



La Corporation de l'École Polytechnique

États financiers - **31 mai 2006**



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

**États financiers
au 31 mai 2006**

États financiers

Produits, charges et évolution des soldes
de fonds

Fonds de fonctionnement 2

Fonds avec restrictions, des
immobilisations et de souscription 3

Bilans

Fonds de fonctionnement et avec
restrictions 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 2006

(en milliers de dollars)

	Non affectés		Grevés d'affectations d'origine interne				Total			
			Services aux étudiants		Entreprises auxiliaires		Fins particulières			
	2006	2005	2006	2005	2006	2005	2006	2005		
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		
Produits										
Subventions du gouvernement du Québec	59 977	58 086	296	299			15	48	60 288	58 433
Subventions du gouvernement du Canada	3 968	4 048							3 968	4 048
Droits de scolarité	11 424	10 801							11 424	10 801
Ventes de produits et de services	481	427			1 127	1 764	2 065	2 286	3 673	4 570
Frais généraux de contrats de recherche	909	896					1 217	1 164	2 126	2 060
Intérêts	291	378					20	14	311	392
Autres	820	172					285	567	1 105	739
	77 870	74 808	296	299	1 127	1 764	3 602	4 079	82 895	81 043
Charges										
Enseignement régulier	46 686	44 897							46 686	44 897
Recherche et développement	1 278	1 264					1 615	1 693	2 893	2 957
Bibliothèque	3 481	3 511							3 481	3 511
Informatique et audiovisuel	4 513	4 313							4 513	4 406
Administration générale	10 322	10 319							10 322	10 319
Ressources matérielles	11 400	10 068							11 400	10 068
Service à la collectivité	772	754					3 102	3 216	3 874	3 970
Placement étudiant	697	693							697	693
Services aux étudiants			677	722					677	722
Entreprises auxiliaires					1 199	1 857			1 199	1 857
Retraites anticipées	545	336							545	336
Intérêts sur constructions	820	286							820	286
Contributions à la collectivité et aux projets de recherche	1 736	922	(381)	(423)			(1 355)	(499)		
	82 250	77 363	296	299	1 199	1 857	3 362	4 410	87 107	84 022
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges avant dépense exceptionnelle	(4 380)	(2 555)	-	-	(72)	(93)	240	(331)	(4 212)	(2 979)
Dépense exceptionnelle										
Contribution au déficit de solvabilité du régime de retraite	(4 640)								(4 640)	
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	(9 020)	(2 555)	-	-	(72)	(93)	240	(331)	(8 852)	(2 979)
Soldes de fonds (négatifs) au début	(668)	2 062			(96)	(3)	6 099	6 430	5 335	8 489
Virement au fonds de souscription		(175)								(175)
Virements au fonds des immobilisations	971				470				1 441	
Soldes de fonds (négatifs) à la fin	(8 717)	(668)	-	-	302	(96)	6 339 (a)	6 099 (a)	(2 076)	5 335

(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 restrictions, des immobilisations et de souscription

de l'exercice terminé le 31 mai 2006

(en milliers de dollars)

	Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2006	2005	2006	2005	2006	2005
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Produits						
Subventions						
Gouvernement du Québec	5 492	6 935	17 732	14 230		
Gouvernement du Canada	34 051	25 481	550			
Autres universités	1 586	2 216	71	71		
Contrats de recherche et centres d'excellence	12 232	13 038				
Dons - campagne « Réussir ensemble »					79	81
Dons - campagne « Un Monde de projets »					1 254	2 030
Contributions de la Fondation de Polytechnique			111			300
Contributions interfonds			12 190	12 787		
Amortissement des produits reportés			411	411		
Autres			4 234	4 173	30	33
	53 361	47 670	35 299	31 672	1 363	2 444
Charges						
Recherche et développement	48 470	47 834				
Service à la collectivité	2 825	2 711				
Contribution à la Fondation de Polytechnique					765	240
Intérêts sur les obligations et les billets à payer			10 330	8 238		
Amortissement des immobilisations			21 238	16 834		
Autres			444	131	301	
	51 295	50 545	32 012	25 203	1 066	240
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges avant participation à la perte nette de la filiale en propriété exclusive et de la coentreprise	2 066	(2 875)	3 287	6 469	297	2 204
Participation à la perte nette de la filiale en propriété exclusive			(58)			
Participation à la perte nette de la coentreprise			(624)	(273)		
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	2 066	(2 875)	2 605	6 196	297	2 204
Soldes de fonds au début	34 658	36 472	42 353	35 743	1 607	703
Virements au fonds de fonctionnement			(1 441)			175
Virement interfonds - contribution du fonds de souscription au fonds des immobilisations pour des projets de recherche			411	414	(411)	(414)
Virement interfonds - contribution du fonds de souscription au fonds avec restriction pour des bourses et des projets de recherche	598	1 061			(598)	(1 061)
	35 256	37 533	41 323	36 157	598	(597)
Soldes de fonds à la fin	37 322	34 658	43 928	42 353	895	1 607

