

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

**États financiers
au 31 mai 2010**

États financiers	
Produits et charges	
Fonds de fonctionnement	2
Évolution des soldes de fonds	
Fonds de fonctionnement	3
Produits et charges	
Fonds avec restrictions, des immobilisations et de souscription	4
Évolution des soldes de fonds	
Fonds avec restrictions, des immobilisations et de souscription	5
Bilans	
Fonds de fonctionnement, avec restrictions, des immobilisations et de souscription	6

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal

Produits et charges

Fonds de fonctionnement

de l'exercice terminé le 31 mai 2010

(en milliers de dollars)

	Non grevés d'affectations		Grevés d'affectations d'origine interne				Total	
			Entreprises auxiliaires (note 4)		Fins particulières			
	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Produits								
Subventions du gouvernement du Québec	73 744	65 587			66		73 810	65 587
Subventions du gouvernement du Canada	4 647	4 704					4 647	4 704
Droits de scolarité	18 454	15 171					18 454	15 171
Cotisations des étudiants – CEPSUM	542	421			400	266	942	687
Ventes de produits et de services	1 050	996	1 353	1 341	4 103	3 561	6 506	5 898
Frais généraux de contrats de recherche	1 078	1 041			1 682	1 880	2 760	2 921
Produits nets de placements	100	167					100	167
Contributions de la Fondation Polytechnique					253	327	253	327
Autres	77	17			55	81	132	98
	99 692	88 104	1 353	1 341	6 559	6 115	107 604	95 560
Charges								
Enseignement régulier	51 085	48 425					51 085	48 425
Recherche et enseignement	589	4 333			2 202	2 163	2 791	6 496
Bibliothèque	3 412	3 399					3 412	3 399
Informatique et audiovisuel	4 888	4 506					4 888	4 506
Administration générale	12 540	11 741					12 540	11 741
Ressources matérielles	11 583	11 477					11 583	11 477
Services à la collectivité	940	988			3 509	3 124	4 449	4 112
Placement étudiant	766	791					766	791
Services aux étudiants	1 355	1 264					1 355	1 264
Entreprises auxiliaires			1 255	1 235			1 255	1 235
Retraites anticipées	684	604					684	604
Frais d'intérêts	163	1 212					163	1 212
Contributions à la collectivité et aux projets de recherche	635	597			(635)	(597)		
Ajustement pour avantages sociaux futurs	3 448	828					3 448	828
	92 088	90 165	1 255	1 235	5 076	4 690	98 419	96 090
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	7 604	(2 061)	98	106	1 483	1 425	9 185	(530)

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal

Évolution des soldes de fonds

Fonds de fonctionnement

de l'exercice terminé le 31 mai 2010

(en milliers de dollars)

	Non grevés d'affectations		Grevés d'affectations d'origine interne				Total	
			Entreprises auxiliaires		Fins particulières			
	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Soldes de fonds (négatifs) au début								
Soldes déjà établis	(18 102)	(15 260)	201	160	6 805	6 843	(11 096)	(8 257)
Modifications comptables	(55 772)	(54 372)					(55 772)	(54 372)
Soldes redressés	(73 874)	(69 632)	201	160	6 805	6 843	(66 868)	(62 629)
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	7 604	(2 061)	98	106	1 483	1 425	9 185	(530)
Affectation pour fluctuations futures du régime de retraite	(3 000)				3 000			
	(69 270)	(71 693)	299	266	11 288	8 268	(57 683)	(63 159)
Virements interfonds	(6 758)	(2 181)	(64)	(65)	(75)	(1 463)	(6 897)	(3 709)
Soldes de fonds (négatifs) à la fin	(76 028)	(73 874)	235	201	11 213 (a)	6 805 (a)	(64 580)	(66 868)

(a) Le solde de fonds des fins particulières est grevé d'affectations d'origine interne. Il correspond à des sommes non dépensées à même des budgets réservés à des fins précises. Ces activités comprennent, entre autres, des sommes réservées pour des colloques, de l'aide aux chercheurs et des frais indirects de recherche.

