

**Fondation Partenariale
UVSQ**

55 Avenue de Paris
78035 Versailles Cedex

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2014

Présentation des comptes annuels

Période du 01/01/14 au 31/12/14

FONDATION PARTENARIALE UVSQ

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

Cette 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 2014 présente un total de bilan de 127 567,78 € et un excédent comptable de 6 533,81 €.

Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Fondation UVSQ

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2014	Net (N-1) 31/12/2013
FONDATEURS - APPORT NON APPELÉ	30 000		30 000	60 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 300	413	2 888	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 300	413	2 888	
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	3 300	413	2 888	
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	2 243		2 243	
Autres créances				62 717
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 243		2 243	62 717
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	91 482		91 482	37 804
Charges constatées d'avance	955		955	
TOTAL disponibilités et divers :	92 437		92 437	37 804
ACTIF CIRCULANT	94 680		94 680	100 521
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	127 980	413	127 568	160 521

Bilan Passif

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Fondation UVSQ

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2014	Net (N-1) 31/12/2013
FONDS PROPRES		
Fonds statutaires	60 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Autres fds propres-dots consommables inscrites au cpte de rst		
Réserve		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(17 128)	14 123
Excédent comptable	6 534	(31 252)
TOTAL situation nette :	49 405	102 872
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
FONDS PROPRES	49 405	102 872
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources	29 886	
FONDS DEDIES	29 886	
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	14 345	22 364
Dettes fiscales et sociales	932	1 285
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	15 276	23 649
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	33 000	34 000
DETTES	48 276	57 649
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	127 568	160 521

Compte de Résultat en liste

Fondation UVSQ

Période du 01/01/14 au 31/12/14
Edition du 11/03/15

	31/12/2014	31/12/2013
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) : - Ventes de marchandises - Production vendue [biens et services]		
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		
Dont à l'exportation : - Production stockée - Production immobilisée - Produits nets partiels sur opérations à long terme - Subventions d'exploitation - Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges - Cotisations - Autres produits	6 000 70 215	15 285
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	76 215	15 285
CHARGES D'EXPLOITATION (2) : - Achat de marchandises Variation de stocks - Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stocks - Autres achats et charges externes - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales - Dotations aux amortissements et aux provisions - Sur immobilisations : dotations aux amortissements - Sur immobilisations : dotations aux provisions - Sur actif circulant : dotations aux provisions - Pour risques et charges : dotations aux provisions - Subventions accordées par l'association - Autres charges	65 936 2 924 111 413 475	35 312 68 8 076 3 246
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	69 859	46 701
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	6 356	(31 416)
PRODUITS FINANCIERS : - De participation (3) - D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) - Autres intérêts et produits assimilés (3) - Reprises sur provisions et transferts de charges - Différences positives de change - Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	178	165
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	178	165
CHARGES FINANCIERES : - Dotations aux amortissements et aux provisions - Intérêts et charges assimilées (4) - Différences négatives de change - Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	178	165

Compte de Résultat en liste - suite

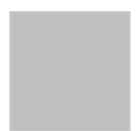
Période du 01/01/14 au 31/12/14
Edition du 11/03/15

Fondation UVSQ

	31/12/2014	31/12/2013
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	6 534	(31 252)
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion		
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	76 393	15 450
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	69 859	46 701
EXCEDENT OU DEFICIT	6 534	(31 252)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

EMPLOIS	Réalisation 2013	Réalisation 2014
FONC_FONCTIONNEMENT	23 575,38	31 869,65
40. ACHATS	11 084,04	27 038,97
41. CH DE PERSONNELS	12 491,34	2 103,81
43. COMMUNICATION & PROSPECTION		2 726,87
P002_RESEAU DES ALUMNI		7 770,00
43. COMMUNICATION & PROSPECTION		7 770,00
P003_BOURSES INTERNATIONALES EXCELLENCE	0,00	6 465,40
40. ACHATS		465,40
42. BOURSES	0,00	6 000,00
P005_UNIVERSITE DES SAVOIRS PARTAGES	400,00	
40. ACHATS		
43. COMMUNICATION & PROSPECTION	400,00	
P006_ENTREPRENEURIAT	1 794,00	
40. ACHATS	1 794,00	
P008_BU BIBLIOTHEQUE UNIVERSITAIRE		16 885,64
40. ACHATS		5 637,46
43. COMMUNICATION & PROSPECTION		11 248,18
EMPLOIS	25 769,38	62 990,69
RESSOURCES	Réalisation 2013	Réalisation 2014
CASQY_CASQY	34 000,00	33 000,00
21. FONDS DEDIES & ASSIMILES	34 000,00	33 000,00
FONC_FONCTIONNEMENT	15 449,83	66 498,56
30. FONDS PROPRES CONSOMMES		60 000,00
32. DONS	15 285,00	555,00
40. ACHATS	164,83	4 743,56
41. CH DE PERSONNELS		1 200,00
P002_RESEAU DES ALUMNI		
31. SUBVENTIONS PUBLIQUES		
P003_BOURSES INTERNATIONALES EXCELLENCE		6 000,00
21. FONDS DEDIES & ASSIMILES		
31. SUBVENTIONS PUBLIQUES		6 000,00
42. BOURSES		
P004_PROJETS ASSOCIATIFS ETUDIANTS		300,00
21. FONDS DEDIES & ASSIMILES		300,00
32. DONS		
P008_BU BIBLIOTHEQUE UNIVERSITAIRE		35 803,00
21. FONDS DEDIES & ASSIMILES		27 343,00
31. SUBVENTIONS PUBLIQUES		
32. DONS		8 460,00
UVSQ_FONDS STATUTAIRES	14 123,18	12 871,56
20. FONDS PROPRES	14 123,18	12 871,56
RESSOURCES	63 573,01	154 473,12
TRESORERIE	37 803,63	91 482,43

Annexe



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 31/12/2014 constitue le quatrième exercice social de la Fondation.

