



**SECAFI**  
GROUPE ALPHA

**Secafi SAS**

SAS au capital de 4 029 880 €  
*Société d'expertise comptable inscrite  
au tableau de l'Ordre de la région  
Pays de la Loire*  
*Organisme certifié « Expertises Santé au  
Travail auprès des CSE », habilité IPRP et  
membre de la FIRPS*

**Bureau :**

9 rue Eugène Orioux • BP 20069  
44402 Rezé cedex  
Tél. 02 40 80 24 00

**Siège social :**

20/24 rue Martin Bernard  
75013 Paris • Tél. 01 53 62 70 00  
312 938 483 RCS Paris  
Numéro d'identification  
intracommunautaire  
FR 88 312 938 483

**Une société du Groupe Alpha**

BORDEAUX • LILLE • LYON  
MARSEILLE • METZ  
MONTPELLIER • NANTES  
NOUMÉA • ORLÉANS  
PARIS • ROUEN  
SAINT-DENIS DE LA RÉUNION  
TOULOUSE

# CSE RÉSEAU FRANCE 3

Rapport de fin de mandat

Élections novembre 2025

Synthèse

# Préambule

## Compte rendu de fin de mandat : une démarche obligatoire pour le CSE

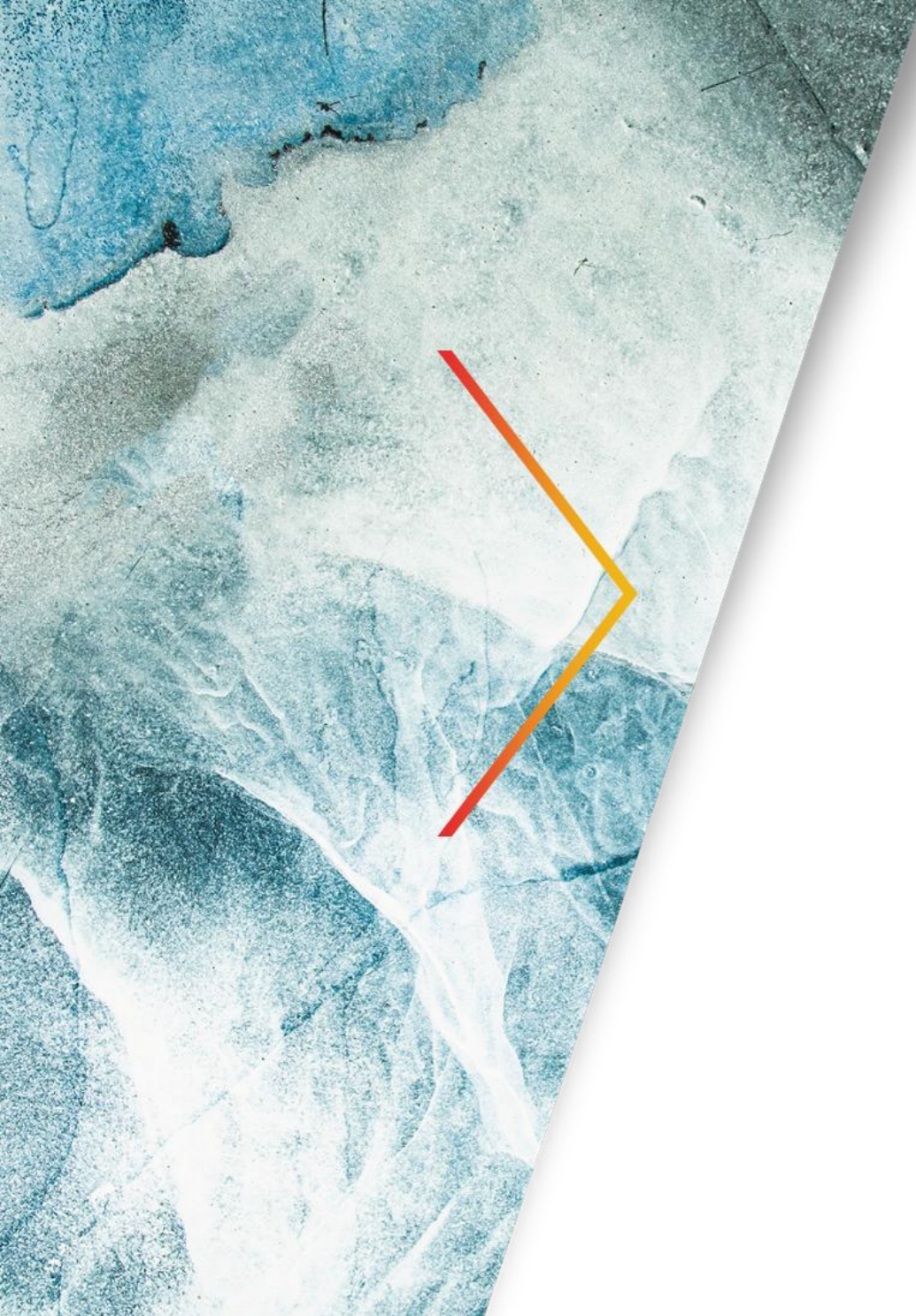
Lors des élections d'un CSE, les membres sortants doivent désormais élaborer et remettre au nouveau comité un compte rendu de fin de mandat conformément à l'article R2315-39 du Code du travail.

**Article R2315-39 : « Les membres du comité social et économique sortant rendent compte au nouveau comité de leur gestion, y compris des attributions économiques et des activités sociales et culturelles du comité. Ils remettent aux nouveaux membres tous documents concernant l'administration et l'activité du comité ».**

Ce rapport est à rédiger quand bien même le bureau actuel des élus envisage de se représenter aux mêmes fonctions.

## Que doit contenir ce rapport ?

Le rapport de fin de mandat contient l'ensemble des informations permettant aux futurs membres du CSE de pouvoir prendre acte des opérations passées par l'ancienne mandature et des moyens à disposition permettant de pouvoir poursuivre les activités du CSE.



# Le budget des ASC

## Activités Sociales et Culturelles

# Prestations mises en œuvre

Les élections du nouveau CSE marquent la fin d'un mandat de trois années durant lesquelles le CSE RÉSEAU FRANCE 3 a mis en œuvre différentes opérations visant à promouvoir auprès de ses ouvriers-droits des activités sociales et culturelles.

Les principales prestations proposées durant ce mandat ont été les suivantes :

❖ **Au titre de Noël :**

- Cadeau et/ou bon cadeau pour les ouvriers-droit
- Cadeau, bon d'achat ou abonnement pour les enfants jusqu'à 14 ans

❖ **Pour promouvoir le sport, les activités culturelles, les loisirs et le bien-être :**

- Billetterie Grands Parcs
- Billetteries locales (cinéma, sport, divers)
- Subvention culture et chèque culture
- Subvention activités épanouissement personnel
- Massages organisés par les antennes
- Activités organisées par l'US ORTF

❖ **Pour accompagner la famille :**

- Attribution d'un bon cadeau rentrée scolaire
- Attribution d'un bon cadeau à l'occasion d'un événement familial

❖ **Favoriser le départ en vacances :**

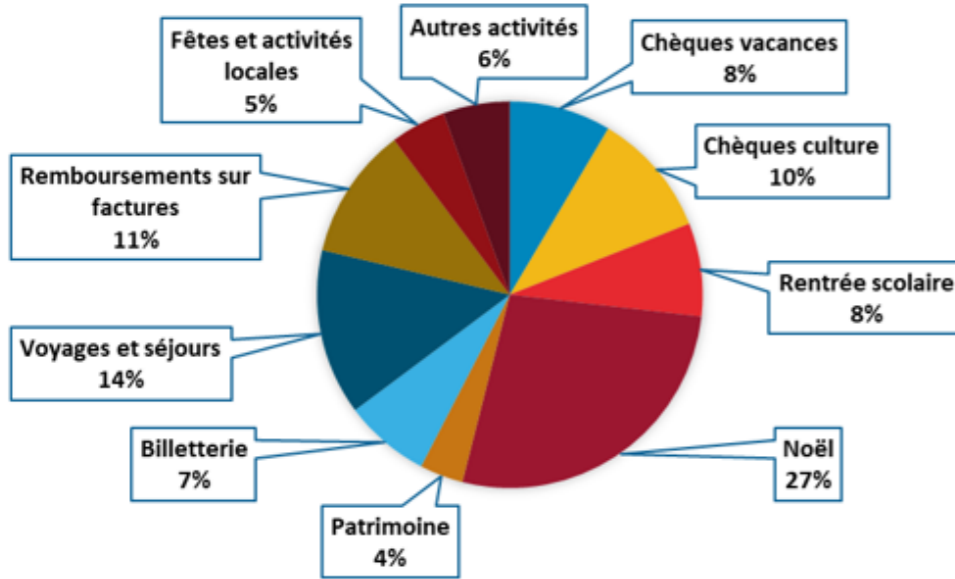
- Voyages et séjours
- Chèques vacances
- Subvention hébergement vacances
- Locations du patrimoine (12 lieux de vacances + semaines en time share) et linéaires

❖ **Autres activités gérées par les antennes locales :**

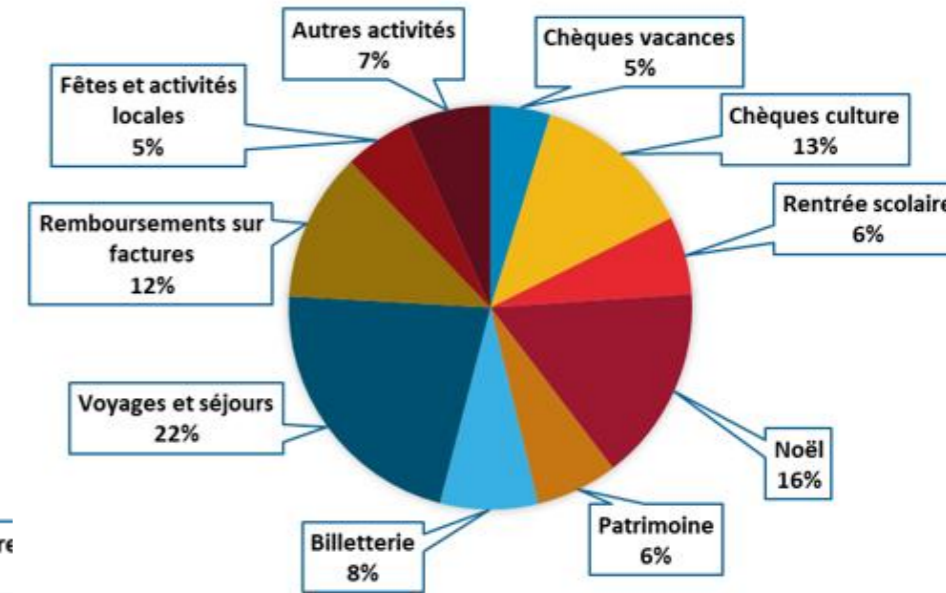
- Fêtes et animations
- Fêtes de Noël
- Activités diverses
- Sorties enfants
- Location de matériel
- Achats groupés

