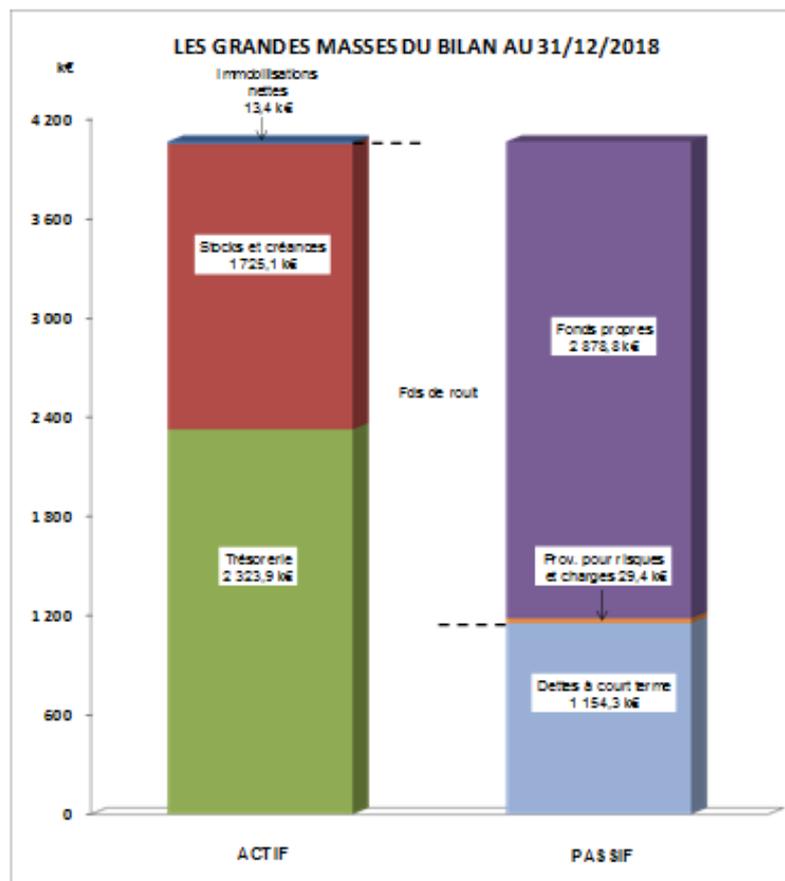
Ceci correspond à environ neuf mois de capacité de financement ce qui est dans la moyenne relativement basse pour les CE. Les réserves ASC équivalent à 6,3 mois, là aussi dans la moyenne basse.

Ces réserves ont traditionnellement trois fonctions : absorber d'éventuels déficits, autofinancer des investissements et enfin – ce qui est ici le plus important – pouvoir faire face aux décalages entre encaissements et dépenses. Les réserves disponibles avoisinent les 3 millions d'euros (2,9).

Maxime PRIOU souligne pour conclure l'élément positif qui est la consommation presque totale de la dotation annuelle.

Compte de résultat

	Section "Attributions économiques et professionnelles"		Section "Activités sociales et culturelles"	
	2018	2017	2018	2017
Produits d'exploitation				
Subvention de fonctionnement	1 100 321	1 035 891		
Contribution de l'entreprise			3 988 664	3 753 776
Autres subventions			374 109	351 712
Participation des salariés			1 643 755	1 655 174
Rep./provisions et amortissements, transferts de charges	6 000	6 000	27 981	39 111
Autres produits	118	20	99 465	143 126
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	542	541	709	709
Rep./provisions et dépréciations et transfert de charges			21 780	
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	405		7 622	783
Rep./amortissements, dépréciations et provisions			64 321	
Total des produits	1 107 385	1 042 451	6 228 406	5 944 391
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			808 928	807 807
Variation de stock			-22 541	-8 790
Achats de matières et autres approvisionnements			289 416	297 861
Autres achats et charges externes	459 162	455 598	3 325 022	3 069 175
Impôts, taxes et versements assimilés	23 889	22 858	12 863	12 308
Salaires et traitements	238 644	224 151	128 499	120 698
Charges sociales du personnel	99 517	96 535	53 278	51 981
Dotat° aux amort., aux dépréciat° et aux provisions	10 244	6 405	7 794	4 722
Autres charges	18 317	17 795	1 420 524	1 233 183
Charges financières				
Dotat° aux amort., aux dépréciations et aux provisions				1 500
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	2 104	4 971	85 823	48 607
Dotat°/amortissements, dépréciations et provisions	7 127		60 640	
Impôts sur les revenus du patrimoine	130	124	170	170
Total des charges	859 135	828 437	6 170 417	5 639 222
Résultat de l'exercice	248 251	214 014	57 989	305 168



Jean-Luc FLUCK, commissaire aux comptes, expose à son tour ses rapports sur les comptes annuels et sur les convections réglementées.

