



La Corporation de l'École Polytechnique

États financiers - **31 mai 2003**



**Corporation de l'École Polytechnique
de Montréal**

**États financiers
au 31 mai 2003**

États financiers

Résultats et évolution des soldes de fonds

Fonds de fonctionnement 2

Fonds avec restriction, des
immobilisations et de souscription 3

Bilans

Fonds de fonctionnement et avec
restriction 4

Fonds des immobilisations et de
souscription 5

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Résultats et évolution des soldes de fonds
Fonds de fonctionnement

de l'exercice terminé le 31 mai 2003
(en milliers de dollars)

	Grevés d'affectations d'origine interne								Total	
	Non affecté		Services aux étudiants		Entreprises auxiliaires		Fins particulières			
	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002		
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
Produits										
Subventions du gouvernement du Québec	56 705	50 543	281	263			38	42	57 024	50 848
Subventions du gouvernement du Canada		3 682								3 682
Droits de scolarité	11 180	10 728							11 180	10 728
Ventes de produits et de services	736	606			1 939	1 737	2 590	2 523	5 265	4 866
Frais généraux de contrats de recherche	917	826					1 162	1 004	2 079	1 830
Intérêts	253	689					14	12	267	701
Autres							227	229	227	229
	69 791	67 074	281	263	1 939	1 737	4 031	3 810	76 042	72 884
Charges										
Enseignement régulier	42 114	39 230							42 114	39 230
Recherche et développement	1 185	1 095					1 105	619	2 290	1 714
Bibliothèque	2 999	2 794							2 999	2 794
Informatique et audiovisuel	3 523	3 247							3 523	3 247
Administration générale	8 135	6 720							8 135	6 720
Ressources matérielles	8 617	7 726							8 617	7 726
Service à la collectivité	704	659					2 852	2 748	3 556	3 407
Placement étudiant	693	613							693	613
Services aux étudiants			542	463					542	463
Entreprises auxiliaires					1 907	1 700			1 907	1 700
Retraites anticipées	1 363	715							1 363	715
Contributions à la collectivité et aux projets de recherche	618	693	(261)	(200)			(357)	(493)		
	69 951	63 492	281	263	1 907	1 700	3 600	2 874	75 739	68 329
Excédent des produits par rapport aux charges	(160)	3 582	-	-	32	37	431	936	303	4 555
Soldes de fonds au début	97	17			448	591	5 440	4 204	5 985	4 812
Virement d'une partie du solde de fonds des entreprises auxiliaires		180				(180)				
Virement du (au) fonds des immobilisations	160	(3 682)						300	160	(3 382)
Soldes de fonds à la fin	97	97	-	-	480	448	5 871 ^(a)	5 440 ^(a)	6 448	5 985

^(a) Le solde de fonds des fins particulières est grevé d'affectations d'origine interne et, en conséquence, doit être utilisé exclusivement à des fins très spécifiques.

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Résultats et évolution des soldes de fonds
Fonds avec restriction, des immobilisations et de souscription

de l'exercice terminé le 31 mai 2003

(en milliers de dollars)

	Fonds avec restriction		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2003	2002	2003	2002	2003	2002
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Produits						
Subventions						
Gouvernement du Québec	8 820	14 477	10 488	8 804		
Gouvernement du Canada	26 829	24 715	4 500			
Autres universités	2 270	929				
Contrats de recherche et centres d'excellence	14 387	14 463				
Dons - campagne « Réussir ensemble »					69	57
Dons - campagne « Un Monde de projets »					2 108	1 872
Contributions interfonds			14 547	17 346		
Amortissement des produits reportés			411	411		
Autres			2 185	207	30	36
	<u>52 306</u>	<u>54 584</u>	<u>32 131</u>	<u>26 768</u>	<u>2 207</u>	<u>1 965</u>
Charges						
Recherche et développement	47 209	42 466				
Service à la collectivité	2 771	3 716				
Contribution à la Fondation					358	721
Intérêts sur emprunts			6 869	6 576		
Amortissement des immobilisations			12 709	10 900		
Frais reliés aux activités de financement					619	546
Autres			308	517		
	<u>49 980</u>	<u>46 182</u>	<u>19 886</u>	<u>17 993</u>	<u>977</u>	<u>1 267</u>
Excédent des produits par rapport aux charges avant participation à la perte nette de la coentreprise	2 326	8 402	12 245	8 775	1 230	698
Participation à la perte nette de la coentreprise			(177)	(30)		
Excédent des produits par rapport aux charges	2 326	8 402	12 068	8 745	1 230	698
Soldes de fonds au début	33 748	25 013	16 456	3 404	36	596
Virement du fonds des immobilisations au fonds avec restriction	50		(50)			
Virement - fonds de fonctionnement			(160)	3 382	-	
Virement interfonds - contribution du fonds de souscription au fonds des immobilisations pour des projets de recherche			313	925	(313)	(925)
Virement interfonds - contribution du fonds de souscription au fonds avec restriction pour des bourses et des projets de recherche	580	333			(580)	(333)
Soldes de fonds à la fin	36 704	33 748	28 627	16 456	373	36