# A.S.C. – Utilisation du budget (2022-2024)

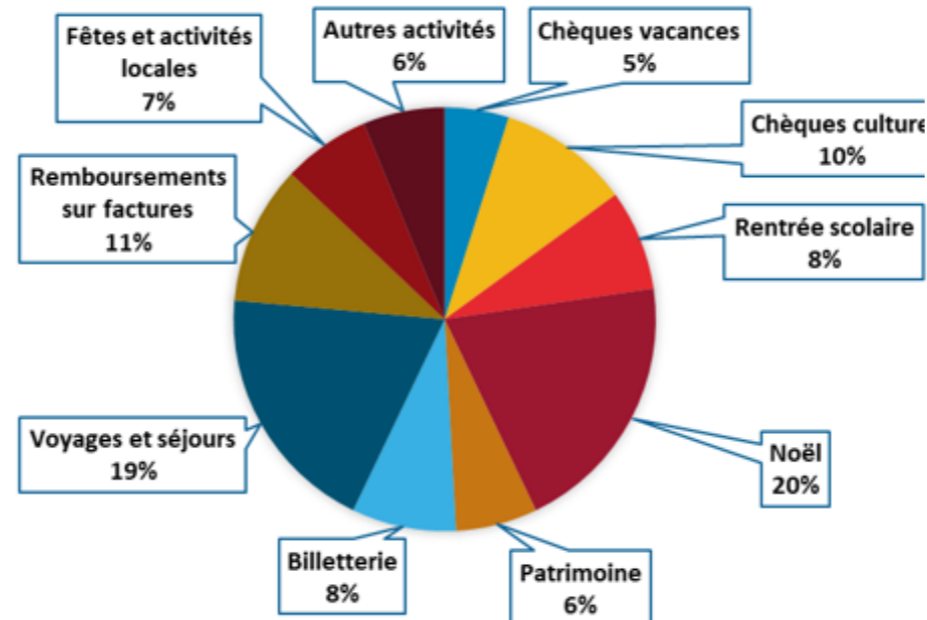
En 2022 : 1795k€ \*



En 2024 : 1790k€



En 2023 : 1774k€



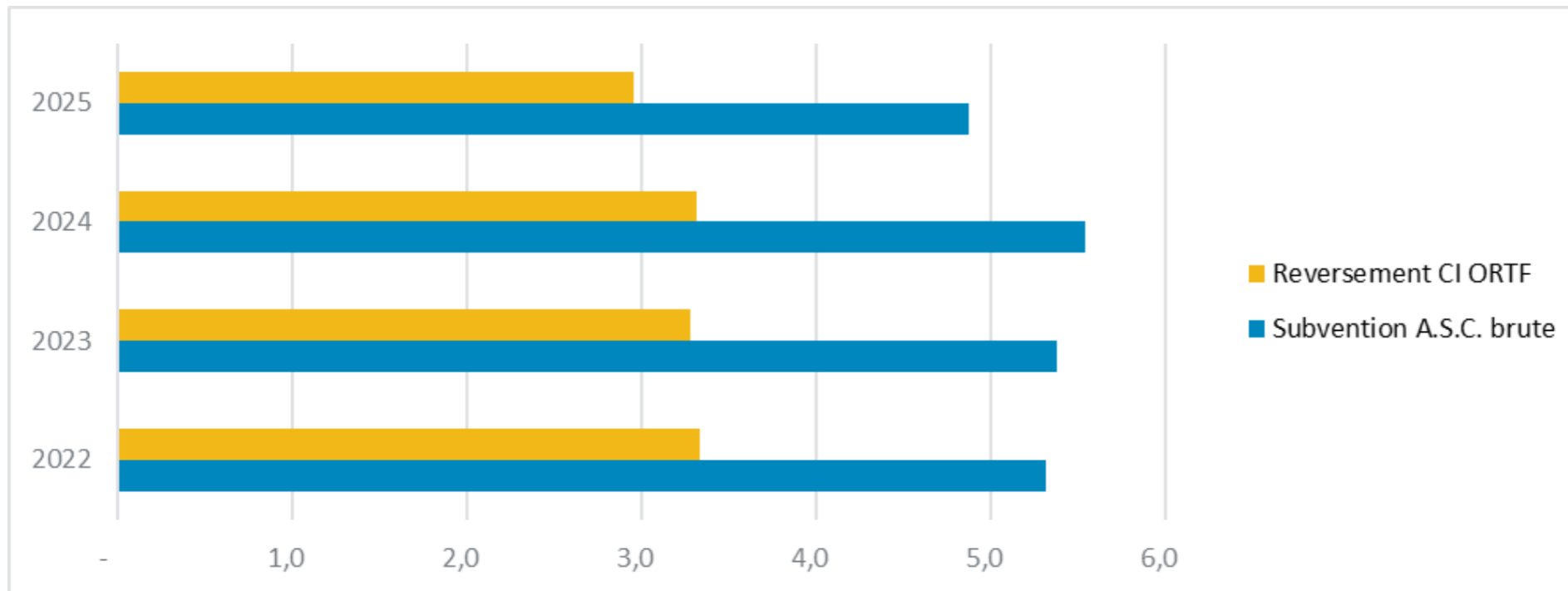
\* Total de la contribution du CSE en k€

# A.S.C. – Dotations du budget

Une subvention annuelle est versée pour le financement des activités sociales et culturelles. Elle est égale à 2,2% de la masse salariale brute de l'entreprise, au prorata des effectifs de l'établissement.

La dotation définitive est calculée et communiquée au CSE avant le 30 avril de l'année suivante, sur la base de la masse salariale définitive, et le solde versé le cas échéant avant le 30 juin. Le comité reverse 1,4% de cette subvention au bénéfice du CI ORTF.

Evolution de la subvention brute versée par l'employeur et reversement au CI ORTF (2022-2025) en M€





# A.S.C. – traitements comptables

**A noter** : Les données présentées dans le compte de résultat intègrent les principales informations suivantes :

- Les **stocks** des antennes (billetterie, bons cadeaux événements, marchandises...)
- Les **acquisitions d'immobilisations** ;
- L'acompte au titre de la **subvention de l'exercice 2025** (4 872 509 € pour les ASC) et l'acompte versé par le CSE au CIORTF (3M€) n'ont pas fait l'objet de retraitement comptable ;
- Les **voyages et week-ends** dont la date de départ est **postérieure au 31 octobre 2025** et dont les inscriptions des salariés interviennent au 31 octobre ont été **intégrées dans les comptes de résultat** en tenant compte de l'engagement du CSE vis-à-vis des prestataires. Il s'agit des destinations suivantes :
  - o Central : Casamance (2 départs en novembre 2025), New-York (décembre 2025)
  - o Antibes : week-end Thalasso (novembre 2025)
  - o Besançon : week-end à Fribourg (novembre 2025)
  - o Clermont : Disney (novembre 2025)
  - o Strasbourg : sortie enfants (reporté en novembre 2025)
- Les dépenses relatives **aux fêtes de fin d'année** ont été comptabilisées dans le poste avances et acomptes fournisseurs. Par conséquent elles ne sont incluses dans le présent compte de résultat ;
- La **quote-part de subvention due par le CSE Réseau France 3 au titre de l'exercice 2025 au bénéfice du CSE Siège** n'a pas été intégrée (données du calcul non connues à ce jour) ;
- Les **dotations aux amortissements** et charges constatées d'avance d'ont été comptabilisées au prorata temporis.

# ASC – COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE (1/3)

Exercice au 31 octobre 2025	Charges	Produits	Contributions	Résultat 2024	Var N/N-1
Subvention brute ASC	-	4 872 509	4 872 509	5 542 665	-12,1%
Reversement CIORTF	3 000 000	-	3 000 000	- 3 527 150	-14,9%
Reversement CSE France 3 Siège	-	-	-	- 81 103	-100,0%
<b>Subvention ASC nette</b>	<b>3 000 000</b>	<b>4 872 509</b>	<b>1 872 509</b>	<b>1 934 412</b>	<b>-3,2%</b>
<b>Subvention activités sociales nette</b>	<b>3 000 000</b>	<b>4 872 509</b>	<b>1 872 509</b>	<b>1 934 412</b>	<b>-3,2%</b>
Produits financiers	-	-	-	176 110	-100,0%
Ristourne titres-restaurant périmés	-	38 662	38 662	30 168	28,2%
Produits divers de gestion courante	-	285	285	504	-43,5%
Remboursement assurance responsabilité civile	-	2 535	2 535	2 473	2,5%
<b>Autres produits</b>	<b>-</b>	<b>41 481</b>	<b>41 481</b>	<b>209 255</b>	<b>-80,2%</b>
<b>Sous-total (A)</b>	<b>3 000 000</b>	<b>4 913 990</b>	<b>1 913 990</b>	<b>2 143 667</b>	<b>-10,7%</b>

# ASC – COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE (2/3)

Exercice au 31 octobre 2025	Charges	Produits	Contributions	Résultat 2024	Var N/N-1
Cantine Lyon	195 000	195 000	-	-	-
Cantine Nancy	151 736	151 736	-	-	-
Cantine Bordeaux	97 492	119 970	- 22 478	- 6 004	-
Cantine Marseille	254 000	254 000	-	-	-
Cantine Toulouse	132 635	132 635	-	-	-
Dotations aux amortissements (Bordeaux)	-	-	-	4 159	-100,0%
<b>Cantine</b>	<b>830 863</b>	<b>853 341</b>	<b>- 22 478</b>	<b>- 1 845</b>	<b>-</b>
Chèques vacances	175 687	100 880	74 807	85 879	-12,9%
Chèques culture	471 993	235 920	236 073	230 672	2,3%
Cadeaux de Noël	-	-	-	183 172	-100,0%
Rentrée scolaire	107 309	-	107 309	111 951	-4,1%
Remboursements sur factures	160 982	-	160 982	213 654	-24,7%
Billetteries	57 286	35 086	22 201	21 350	4,0%
Locations linéaires	51 805	21 227	30 579	22 135	38,1%
Voyages et séjours CSE	589 378	273 830	315 548	173 990	81,4%
Voyages et séjours antennes	-	-	-	103 776	-100,0%
Billetterie cinéma	171 250	102 202	69 048	91 845	-24,8%
Evénements familiaux	10 514	-	10 514	10 271	2,4%
Subventions cinéma	4 650	-	4 650	8 901	-47,8%
Billetterie autres	12 949	9 112	3 836	7 010	-45,3%
Billetterie sport	13 938	7 243	6 694	6 207	7,8%
Billetterie bien-être	6 787	3 964	2 822	5 114	-44,8%
Dons et secours	8 512	-	8 512	8 977	-5,2%
Subventions AS ORTF	-	-	-	4 000	-100,0%
Repas collectif	1 128	-	1 128	-	NA
Décès	494	-	494	461	7,1%
Naissance	-	-	-	100	-100,0%
<b>Activités centrales</b>	<b>1 844 661</b>	<b>789 464</b>	<b>1 055 197</b>	<b>1 289 465</b>	<b>-18,2%</b>