L'exercice 2014 a été marqué par la mise en place d'une vaste action de collecte de fonds dans le but de renouveler et de compléter le fond documentaire de la bibliothèque de l'Université de Versailles St Quentin en Yvelines.

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

En qualité de fondateur, l'UVSQ s'est engagée statutairement à versé 150 000 € à la Fondation soit 30 000 € par an pour les années 2011, 2012, 2013, 2014 et 2015. Au 31 décembre 2014, ces engagements ont été honorés la fondation doit percevoir 30 000 € au titre de 2015.

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 2014, le montant des fonds statutaires portés au compte de résultat se monte à 60 000 €. Cette affectation devra faire l'objet d'une décision formelle de la part du Conseil d'Administration de la Fondation lors de sa séance du 26 mars 2015.

b) Fonds dédiés

Les fonds dédiés correspondent à la mise en réserve de dons pour lesquels le fait générateur n'est pas intervenu à la date clôture. Au 31 décembre 2014, ces fonds dédiés concernent deux actions en cours :

• Bibliothèque universitaire	29 586 €
• Tutorat PACES	300 €
TOTAL	29 886 €

c) Immobilisations :

Les immobilisations concernent la création d'un site internet propre à la fondation pour 3 300 € mis en service le 1^{er} octobre 2014 et amortis sur 2 ans selon la méthode linéaire.

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 178,04 € au 31 décembre 2014.

e) Emprunts et dettes financières diverses :

N/A

f) Créances :

Celles-ci correspondent à des promesses de dons de particuliers en cours d'encaissement au 31/12/2014 pour 2 243 €.

g) Charges constatées d'avance :

Les charges d'avance correspondent à des prestations engagées sur 2014 et dont le terme interviendra sur 2015.

h) Dettes :

Les dettes « fournisseurs et comptes rattachés » correspondent pour l'essentiel aux factures non parvenues pour lesquelles la prestation a été engagée sur 2014 et dont la facturation est intervenue au début de l'année 2015.

h) Produits constatés d'avance :

Depuis 2012, la fondation bénéficie d'une convention de subvention avec le CASQY. 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. En 2014, la CASQY a autorisé l'utilisation des fonds versés pour la bibliothèque universitaire à hauteur de 15 000 €.

Au 31 décembre 2014, le solde de produits d'avance correspondent intégralement au solde des versements effectués par la CASQY.

Année de versement	Versements	Affectation	solde	Détail des affectations
2012	20 000,00	6 000,00	14 000,00	6000,00 € Bourse internationale d'excellence
2013	20 000,00	0,00	20 000,00	Pas d'action éligible en 2013
2014	20 000,00	21 000,00	-1 000,00	6000,00 € Bourse internationale d'excellence 15 000 € Bibliothèque universitaire
TOTAL	60 000,00	27 000,00	33 000,00	

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 reconnue 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 en apprentissage depuis le mois d'octobre 2014.

5. Engagements hors bilan

Par convention établie le 5 novembre 2013, 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 130 chambres attribuées à l'Université de Versailles Saint-Quentin par le CROUS pour la période du 1^{er} septembre 2013 au 31 mai 2014. Il est précisé que la convention du 5 novembre 2013 ne mentionne pas de montant permettant d'apprécier objectivement la valorisation du risque d'appel en garantie.

En pratique, à la date des présents états financiers, la garantie de la Fondation UVSQ n'a pas été sollicitée ni pour l'année universitaire 2012-2013 ni pour l'année universitaire 2013-2014.

Cette convention n'est plus d'actualité pour l'année universitaire 2014-2015.

Immobilisations

Fondation UVSQ

Période du 01/01/14 au 31/12/14

Edition du 11/03/15

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			3 300
TOTAL immobilisations incorporelles :			3 300
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			3 300

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			3 300	
TOTAL immobilisations incorporelles :			3 300	
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			3 300	

Amortissements

Fondation UVSQ

Période du 01/01/14 au 31/12/14
Edition du 11/03/15

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		413		413
TOTAL immobilisations incorporelles :		413		413
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		413		413

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

Fondation UVSQ

Période du 01/01/14 au 31/12/14
Edition du 11/03/15

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	2 243	2 243	
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			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	2 243	2 243	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	955	955	

TOTAL GÉNÉRAL	3 198	3 198	
----------------------	--------------	--------------	--

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	14 345	14 345		
Personnel et comptes rattachés	895	895		
Sécurité sociale et autres organismes	37	37		
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				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	33 000	33 000		

TOTAL GÉNÉRAL	48 276	48 276		
----------------------	---------------	---------------	--	--

Charges à Payer

Fondation UVSQ

Période du 01/01/14 au 31/12/14
Edition du 11/03/15

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	10 665
TOTAL	10 665