

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

**États financiers
au 30 avril 2011**

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

pour la période de onze mois terminée le 30 avril 2011

(en milliers de dollars)

	Non grevés d'affectations		Grevés d'affectations d'origine interne				Total	
	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	Entreprises auxiliaires		Fins particulières		2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)
			2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)		
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
Produits								
Subventions du gouvernement du Québec	75 064	73 744			107	66	73 810	
Subventions du gouvernement du Canada	4 288	4 647					4 647	
Droits de scolarité	21 470	18 454					18 454	
Cotisations des étudiants – CEPSUM	584	542			538	400	942	
Ventes de produits et de services	1 002	1 050	1 285	1 353	3 795	4 103	6 506	
Frais généraux de contrats de recherche	964	1 078			1 482	1 682	2 760	
Produits nets de placements	199	100					100	
Contributions de la Fondation Polytechnique					280	253	253	
Autres	17	77			57	55	132	
	103 588	99 692	1 285	1 353	6 259	6 559	107 604	
Charges								
Enseignement régulier	49 418	49 760					49 760	
Recherche et enseignement	2 292	936			1 734	2 202	3 138	
Bibliothèque	3 188	3 412					3 412	
Informatique et audiovisuel	4 945	4 888					4 888	
Administration générale	13 405	13 226					13 226	
Ressources matérielles	11 050	11 751					11 751	
Services à la collectivité	970	1 064			3 390	3 509	4 573	
Placement étudiant	1 017	766					766	
Services aux étudiants	1 360	1 355					1 355	
Entreprises auxiliaires			1 208	1 255			1 255	
Retraites anticipées	879	684					684	
Frais d'intérêts	341	163					163	
Contributions à la collectivité et aux projets de recherche	605	635			(605)	(635)		
Ajustement pour avantages sociaux futurs	8 039	3 448					3 448	
	97 509	92 088	1 208	1 255	4 519	5 076	98 419	
Excédent des produits par rapport aux charges	6 079	7 604	77	98	1 740	1 483	9 185	

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Évolution des soldes de fonds
Fonds de fonctionnement

pour la période de onze mois terminée le 30 avril 2011
(en milliers de dollars)

	Non grevés d'affectations		Grevés d'affectations d'origine interne				Total	
			Entreprises auxiliaires		Fins particulières			
	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Soldes de fonds (négatifs) au début								
Soldes déjà établis	(76 028)	(18 102)	235	201	11 213	6 805	(64 580)	(11 096)
Modifications comptables		(55 772)						(55 772)
Soldes redressés	(76 028)	(73 874)	235	201	11 213	6 805	(64 580)	(66 868)
Excédent des produits par rapport aux charges	6 079	7 604	77	98	1 740	1 483	7 896	9 185
Affectation pour fluctuations futures du régime de retraite	(3 000)	(3 000)			3 000	3 000		
	(72 949)	(69 270)	312	299	15 953	11 288	(56 684)	(57 683)
Virements interfonds	(6 456)	(6 758)	(56)	(64)	(374)	(75)	(6 886)	(6 897)
Soldes de fonds (négatifs) à la fin	(79 405)	(76 028)	256	235	15 579 ^(a)	11 213 ^(a)	(63 570)	(64 580)

(a) Le solde de fonds réservé à 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, telles, entre autres, des sommes réservées pour des colloques, de l'aide aux chercheurs et des frais indirects de recherche.

Corporation de l'École Polytechnique de Montréal
Produits et charges

Fonds avec restrictions, des immobilisations et de souscription

pour la période de onze mois terminée le 30 avril 2011

(en milliers de dollars)

	Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Produits						
Subventions du gouvernement du Québec			8 022	8 257		
Subventions du gouvernement du Canada						
Droits de scolarité						
Cotisations des étudiants – CEPSUM						
Ventes de produits et de services						
Frais généraux de contrats de recherche						
Produits nets de placements						
Contributions de la Fondation Polytechnique	269	275				
Apports						
Gouvernement du Québec						
Ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport	622	508	9 427	9 960		
Autres	6 045	5 792	89	7		
Gouvernement du Canada	23 214	23 967	5 581	6 043		
Autres	16 145	17 967	1 229	1 427		
Amortissement des produits reportés			250	250		
Autres			91	88	12	5
	46 295	48 509	24 689	26 032	12	5
Charges						
Enseignement régulier						
Recherche et enseignement	44 177	45 723				
Bibliothèque						
Informatique et audiovisuel						
Administration générale						
Ressources matérielles						
Service à la collectivité	2 118	2 786				
Placement étudiant						
Services aux étudiants						
Entreprises auxiliaires						
Retraites anticipées						
Frais d'intérêts			8 072	8 364		
Avantages sociaux futurs						
Amortissement des immobilisations et de l'autre actif			18 928	20 426		
Autres			236	462		
	46 295	48 509	27 236	29 252	–	–
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			(2 547)	(3 220)	12	5
Participation au bénéfice net de la filiale en propriété exclusive			130	86		
Participation à la perte nette d'une filiale				(851)		
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	–	–	(2 417)	(3 985)	12	5