# ASC – COMPTE DE RÉSULTAT ANALYTIQUE (3/3)

Exercice au 31 octobre 2025	Charges	Produits	Contributions	Résultat 2024	Var N/N-1
Les Angles	12 186	11 495	691	3 705	-81,4%
Carcans	3 300	3 370	70	745	-
Chastreix	12 279	8 405	3 874	8 477	-54,3%
Club Hôtel / Times Share	13 548	6 348	7 201	4 070	76,9%
Foux d'Allos	7 687	4 320	3 367	2 957	13,9%
Alpe d'Huez	7 897	6 480	1 417	2 124	-33,3%
Jura	16 303	6 735	9 568	4 796	99,5%
Jura (salaires et charges sociales)	7 724	-	7 724	14 528	-46,8%
Ile d'Oléron	15 193	15 202	9	12 349	-
La Palmyre	5 536	4 945	591	830	-28,8%
Port Bourgenay	6 371	3 115	3 256	1 996	63,1%
Vosges	11 862	3 001	8 861	11 546	-23,3%
Vosges (salaires et charges sociales)	4 138	-	4 138	5 277	-21,6%
Dotations aux amortissements	42 126	-	42 126	44 835	-6,0%
Frais d'assurance	1 315	-	1 315	1 201	9,5%
<b>Patrimoine</b>	<b>167 462</b>	<b>73 416</b>	<b>94 046</b>	<b>117 945</b>	<b>-20,3%</b>
Impôts sur les sociétés	-	-	-	42 267	-100,0%
Charges diverses de gestion courante	155	-	155	947	-83,6%
Subvention exceptionnelle Mayotte	32 957	-	32 957	-	NA
<b>Divers</b>	<b>33 112</b>	<b>-</b>	<b>33 112</b>	<b>43 214</b>	<b>-23,4%</b>
<b>Gestion des antennes</b>	<b>305 988</b>	<b>101 515</b>	<b>204 473</b>	<b>341 497</b>	<b>-40,1%</b>
<b>Sous-total (B)</b>	<b>3 182 086</b>	<b>1 817 736</b>	<b>1 364 350</b>	<b>1 790 275</b>	<b>-23,8%</b>
<b>Résultat des ASC (A) - (B)</b>	<b>6 182 086</b>	<b>6 731 727</b>	<b>549 640</b>	<b>353 392</b>	

# ASC - SYNTHÈSE DES ANTENNES

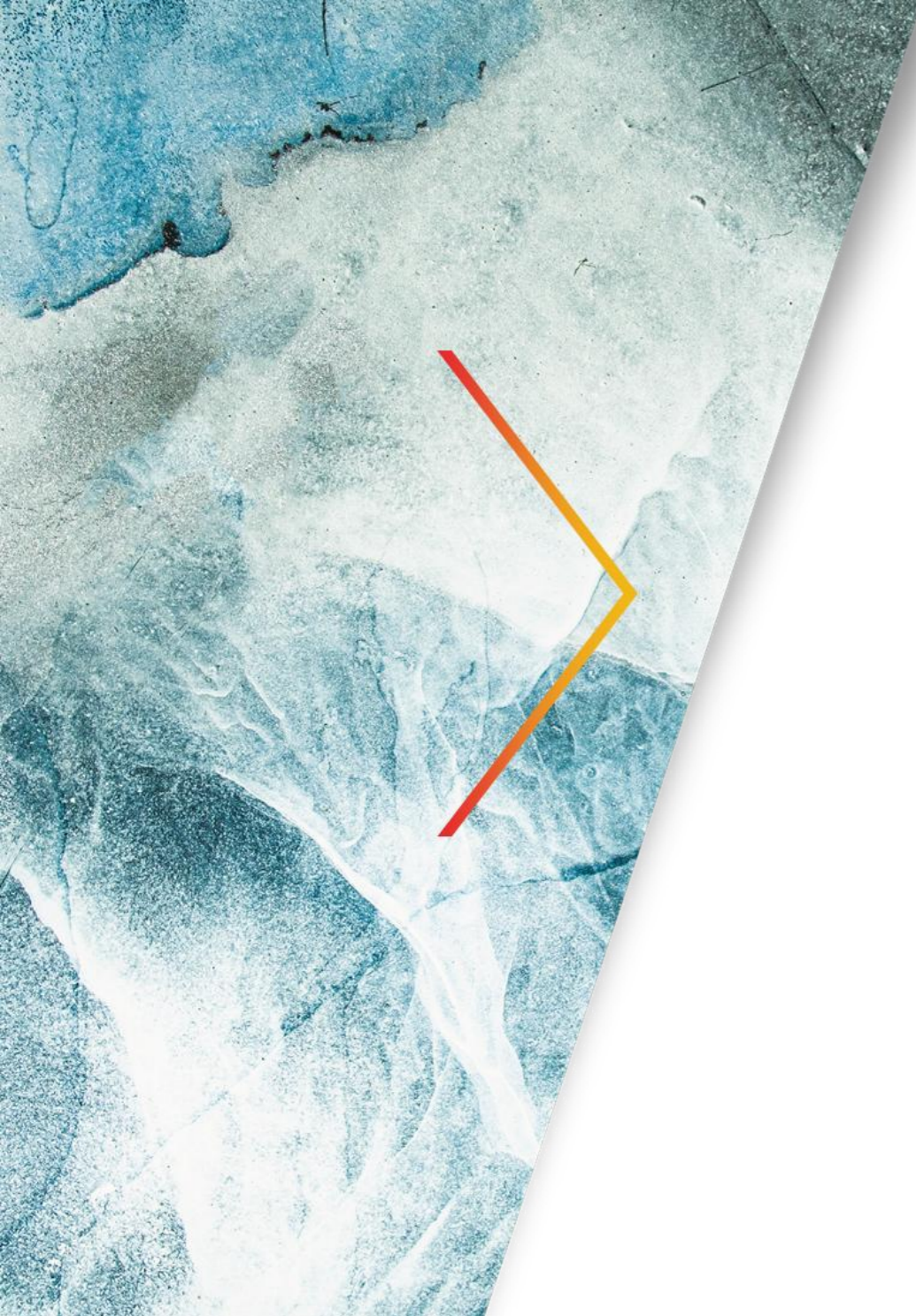
Contributions au 31 octobre 2025	Charges	Produits	Contributions	Contributions 2024	Var N/N-1
Amiens	12 296	3 923	8 373	16 174	-48,2%
Antibes	13 918	3 813	10 105	12 934	-21,9%
Besançon	19 855	9 173	10 682	10 538	1,4%
Bordeaux	18 384	5 761	12 623	31 984	-60,5%
Caen	4 560	2 420	2 140	9 557	-77,6%
Clermont-Ferrand	18 507	7 216	11 291	10 984	2,8%
Dijon	16 522	5 077	11 445	13 605	-15,9%
Grenoble	8 932	2 399	6 533	10 609	-38,4%
Lille	17 298	9 200	8 098	21 003	-61,4%
Limoges	6 180	478	5 702	13 473	-57,7%
Lyon	35 433	18 212	17 221	20 106	-14,3%
Marseille	18 026	3 736	14 290	20 968	-31,9%
Montpellier	8 733	1 135	7 598	12 409	-38,8%
Nancy	9 612	2 366	7 246	8 830	-17,9%
Nantes	10 312	1 941	8 371	10 535	-20,5%
Orléans	8 198	1 075	7 123	20 479	-65,2%
Poitiers	4 867	1 599	3 268	10 484	-68,8%
Reims	7 245	2 198	5 047	16 062	-68,6%
Rennes	15 894	4 635	11 259	15 967	-29,5%
Rouen	5 085	3 035	2 050	15 778	-87,0%
Strasbourg	16 622	4 239	12 383	20 809	-40,5%
Toulouse	17 367	5 684	11 683	18 208	-35,8%
Vendargues	12 143	2 200	9 943	-	NA
<b>Gestion des antennes</b>	<b>305 988</b>	<b>101 515</b>	<b>204 473</b>	<b>341 497</b>	<b>-40,1%</b>



# Le budget des AEP (fonctionnement)

# FONCTIONNEMENT CENTRAL – COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice au 31 octobre 2025		Résultat 2024	Var N/N-1
Subvention de fonctionnement brute	416 691	554 267	-24,8%
Personnel mis à disposition	-	78 400	-
<b>Subvention fonctionnement nette</b>	<b>416 691</b>	<b>475 867</b>	<b>-12,4%</b>
Produits financiers	-	95 101	-100,0%
Produits exceptionnels	600	2 600	-76,9%
<b>Autres produits</b>	<b>600</b>	<b>97 701</b>	<b>-99,4%</b>
<b>Total produits (A)</b>	<b>417 291</b>	<b>573 568</b>	<b>-27,2%</b>
Assurances	3 923	3 751	4,6%
Documentation	9 384	9 995	-6,1%
Petit équipement et fournitures de bureau	4 273	3 058	39,7%
Équipement informatique (achat et entretien)	2 310	871	165,3%
Communications	1 500	-	NA
Formations	7 812	1 955	299,5%
Frais de repas et déplacements et réunions de service	32 646	39 982	-18,4%
Frais réunions commissions	34 356	22 553	52,3%
Honoraires juridiques	60 044	36 372	65,1%
Honoraires comptables et paie	2 908	43 841	-93,4%
Honoraires comptables (autres missions)	6 000	2 400	150,0%
Honoraires commissaires aux comptes	-	15 000	-100,0%
Honoraires autres expertises	58 612	85 390	-31,4%
Impôts sur les sociétés	-	22 824	-100,0%
Frais de personnel	81 618	74 201	10,0%
Frais postaux	119	806	-85,2%
Frais de téléphone et Internet	1 014	1 987	-49,0%
Hébergement et licences logiciels	19 529	15 906	22,8%
Autres prestations (audit Edenred)	7 320	-	NA
Frais bancaires (location TPE)	7 911	10 391	-23,9%
Frais bancaires (autres frais)	6 786	6 392	6,2%
Dotations aux amortissements	1 515	17 654	-91,4%
Charges diverses	1 500	-	NA
<b>Total charges (B)</b>	<b>351 080</b>	<b>415 330</b>	<b>-15,5%</b>
<b>Résultat (A) - (B)</b>	<b>66 211</b>	<b>158 239</b>	



