



La Corporation de l'École Polytechnique

États financiers - **31 mai 2004**



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

**États financiers
au 31 mai 2004**

États financiers

Produits, charges 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
Produits, charges et évolution des soldes de fonds
Fonds de fonctionnement

de l'exercice terminé le 31 mai 2004

(en milliers de dollars)

| | Non affecté | | Grevés d'affectations d'origine interne | | | | | | Total | |
|---|---------------|---------------|---|------------|-------------------------|--------------|--------------------|------------------|---------------|---------------|
| | 2004 | 2003 | Services aux étudiants | | Entreprises auxiliaires | | Fins particulières | | 2004 | 2003 |
| | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ |
| Produits | | | | | | | | | | |
| Subventions du gouvernement du Québec | 58 483 | 56 705 | 298 | 281 | | | 103 | 38 | 58 884 | 57 024 |
| Subventions du gouvernement du Canada | 3 869 | | | | | | 13 | | 3 882 | |
| Droits de scolarité | 11 069 | 11 180 | | | | | | | 11 069 | 11 180 |
| Ventes de produits et de services | 394 | 736 | | | 1 672 | 1 939 | 1 914 | 2 590 | 3 980 | 5 265 |
| Frais généraux de contrats de recherche | 914 | 917 | | | | | 1 151 | 1 162 | 2 065 | 2 079 |
| Intérêts | 224 | 253 | | | | | 14 | 14 | 238 | 267 |
| Autres | | | | | | | 359 | 227 | 359 | 227 |
| | 74 953 | 69 791 | 298 | 281 | 1 672 | 1 939 | 3 554 | 4 031 | 80 477 | 76 042 |
| Charges | | | | | | | | | | |
| Enseignement régulier | 43 717 | 42 114 | | | | | | | 43 717 | 42 114 |
| Recherche et développement | 1 256 | 1 185 | | | | | 1 423 | 1 105 | 2 679 | 2 290 |
| Bibliothèque | 3 281 | 2 999 | | | | | | | 3 281 | 2 999 |
| Informatique et audiovisuel | 3 915 | 3 523 | | | | | | | 3 915 | 3 523 |
| Administration générale | 9 032 | 8 135 | | | | | | | 9 032 | 8 135 |
| Ressources matérielles | 8 880 | 8 617 | | | | | | | 8 880 | 8 617 |
| Service à la collectivité | 741 | 704 | | | | | 2 157 | 2 852 | 2 898 | 3 556 |
| Placement étudiant | 672 | 693 | | | | | | | 672 | 693 |
| Services aux étudiants | | | 642 | 542 | | | | | 642 | 542 |
| Entreprises auxiliaires | | | | | 2 155 | 1 907 | | | 2 155 | 1 907 |
| Retraites anticipées | 233 | 1 363 | | | | | | | 233 | 1 363 |
| Contributions à la collectivité et aux projets de recherche | 929 | 618 | (344) | (261) | | | (585) | (357) | | |
| | 72 656 | 69 951 | 298 | 281 | 2 155 | 1 907 | 2 995 | 3 600 | 78 104 | 75 739 |
| Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges | 2 297 | (160) | - | - | (483) | 32 | 559 | 431 | 2 373 | 303 |
| Soldes de fonds au début | 97 | 97 | | | 480 | 448 | 5 871 | 5 440 | 6 448 | 5 985 |
| Virement du (au) fonds des immobilisations | (332) | 160 | | | | | | | (332) | 160 |
| Soldes de fonds (négatifs) à la fin | 2 062 | 97 | - | - | (3) | 480 | 6 430 (a) | 5 871 (a) | 8 489 | 6 448 |

(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
Produits, charges et évolution des soldes de fonds
Fonds avec restriction, des immobilisations et de souscription

de l'exercice terminé le 31 mai 2004

(en milliers de dollars)

| | Fonds avec restriction | | Fonds des immobilisations | | Fonds de souscription | |
|--|------------------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------|--------------|
| | 2004 | 2003 | 2004 | 2003 | 2004 | 2003 |
| | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ | \$ |
| Produits | | | | | | |
| Subventions | | | | | | |
| Gouvernement du Québec | 6 450 | 8 820 | 11 571 | 10 488 | | |
| Gouvernement du Canada | 28 021 | 26 829 | 250 | 4 500 | | |
| Autres universités | 1 937 | 2 270 | 143 | | | |
| Contrats de recherche et centres d'excellence | 14 271 | 13 372 | | | | |
| Dons - campagne « Réussir ensemble » | | | | | 110 | 69 |
| Dons - campagne « Un Monde de projets » | | | | | 1 961 | 3 123 |
| Contributions interfonds | | | 16 344 | 14 547 | | |
| Amortissement des produits reportés | | | 411 | 411 | | |
| Autres | | | 207 | 2 185 | 35 | 30 |
| | <u>50 679</u> | <u>51 291</u> | <u>28 926</u> | <u>32 131</u> | <u>2 106</u> | <u>3 222</u> |
| Charges | | | | | | |
| Recherche et développement | 48 316 | 47 209 | | | | |
| Service à la collectivité | 3 333 | 2 771 | | | | |
| Contribution à la Fondation | | | | | 508 | 358 |
| Intérêts sur les obligations et les billets à payer | | | 7 259 | 6 869 | | |
| Amortissement des immobilisations | | | 14 630 | 12 709 | | |
| Frais reliés aux activités de financement | | | | | 117 | 619 |
| Autres | | | 130 | 308 | | |
| | <u>51 649</u> | <u>49 980</u> | <u>22 019</u> | <u>19 886</u> | <u>625</u> | <u>977</u> |
| Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges avant participation à la perte nette de la coentreprise | (970) | 1 311 | 6 907 | 12 245 | 1 481 | 2 245 |
| Participation à la perte nette de la coentreprise | | | (536) | (177) | | |
| Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges | (970) | 1 311 | 6 371 | 12 068 | 1 481 | 2 245 |
| Soldes de fonds au début | 36 704 | 33 748 | 28 627 | 16 456 | 373 | 36 |
| Virement du fonds des immobilisations au fonds avec restriction | | 50 | | (50) | | |
| Virement au (du) fonds de fonctionnement | | | 332 | (160) | | |
| Virement interfonds - contribution du fonds de souscription au fonds des immobilisations pour des projets de recherche | | | 413 | 313 | (413) | (313) |
| Virement interfonds - contribution du fonds de souscription au fonds avec restriction pour des bourses et des projets de recherche | 738 | 1 595 | | | (738) | (1 595) |
| Soldes de fonds à la fin | <u>36 472</u> | <u>36 704</u> | <u>35 743</u> | <u>28 627</u> | <u>703</u> | <u>373</u> |

