

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 2023

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 2023

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 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

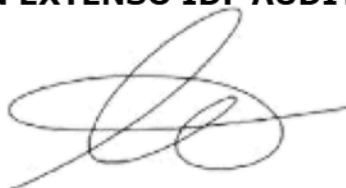
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments

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 31 mai 2024

Le Commissaire aux comptes
IN EXTENSO IDF AUDIT



Cédric BURGUIERE
Associé

ASSOCIATION BILAN ACTIF

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	3 757,86	3 757,86		106,39
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	62 784,47	50 062,27	12 722,20	29 575,67
Autres	792 154,67	97 487,01	694 667,66	647 264,07
Immobilisations corporelles en cours				47 742,99
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	858 697,00	151 307,14	707 389,86	724 689,12
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	306 836,99		306 836,99	181 459,52
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	275 182,53		275 182,53	215 818,46
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	607 118,20		607 118,20	581 270,62
Charges constatées d'avance	2 740,75		2 740,75	3 579,08
TOTAL (II)	1 191 878,47		1 191 878,47	982 127,68
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 050 575,47	151 307,14	1 899 268,33	1 706 816,80

ASSOCIATION BILAN PASSIF

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
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	-31 811,14	48 279,31
Excédent ou déficit de l'exercice	-48 763,07	-80 090,45
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>105 377,51</i>	<i>154 140,58</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	482 273,12	235 498,12
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	587 650,63	389 638,70
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	893 227,90	933 107,60
TOTAL (II)	893 227,90	933 107,60
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	45 655,00	38 028,00
TOTAL (III)	45 655,00	38 028,00
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	203 899,78	130 440,47
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	97 953,02	102 906,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 150,00	3 953,62
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	64 732,00	108 742,00
TOTAL (IV)	372 734,80	346 042,50
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 899 268,33	1 706 816,80

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

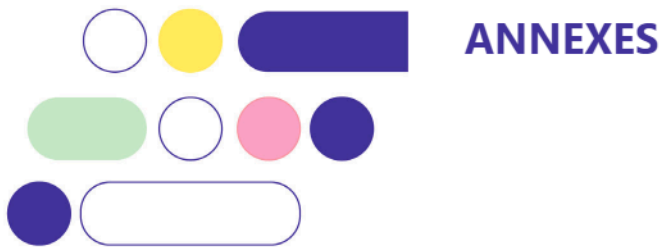
	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	397,40	1 662,00
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	827 347,40	576 607,65
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	28 943,63	107 899,76
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	9 187,72	3 575,22
Utilisations des fonds dédiés	251 889,70	305 256,73
Autres produits	416 369,54	693 449,67
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 534 135,39	1 688 451,03
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	-646,57	
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	514 497,59	559 525,65
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	64 266,20	72 021,62
Salaires et traitements	682 850,44	775 799,42
Charges sociales	231 408,23	253 345,95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	64 913,55	49 887,81
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		76 000,00
Autres charges	17 489,52	682,03
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 574 778,96	1 787 262,48
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-40 643,57	-98 811,45
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 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-40 643,57	-98 811,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	17,00	15 438,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		3 906,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	17,00	19 344,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	509,50	623,00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 627,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	8 136,50	623,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-8 119,50	18 721,00
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 534 152,39	1 707 795,03
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 582 915,46	1 787 885,48
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-48 763,07	-80 090,45
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	309 673,35	282 698,29
Prestations en nature		
Bénévolat	40 000,00	40 000,00
TOTAL	349 673,35	322 698,29
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	309 673,35	282 698,29
TOTAL	349 673,35	322 698,29
TOTAL	-48 763,07	-80 090,45



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 1 899 268,33 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -48 763,07 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 31/12/2023 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 2023 s'élève à 309.673,35euros pour un volume correspondant à 14.291 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 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	3 758			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			61 399		1 386	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		680 796		93 972	
		Matériel de transport		14 840			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		2 546			
		Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours			47 743				
Avances et acomptes							
TOTAL				807 325		95 357	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				811 083		95 357	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		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.					62 784	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				774 768	
		Matériel de transport				14 840	
		Mat. bureau, inform., mobilier				2 546	
		Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours		47 743					
Avances et acomptes							
TOTAL			47 743		854 939		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL			47 743		858 697		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	3 651	106		3 758
TOTAL	3 651	106		3 758
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	31 823	18 239		50 062
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	42 764	43 576		86 340
Matériel de transport	7 209	2 144		9 353
Mat. bureau et informatiq., mob.	946	849		1 794
Emballages récupérables divers				
TOTAL	82 742	64 807		147 549
TOTAL GENERAL	86 394	64 914		151 307

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	306 837	306 837	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	5 250	5 250	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	171 785	171 785	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	4 732	4 732	
	Charges constatées d'avance	2 741	2 741	
TOTAUX		491 344	491 344	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 741
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 741

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	5 475
Autres créances	179 735
Disponibilités	
TOTAL	185 209

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles	185 951,72				185 951,72
Report à nouveau	48 279,31			48 279,31	-31 811,14
Excédent ou déficit de l'exercice	-80 090,45		80 090,45	48 763,07	-48 763,07
Subventions d'investissement	235 498,12		246 775,00		482 273,12
TOTAUX	389 638,70		326 865,45	97 042,38	587 650,63

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION							
Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
FONDATION MICHELIN	107 107,60		26 890,00		112 000,00	192 217,60	
DON MARIA ASSUPTION	750 000,00		175 000,00			575 000,00	
PROVINCE DE FRANCE	5 000,00					5 000,00	
AIR LIQUIDE	71 000,00					71 000,00	
RELIGIOUS							
CERGY UNIVERSITE			50 000,00		50 000,00		
FONDATION ENTREPRISE SNCF					50 000,00	50 000,00	
TOTAL	933 107,60		251 890,00		212 000,00	893 217,60	
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES							
Engagements			Exercice N		Exercice N-1		
Sur apports					76 000,00		
Sur subventions de fonctionnement							
Sur dons manuels							
Sur legs et donations							
TOTAL					76 000,00		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Subventions d'investissement	Solde à l'ouverture de l'exercice montant global	Variation de l'exercice		Solde à la clôture de l'exercice montant global
		Augmentation	Diminution	
Montant nominal :				
Affectées à des biens non renouvelables	99 720,18			99 720,18
Affectées à des biens renouvelables	135 777,94			135 777,94
REGION ILE DE FRANCE 2021				
REGION IDF 2022				
REGION IDF SYSTEME IRRIGATION 2023		2 446,00		2 446,00
REGIO IDF 2023		130 000,00		130 000,00
DOMORROW 2023		110 000,00		110 000,00
FONDATION DU PATRIMOINE 2023		4 329,00		4 329,00
TOTAL	235 498,12	246 775,00		482 273,12
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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	203 900	203 900		
Personnel & comptes rattachés	27 946	27 946		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	55 049	55 049		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 957	14 957		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	3 681	3 681		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	64 732	64 732		
TOTAUX	370 266	370 266		

- 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 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	64 732
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	64 732

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	117 400
Dettes fiscales et sociales	68 631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	487
TOTAL DES CHARGES À PAYER	186 518

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1314748 - ASSOC CAMPUS DE LA TRANSITION

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	20,00	22,00
Ingénieurs et cadres	10,00	12,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	10,00	10,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		