# Le bilan synthétique

# BILAN AU 31/10/2025

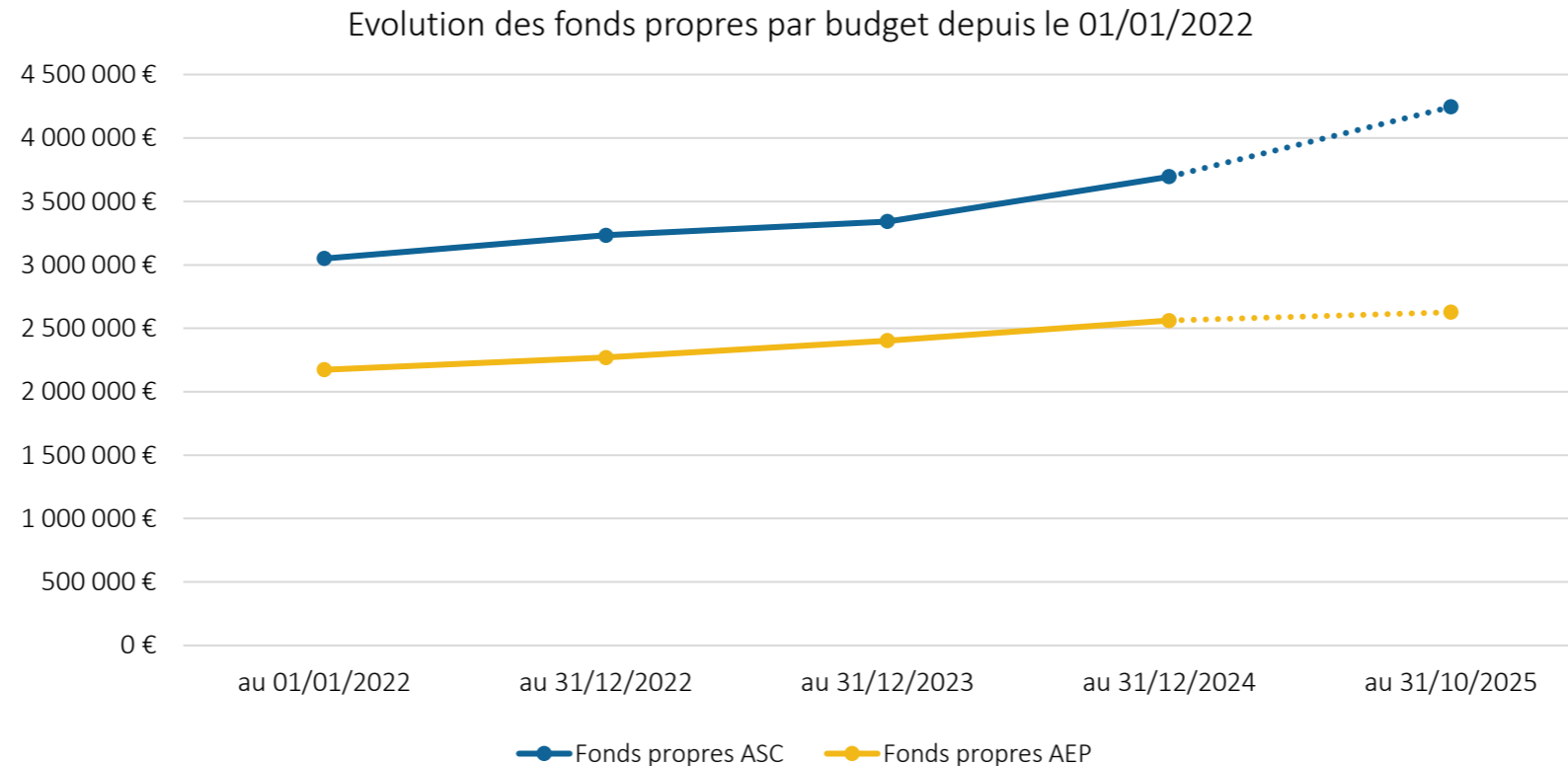
ACTIF	Montant Brut	Amortissements	Net au 31/10/2025	Net au 31/12/2024	PASSIF	31/10/2025	31/12/2024
<i>Immobilisations incorporelles</i>	26 400	26 400	-	-	<b>Réserves</b>	<b>6 256 259</b>	<b>5 744 628</b>
<i>Immobilisations corporelles</i>	1 830 219	1 441 232	388 988	308 977	Réserves activités sociales	3 695 436	3 342 044
<i>Immobilisations en cours</i>	1 721	-	1 721	918	Réserves attrib. économiques et prof.	2 560 823	2 402 584
<i>Immobilisations financières</i>	102 470	40 770	61 700	61 700	<b>Résultats</b>	<b>615 851</b>	<b>511 630</b>
					Résultat activités sociales	549 640	353 392
					Résultat attrib. économiques et prof.	66 211	158 239
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 960 810</b>	<b>1 508 402</b>	<b>452 409</b>	<b>371 595</b>	<b>FONDS PROPRES</b>	<b>6 872 110</b>	<b>6 256 259</b>
<i>Stocks et en cours</i>	78 739	-	78 739	61 436	<b>Provisions pour charges</b>	<b>1 338</b>	<b>1 338</b>
					Pensions et obligations similaires	1 338	1 338
<b>Créances</b>	<b>213 395</b>	<b>18 441</b>	<b>194 954</b>	<b>973 381</b>	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 338</b>	<b>1 338</b>
Avances et acomptes fournisseurs	183 247	-	183 247	118 273	<b>Dettes financières</b>	<b>6 817</b>	<b>39 014</b>
Avoirs fournisseurs	24 347	18 441	5 906	7 773	Virements en attente	6 817	39 014
Bénéficiaires	2 666	-	2 666	796			
Produits à recevoir	2 535	-	2 535	846 238	<b>Dettes d'exploitation</b>	<b>74 835</b>	<b>783 546</b>
Débiteurs divers	600	-	600	300	Fournisseurs	33 434	20 436
<b>Trésorerie</b>	<b>6 335 880</b>	<b>-</b>	<b>6 335 880</b>	<b>5 774 920</b>	Bénéficiaires	1 253	2 499
Comptes courants	245 999	-	245 999	182 960	Dettes fiscales et sociales	21 687	79 486
Livrets	5 969 392	-	5 969 392	5 479 392	Charges à payer	18 462	72 873
Placements	16 225	-	16 225	16 225	Créditeurs divers	-	608 253
Trésorerie en attente	104 263	-	104 263	96 343			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>6 628 013</b>	<b>18 441</b>	<b>6 609 572</b>	<b>6 809 737</b>	<b>DETTES</b>	<b>81 653</b>	<b>822 561</b>
<i>Charges constatées d'avance</i>	13 031		13 031	55 842	<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>119 912</b>	<b>157 016</b>
<b>TOTAL GENERAL - ACTIF</b>	<b>8 601 855</b>	<b>1 526 843</b>	<b>7 075 013</b>	<b>7 237 174</b>	<b>TOTAL GENERAL - PASSIF</b>	<b>7 075 013</b>	<b>7 237 174</b>

# PATRIMOINE DU CSE

## Vision synthétique du patrimoine dont va bénéficier le nouveau CSE

Le CSE possède des réserves globales pour un montant apprécié au 31/10/2025 de 6 872 110 €. Ces réserves tiennent compte du résultat intermédiaire 2025.

- **Réserves A.S.C : 4 245 076 €**
- **Réserves A.E.P. : 2 627 034 €**



# PATRIMOINE DU CSE

## Les éléments d'actifs (biens ou créances détenus par le CSE) 1/4

Le comité fait état de la détention des éléments suivants :

❖ Actif immobilisé net (452 409 €)

Immobilisations - valeurs brutes	Valeur brute	Amortissement cumulés	Valeur nette comptable au 31/10/2025	Valeur nette comptable au 31/12/2024
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>	<b>26 400</b>	<b>26 400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>	<b>1 830 219</b>	<b>1 441 232</b>	<b>388 988</b>	<b>308 977</b>
Terrains	70 741	34 728	36 013	36 013
Aménagement de terrains	25 507	25 507	-	-
Constructions	958 331	826 359	131 972	144 283
Agencements et installations	434 331	263 358	170 973	97 582
Matériel de bureau et d'informatique	127 716	122 395	5 321	2 228
Mobilier	105 229	79 720	25 508	15 280
Matériel d'activité et outillage	39 764	37 780	1 984	3 169
Matériel pour prêts	26 197	8 981	17 217	10 423
Matériel de transport	42 403	42 403	-	-
<b><u>Immobilisations corporelles en cours</u></b>	<b>1 721</b>	<b>-</b>	<b>1 721</b>	<b>918</b>
<b><u>Immobilisations financières</u></b>	<b>102 470</b>	<b>40 770</b>	<b>61 700</b>	<b>61 700</b>
<b>Total des immobilisations brutes</b>	<b>1 960 810</b>	<b>1 508 402</b>	<b>452 409</b>	<b>371 595</b>

Liste des acquisitions du 01/01 au 31/10/2025 : voir annexe 1 page 26

Liste détaillée des immobilisations : voir compte-rendu de fin de mandat

# PATRIMOINE DU CSE

## Les éléments d'actifs (biens ou créances détenus par le CSE) 2/4

### ❖ Stocks (78 739 €)

Au 31 octobre le comité disposait d'un stock global décomposé comme suit :

- Billetteries : 70 298 €
- Goodies et marchandises : 7 801 €
- Bons événements familiaux : 640 € ;

### ❖ Acomptes fournisseurs (183 247 €)

- Acomptes voyages et séjours prévus en 2026 (Canada, Laos, Malte, Monténégro, Mauritanie, Perros-Guirec, Huttopia, Serre-Ponçon) : 129 378 €
- Acomptes fêtes de Noël 2025 : 27 765 €
- Semaines locations non consommées (ANT, LIL, LYO, MAR, REN) : 22 069 €
- Acomptes et avances activités prévues après le 31/10/2025 : 2 218 €
- Dépenses liées à Oléron : 1 817 € ;

### ❖ Avoirs fournisseurs (5 906€)

- Avoir en attente suite à la sortie voilier de Caen annulé : 4 613 €
- 3 avoirs EDF de 2024 non encore remboursés : 1 292 € ;

### ❖ Bénéficiaires (2 666 €) : dettes salariés vis-à-vis du CSE ;

# PATRIMOINE DU CSE

## Les éléments d'actifs (biens ou créances détenus par le CSE) 3/4

- ❖ **Produits à recevoir (2 535 €)** : remboursement de l'assurance responsabilité civile par l'employeur (à noter le paiement est intervenu le 09/12/2025) ;
- ❖ **Débiteurs divers (600€)** : avance régie
- ❖ **Trésorerie (6 335 880 €)** :

Le comité dispose de la trésorerie suivante au 31/10/2025 (soldes comptables) :

- 23 comptes courants antennes : + 152 245 € au total
- Compte courant ASC Central : + 10 346 €
- Compte courant restauration Sud-Ouest : + 53 798 €
- Compte courant AEP Central : + 29 610 €
- Livret ASC Central : + 3 334 262 €
- Livret AEP Central : + 2 564 064 €
- Livret Caisse d'Épargne titre Lille : + 104 €
- Livret restauration : + 70 961 €
- Placements : + 16 225 € valeurs mobilières Lille (16 210 €), parts sociales Crédit Coopératif (15€)
- Prélèvements en attente : 104 263 €

