

EXTRAIT DE DELIBERATION N° 6

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 10 MARS 2022

- Nombre de membres en exercice : 22
- Nombre de membres présents : 13
- Nombre de membres représentés : 2
- Quorum : 11

Apurement des comptes de RAN (reports à nouveau) au titre de l'exercice 2022

Les membres du Conseil d'Administration approuvent, à la majorité des votants, l'apurement des comptes de RAN (reports à nouveau) au titre de l'exercice 2022 (cf. annexe n°3).

↳ VOTE :

- **Votant** : 15
- **Non-participation au vote** : 0
- **Abstention** : 0
- **Suffrages exprimés** : 15
- **Pour** : 15
- **Contre** : 0

Fait à Besançon, le 10 mars 2022

Professeur Pascal VAIRAC
Directeur de l'ENSMM





CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 10 MARS 2022

Apurement des comptes des comptes de report à nouveau 110 & 119

Objet :

Dans le cadre de la poursuite du travail de consolidation des comptes de tiers et des comptes de haut de bilan de l'École, et conformément à l'acte n°24 du conseil d'administration du 1^{er} juillet 2021, les anciens contrats sur ressources fléchées et non soldés dans les comptes de tiers ont été apurés par les comptes de report à nouveau.

Ces apurements d'opérations clôturées, en clarifiant la lecture des comptes de tiers (dettes et créances), participent d'une amélioration de la qualité comptable.

Impact :

Les opérations d'apurement des comptes de reports à nouveau sont **sans incidence sur le résultat de l'exercice 2022**. Constituant des opérations pour ordre, elles sont sans impact sur la trésorerie (absence de flux).

Détails (voir documents joints) :

Les comptes de report à nouveau 110 et 119 seront apurés par le compte 10682 « réserves facultatives ».

Le solde créditeur du compte 110 est de 501867.49€

Le solde débiteur du compte 119 est de 76847.45€

Projet de délibération :

Le conseil d'administration autorise l'apurement des opérations, ci-documentées, dans les comptes de report à nouveau 110 et 119 par le compte 10682.

GRAND LIVRE

TOTAL PERIODE : 76 847,45 0,00
 CUMUL AU 24/02/2022 : 76 847,45 0,00
 SOLDE AU 24/02/2022 : 76 847,45

Compte 110 - Report à nouveau (solde créditeur)

PERIODE DU 01/01/2022 AU 24/02/2022

N° ECR	DATE	GEST	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0016 OSC IMP 2014C-16352		63,20
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0015 OSC IMP 2013C-5345		1 531,99
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0006 PROPICE ANR 12-PRGE-0001		11 060,51
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0028 HOMEMS 2014C-15307		21 967,74
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0024 RESONATEUR 2013C-5452		8 608,09
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2015-0044 2015C-4971		4 582,85
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0011 NOCHIQRUS		1 202,23
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0017 OSC IMP 2014C-16353		31 905,47
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0020 OSC IMP 2014C-16455		102 000,00
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2015-0049 OSC IMP 2015C-06110		161 469,95
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2015-0050 OSC IMP 2015C-06111		2 104,32
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2014-0008 SAPPHIRE CEE PROJET 325275		43 596,96
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2015-0052 OSC IMP 2015C-06113		35 651,73
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT 2015-0053 OSC IMP 2015C-06114		26 193,34
834	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SOUS RATTACHEMENT EU4M		29 204,68
834	23/02/2022	900	BE 2022 - SOLDE TEMPUS HSKA 2012		20 724,43
				TOTAL PERIODE :	0,00 501 867,49
				CUMUL PRECEDENT :	0,00 0,00
				CUMUL AU 24/02/2022 :	0,00 501 867,49
				SOLDE AU 01/01/2022 :	
				SOLDE AU 24/02/2022 :	501 867,49

Compte 119 - Report à nouveau (solde débiteur)

PERIODE DU 01/01/2022 AU 24/02/2022

N° ECR	DATE	GEST	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
835	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION STOCK DU 31/12/20 - AJOUT BOUKHARI	1 125,00	
835	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION 2015-0045 NANOROBOTIC 2015C-4973	401,46	
835	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SUR RATTACHEMENT CAGB 2018	4 500,00	
835	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SUR RATTACHEMENT UFA ANTERIEUR 2020 - OPERATIONS ACHEVEES	34 590,30	
835	23/02/2022	900	BE 2022 - CORRECTION SUR RATTACHEMENT ERASMUS ANTERIEUR 2020 - OPERATIONS ACHEVEES	36 230,69	
TOTAL PERIODE :				76 847,45	0,00
CUMUL PRECEDENT :				0,00	0,00
CUMUL AU 24/02/2022 :				76 847,45	0,00
SOLDE AU 01/01/2022 :					
SOLDE AU 24/02/2022 :				76 847,45	