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal

Bilans

Fonds de fonctionnement et avec restriction

au 31 mai 2004

(en milliers de dollars)

| | Fonds de fonctionnement | | Fonds avec restriction | |
|---|-------------------------|---------------|------------------------|---------------|
| | 2004 | 2003 | 2004 | 2003 |
| | \$ | \$ | \$ | \$ |
| ACTIF | | | | |
| Actif à court terme | | | | |
| Encaisse | | | 15 962 | 13 376 |
| Débiteurs | | | | |
| Comptes clients - droits de scolarité | 504 | 368 | | |
| Autres | 2 338 | 1 526 | 2 604 | 2 692 |
| Subventions à recevoir | 18 468 | 22 437 | 14 252 | 11 620 |
| Avances à d'autres fonds, sans intérêt | | 2 822 | 4 851 | 5 593 |
| Stocks | 321 | 557 | | |
| Frais payés d'avance | 487 | 614 | 1 921 | 5 092 |
| | <u>22 118</u> | <u>28 324</u> | <u>39 590</u> | <u>38 373</u> |
| PASSIF | | | | |
| Passif à court terme | | | | |
| Découvert bancaire | 4 576 | 12 894 | | |
| Comptes fournisseurs et frais courus | 7 159 | 7 546 | 3 118 | 1 669 |
| Produits reportés | 573 | 605 | | |
| Subvention reportée | 951 | 831 | | |
| Dus à d'autres fonds, sans intérêt | 370 | | | |
| | <u>13 629</u> | <u>21 876</u> | <u>3 118</u> | <u>1 669</u> |
| SOLDES DE FONDS | | | | |
| Non affecté | 2 062 | 97 | | |
| Grevé d'affectations d'origine interne | 6 427 (a) | 6 351 (a) | | |
| Grevé d'affectations d'origine externe | | | 36 472 | 36 704 |
| | <u>8 489</u> | <u>6 448</u> | <u>36 472</u> | <u>36 704</u> |
| | <u>22 118</u> | <u>28 324</u> | <u>39 590</u> | <u>38 373</u> |

(a) Le solde de fonds grevé d'affectations d'origine interne comprend une somme de 6 430 000 \$ (5 871 000 \$ en 2003) 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 2004

(en milliers de dollars)

| | Fonds des immobilisations | | Fonds de souscription | |
|---|---------------------------|---------|-----------------------|-------|
| | 2004 | 2003 | 2004 | 2003 |
| | \$ | \$ | \$ | \$ |
| ACTIF | | | | |
| Actif à court terme | | | | |
| Encaisse | 226 | 4 300 | 1 250 | 993 |
| Débiteurs | 707 | 26 | 7 | 46 |
| Subventions à recevoir | 1 719 | 2 487 | | |
| Frais payés d'avance | 1 434 | 5 080 | | |
| | 4 086 | 11 893 | 1 257 | 1 039 |
| Placement, à la valeur de consolidation | 3 887 | 4 423 | | |
| Immobilisations | 213 921 | 149 587 | | |
| Autre actif | 845 | 895 | | |
| Frais d'émission et escomptes sur obligations et acceptations bancaires | 396 | 456 | | |
| | 223 135 | 167 254 | 1 257 | 1 039 |
| PASSIF | | | | |
| Passif à court terme | | | | |
| Avances bancaires | 48 813 | | | |
| Comptes fournisseurs et frais courus | 17 715 | 10 281 | 187 | 101 |
| Produits reportés | 411 | 411 | | |
| Dus à d'autres fonds, sans intérêt | 4 114 | 7 850 | 367 | 565 |
| Versements sur les obligations à payer | 3 143 | 2 648 | | |
| Versements sur les billets à payer | 3 797 | 23 775 | | |
| Versements sur la dette à long terme | | 161 | | |
| | 77 993 | 45 126 | 554 | 666 |
| Produits reportés | 1 850 | 2 261 | | |
| Obligations à payer | 38 774 | 43 669 | | |
| Billets à payer | 68 775 | 47 571 | | |
| | 187 392 | 138 627 | 554 | 666 |
| SOLDES DE FONDS (NÉGATIFS) | | | | |
| Grevés d'affectations d'origine interne | 3 059 | 3 184 | (602) | (715) |
| Grevé d'affectations d'origine externe | | | 1 305 | 1 088 |
| Investi en immobilisations | 32 684 | 25 443 | | |
| | 35 743 | 28 627 | 703 | 373 |
| | 223 135 | 167 254 | 1 257 | 1 039 |