

Fondation Partenariale UVSQ

55 Avenue de Paris
78035 Versailles Cedex

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2012

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/12 au 31/12/12

FONDATION PARTENARIALE UVSQ

La Fondation partenariale UVSQ a été créée en date du 26 janvier 2011.

Cette nouvelle Fondation généraliste, créée par l'Université de Versailles Saint-Quentin-en-Yvelines s'inscrit dans le cadre d'un projet d'intérêt général, se donnant pour mission de soutenir le développement d'actions de formation, de recherche scientifique et technologique, de valorisation et de diffusion de résultat de recherche, d'orientation et d'insertion professionnelle des étudiants de l'UVSQ, et favorisant l'égalité des chances et l'amélioration de la vie étudiante.

L'objectif recherché de la Fondation est de créer un rapprochement et un dialogue constant de l'université avec le monde socio-économique et par ses actions, promouvoir l'image de l'UVSQ et son rayonnement national et international.

L'exercice clôturé au 31 décembre 2012 présente un total de bilan de 168 550,65 € et un excédent comptable de 6 525,58 €.

Bilan et Compte de résultat



Pour authentification
Le commissaire aux comptes

Bilan Actif

Période du 01/01/12 au 31/12/12

Fondation UVSQ

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
FONDATEURS - APPORT NON APPELÉ	90 000		90 000	120 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	30 000		30 000	30 000
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	30 000		30 000	30 000
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	48 551		48 551	9 272
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	48 551		48 551	9 272
ACTIF CIRCULANT	78 551		78 551	39 272

Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	168 551		168 551	159 272
----------------------	----------------	--	----------------	----------------

Pour authentification
Le commissaire aux comptes

Bilan Passif

Période du 01/01/12 au 31/12/12

Fondation UVSQ

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
FONDS PROPRES		
Fonds statutaires	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Autres fds propres-dots consommables inscrites au cpte de rst	(30 000)	
Réserve		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7 598	
Excédent comptable	6 526	7 598
TOTAL situation nette :	134 123	157 598
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
FONDS PROPRES	134 123	157 598
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 400	1 674
Dettes fiscales et sociales	3 027	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000	
TOTAL dettes diverses :	20 427	1 674
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	14 000	
DETTES	34 427	1 674
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	168 551	159 272

Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/01/12 au 31/12/12

Fondation UVSQ

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			6 000 33 890	9 272
PRODUITS D'EXPLOITATION			39 890	9 272
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes			26 822	1 674
TOTAL charges externes :			26 822	1 674
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			36	
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			3 423 1 369	
TOTAL charges de personnel :			4 792	
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1 794	
CHARGES D'EXPLOITATION			33 443	1 674
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			6 447	7 598

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/01/12 au 31/12/12

Fondation UVSQ

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 447	7 598
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	79	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	79	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	79	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	6 526	7 598
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	39 969	9 272
TOTAL DES CHARGES	33 443	1 674
BÉNÉFICE OU PERTE	6 526	7 598

Annexe



Pour authentification
Le commissaire aux comptes

FONDATION PARTENARIALE UVSQ

1. Principes, Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de la Fondation UVSQ. ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du Comité de la réglementation comptable (CRC) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

2. Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice social clos le 31/12/2012 constitue le deuxième exercice social de la Fondation.

L'exercice 2012 correspond à une année de mise en place des projets.

3. Note explicative sur le bilan**a) Fondateurs – fonds propres de la Fondation**

L'appel de fonds réalisée en 2011 auprès de l'UVSQ a été honoré en 2012 pour 30 000 €. Conformément à l'article 6 des statuts de la Fondation, l'appel de fonds pour 2012 se monte à 30 000 €.

La décomposition des fonds propres de la fondation tient compte de la disposition du règlement CRC 2009-01 (paragraphe 1.1.1. (iii) qui dispose que :

« Pour traduire comptablement le caractère consommable de ces dotations, il convient de comptabiliser un produit représentatif de la quote-part de la dotation reprise pour être consommée sur l'exercice en compte de la classe 7 en contrepartie du compte 1027.9 « Autres fonds propres-dotations consommables inscrites au compte de résultat ». Cette quote-part correspond aux prévisions résultant du plan pluriannuel de consommation ou à défaut des budgets prévisionnels arrêtés par les organes d'administration. A la clôture, la différence entre la quote-part virée en produits et la dotation effectivement consommée est constatée en insuffisance ou excédent au compte de résultat ».