Sur les comptes annuels, il précise que ces rapports ont désormais tous la même forme, qu'il s'agisse d'une entité du secteur lucratif ou pas. Il donne lecture du premier paragraphe qui donne son opinion et indique que les comptes sont en l'occurrence certifiés. Les comptes sont réguliers et sincères et il les certifie sans réserve dans leur globalité.

Il rappelle que le référentiel comptable est bien le référentiel applicable en France et souligne son indépendance vis-à-vis du CE car il ne réalise aucune autre prestation que la mission de commissaire aux comptes.

Quant à la vérification des documentations spécifiques, elle n'appelle pas de commentaires particuliers.

En synthèse, Jean-Luc FLUCK certifie sans réserve les comptes dans son rapport.

Sur les conventions économiques, c'est la troisième fois qu'il intervient dans le cadre de l'approbation des comptes et il n'y a pas de relation économique entre le CE et ses dirigeants. Il émet donc un rapport de carence.

Louis DUVAUX remercie Jean-Luc FLUCK, Maxime PRIOU et son cabinet pour leur assistance tout au long de l'exercice, pour les apports plus approfondis qu'ils ont pu faire lors des séances de travail et pour l'accompagnement aux antennes locales qui permet d'établir une comptabilité fiable et correcte.

3. Approbation des comptes du CE TS – année 2018

Louis DUVAUX propose à l'assemblée d'approuver les comptes ASC et AEP 2018 du CE.

Soumise au vote la motion est approuvée à l'unanimité.

Les comptes 2018 du CE sont approuvés

Louis DUVAUX propose à l'assemblée d'affecter le résultat de l'exercice des comptes ASC et AEP au report à nouveau des comptes correspondants.

Soumise au vote la motion est approuvée à l'unanimité.

Le résultat de l'exercice est affecté au report à nouveau

Louis DUVAUX remercie la direction d'être restée même si elle n'avait pas obligation d'être présente, et remercie les intervenants et les participants.

Puis l'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 16 h 20.

4. Annexe : états comptables détaillés

Compte de résultat Attributions Economiques et Professionnelles

	2018	2017	Variations	
Produits				
- Dotation fonctionnement	1 100 321	1 035 891	64 430	
- Autres produits d'exploitation	6 118	6 020	98	
- Produits financiers	542	541	1	
- Produits exceptionnels	405		405	
Total des produits	1 107 385	1 042 451	64 934	6,23%
Charges				
- Achats et charges externes				
Achats prestations et fournitures	1 539	2 276	-737	
Locations immobilières	58 500	52 001	6 499	
Prestations secrétariat extérieur	29 550	22 875	6 675	
Maintenance, entretien et réparations	2 389	17 982	-15 594	
Assurances	24 574	22 443	2 130	
Abonnements, documentation				
Personnel intérimaire				
Personnel mis à disposition	196 219	168 878	27 341	
Honoraires	69 624	85 624	-16 000	
Frais de déplacements et réceptions	13 023	22 169	-9 146	
Frais de télécommunications, hébergement et affranchissement	7 376	9493	7 376	
Dotations C.C.E.	44 013	41 721	2 292	
Autres charges externes	12 356	10 135	2 221	
Sous-total	459 162	455 598	3 564	2,87%
- Frais de personnel	362 050	343 544	18 506	5,39%
- Autres charges de gestion courante	18 317	17 795	522	2,93%
- Charges exceptionnelles	2 104	4 971	-2 868	-57,68%
- Dotations aux amortissements et provisions	17 371	6 405	10 966	171,22%
- Impôts sur les revenus de patrimoine	130	124	6	4,73%
Total des charges	859 135	828 437	40 190	4,85%
Résultat de l'exercice	248 251	214 014	24 744	11,56%