# PATRIMOINE DU CSE

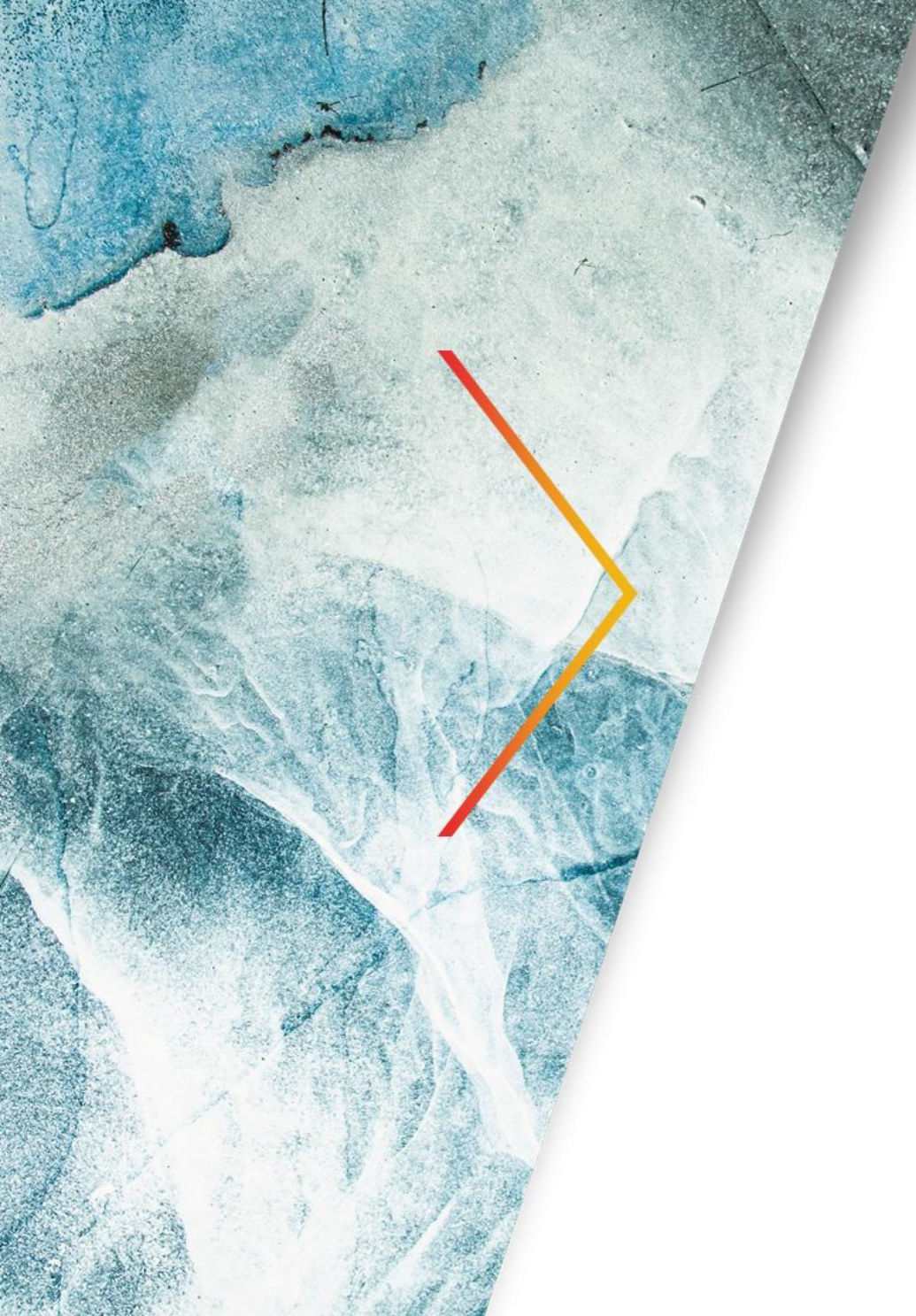
## Les éléments d'actifs (biens ou créances détenus par le CSE) 4/4

- ❖ Charges constatées d'avance (13 031 €)
  - Licence Proweb (jusqu'à juin 2026) : 5 922 €
  - Editions Législatives (jusqu'en 2026) : 4 149 €
  - Lex Persona abonnement parapheur (jusque mi-avril 2026) : 1 800 €
  - Revue Fiduciaire abonnement (jusqu'en mai 2026) : 734 €
  - Editions Tissot abonnement (jusqu'en mai 2026) : 277 €
  - Zoom : (jusqu'en mars 2026) : 150 €

# PATRIMOINE DU CSE

## Dettes et provisions du CSE

- ❖ **Dettes fournisseurs et charges à payer (51 896 €)**
  - Provisions et factures à recevoir relatives à des voyages et séjours : 32 080 €
  - Diverses factures : 7 991 €
  - Honoraires liés à la rédaction de ce rapport de fin de mandat estimé à 6 000 €
  - Préacheminements liés aux voyages Central : 5 825 € ;
  
- ❖ **Bénéficiaires (1 253 €) : dettes du comité vis-à-vis des salariés ;**
  
- ❖ **Virement en attente (6 817 €) ;**
  
- ❖ **Provisions pour pensions et obligations similaires : (1 338 €) ;**
  
- ❖ **Dettes sociales et fiscales (21 687 €)**
  - Organismes sociaux (URSSAF, retraite, prévoyance, mutuelle) : 2 622 €
  - Etat (taxe sur les salaires, prélèvements à la source) : 524 €
  - Provision pour congés payés, charges incluses : 6 803 €
  - Impôts locaux (taxes foncières, habitation) : 11 738 €
  
- ❖ **Produits constatés d'avance (119 912 €) : total des inscriptions réalisées au 31 octobre pour les destinations suivantes (départs prévus en 2026) :**
  - Canada (janvier 2026) : 52 503 €
  - Malte (avril 2026) : 39 286 €
  - Laos (avril 2026) : 28 123 €



# Autres informations en lien avec le mandat

# AUTRES INFORMATIONS (1/3)

- **Période du mandat** : 2022-2025
- **Commissions du CSE** : CSSCT, économique-structure, égalité professionnelle, emploi et formation, A.S.C. du Réseau, commission des marchés ;
- **Autres commissions** : ASC locales, voyages, restauration, diversité et handicap, moyens internes de fabrication dits « Fabrique », antennes linéaires et numériques et de l'information régionale et locale, nouvelles technologies, information et aide au logement
- **Principaux engagements donnés par le CSE** :
  - Logiciel comptabilité et gestion : Edenred Solutions CSE
  - Expertise comptable : Secafi Expertise
  - Commissaire aux comptes : Fiduciaire de l'III
  - Distributeurs : Merling (Poitiers), Red Besançon (Besançon), Maxicoffee (Nancy), MBC Distribution (Caen)
  - Locations vacances : Goelia
  - Logiciels et autres licences : Lex Persona, Canva, Zoom, Adobe
  - Documentation : Editions Législatives, Tissot, Revue Fiduciaire
  - Billetterie : adhésion Cézam 2026 Strasbourg (renouvelée chaque année)

# AUTRES INFORMATIONS (2/3)

- **Principaux moyens mis à disposition au bénéfice du CSE** : mise à disposition de personnel : salariés détachés à mi-temps ou temps complet pour assurer la gestion des ASC (incluant la restauration collective) de manière à couvrir chacune des antennes de proximité, ainsi qu'un salarié à temps complet répondant à des besoins spécifiques du CSE en qualité de Chef de service
- **Règlement intérieur du CSE** : le comité dispose d'un règlement intérieur mis à jour depuis le 21 février 2024. ;
- **Moyens de paiement** : pour les deux comptes courants (ASC et Fonctionnement) : par virement et prélèvement principalement, et chèquiers (conservés dans le coffre à Reims) ; cartes bancaires uniquement pour le secrétaire et le trésorier ; modes de paiements acceptés par le CSE : virements, prélèvements, chèques, cartes bancaires. Il n'y pas de gestion d'espèces.
- **Contrôles URSSAF réalisés ou en-cours** : aucun contrôle n'a eu lieu sur la mandature. A ce jour, le comité n'a pas été informé d'un quelconque prochain contrôle URSSAF.

# AUTRES INFORMATIONS (3/3)


- **Litiges** : dans le cadre de la gestion de la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19, le CSE RÉSEAU FRANCE 3 a dû faire face au report de plusieurs prestations. À l'issue de cette période, le comité disposait d'un avoir net de 18 441 € auprès du prestataire 123 Voyages, somme qui n'a pas été utilisée. Le comité a adressé un courrier daté du 3 janvier 2023, réclamant le remboursement de ce montant. Cependant, l'entreprise a été placée en redressement judiciaire depuis, ce qui a conduit à la comptabilisation d'une provision pour dépréciation à hauteur de 100 % de cette créance dans les comptes annuels 2022. À la date de rédaction de ce rapport, aucune réponse n'a été reçue, et il est fort probable que cette somme ne soit pas restituée.
- **Mise en conformité du comité au regard du RGPD** : Le point 12 du règlement intérieur actuel du comité, intitulé « Gestion des données personnelles », précise les dispositions mises en place concernant le RGPD. Par principe il est conseillé que le comité, au cœur des enjeux liés au RGPD, formalise ses engagements à travers une charte ou un guide. Ce document doit synthétiser les principes essentiels du RGPD, préciser les rôles et responsabilités, et proposer des bonnes pratiques pour le traitement et la protection des données. Il doit inclure également des procédures claires pour le suivi et la gestion des incidents, ainsi que des ressources pratiques pour accompagner les membres du comité.



# Annexe 1 - liste des acquisitions 2025 intégrées dans l'actif du comité

# Investissements du 01/01 au 31/10/2025

<b>Agencements et installations</b>		<b>96 331</b>
Travaux Vosges	3 060	
Réparation toit Jura	5 799	
Travaux Port Bourgenay	26 051	
Réparations, bâches Oléron	10 075	
Travaux Carcans	51 346	
<b>Matériel de bureau et d'informatique :</b>		<b>4 607</b>
2 ordinateurs portables	3 459	
1 téléphone	538	
2 imprimantes	611	
<b>Mobilier</b>		<b>16 527</b>
Literie (Les Angles)	635	
Mobilier canapé, lit superposé, TV, mobilier (Carcans)	4 686	
Petit mobilier, réfrigérateur, cuisinière (Vosges)	1 987	
Lave linge, plaques induction, ustensiles, couettes, luminaires (Jura)	2 887	
Lave linge Indesit et sèche linge (Chastreix)	899	
Buffet, mobilier divers (Port Bourgenay)	5 433	
<b>Matériel d'activité et d'outillage :</b>		<b>412</b>
Vendargues baby-foot (rachat quote-part CSE F3 Siège)	412	
<b>Matériel pour prêts</b>		<b>10 200</b>
Tables, bancs, chaises, fauteuils, barnums (Nancy)	4 420	
Barnums (Strasbourg)	4 444	
Tentes de réception, enceinte (Nantes)	1 336	
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>		<b>1 721</b>
Remplacement cheminée (Chastreix)	1 721	