Pour 2012, le montant des fonds statutaires portés au compte de résultat se monte à 30 000 € conformément au budget 2012 de la Fondation.

b) Fonds dédiés

Il n'a pas été constaté de fonds dédiés dans les comptes clos le 31 décembre 2012.

c) Immobilisations :

N/A

d) Disponibilités :

La fondation est titulaire d'un compte principal ouvert auprès des banques populaires et d'un compte de placement sur livret qui a généré un produit financier de 78,75 € au 31 décembre 2012.

e) Emprunts et dettes financières diverses :

N/A

f) Créances :

Celles-ci correspondent à l'appel de fonds statutaires réalisés auprès des fondateurs conformément à l'article 6 des statuts de la Fondation. Cet appel de fonds n'a pas été versé sur 2012.

g) Charges constatées d'avance :

N/A

h) Dettes :

Les dettes « fournisseurs et comptes rattachés » correspondent pour l'essentiel aux factures non parvenues de l'expert-comptable, du commissaire aux comptes et management de la Fondation rémunéré sous format d'auto-entrepreneur.

h) Produits constatés d'avance :

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2012, la Fondation a perçu une subvention de la CASQUY de 20 000 €. Conformément à l'objet de la convention d'attribution de participation financière 2012 du 24 juillet 2012, celle-ci est destinée à soutenir les projets étudiants, des bourses, des échanges internationaux ou des actions sociales de l'UVSQ.

Pour 2012, 6 000 € ont été affectés à deux bourses dans le cadre d'échanges internationaux, le solde soit 14 000 € a été constaté en produits constatés d'avance.

4. Note explicative sur le Compte de Résultat

a) Reconnaissance des produits

les dons sont comptabilisés en produit d'exploitation au fur et à mesure des encaissements. Si ceux-ci sont affectés à des projets déterminés ou soumis à des conditions particulières. Ils sont enregistrés en fonds dédiés et repris aux compte de résultat au fur et à mesure de l'avancement du projet ou au moment de levée des conditions.

Conformément à la note 3 a), le montant de la dotation consommable est reconnu chaque année en fonction du budget prévisionnel de l'année.

b) Achats et charges externes

Les achats et charges de fonctionnement sont constatés au fur et à mesure de la réception des factures. Afin d'assurer un correct rattachement des charges aux produits, des provisions de factures à recevoir sont constatées.

c) Charges de personnel :

La Fondation a un salarié permanent à temps partiel (39 heures par mois) à compter du mois d'octobre 2012.

5. Engagements hors bilan

Par convention établie le 7 septembre 2012, la Fondation UVSQ a accepté auprès du CROUS de l'Académie de Versailles de se porter caution solidaire et, à ce titre, s'est engagé à régler le montant de la redevance composée du loyer principal, des charges locatives et du complément mobilier ainsi que toutes autres dettes dues au CROUS par les étudiants dépourvus d'actes de caution dans la limite de neuf mois de loyers. Cet engagement est limité aux 86 chambres attribuées à l'Université de Versailles Saint-Quentin par le CROUS dont les caractéristiques et les loyers mensuels sont précisés dans une annexe qui porte le numéro 1.

Conformément à la convention et son annexe, le montant maximal de l'engagement donné par la Fondation UVSQ s'élève à 327 195 €.

Au jour de l'arrêté des comptes 2012 de la Fondation, il n'a été adressé par le CROUS qu'une seule demande de mise en oeuvre de la caution, elle est en cours d'étude.

La convention a été conclue pour l'année universitaire 2012-2013 mais est renouvelable durant trois ans.

Immobilisations

Période du 01/01/12 au 31/12/12

Fondation UVSQ

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

Pour authentification
Le commissaire aux comptes

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL				

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/12 au 31/12/12

Fondation UVSQ

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	30 000	30 000	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	30 000	30 000	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	30 000	30 000	
----------------------	---------------	---------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 400	11 400		
Personnel et comptes rattachés	900	900		
Sécurité sociale et autres organismes	2 092	2 092		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 000	6 000		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 000	14 000		

TOTAL GÉNÉRAL	34 392	34 392	
----------------------	---------------	---------------	--

Charges à Payer

Fondation UVSQ

Période du 01/01/12 au 31/12/12

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	8 056 36
TOTAL	8 092