Compte de résultat Activités Sociales et Culturelles

	2018			2017	Variations	
	Charges	Produits	Coût net	Coût net		
Budget National						
- Frais généraux	416 668	513 623	-96 956	-156 633	59 677	
- Commission "sociale"	123 036	25 669	97 368	70 150	27 218	
- Commission "sport"	376	271	105		105	
- Commission "voyages"	1 247 597	584 214	663 383	674 976	-11 593	
- Commission "locations / séjours France"	1 489 592	273 453	1 216 139	953 127	263 012	
- Commission "enfants"	577 015		577 015	574 816	2 200	
- Commission "solidaire"	1 985			1 985		
- Commission "éco-citoyenneté"	15 462	295	15 167	7 929	7 239	
- Commission "local"	13 078		13 078	12 354	724	
Total budget National	3 884 806	1 387 626	2 487 286	2 138 718	360 688	16,41%
Préacheminement régional						
Total préacheminement régional	8 844		8 844	6 687	3 277	68,87%
Région Méditerranée						
- Frais généraux	13		13	5	8	
- Week-end	21 338	6 482	14 855	7 438	7 417	
Total région Méditerranée	21 350	6 482	14 868	7 443	7 425	99,78%
Région Nord Est						
- Frais généraux	42		42	27	15	
- Week-end	83 930	25 673	58 257	26 576	31 681	
Total région Nord Est	83 971	25 673	58 299	26 603	31 696	119,14%
Région Rhône Alpes Auvergne						
- Frais généraux	40		40	51	-11	
- Week-end	72 588	25 751	46 837	38 701	8 135	
Total région Rhône Alpes Auvergne	72 628	25 751	46 877	38 752	8 124	20,98%
Région Bretagne Normandie						
- Frais généraux	54		54	65	-11	
- Week-end	73 863	26 572	47 292	51 998	-4 706	
Total région Bretagne Normandie	73 917	26 572	47 346	52 063	-4 717	-9,08%

Compte de résultat Activités Sociales et Culturelles (suite)

	2018			2017	Variations	
	Charges	Produits	Coût net	Coût net		
Région Centre Ouest						
- Frais généraux	70	219	-149	68	-217	
- Week-end	68 083	19 422	48 661	55 741	-7 079	
Total région Centre Ouest	68 153	19 641	48 512	55 808	-7 296	-13,07%
Région Sud Ouest						
- Frais généraux	214		214	81	133	
- Week-end	100 950	34 096	66 853	59 739	7 115	
Total région Sud Ouest	101 164	34 096	67 068	59 820	7 248	12,12%
Région Ile de France						
- Frais généraux	280		280		280	
- Week-end	322 666	105 403	217 263	160 341	56 921	
Total région Ile de France	322 666	105 403	217 543	160 341	57 201	35,67%
Antenne locale Nice						
- Frais généraux	2 096	4	2 092	30	2 062	
- Billetterie	11 928	5 516	6 412	3 833	2 579	
- Thèque	521	28	494	669	-176	
- Noël	4 625		4 625	2 229	2 396	
Total antenne locale Nice	19 169	5 547	13 623	6 761	6 861	101,47%
Antenne locale Ruoms						
- Frais généraux	1		1	1	0	
- Billetterie	750		750	615	135	
- Divers	492		492		492	
- Noël	689		689		689	
Total antenne locale Ruoms	1 933		1 933	616	1 316	213,58%
Antenne locale Aix en Provence						
- Frais généraux	334	122	212	99	113	
- Billetterie	9 108	1 896	7 212	6 557	656	
- Activités collectives	3 975	864	3 111	4 768	-1 657	
- Divers				201	-201	
- Noël	4 000	40	3 960	3 822	138	
Total antenne locale Aix en Provence	17 417	2 922	14 495	15 446	-951	-6,16%

Compte de résultat Activités Sociales et Culturelles (suite)

	2018			2017	Variations	
	Charges	Produits	Coût net	Coût net		
Antenne locale Montpellier						
- Frais généraux	461		461	1 172	-711	
- Billetterie	27 517	13 920	13 597	13 634	-37	
- Activités collectives	7 150	680	6 470	6 845	-375	
- Noël	5 800		5 800	6 000	-200	
Total antenne locale Montpellier	40 928	14 600	28 328	27 661	-1 323	-4,78%
Antenne locale Nancy						
- Frais généraux	82		82	87	-4	
- Billetterie	5 753	3 250	2 503	3 025	-522	
- Activités collectives	1 727	980	777	739	38	
- Divers	32	53	-21	175	-196	
- Noël	2 805		2 805	2 422	383	
Total antenne locale Nancy	10 399	4 284	6 146	6 448	-301	-4,87%
Antenne locale Lille						
- Frais généraux	1 150	89	1 061	547	514	
- Billetterie	117 649	84 936	32 713	34 991	-2 277	
- Activités collectives	18 301	1 066	17 235	17 033	202	
- Divers	720	94	626	310	317	
- Noël	17 894	402	17 492	20 451	-2 959	
Total antenne locale Lille	166 716	88 688	69 127	73 331	-4 203	-6,73%
Antenne locale Strasbourg						
- Frais généraux	540		540	850	-309	
- Billetterie	11 317	7 504	3 814	5 839	-2 026	
- Activités collectives	8 289	3 344	4 945	3 180	1 765	
- Théque				1 225	-1 225	
- Noël	8 824	3 305	5 519	5 757	-237	
Total antenne locale Strasbourg	28 971	14 162	14 819	18 861	-2 032	-12,08%

