

In Extenso

In Extenso IDF Audit
63 Ter Avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne-Billancourt

Tél. : +33 (0)1 72 29 60 00
Fax : +33 (0)1 72 29 60 01
www.inextenso.fr
www.reussir-au-quotidien.fr

CAMPUS DE LA TRANSITION

Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

2 rue salins
77130 FORGES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

CAMPUS DE LA TRANSITION
Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

2 rue de salins
77130 FORGES

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

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de l'association CAMPUS DE LA TRANSITION,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre association relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments

qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Boulogne-Billancourt, le 7 juin 2023

Le Commissaire aux comptes
IN EXTENSO IDF AUDIT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a series of loops and a horizontal stroke extending to the right.

Cédric BURGIERE
Associé

ASSOCIATION BILAN ACTIF

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et d'veloppement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	3 757,86	3 651,47	106,39	2 047,22
Autres				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat'riel et outill. ind.	61 398,97	31 823,30	29 575,67	43 844,37
Autres	698 182,89	50 918,82	647 264,07	128 186,52
Immobilitisations corporelles en cours	47 742,99		47 742,99	199 440,36
Avances et acomptes				
Biens reus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilitisations financi'eres				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	811 082,71	86 393,59	724 689,12	373 518,47
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	181 459,52		181 459,52	15 976,58
Créances reues par legs ou donations				
Autres	215 818,46		215 818,46	177 027,35
Valeurs mobili'eres de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	581 270,62		581 270,62	1 328 699,86
Charges constatées d'avance	3 579,08		3 579,08	13 139,76
TOTAL (II)	982 127,68		982 127,68	1 534 843,55
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 793 210,39	86 393,59	1 706 816,80	1 908 362,02

ASSOCIATION BILAN PASSIF

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	185 951,72	185 951,72
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	48 279,31	
Excédent ou déficit de l'exercice	-80 090,45	48 279,31
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>154 140,58</i>	<i>234 231,03</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	235 498,12	99 720,18
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	389 638,70	333 951,21
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	933 107,60	1 162 364,33
TOTAL (II)	933 107,60	1 162 364,33
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	38 028,00	41 934,00
TOTAL (III)	38 028,00	41 934,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 440,47	190 936,69
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	102 906,41	68 521,85
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 953,62	76 411,94
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	108 742,00	34 242,00
TOTAL (IV)	346 042,50	370 112,48
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 706 816,80	1 908 362,02

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		3 617,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 662,00	
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	576 607,65	461 621,61
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	107 899,76	69 542,13
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	3 575,22	9 321,10
Utilisations des fonds dédiés	305 256,73	40 082,00
Autres produits	693 449,67	1 641 845,13
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 688 451,03	2 226 028,97
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		6 000,02
Variation de stock		9 975,00
Autres achats et charges externes	559 525,65	411 168,40
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	72 021,62	34 356,61
Salaires et traitements	775 799,42	448 902,19
Charges sociales	253 345,95	124 242,76
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	49 887,81	25 927,20
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	76 000,00	1 120 673,33
Autres charges	682,03	256,51
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 787 262,48	2 181 502,02
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-98 811,45	44 526,95
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-98 811,45	44 526,95
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	15 438,00	72,81
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	3 906,00	3 721,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	19 344,00	3 793,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	623,00	41,45
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	623,00	41,45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	18 721,00	3 752,36
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 707 795,03	2 229 822,78
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 787 885,48	2 181 543,47
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-80 090,45	48 279,31
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	282 698,29	302 243,27
Prestations en nature		
Bénévolat	40 000,00	40 000,00
TOTAL	322 698,29	342 243,27
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	40 000,00	40 000,00
Prestations en nature		
Personnel bénévole	282 698,29	302 243,27
TOTAL	322 698,29	342 243,27
TOTAL	-80 090,45	48 279,31

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 706 816,80 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -80 090,45 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 à 15 ans |
| - Matériel | 5 ans |
| - Matériel de transport | 3 ans |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NATURE

Les méthodes de calcul du bénévolat adoptées par Campus de la transition est établie sur l'estimation des heures des bénévoles affectées aux divers activités de l'association, auxquelles est appliqué un taux de valorisation. L'estimation pour l'année 2022 s'élève à 282.698,29 euros pour un volume correspondant à 11.585,24 heures.