## Annexe 2 – Résultats A.S.C des antennes au 31/10/2025

# AMIENS

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages / Bien-être	1 643	1 054	589	1 362	-56,8%
Fêtes et animations	3 065	-	3 065	1 780	72,2%
Fête de Noël	-	-	-	2 133	-100,0%
Activités	2 203	1 119	1 084	1 262	-14,1%
Sortie enfants	5 235	1 750	3 485	334	942,8%
<b>Activités</b>	<b>12 146</b>	<b>3 923</b>	<b>8 223</b>	<b>6 871</b>	<b>19,7%</b>
Saint Michel (annulé)	150	-	150		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>150</b>	<b>-</b>	<b>150</b>	<b>9 302</b>	<b>-98,4%</b>
<b>Totaux</b>	<b>12 296</b>	<b>3 923</b>	<b>8 373</b>	<b>16 174</b>	

# ANTIBES

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages	-	-	-	203	-100,0%
Fête de Noël	-	-	-	4 983	-100,0%
Activités	3 718	1 693	2 025	-	NA
Fête et animations	5 588		5 588	1 915	191,8%
Matériel	85	-	85	99	-14,2%
Objets publicitaires	532	282	251	335	-25,2%
<b>Activités</b>	<b>9 923</b>	<b>1 975</b>	<b>7 948</b>	<b>7 536</b>	<b>5,5%</b>
Thalasso	2 340	1 104	1 237		
Vignoble	1 646	735	911		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>3 986</b>	<b>1 839</b>	<b>2 148</b>	<b>5 380</b>	<b>-60,1%</b>
Frais remises cartes bancaires	9	-	9	19	-53,8%
<b>Divers</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>9</b>	<b>19</b>	<b>-53,8%</b>
<b>Totaux</b>	<b>13 918</b>	<b>3 813</b>	<b>10 105</b>	<b>12 934</b>	

# BESANÇON

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Ristournes distributeurs	-	1 206	- 1 206	- 1 442	-16,3%
<b>Autres produits</b>	-	<b>1 206</b>	- <b>1 206</b>	- <b>1 442</b>	-
Fête de Noël	-	-	-	2 021	-100,0%
Fêtes et animations	6 707	-	6 707	4 434	51,3%
Médiathèque	281	-	281	128	119,2%
Activités	1 501	840	661	1 505	-56,1%
Sortie enfants	1 064	383	682	-	NA
Achats groupés	113	-	113	-	NA
Location camion	174	1 830	- 1 656	- 349	-
Assurance camion	683	-	683	632	8,2%
<b>Activités</b>	<b>10 523</b>	<b>3 052</b>	<b>7 471</b>	<b>8 370</b>	<b>-10,7%</b>
Bruxelles	5 698	2 844	2 854		
Fribourg	3 634	2 071	1 563		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>9 332</b>	<b>4 915</b>	<b>4 417</b>	<b>3 610</b>	<b>22,4%</b>
<b>Totaux</b>	<b>19 855</b>	<b>9 173</b>	<b>10 682</b>	<b>10 538</b>	

# BORDEAUX

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages	2 560	1 307	1 253	924	35,6%
Fête de Noël	-	-	-	7 945	-100,0%
Fêtes et animations	848		848	1 131	-25,0%
Activités	7 302	954	6 348	1 070	493,3%
Matériel	120	-	120	117	2,2%
Divers	-	-	-	51	-100,0%
<b>Activités</b>	<b>10 830</b>	<b>2 261</b>	<b>8 569</b>	<b>11 238</b>	<b>-23,8%</b>
Thalasso	7 483	3 500	3 983		
<b>Voyages</b>	<b>7 483</b>	<b>3 500</b>	<b>3 983</b>	<b>20 659</b>	<b>-80,7%</b>
Frais remises cartes bancaires	0	-	0	2	-
Dotations aux amortissements	71	-	71	85	-16,7%
<b>Divers</b>	<b>71</b>	<b>-</b>	<b>71</b>	<b>87</b>	<b>-17,8%</b>
<b>Totaux</b>	<b>18 384</b>	<b>5 761</b>	<b>12 623</b>	<b>31 984</b>	

# CAEN

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Ristournes distributeurs	-	678	- 678	- 681	-0,5%
<b>Autres produits</b>	-	<b>678</b>	- <b>678</b>	- <b>681</b>	-
Fête de Noël	-	-	-	2 661	-100,0%
Fêtes et animations	2 125	-	2 125	1 947	9,1%
Activités	2 057	1 427	631	164	284,9%
Achats groupés	-	-	-	45	-100,0%
Matériel	200	316	- 116	1 042	-
<b>Activités</b>	<b>4 383</b>	<b>1 743</b>	<b>2 640</b>	<b>5 859</b>	<b>-54,9%</b>
<b>Voyages</b>	<b>0</b>	-	<b>0</b>	<b>4 379</b>	<b>-100,0%</b>
Dotations aux amortissements	177	-	177	-	NA
<b>Divers</b>	<b>177</b>	-	<b>177</b>	-	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>4 560</b>	<b>2 420</b>	<b>2 140</b>	<b>9 557</b>	

# CLERMONT-FERRAND

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions
Massage	-	-	-
Fêtes et animations	3 693	-	3 693
Fête de Noël	-	-	-
Activités	3 499	1 653	1 846
Matériel	408	-	408
Achats groupés	-	-	-
Objets publicitaires	148	14	134
<b>Activités</b>	<b>7 747</b>	<b>1 667</b>	<b>6 080</b>
Disney	9 094	4 709	4 385
Hauteluce	1 348	840	508
<b>Voyages</b>	<b>10 442</b>	<b>5 549</b>	<b>4 893</b>
Dotations aux amortissements	318	-	318
Frais remises cartes bancaires	0	-	0
<b>Divers</b>	<b>318</b>	<b>-</b>	<b>318</b>
<b>Totaux</b>	<b>18 507</b>	<b>7 216</b>	<b>11 291</b>

Contribution 2024	Var N/N-1
48	-100,0%
3 571	3,4%
4 038	-100,0%
425	334,3%
1 366	-70,1%
144	-100,0%
25	436,0%
<b>9 617</b>	<b>-36,8%</b>
<b>1 365</b>	<b>258,4%</b>
-	NA
2	-
<b>2</b>	<b>NA</b>
<b>10 984</b>	

# DIJON

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions
Massage	490	246	244
Fête de Noël	-	-	-
Fêtes et animations	6 405	-	6 405
Activités	2 076	1 264	812
Médiathèque	149	-	149
Location camion	246	570	324
Assurance camion	659	-	659
Divers	0	-	0
<b>Activités</b>	<b>10 025</b>	<b>2 080</b>	<b>7 945</b>
Annecy	3 956	1 765	2 191
Randonnée Jura	2 485	1 232	1 253
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>6 440</b>	<b>2 997</b>	<b>3 443</b>
Frais remises cartes bancaires	1	-	1
Dotations aux amortissements	56	-	56
<b>Divers</b>	<b>57</b>	<b>-</b>	<b>57</b>
<b>Totaux</b>	<b>16 522</b>	<b>5 077</b>	<b>11 445</b>

Contribution 2024	Var N/N-1
318	-23,1%
3 184	-100,0%
6 328	1,2%
1 820	-55,4%
122	22,3%
89	-
610	8,1%
67	-100,0%
<b>12 359</b>	<b>-35,7%</b>
1 243	176,9%
2	-69,1%
-	NA
<b>2</b>	<b>NS</b>
<b>13 605</b>	

# GRENOBLE

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Fête de Noël	-	-	-	5 625	-100,0%
Fêtes et animations	4 280	-	4 280	1 988	115,3%
Activités	753	376	376	-	NA
Sorties enfants	-	-	-	736	-100,0%
Objets publicitaires	53	39	15	123	-88,0%
Bricolage	128	-	128	447	-71,4%
<b>Activités</b>	<b>5 215</b>	<b>415</b>	<b>4 800</b>	<b>8 919</b>	<b>-46,2%</b>
Gîte Le Rocher	687	502	185		
Hauteluce	1 604	870	734		
Vulcania	1 136	612	524		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>3 427</b>	<b>1 984</b>	<b>1 443</b>	<b>1 689</b>	<b>-14,5%</b>
Dotations aux amortissements	290	-	290	-	NA
Frais remises cartes bancaires	1	-	1	2	-
<b>Divers</b>	<b>291</b>	<b>-</b>	<b>291</b>	<b>2</b>	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>8 932</b>	<b>2 399</b>	<b>6 533</b>	<b>10 609</b>	

# LILLE

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Location hors saison	5 572	3 675	1 897	2 303	-17,6%
Fête de Noël	-	-	-	3 159	-100,0%
Fêtes et animations	2 447	-	2 447	3 707	-34,0%
Activités	2 081	1 015	1 066	1 105	-3,5%
Sortie enfants	1 913	867	1 046	-	NA
Médiathèque	-	-	-	404	-100,0%
Location camion	-	1 315	1 315	923	-242,5%
Divers	172	-	172	20	-
<b>Activités</b>	<b>11 841</b>	<b>6 872</b>	<b>4 969</b>	<b>11 621</b>	<b>-57,2%</b>
Cologne	5 250	2 328	2 922		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>5 250</b>	<b>2 328</b>	<b>2 922</b>	<b>9 381</b>	<b>-68,9%</b>
Dotations aux amortissements	207	-	207	-	NA
Frais remises cartes bancaires	0	-	0	1	-
<b>Divers</b>	<b>207</b>	<b>-</b>	<b>207</b>	<b>1</b>	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>17 298</b>	<b>9 200</b>	<b>8 098</b>	<b>21 003</b>	

# LIMOGES

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions
Fête de Noël	-		-
Fêtes et animations	5 236		5 236
Activités	864	478	386
Location de matériel	74	-	74
<b>Activités</b>	<b>6 174</b>	<b>478</b>	<b>5 696</b>
Frais remises cartes bancaires	5		5
<b>Divers</b>	<b>5</b>	<b>-</b>	<b>5</b>
<b>Totaux</b>	<b>6 180</b>	<b>478</b>	<b>5 702</b>

Contribution 2024	Var N/N-1
7 688	-100,0%
5 768	-9,2%
-	NA
-	NA
<b>13 456</b>	<b>-57,7%</b>
17	-69,1%
<b>17</b>	<b>-69,1%</b>
<b>13 473</b>	

# LYON

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages	2 860	1 428	1 433	1 830	-21,7%
Fête de Noël	-	-	-	3 274	-100,0%
Fêtes et animations	4 577	-	4 577	2 178	110,1%
Locations hors saison	3 840,00	2 605,00	1 235	1 996	-38,1%
Activités	14 352,57	8 503,60	5 849	3 878	50,8%
Sorties enfants	1 428	777	651	592	10,0%
Objets publicitaires	133,61	49,00	85	575	-85,3%
Location de matériel	424,38	-	424	-	NA
<b>Activités</b>	<b>27 616</b>	<b>13 362</b>	<b>14 253</b>	<b>14 323</b>	<b>-0,5%</b>
Hauteluce	5 210	3 350	1 860		
Vulcania	2 603	1 500	1 103		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>7 813</b>	<b>4 850</b>	<b>2 963</b>	<b>5 772</b>	<b>-48,7%</b>
Frais remises cartes bancaires	4	-	4	11	-59,5%
<b>Divers</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>4</b>	<b>11</b>	<b>-59,5%</b>
<b>Totaux</b>	<b>35 433</b>	<b>18 212</b>	<b>17 221</b>	<b>20 106</b>	