Compte de résultat Activités Sociales et Culturelles (suite)

	2018			2017	Variations	
	Charges	Produits	Coût net	Coût net		
Antenne locale Belfort						
- Frais généraux	283	224	59	80	-21	
- Billetterie	7 180	4 916	2 264	1 735	529	
- Activités collectives	255	32	223	223		
- Noël	2 347		2 347	3 648	-1 301	
Total antenne locale Belfort	10 065	6 172	4 884	6 486	-670	-10,43%
Antenne locale Grenoble						
- Frais généraux	407		407	341	66	
- Billetterie	25 040	15 635	9 406	12 374	-2 968	
- Activités collectives	9 921	1 439	8 482	3 281	5 201	
- Divers	5 250		5 250	7 559	-2 309	
- Théque	3 154	1 113	2 041	1 412	630	
- Noël	16 600	7 014	9 586	6 637	2 949	
Total antenne locale Grenoble	60 372	26 201	36 171	31 602	3 669	11,29%
Antenne locale Clermont Ferrand						
- Frais généraux	231	109	122	268	-146	
- Billetterie	24 438	14 376	10 062	8 940	1 122	
- Activités collectives	3 714	500	3 214	1 409	1 805	
- Divers	1 537	1 462	75	83	-8	
- Noël	3 645		3 645	3 986	-341	
Total antenne locale Clermont Ferrand	33 605	16 447	17 119	14 686	2 432	16,66%
Antenne locale Lyon						
- Frais généraux	1 405	245	1 160	99	1 061	
- Billetterie	31 745	9 520	22 225	17 787	4 438	
- Activités collectives	1 578	986	592	896	-305	
- Divers				6 395	-6 395	
- Théque	833	35	798	656	142	
- Noël	23 908	10 380	13 528	9 636	3 892	
Total antenne locale Lyon	69 488	21 188	38 302	36 489	2 813	7,99%

Compte de résultat Activités Sociales et Culturelles (suite)

	2018			2017	Variations	
	Charges	Produits	Coût net	Coût net		
Antenne locale Normandie						
- Frais généraux	11	16	-6	775	-780	
- Billetterie	4 873	2 325	2 548	2 820	-272	
- Activités collectives	324		324	536	-212	
- Divers				29	-29	
- Noël	855		855	371	484	
Total antenne locale Normandie	6 064	2 341	3 722	4 531	-808	-17,84%
Antenne locale Brest						
- Frais généraux	466		466	606	-140	
- Billetterie	9 034	4 705	4 329	4 882	-652	
- Activités collectives	6 906	2 380	4 526	4 067	459	
- Divers	96	41	55	389	-334	
- Noël	3 040	350	2 690	2 346	344	
Total antenne locale Brest	19 542	7 476	12 067	12 289	-223	-1,81%
Antenne locale Rennes						
- Frais généraux	2 195	24	2 171	2 033	138	
- Billetterie	72 461	4 612	26 340	31 986	-6 645	
- Activités collectives	39 234	7 998	31 236	24 209	7 027	
- Divers	9 362	41	9 320	7 410	1 910	
- Théque	4 312	280	4 032	4 041	-10	
- Noël	21 338	2 072	19 266	17 341	1 925	
Total antenne locale Rennes	148 900	56 535	92 365	87 020	5 345	6,14%
Antenne locale Bordeaux						
- Frais généraux	71	7	64	119	-55	
- Billetterie	13 825	7 009	6 816	8 382	-1 566	
- Activités collectives	7 392	3 272	4 120	6 627	-2 507	
- Divers	5 280		5 280	5 919	-639	
- Noël	5 189		5 189	5 864	-675	
Total antenne locale Bordeaux	31 757	10 288	21 469	26 910	-5 441	-20,22%

Compte de résultat Activités Sociales et Culturelles (suite)

