

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

**États financiers
au 31 mai 2007**

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 2007

(en milliers de dollars)

	Négatif		Grevés d'affectations d'origine interne				Total			
			Services aux étudiants		Entreprises auxiliaires (note 4)		Fins particulières			
	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006		
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		
Produits										
Subventions du gouvernement du Québec	64 356	59 977	286	296		10	15	64 652	60 288	
Subventions du gouvernement du Canada	4 346	3 968						4 346	3 968	
Droits de scolarité	11 912	11 424						11 912	11 424	
Ventes de produits et de services	627	481			1 303	1 127	2 814	2 065	4 744	3 673
Frais généraux de contrats de recherche	951	909					1 579	1 217	2 530	2 126
Intérêts	163	345					27	20	190	365
Autres	371	766					167	285	538	1 051
	82 726	77 870	286	296	1 303	1 127	4 597	3 602	88 912	82 895
Charges										
Enseignement régulier	48 348	46 686						48 348	46 686	
Recherche et enseignement	1 389	1 278					2 259	1 615	3 648	2 893
Bibliothèque	3 434	3 481							3 434	3 481
Informatique et audiovisuel	4 514	4 513							4 514	4 513
Administration générale	10 011	10 322							10 011	10 322
Ressources matérielles	10 642	11 400							10 642	11 400
Service à la collectivité	757	772					3 257	3 102	4 014	3 874
Placement étudiant	808	697							808	697
Services aux étudiants			728	677					728	677
Entreprises auxiliaires					1 251	1 199			1 251	1 199
Retraites anticipées	761	545							761	545
Intérêts sur constructions	1 506	820							1 506	820
Contributions à la collectivité et aux projets de recherche	1 067	1 736	(442)	(381)			(625)	(1 355)		
	83 237	82 250	286	296	1 251	1 199	4 891	3 362	89 665	87 107
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges avant dépense exceptionnelle	(511)	(4 380)	–	–	52	(72)	(294)	240	(753)	(4 212)
Dépense exceptionnelle										
Contribution au déficit de solvabilité du régime de retraite	1 834	4 640							1 834	4 640
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	(2 345)	(9 020)	–	–	52	(72)	(294)	240	(2 587)	(8 852)
Soldes de fonds (négatifs) au début	(8 717)	(668)			302	(96)	6 339	6 099	(2 076)	5 335
Virements du (au) fonds des immobilisations	(298)	971				470			(298)	1 441
Soldes de fonds (négatifs) à la fin	(11 360)	(8 717)	–	–	354	302	6 045 (a)	6 339 (a)	(4 961)	(2 076)

(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 2007

(en milliers de dollars)

	Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2007	2006	2007	2006	2007	2006
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Produits						
Subventions						
Gouvernement du Québec	5 707	5 492	19 468	17 732		
Gouvernement du Canada	26 629	34 051	25	550		
Autres universités	1 390	1 586	71	71		
Contrats de recherche et centres d'excellence	14 610	12 232				
Dons - campagne « Réussir ensemble »					65	79
Dons - campagne « Un Monde de projets »					1 475	1 254
Contributions de la Fondation de Polytechnique			304	111		
Contributions interfonds			13 179	12 190		
Amortissement des produits reportés			457	411		
Autres			89	4 234	31	30
	48 336	53 361	33 593	35 299	1 571	1 363
Charges						
Recherche et enseignement	50 082	48 470				
Service à la collectivité	2 320	2 825				
Contribution à la Fondation de Polytechnique					166	765
Intérêts sur les obligations et les billets à payer			10 114	10 330		
Amortissement des immobilisations et de l'autre actif			22 350	21 238		
Autres			273	444		301
	52 402	51 295	32 737	32 012	166	1 066
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges avant participations au bénéfice net (à la perte nette) de la filiale en propriété exclusive et d'une coentreprise	(4 066)	2 066	856	3 287	1 405	297
Participation au bénéfice net (à la perte nette) de la filiale en propriété exclusive			111	(58)		
Participation à la perte nette d'une coentreprise			(877)	(624)		
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	(4 066)	2 066	90	2 605	1 405	297
Soldes de fonds au début	37 322	34 658	43 928	42 353	895	1 607
Virements du (au) fonds de fonctionnement			298	(1 441)		
Virements interfonds						
Contribution du fonds de souscription au fonds des immobilisations pour des projets de recherche			443	411	(443)	(411)
Contribution du fonds de souscription au fonds avec restrictions pour des bourses et des projets de recherche	792	598			(792)	(598)
	38 114	35 256	44 669	41 323	(340)	598
Soldes de fonds à la fin	34 048	37 322	44 759	43 928	1 065	895