# MARSEILLE

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages	-	-	-	141	-100,0%
Fête de Noël	-	-	-	9 382	-100,0%
Locations hors saison	2 040	1 020	1 020	1 020	0,0%
Fêtes et animations	10 690	-	10 690	5 639	89,6%
Activités	2 675	1 395	1 280	1 788	-28,4%
Objets publicitaires	3	1	2	190	-98,8%
Divers	-	-	-	150	-100,0%
<b>Activités</b>	<b>15 408</b>	<b>2 416</b>	<b>12 992</b>	<b>18 310</b>	<b>-29,0%</b>
Montagne	1 759	892	867		
Vignoble	852	428	424		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>2 611</b>	<b>1 320</b>	<b>1 291</b>	<b>2 646</b>	<b>-51,2%</b>
Frais remises cartes bancaires	6	-	6	12	-49,7%
<b>Divers</b>	<b>6</b>	<b>-</b>	<b>6</b>	<b>12</b>	<b>-49,7%</b>
<b>Totaux</b>	<b>18 026</b>	<b>3 736</b>	<b>14 290</b>	<b>20 968</b>	

# MONTPELLIER

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions
Massages	1 380	690	690
Fête de Noël	-	-	-
Fêtes et animations	6 229	-	6 229
Activités	920	445	475
<b>Activités</b>	<b>8 529</b>	<b>1 135</b>	<b>7 394</b>
Dotations aux amortissements	204	-	204
Frais remises cartes bancaires	-	-	-
<b>Divers</b>	<b>204</b>	<b>-</b>	<b>204</b>
<b>Totaux</b>	<b>8 733</b>	<b>1 135</b>	<b>7 598</b>

Contribution 2024	Var N/N-1
690	0,0%
2 992	-100,0%
9 056	-31,2%
116	310,2%
<b>12 164</b>	<b>-39,2%</b>
245	-16,7%
0	-100,0%
<b>245</b>	<b>-16,8%</b>
<b>12 409</b>	

# NANCY

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Ristournes distributeurs	-	1 075	- 1 075	1 511	-28,9%
<b>Autres produits</b>	-	<b>1 075</b>	- <b>1 075</b>	<b>1 511</b>	<b>-28,9%</b>
Massages	1 236	592	644	948	-32,0%
Fête de Noël	-	-	-	2 838	-100,0%
Fêtes et animations	3 701	-	3 701	2 525	46,6%
Activités	2 143	530	1 613	1 810	-10,9%
Sortie enfants	1 077	169	908	2 212	-58,9%
Matériel	631	-	631	-	NA
<b>Activités</b>	<b>8 788</b>	<b>1 291</b>	<b>7 497</b>	<b>10 334</b>	<b>-27,4%</b>
Dotations aux amortissements	822	-	822	-	NA
Frais remises cartes bancaires	1	-	1	4	-74,7%
<b>Divers</b>	<b>823</b>	-	<b>823</b>	<b>4</b>	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>9 612</b>	<b>2 366</b>	<b>7 246</b>	<b>8 826</b>	

# NANTES

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages	-	-	-	606	-100,0%
Fête de Noël	-	-	-	4 968	-100,0%
Fêtes et animations	5 264	-	5 264	2 785	89,0%
Activités	332	166	166	464	-64,2%
Matériel	1 183	-	1 183	959	23,4%
Médiathèque	-	-	-	72	-100,0%
Achats groupés	325	384	60	190	-
<b>Activités</b>	<b>7 104</b>	<b>550</b>	<b>6 554</b>	<b>10 043</b>	<b>-34,7%</b>
Ile de Groix	2 782	1 391	1 391		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>2 782</b>	<b>1 391</b>	<b>1 391</b>	<b>492</b>	<b>182,5%</b>
Dotations aux amortissements	426	-	426	-	NA
<b>Divers</b>	<b>426</b>	<b>-</b>	<b>426</b>	<b>-</b>	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>10 312</b>	<b>1 941</b>	<b>8 371</b>	<b>10 535</b>	

# ORLÉANS

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Fête de Noël	-	-	-	1 330	-100,0%
Fêtes et animations	1 328	-	1 328	2 360	-43,7%
Objets publicitaires	7	-	7	94	-92,2%
Matériel	178	60	118	969	-87,9%
Activités	6 685	1 015	5 670	-	NA
Sorties enfants	-	-	-	330	-100,0%
<b>Activités</b>	<b>8 198</b>	<b>1 075</b>	<b>7 123</b>	<b>5 082</b>	<b>40,1%</b>
<b>Voyages</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>15 397</b>	<b>-100,0%</b>
<b>Totaux</b>	<b>8 198</b>	<b>1 075</b>	<b>7 123</b>	<b>20 479</b>	

# POITIERS

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Ristournes distributeurs	-	482	- 482	- 630	-23,5%
<b>Autres produits</b>	-	<b>482</b>	- <b>482</b>	- <b>630</b>	- <b>23,5%</b>
Fête de Noël	-	-	-	7 092	-100,0%
Fêtes et animations	1 906	-	1 906	2 150	-11,4%
Activités	2 948	1 037	1 911	1 377	38,8%
Sorties enfants	-	-	-	252	-100,0%
Médiathèque	-	-	-	87	-100,0%
Matériel	-	80	- 80	146	-
<b>Activités</b>	<b>4 854</b>	<b>1 117</b>	<b>3 737</b>	<b>11 104</b>	- <b>66,3%</b>
Frais remises cartes bancaires	13	-	13	10	31,6%
<b>Divers</b>	<b>13</b>	-	<b>13</b>	<b>10</b>	<b>31,6%</b>
<b>Totaux</b>	<b>4 867</b>	<b>1 599</b>	<b>3 268</b>	<b>10 484</b>	

# REIMS

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages	720	378	342	522	-34,5%
Fête de Noël	-	-	-	5 380	-100,0%
Fêtes et animations	2 841	-	2 841	2 479	14,6%
Activités	3 395	1 703	1 693	1 149	47,3%
Achats groupés	102	117	15	18	-
Matériel	43	-	43	391	-88,9%
<b>Activités</b>	<b>7 102</b>	<b>2 198</b>	<b>4 904</b>	<b>9 940</b>	<b>-50,7%</b>
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6 122</b>	<b>-100,0%</b>
Dotations aux amortissements	143	-	143	-	NA
<b>Divers</b>	<b>143</b>	<b>-</b>	<b>143</b>	<b>-</b>	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>7 245</b>	<b>2 198</b>	<b>5 047</b>	<b>16 062</b>	

# RENNES

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Fête de Noël	-	-	-	4 857	-100,0%
Objets publicitaires	-	390	390	-	NA
Locations hors saison	155	70	85	235	-63,9%
Fêtes et animations	7 040	-	7 040	4 021	75,1%
Activités	2 510	1 130	1 380	1 380	0,0%
Matériel	200	635	435	114	-482,4%
Location machine à café Brest	432	-	432	576	-25,0%
Divers	-	-	-	100	-100,0%
<b>Activités</b>	<b>10 337</b>	<b>2 225</b>	<b>8 113</b>	<b>11 283</b>	<b>-28,1%</b>
Belle Île	2 190	1 031	1 159		
Île de Groix	2 706	1 379	1 327		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>4 896</b>	<b>2 410</b>	<b>2 486</b>	<b>4 684</b>	<b>-46,9%</b>
Dotations aux amortissements	660	-	660	-	NA
<b>Divers</b>	<b>660</b>	<b>-</b>	<b>660</b>	<b>-</b>	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>15 894</b>	<b>4 635</b>	<b>11 259</b>	<b>15 967</b>	

# ROUEN

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Ristournes distributeurs	-	450	- 450	- 450	NA
<b>Autres produits</b>	-	<b>450</b>	- <b>450</b>	- <b>450</b>	<b>NA</b>
Massages	500	420	80	428	-81,3%
Fêtes et animations	117	-	117	182	-35,7%
Fête de Noël	-	-	-	3 366	-100,0%
Activités	4 370	2 141	2 229	3 161	-29,5%
Matériel	99	24	75	698	-89,3%
Divers	-	-	-	471,04	-100,0%
<b>Activités</b>	<b>5 085</b>	<b>2 585</b>	<b>2 500</b>	<b>8 306</b>	<b>-69,9%</b>
<b>Voyages et week-ends</b>	-	-	-	<b>7 922</b>	<b>-100,0%</b>
<b>Totaux</b>	<b>5 085</b>	<b>3 035</b>	<b>2 050</b>	<b>15 778</b>	

# STRASBOURG

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions	Contribution 2024	Var N/N-1
Massages	3 596	1 880	1 717	1 979	-13,2%
Fête de Noël	-	-	-	2 541	-100,0%
Fêtes et animations	2 021	-	2 021	2 197	-8,0%
Activités	2 505	1 155	1 350	762	77,2%
Sortie enfants	2 383	334	2 049	-	NA
Cotisation CEZAM	3 485	-	3 485	3 400	2,5%
Matériel	323	-	323	97	232,6%
<b>Activités</b>	<b>14 313</b>	<b>3 369</b>	<b>10 945</b>	<b>10 976</b>	<b>-0,3%</b>
Bruche	1 732	870	862		
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>1 732</b>	<b>870</b>	<b>862</b>	<b>9 830</b>	<b>-91,2%</b>
Dotations aux amortissements	575	-	575	-	NA
Frais remises cartes bancaires	1	-	1	3	-59,5%
<b>Divers</b>	<b>576</b>	<b>-</b>	<b>576</b>	<b>3</b>	<b>NA</b>
<b>Totaux</b>	<b>16 622</b>	<b>4 239</b>	<b>12 383</b>	<b>20 809</b>	

# TOULOUSE

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions
Massages	2 730	516	2 214
Fête de Noël	-	-	-
Fêtes et animations	3 310	-	3 310
Activités	1 294	527	767
Sortie enfants	-	-	-
Matériel	-	-	-
<b>Activités</b>	<b>7 334</b>	<b>1 043</b>	<b>6 291</b>
Isle-Jourdain	3 500	1 745	1 755
Val Louron	6 433	2 896	3 537
<b>Voyages et week-ends</b>	<b>9 933</b>	<b>4 641</b>	<b>5 292</b>
Dotations aux amortissements	100	-	100
Frais remises cartes bancaires	1	-	1
<b>Divers</b>	<b>101</b>	<b>-</b>	<b>101</b>
<b>Totaux</b>	<b>17 367</b>	<b>5 684</b>	<b>11 683</b>

Contribution 2024	Var N/N-1
2 397	-7,6%
5 944	-100,0%
4 069	-18,7%
1 687	-54,5%
441	-100,0%
48	-100,0%
<b>14 585</b>	<b>-56,9%</b>
<b>3 619</b>	<b>46,2%</b>
-	NA
4	-80,8%
<b>4</b>	<b>NA</b>
<b>18 208</b>	