	2018			2017	Variations	
	Charges	Produits	Coût net	Coût net		
Antenne locale Centre						
- Frais généraux	72	7	65	57	7	
- Billetterie	4 047	203	3 844	3 305	539	
- Activités collectives	2 913	728	2 185	738	1 447	
- Divers	2 279		2 279	2 300	-21	
- Noël	2 166		2 166	2 600	-435	
Total antenne locale Centre	11 477	938	10 539	9 001	1 538	17,08%
Antenne locale Nantes						
- Frais généraux	1 818	34	1 784	558	1 225	
- Billetterie	68 488	40 860	27 628	31 509	-3 881	
- Activités collectives	31 336	5 991	25 346	9 360	15 986	
- Divers	2 028	692	1 336	24 949	-23 613	
- Théque	2 133		2 133	3 795	-1 661	
- Noël	30 914	5 398	25 517	22 912	2 605	
Total antenne locale Nantes	136 718	52 974	83 743	93 083	-9 339	-10,03%
Antenne locale Toulouse						
- Frais généraux	2 132	979	1 153	1 564	-412	
- Billetterie	90 993	36 135	54 858	37 064	17 794	
- Activités collectives	44 983	8 314	36 668	14 446	22 223	
- Divers	19 585	19 741	-156	234	-390	
- Théque				315	-315	
- Noël	32 414		32 414	30 819	1 595	
Total antenne locale Toulouse	190 106	65 170	124 937	84 442	40 494	47,95%

Compte de résultat Activités Sociales et Culturelles (suite)

	2018			2017	Variations		
	Charges	Produits	Coût net	Coût net			
Antenne locale Pau							
- Frais généraux	18		18	27	-8		
- Billetterie	4 638	2 472	2 167	2 341	-174		
- Activités collectives	4 828	2 688	2 140	1 528	612		
- Théâtre	105		105	103	2		
- Noël	3 256		3 256	3 060	196		
Total antenne locale Pau	12 846	5 159	7 686	7 058	628	8,90%	
Antenne locale Bayonne							
- Frais généraux	40		40	35	5		
- Billetterie	4 908	2 467	2 441	2 201	240		
- Divers		39	-39	260	-299		
- Noël	3 626		3 626	3 431	195		
Total antenne locale Bayonne	8 574	2 506	6 068	5 927	141	2,39%	
Antenne locale Paris							
- Frais généraux	4 688	25 733	-21 045	4 529	-25 574		
- Billetterie	289 732	179 771	109 961	102 222	7 739		
- Divers	68 853	4 421	64 432	49 788	14 644		
- Activités collectives	70 060	25 216	44 844	64 980	-20 136		
- Théâtre	7 361	225	7 136	3 005	4 131		
- Noël	124 256	100	124 156	116 383	7 773		
Total antenne locale Paris	564 949	235 466	329 483	340 907	-11 424	-3,35%	
Coût total des activités	6 206 438	2 276 043	3 930 675	3 448 608	482 067	13,98%	
			Dotation employeur	3 988 664	3 753 776	234 888	6,26%
Résultat de l'exercice				57 989	305 168	-247 179	n.s.

Bilan au 31 décembre 2018

ACTIF	2018	2017	PASSIF	2018	2017
ACTIF IMMOBILISE			FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	69 541	69 541	Fonds provenant de dévolutions		180 331
Immobilisations corporelles	22 061	22 061	Report à nouveau AEP	571 971	357 967
Immobilisations financières	9 384	37 906	Résultat AEP	248 251	214 014
	100 986	129 508	Report à nouveau ASC	2 000 545	1 515 045
- Amortissements et provisions	-87 555	-105 458	Résultat ASC	57 989	305 168
	13 430	24 050		2 878 756	2 572 516
			PROV RISQUES ET CHARGES	29 396	79 556
ACTIF CIRCULANT			DETTES		
Stocks	121 200	98 659	Emprunts et dettes financières	299 501	135 647
Produits à recevoir	628 987	754 142	Dettes fournisseurs	619 019	508 116
Autres créances	608 944	713 417	Dettes fiscales et sociales	100 333	95 418
Disponibilités	2 623 387	2 082 895	Autres dettes	434 034	373 302
Charges constatées d'avance	370 008	81 391	Produits constatés d'avance	916	
	4 348 525	3 740 505		1 453 803	1 112 483
TOTAL DE L'ACTIF	4 361 955	3 764 556	TOTAL DU PASSIF	4 361 955	3 764 556