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal

Bilans

Fonds de fonctionnement et avec restriction

au 31 mai 2003

(en milliers de dollars)

	Fonds de fonctionnement		Fonds avec restriction	
	2003	2002	2003	2002
	\$	\$	\$	\$
ACTIF				
Actif à court terme				
Encaisse		4 196	13 376	17 499
Débiteurs				
Comptes clients - droits de scolarité	368	388		
Autres	1 526	1 422	2 692	4 008
Subventions à recevoir	22 437	12 301	11 620	11 148
Avances à d'autres fonds, sans intérêt	2 822		5 593	2 552
Stocks	557	431		
Frais payés d'avance	614	330	5 092	
	28 324	19 068	38 373	35 207
PASSIF				
Passif à court terme				
Découvert bancaire	12 894			
Comptes fournisseurs et frais courus	7 546	5 295	1 669	1 459
Produits reportés	605	559		
Subvention reportée	831			
Dus à d'autres fonds, sans intérêt		7 229		
	21 876	13 083	1 669	1 459
SOLDES DE FONDS				
Non affecté	97	97		
Grevé d'affectations d'origine interne	6 351 ^(a)	5 888 ^(a)		
Grevé d'affectations d'origine externe			36 704	33 748
	6 448	5 985	36 704	33 748
	28 324	19 068	38 373	35 207

^(a) Le solde de fonds grevé d'affectations d'origine interne comprend une somme de 5 871 000 \$ (5 440 000 \$ en 2002) devant être utilisée exclusivement à des fins très spécifiques.

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Bilans
Fonds des immobilisations et de souscription

au 31 mai 2003

(en milliers de dollars)

	Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2003	2002	2003	2002
	\$	\$	\$	\$
ACTIF				
Actif à court terme				
Encaisse	4 300		993	645
Débiteurs				
Fondation de Polytechnique		1 561		
Autres	26	22	46	170
Subventions à recevoir	2 487	2 909		
Avances à d'autres fonds, sans intérêt		5 421		
Frais payés d'avance	5 080	15		
	<u>11 893</u>	<u>9 928</u>	<u>1 039</u>	<u>815</u>
Placement, à la valeur de consolidation	4 423	4 682		
Immobilisations	149 587	113 235		
Autre actif	895	738		
Frais d'émission et escomptes sur obligations et acceptations bancaires, au coût non amorti	456	213		
	<u>167 254</u>	<u>128 796</u>	<u>1 039</u>	<u>815</u>
PASSIF				
Passif à court terme				
Découvert bancaire		23 794		
Avances bancaires		254		
Comptes fournisseurs et frais courus	10 281	5 038	101	35
Produits reportés	411	411		
Dus à d'autres fonds, sans intérêt	7 850		565	744
Versements sur les obligations à payer	2 648	8 828		
Versements sur les billets à payer	23 775	2 434		
Versements sur la dette à long terme	161	166		
	<u>45 126</u>	<u>40 925</u>	<u>666</u>	<u>779</u>
Produits reportés	2 261	2 672		
Obligations à payer	43 669	22 236		
Billets à payer	47 571	46 346		
Dette à long terme		161		
	<u>138 627</u>	<u>112 340</u>	<u>666</u>	<u>779</u>
SOLDES DE FONDS (NÉGATIFS)				
Grevés d'affectations d'origine interne	3 184	7 786	(715)	(491)
Grevés d'affectations d'origine externe			1 088	527
Investi en immobilisations	25 443	8 670		
	<u>28 627</u>	<u>16 456</u>	<u>373</u>	<u>36</u>
	<u>167 254</u>	<u>128 796</u>	<u>1 039</u>	<u>815</u>