# VENDARGUES

Contribution 2025	Charges	Produits	Contributions
Massages	4 400	2 200	2 200
Fêtes et animations	5 936	-	5 936
Activités	1 205	-	1 205
Matériel	206	-	206
<b>Activités</b>	<b>11 747</b>	<b>2 200</b>	<b>9 547</b>
Dotations aux amortissements	377	-	377
Frais remises cartes bancaires	19	-	19
<b>Divers</b>	<b>396</b>	-	<b>396</b>
<b>Totaux</b>	<b>12 143</b>	<b>2 200</b>	<b>9 943</b>

Contribution 2024	Var N/N-1
-	NA
-	NA
-	NA
-	NA
-	<b>NA</b>
-	NA
-	NA
-	<b>NA</b>
-	-



## Annexe 3 - Le détail des éléments du patrimoine du CSE

# ACTIF IMMOBILISÉ NET

Immobilisations - valeurs brutes	Valeur brute	Amortissement cumulés	Valeur nette comptable au 31/10/2025	Valeur nette comptable au 31/12/2024
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>	<b>26 400</b>	<b>26 400</b>	-	-
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>	<b>1 830 219</b>	<b>1 441 232</b>	<b>388 988</b>	<b>308 977</b>
Terrains	70 741	34 728	36 013	36 013
Aménagement de terrains	25 507	25 507	-	-
Constructions	958 331	826 359	131 972	144 283
Agencements et installations	434 331	263 358	170 973	97 582
Matériel de bureau et d'informatique	127 716	122 395	5 321	2 228
Mobilier	105 229	79 720	25 508	15 280
Matériel d'activité et outillage	39 764	37 780	1 984	3 169
Matériel pour prêts	26 197	8 981	17 217	10 423
Matériel de transport	42 403	42 403	-	-
<b><u>Immobilisations corporelles en cours</u></b>	<b>1 721</b>	-	<b>1 721</b>	<b>918</b>
<b><u>Immobilisations financières</u></b>	<b>102 470</b>	<b>40 770</b>	<b>61 700</b>	<b>61 700</b>
<b>Total des immobilisations brutes</b>	<b>1 960 810</b>	<b>1 508 402</b>	<b>452 409</b>	<b>371 595</b>

# LES STOCKS (1/2)

LES STOCKS

78 739

<b>Amiens</b>		<b>1 039</b>	<b>Dijon</b>		<b>2 574</b>
<i>Cinéma</i>	1 039		<i>Cinéma</i>	1 345	
<b>Antibes</b>		<b>6 965</b>	<i>Bien-être</i>	969	
<i>Cinéma</i>	3 916		<i>Sport</i>	260	
<i>Autres billetteries</i>	1 521		<b>Grenoble</b>		<b>4 426</b>
<i>Goodies</i>	1 529		<i>Cinéma</i>	1 920	
<b>Besançon</b>		<b>643</b>	<i>Autres billetteries</i>	1 373	
<i>Cinéma</i>	643		<i>Goodies</i>	1 133	
<b>Bordeaux</b>		<b>4 373</b>	<b>Lille</b>		<b>7 852</b>
<i>Cinéma</i>	1 739		<i>Cinéma</i>	4 355	
<i>Autres billetteries</i>	2 401		<i>Autres billetteries</i>	2 704	
<i>Bien-être</i>	233		<i>Sport</i>	793	
<b>Caen</b>		<b>3 924</b>	<b>Limoges</b>		<b>1 305</b>
<i>Cinéma</i>	2 094		<i>Cinéma</i>	160	
<i>Autres billetteries</i>	215		<i>Bons cadeaux (événements)</i>	80	
<i>Sport</i>	1 616		<i>Sport</i>	1 065	
<b>Clermont</b>		<b>1 233</b>	<b>Lyon</b>		<b>9 079</b>
<i>Cinéma</i>	648		<i>Cinéma</i>	4 072	
<i>Sport</i>	405		<i>Autres billetteries</i>	111	
<i>Goodies</i>	180		<i>Bien-être</i>	752	
<b>CSE</b>		<b>4 799</b>	<i>Sport</i>	935	
<i>Autres billetteries</i>	4 799		<i>Bons cadeaux (événements)</i>	80	
			<i>Goodies</i>	3 129	

# LES STOCKS (2/2)

<b>Marseille</b>		<b>5 644</b>	<b>Reims</b>		<b>2 538</b>
<i>Cinéma</i>	3 660		<i>Cinéma</i>	1 274	
<i>Autres billetteries</i>	1 888		<i>Autres billetteries</i>	912	
<i>Goodies</i>	96		<i>Sport</i>	280	
<b>Montpellier</b>		<b>2 249</b>	<i>Achats groupés</i>	73	
<i>Cinéma</i>	2 025		<b>Rennes</b>		<b>1 801</b>
<i>Autres billetteries</i>	224		<i>Cinéma</i>	1 081	
<b>Nancy</b>		<b>2 719</b>	<i>Autres billetteries</i>		
<i>Cinéma</i>	2 015		<i>Sport</i>	720	
<i>Bien-être</i>	705		<b>Rouen</b>		<b>936</b>
<b>Nantes</b>		<b>1 921</b>	<i>Cinéma</i>	820	
<i>Cinéma</i>	1 391		<i>Autres billetteries</i>		
<i>Sport</i>	450		<i>Sport</i>	36	
<i>Bons cadeaux (événements)</i>	80		<i>Bons cadeaux (événements)</i>	80	
<b>Orléans</b>		<b>2 611</b>	<b>Strasbourg</b>		<b>803</b>
<i>Cinéma</i>	1 461		<i>Cinéma</i>	803	
<i>Bien-être</i>	383		<b>Toulouse</b>		<b>2 054</b>
<i>Goodies</i>	7		<i>Cinéma</i>	2 054	
<i>Fête de Noël</i>	520		<b>Vendargues</b>		<b>6 811</b>
<i>Bons cadeaux (événements)</i>	240		<i>Cinéma</i>	5 086	
<b>Poitiers</b>		<b>441</b>	<i>Autres billetteries</i>	733	
<i>Cinéma</i>	441		<i>Goodies, objets</i>	912	
			<i>Bons cadeaux (événements)</i>	80	

# LES CRÉANCES

## LES CREANCES NETTES

194 954

### Avances et acomptes fournisseurs :

Semaines locations non consommées (ANT, LIL, LYO, MAR, REN)	22 069	183 247
Acomptes voyages et séjours prévus en 2026	129 378	
Acomptes fêtes de Noël 2025	27 765	
Acomptes et avances activités > 31/10/2025	2 218	
Dépenses liées à Oléron	1 817	

### Avoirs fournisseurs :

123 Voyages - Marseille	18 441	0
<i>Dotation provision dépréciation créance</i>	- 18 441	

### Avoirs fournisseurs non reçus :

Sortie voilier Caen	4 613	5 906
EDF	1 292	

### Bénéficiaires - débiteurs :

Dettes salariés	2 666	2 666
-----------------	-------	-------

### Produits à recevoir :

#### **ASC Central**

Remboursement assurance responsabilité civile 2025	2 535	2 535
--	-------	-------

### Autres comptes débiteurs ou créditeurs :

Avance régie	600	600
--------------	-----	-----

# LA TRÉSORERIE

TRESORERIE

6 335 880

<u>Comptes courants</u>		245 999	<u>Comptes livrets</u>		5 969 392
Compte courant Amiens	3 635		Livret ASC Central	3 334 262	
Compte courant Antibes	2 206		Livret Fonctionnement	2 564 064	
Compte courant Besançon	1 715		Livret Caisse d'Epargne titre - Lille	104	
Compte courant Bordeaux	5 717		Livrets restauration (SO)	70 961	
Compte courant Caen	6 702				
Compte courant Clermont-Ferrand	4 538		<u>Placements</u>		16 225
Compte courant Dijon	4 586		Lille Valeurs mobilières	16 210	
Compte courant Grenoble	3 452		Parts A (SO)	15	
Compte courant Lille	8 712				
Compte courant Limoges	10 729		<u>Prélèvements en attente</u>		104 263
Compte courant Lyon	8 411				
Compte courant Marseille	347				
Compte courant Montpellier	9 004				
Compte courant Nancy	6 260				
Compte courant Nantes	5 987				
Compte courant Orléans	8 403				
Compte courant Poitiers	4 951				
Compte courant Reims	5 420				
Compte courant Rennes	9 146				
Compte courant Rouen	11 570				
Compte courant Strasbourg	6 526				
Compte courant Toulouse	12 245				
Compte courant Vendargues	11 986				
Compte courant Central	10 346				
Compte restauration Sud-Ouest	53 798				
Compte courant Central	29 610				

# LES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

## COMPTES DE REGULARISATION

13 031

### Charges constatées d'avance :

13 031

Licence Proweb (nov. 2025 à juin 2026)	5 922
Editions Legislatives (nov-déc 2025 et 2026)	4 149
Lex Persona abonnement parapheur (nov. 2025 à mi-avril 2026)	1 800
Revue Fiduciaire abonnement (nov. 2025 à mai 2026)	734
Editions Tissot abonnement (nov. 2025 à mai 2026)	277
Zoom (nov. 2025 à mars 2026)	150

# LES DETTES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE (1/2)

## PROVISIONS 1 338

*Provisions pour pensions et obligations similaires* 1 338

## DETTES FINANCIERES 6 817

*Virements en attente* 6 817

## DETTES D'EXPLOITATION (hors charges à payer) 56 374

Fournisseurs : 33 434

Syltours	27 080
Emile's	2 916
Not'car	2 625
Hôtels	628
Divers	185

Bénéficiaires - créiteurs : 1 253

Créances salariés	1 253
-------------------	-------

Dettes fiscales et sociales : 21 687

URSSAF	1 892
Retraite Malakoff Humanis	423
Mutuelle / Prévoyance	307
Taxe sur les salaires	452
Provision pour congés payés, charges incluses	6 803
Impôt prélèvement à la source	72
Impôts locaux (habitation, foncier, séjour)	11 738

# LES DETTES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE (2/2)

## CHARGES A PAYER

18 462

### Charges à payer :

18 462

#### **Antibes**

1 500

Provision solde week-end Thalasso

1 500

#### **Grenoble**

1 637

Forfaits de ski et hockey (dépôt-vente)

1 520

Autre billetterie

117

#### **Toulouse**

3 500

Provision sortie Isle-Jourdain

3 500

#### **ASC Central**

5 825

Préacheminements voyages

5 825

#### **FCT Central**

6 000

Provision honoraires rapport de fin de mandat

6 000

## COMPTES DE REGULARISATION

119 912

### Produits constatés d'avance :

119 912

Inscriptions séjour Canada (janvier 2026)

52 503

Inscriptions séjour Laos (avril 2026)

28 123

Inscriptions séjour Malte (avril 2026)

39 286



P o u r d e s c o m p r o m i s é c l a i r é s , é q u i l i b r é s e t e x i g e a n t s

[www.secafi.com](http://www.secafi.com)