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Produits et charges
Fonds avec restrictions, des immobilisations et de souscription

de l'exercice terminé le 31 mai 2010

(en milliers de dollars)

	Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Produits						
Subventions du gouvernement du Québec			8 257	8 847		
Contributions de la Fondation Polytechnique	275	789				
Apports						
Gouvernement du Québec						
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport	508	468	9 960	9 958		
Autres	5 792	7 130	7			
Gouvernement du Canada	23 967	21 685	6 043	6 009		
Autres	17 967	15 295	1 427	1 363		
Amortissement des produits reportés			250	250		
Autres			88	86	5	23
	48 509	45 367	26 032	26 513	5	23
Charges						
Enseignement régulier						
Recherche et enseignement	45 723	42 832				
Service à la collectivité	2 786	2 535				
Frais d'intérêts			8 364	9 089		
Amortissement des immobilisations et de l'autre actif			20 426	20 375		
Autres			462	469		
	48 509	45 367	29 252	29 933	—	—
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges avant participation au bénéfice net (à la perte nette) de la filiale en propriété exclusive et d'une filiale			(3 220)	(3 420)	5	23
Participation au bénéfice net de la filiale en propriété exclusive			86	99		
Participation à la perte nette d'une filiale			(851)	(859)		
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	—	—	(3 985)	(4 180)	5	23

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Évolution des soldes de fonds
Fonds avec restrictions, des immobilisations et de souscription

de l'exercice terminé le 31 mai 2010

(en milliers de dollars)

	Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Soldes de fonds (négatifs) au début						
Soldes déjà établis	32 455	34 259	29 600	31 449	1 106	1 196
Modifications comptables	(32 455)	(34 259)	(13 364)	(14 742)	(1 067)	(1 180)
Soldes redressés	–	–	16 236	16 707	39	16
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges			(3 985)	(4 180)	5	23
	–	–	12 251	12 527	44	39
Virements interfonds			6 897	3 709		
Soldes de fonds (négatifs) à la fin	–	–	19 148	16 236	44	39

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Bilans
Fonds de fonctionnement, avec restrictions, des immobilisations et de souscription

au 31 mai 2010

(en milliers de dollars)

	Fonds de fonctionnement		Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription		Total	
	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
ACTIF										
Actif à court terme										
Encaisse	924		11 587	11 561	10	28	1 093	1 188	13 614	5 146
Fonds de dépôt, 0,24 % (1,35 % en 2009), encaissables sur demande	777	1 052							777	1 052
Débiteurs	1 551	1 622	3 318	3 480	231	72			5 100	5 174
Subventions à recevoir	12 541	11 207	9 144	15 502	2 913	3 272			24 598	29 981
Frais payés d'avance	440	716		122	66	99			506	937
Avances interfonds, sans intérêt			12 225	3 395	292	477	236			
	16 233	14 597	36 274	34 060	3 512	3 948	1 329	1 188	44 595	42 290
Débiteurs	4 140								4 140	
Subvention à recevoir du ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport du Québec					51 212	51 192			51 212	51 192
Placements					645	1 410			645	1 410
Immobilisations					264 873	267 087			264 873	267 087
Autre actif					545	595			545	595
	20 373	14 597	36 274	34 060	320 787	324 232	1 329	1 188	366 010	362 574
PASSIF										
Passif à court terme										
Découvert bancaire		7 631								
Emprunts bancaires					65 633	53 700			65 633	53 700
Dus interfonds, sans intérêt	12 753	3 819						53		
Créditeurs	19 689	19 219	2 572	2 727	5 248	3 543		11	27 509	25 500
Produits reportés	1 503	690			250	250			1 753	940
Versements sur les obligations à payer						5 866				5 866
Versements sur les billets à payer					7 939	25 558			7 939	25 558
	33 945	31 359	2 572	2 727	79 070	88 917		64	102 834	111 564
Créditeurs		2 546								2 546
Produits reportés					225	475			225	475
Obligations à payer					8 543	8 986			8 543	8 986
Billets à payer					149 940	143 129			149 940	143 129
Apports reportés										
Fonds avec restrictions et fonds de souscription			33 702	31 333			1 285	1 085	34 987	32 418
Afférents aux immobilisations					61 700	64 381			61 700	64 381
Obligation liée à la mise hors service d'une immobilisation					2 161	2 108			2 161	2 108
Avantages sociaux futurs	51 008	47 560							51 008	47 560
	84 953	81 465	36 274	34 060	301 639	307 996	1 285	1 149	411 398	413 167
SOLDES DE FONDS (NÉGATIFS)										
Non grevés d'affectations	(76 028)	(73 874)							(76 028)	(73 874)
Grevés d'affectations d'origine interne	11 448 (a)	7 006 (a)					44	39	11 492	7 045
Investis en immobilisations					19 148	16 236			19 148	16 236
	(64 580)	(66 868)			19 148	16 236	44	39	(45 388)	(50 593)
	20 373	14 597	36 274	34 060	320 787	324 232	1 329	1 188	366 010	362 574

(a) Les soldes de fonds grevés d'affectations d'origine interne comprennent une somme de 11 213 \$ (6 805 \$ en 2009) devant être utilisée exclusivement à des fins très spécifiques.

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

Pour le conseil,

Administrateur

Administrateur