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

pour la période de onze mois terminée le 30 avril 2011

(en milliers de dollars)

	Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription	
	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)	2011-04-30 (11 mois)	2010-05-31 (12 mois)
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Soldes de fonds (négatifs) au début						
Soldes déjà établis		32 455	19 148	29 600	44	1 106
Modifications comptables		(32 455)		(13 364)		(1 067)
Soldes redressés	–	–	19 148	16 236	44	39
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges			(2 417)	(3 985)	12	5
	–	–	16 731	12 251	56	44
Virements interfonds			6 886	6 897		
Soldes de fonds (négatifs) à la fin	–	–	23 617	19 148	56	44

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

au 30 avril 2011

(en milliers de dollars)

	Fonds de fonctionnement		Fonds avec restrictions		Fonds des immobilisations		Fonds de souscription		Total	
	2011-04-30	2010-05-31	2011-04-30	2010-05-31	2011-04-30	2010-05-31	2011-04-30	2010-05-31	2011-04-30	2010-05-31
	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
ACTIF										
Actif à court terme										
Encaisse		924	21 069	11 587	63	10	1 454	1 093	22 586	13 614
Fonds de dépôt, 0,82 % (0,24 % en 2010), encaissables sur demande	37	777							37	777
Débiteurs	3 228	1 551	4 986	3 318	3 174	231			11 388	5 100
Subventions à recevoir	12 434	12 541	9 198	9 144	2 966	2 913			24 598	24 598
Frais payés d'avance	292	440			77	66			369	506
Avances interfonds, sans intérêt			3 466	12 225	1 595	292	87	236	5 148	12 753
	15 991	16 233	38 719	36 274	7 875	3 512	1 541	1 329	64 126	57 348
Débiteurs	9 905	4 140							9 905	4 140
Subvention à recevoir du ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport du Québec					52 251	51 212			52 251	51 212
Placements					775	645			775	645
Immobilisations					274 282	264 873			274 282	264 873
Autre actif					501	545			501	545
	25 896	20 373	38 719	36 274	335 684	320 787	1 541	1 329	401 840	378 763
PASSIF										
Passif à court terme										
Découvert bancaire	8 764								8 764	
Emprunts bancaires					55 123	65 633			55 123	65 633
Dus interfonds, sans intérêt	5 148	12 753							5 148	12 753
Créditeurs	15 202	19 689	2 654	2 572	5 738	5 248			23 594	27 509
Produits reportés	1 305	1 503			45	250			1 350	1 753
Apports reportés			36 065	33 702					36 065	33 702
Versements sur les billets à payer					51 288	7 939			51 288	7 939
	30 419	33 945	38 719	36 274	112 194	79 070			181 332	149 289
Produits reportés					180	225			180	225
Obligations à payer					8 100	8 543			8 100	8 543
Billets à payer					126 652	149 940			126 652	149 940
Apports reportés										
Fonds de souscription							1 485	1 285	1 485	1 285
Afférents aux immobilisations					62 725	61 700			62 725	61 700
Obligation liée à la mise hors service d'une immobilisation					2 216	2 161			2 216	2 161
Avantages sociaux futurs	59 047	51 008							59 047	51 008
	89 466	84 953	38 719	36 274	312 067	301 639	1 485	1 285	441 737	424 151
SOLDES DE FONDS (NÉGATIFS)										
Non grevés d'affectations	(79 405)	(76 028)							(79 405)	(76 028)
Grevés d'affectations d'origine interne	15 835 (a)	11 448 (a)			2 636	2 182	56	44	18 527	13 674
Investis en immobilisations					20 981	16 966			20 981	16 966
	(63 570)	(64 580)	-	-	23 617	19 148	56	44	(39 897)	(45 388)
	25 896	20 373	38 719	36 274	335 684	320 787	1 541	1 329	401 840	378 763

Pour le conseil,

Administrateur

Administrateur