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal

Bilans

Fonds de fonctionnement et avec restrictions

au 31 mai 2006

(en milliers de dollars)

	Fonds de fonctionnement		Fonds avec restrictions	
	2006	2005	2006	2005
	\$	\$	\$	\$
ACTIF				
Actif à court terme				
Encaisse			13 950	15 184
Fonds de dépôt, 2,4 % à 3 %, encaissable sur demande	791			
Débiteurs				
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport du Québec		3 175		
Droits de scolarité	252	302		
Filiale en propriété exclusive	26			
Autres	1 977	2 977	2 147	2 597
Subventions à recevoir	10 580	10 841	16 393	14 307
Avances à un autre fonds, sans intérêt	1 597	67	6 876	3 150
Stocks	50	408		
Frais payés d'avance	466	497	261	122
	<u>15 739</u>	<u>18 267</u>	<u>39 627</u>	<u>35 360</u>
PASSIF				
Passif à court terme				
Découvert bancaire	9 751	5 555		
Comptes fournisseurs et charges à payer				
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport du Québec	1 554			
Fondation de Polytechnique	15	31		
Autres	5 932	5 626	2 305	702
Produits reportés	563	632		
Subvention reportée		1 088		
	<u>17 815</u>	<u>12 932</u>	<u>2 305</u>	<u>702</u>
SOLDES DE FONDS				
Non affectés	(8 717)	(668)		
Grevés d'affectations d'origine interne	6 641 (a)	6 003 (a)		
Grevés d'affectations d'origine externe			37 322	34 658
	<u>(2 076)</u>	<u>5 335</u>	<u>37 322</u>	<u>34 658</u>
	<u>15 739</u>	<u>18 267</u>	<u>39 627</u>	<u>35 360</u>

(a) Les soldes de fonds grevés d'affectations d'origine interne comprennent une somme de 6 339 000 \$ (6 099 000 \$ en 2005) 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 2006

(en milliers de dollars)

	Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2006	2005	2006	2005
	\$	\$	\$	\$
ACTIF				
Actif à court terme				
Encaisse	1 762	169	804	1 162
Débiteurs	163	137	9	19
Avance à la Fondation de Polytechnique, sans intérêt				20
Avances à un autre fonds, sans intérêt			82	489
Subventions à recevoir	4 381	3 152		
Frais payés d'avance	261	88		
	<u>6 567</u>	<u>3 546</u>	<u>895</u>	<u>1 690</u>
Placements	3 721	3 614		
Immobilisations	292 395	275 563		
Autre actif	745	795		
Frais d'émission et escomptes sur obligations et acceptations bancaires	202	230		
	<u>303 630</u>	<u>283 748</u>	<u>895</u>	<u>1 690</u>
PASSIF				
Passif à court terme				
Acceptations bancaires	52 391	43 400		
Comptes fournisseurs et charges à payer	9 844	16 445		83
Produits reportés	411	411		
Dus à d'autres fonds, sans intérêt	8 555	3 706		
Versements sur les obligations à payer	8 302	12 080		
Versements sur les billets à payer	25 605	5 197		
	<u>105 108</u>	<u>81 239</u>	<u>-</u>	<u>83</u>
Produits reportés	1 028	1 439		
Obligations à payer	15 593	25 139		
Billets à payer	137 973	133 578		
	<u>259 702</u>	<u>241 395</u>	<u>-</u>	<u>83</u>
SOLDES DE FONDS				
Grevés d'affectations d'origine interne	3 104	3 197	(188)	(301)
Grevés d'affectations d'origine externe			1 083	1 908
Investis en immobilisations	40 824	39 156		
	<u>43 928</u>	<u>42 353</u>	<u>895</u>	<u>1 607</u>
	<u>303 630</u>	<u>283 748</u>	<u>895</u>	<u>1 690</u>