Par ailleurs, conformément à l'article 211-3 du règlement ANC 2018-06, a bien été constaté dans les comptes de l'association les contributions volontaires en nature.

COMMODAT

Prêt à usage consenti par l'Association Immobilière de l'Assomption (AIA), d'une durée de 5 ans qui expirera le 31 décembre 2024, pour les locaux et espaces extérieurs sis 2 rue des Salins - Forges (77) comportant château, différents corps de bâtiments, jardin, cour, prairie, vergers et parc boisé.

Le bureau valide la somme de 40.000€ , cohérent avec une estimation du loyer dans le cadre de la rentabilité attendue du bien et approuvée par la représentante de l'AIA.

FONDS DÉDIÉS

La partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif Fonds dédiés avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte Reports en fonds dédiés.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Autres informations

Conformément à la loi 2006-586 du 23 mai 2006, nous vous informons que les dirigeants de l'association Campus de la Transition sont les membres du conseil d'administration, à ce titre, ils ne perçoivent aucune rémunération.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	2 750		1 008
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			57 899		3 500
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		138 763		542 034
		Matériel de transport		10 134		4 706
		Matériel de bureau & mobilier informatique		1 038		1 508
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours			199 440		394 435	
Avances et acomptes						
TOTAL				407 274		946 183
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL				410 024		947 191
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL		3 758	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				61 399	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			680 796	
		Matériel de transport			14 840	
		Mat. bureau, inform., mobilier			2 546	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours		546 132		47 743		
Avances et acomptes						
TOTAL			546 132		807 325	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			546 132		811 083	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	703	2 949		3 651
TOTAL	703	2 949		3 651
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	14 055	17 769		31 823
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	17 016	25 748		42 764
Matériel de transport	4 573	2 636		7 209
Mat. bureau et informatiq., mob.	160	786		946
Emballages récupérables divers				
TOTAL	35 803	46 939		82 742
TOTAL GENERAL	36 506	49 888		86 394

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	181 460	181 460	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 458	2 458	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	204 999	204 999	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	8 361	8 361	
	Charges constatées d'avance	3 579	3 579	
TOTAUX		400 857	400 857	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 579
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 579

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 750
Autres créances	207 457
Disponibilités	
TOTAL	210 207

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Réserves statutaires ou contractuelles		185 951,72	185 951,72				185 951,72
Autres réserves	185 951,72		185 951,72			185 951,72	
Report à nouveau						48 279,31	48 279,31
Excédent ou déficit de l'exercice	48 279,31		48 279,31			128 369,76	-80 090,45
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	99 720,18		99 720,18				
Subventions d'investissement		99 270,18	99 270,18		135 777,95		235 498,12
TOTAUX	333 951,21	285 221,90	619 173,11		135 777,95	362 600,79	389 638,70

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
FONDATION MICHELIN	41 691,00		41 691,00		41 691,00				
DON MARIA ASSUPTION	120 673,33		120 673,33		13 565,73			107 107,60	
PROVINCE DE FRANCE	1 000 000,00		1 000 000,00		250 000,00			750 000,00	
AIR LIQUIDE				5 000,00				5 000,00	
RELIGIOUS				71 000,00				71 000,00	
TOTAL	1 162 364,33		1 162 364,33	76 000,00	305 256,73			933 107,60	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	76 000,00	1 120 673,33
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	76 000,00	1 120 673,33

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice			Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Augmentation	Diminution	Montant global
Montant nominal :						
Affectées à des biens non renouvelables						
Affectées à des biens renouvelables						
REGION ILDE DE FRANCE 2021			99 720,18			99 720,18
REGION IDF 2022				135 777,94		135 777,94
TOTAL			99 720,18	135 777,94		235 498,12
Quotes-parts virées au résultat :						
Affectées à des biens non renouvelables						
Affectées à des biens renouvelables						
TOTAL						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	130 440	130 440		
Personnel & comptes rattachés	20 955	20 955		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	72 423	72 423		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 529	9 529		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 485	1 485		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	108 742	108 742		
TOTAUX	343 574	343 574		

- renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	108 742
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	108 742

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 659
Dettes fiscales et sociales	41 529
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	135 187

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	22,00	17,00
Ingénieurs et cadres	12,00	5,00
Agents de maîtrise		1,00
Employés et techniciens	10,00	11,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		