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Bilans

Fonds de fonctionnement et avec restrictions

au 31 mai 2007

(en milliers de dollars)

	Fonds de fonctionnement		Fonds avec restrictions	
	2007	2006	2007	2006
	\$	\$	\$	\$
ACTIF				
Actif à court terme				
Encaisse			11 497	13 950
Fonds de dépôt, 3,98 % (2,4 % à 3 % en 2006), encaissables sur demande	1 175	791		
Débiteurs				
Droits de scolarité	229	252		
Filiale en propriété exclusive		26		
Autres	1 378	1 977	2 252	2 147
Subventions à recevoir	7 577	10 580	16 233	16 393
Avances à un autre fonds, sans intérêt	176	1 597	4 985	6 876
Stocks	66	50		
Frais payés d'avance	469	466	55	261
	<u>11 070</u>	<u>15 739</u>	<u>35 022</u>	<u>39 627</u>
Subvention à recevoir	1 563			
	<u>12 633</u>	<u>15 739</u>	<u>35 022</u>	<u>39 627</u>
PASSIF				
Passif à court terme				
Découvert bancaire	7 895	9 751		
Comptes fournisseurs et charges à payer				
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport du Québec	1 024	1 554		
Fondation de Polytechnique	18	15		
Filiale en propriété exclusive	93			
Autres	7 160	5 932	974	2 305
Produits reportés	736	563		
	<u>16 926</u>	<u>17 815</u>	<u>974</u>	<u>2 305</u>
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport du Québec	668			
	<u>17 594</u>	<u>17 815</u>	<u>974</u>	<u>2 305</u>
SOLDES DE FONDS (NÉGATIFS)				
Négatif	(11 360)	(8 717)		
Grevés d'affectations d'origine interne	6 399 (a)	6 641 (a)		
Grevé d'affectations d'origine externe			34 048	37 322
	<u>(4 961)</u>	<u>(2 076)</u>	<u>34 048</u>	<u>37 322</u>
	<u>12 633</u>	<u>15 739</u>	<u>35 022</u>	<u>39 627</u>

(a) Les soldes de fonds grevés d'affectations d'origine interne comprennent une somme de 6 045 \$ (6 339 \$ en 2006) 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 2007

(en milliers de dollars)

	Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2007	2006	2007	2006
	\$	\$	\$	\$
ACTIF				
Actif à court terme				
Encaisse	1 994	1 762	861	804
Débiteurs	1 538	163	3	9
Subventions à recevoir	4 079	4 381		
Avances à un autre fonds, sans intérêt			201	82
Frais payés d'avance	53	261		
	<u>7 664</u>	<u>6 567</u>	<u>1 065</u>	<u>895</u>
Placements	2 655	3 721		
Immobilisations	289 000	292 395		
Autre actif	695	745		
Frais d'émission et escomptes sur obligations et acceptations bancaires	210	202		
	<u>300 224</u>	<u>303 630</u>	<u>1 065</u>	<u>895</u>
PASSIF				
Passif à court terme				
Acceptations bancaires	57 400	52 391		
Comptes fournisseurs et charges à payer	5 008	9 844		
Produits reportés	457	411		
Dus à d'autres fonds, sans intérêt	5 362	8 555		
Versements sur les obligations à payer	8 430	8 302		
Versements sur les billets à payer	8 276	25 605		
	<u>84 933</u>	<u>105 108</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Produits reportés	975	1 028		
Obligations à payer	16 438	15 593		
Billets à payer	153 119	137 973		
	<u>255 465</u>	<u>259 702</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
SOLDES DE FONDS				
Grevés d'affectations d'origine interne	2 264	3 104	(85)	(188)
Grevé d'affectations d'origine externe			1 150	1 083
Investi en immobilisations	42 495	40 824		
	<u>44 759</u>	<u>43 928</u>	<u>1 065</u>	<u>895</u>
	<u>300 224</u>	<u>303 630</u>	<u>1 065</u>	<u>895</u>