



**Délibération n°210312\_22**

**Séance du Conseil d'administration du 12 mars 2021**

Nombre de membres composant le conseil (effectif statutaire) : 28

Nombre de membres en exercice : 28

Membres présents : 16

Membres représentés : 3

Quorum : 15

Pour :

**DÉCISION**

AVIS

INFORMATION

**Approbation de l'affectation du résultat de l'exercice 2020 de la Fondation UTBM**

Vu la délibération du conseil de gestion de la Fondation UTBM réuni le 1<sup>er</sup> mars 2021,

Considérant le changement de méthode comptable induite par le nouveau règlement ANC 2018-06 et l'absence d'apurement des reports à nouveau déficitaires des exercices précédents,

Considérant la nécessité d'une meilleure lisibilité des fonds propres nets de la fondation,

Le conseil de gestion de la Fondation UTBM approuve à l'unanimité des membres votants l'apurement de report à nouveau déficitaire de 28 144,90 € par reprise de la réserve facultative de 3 050,76 € et prélèvement sur la dotation consommable de 25 094,14 €. La dotation consommable s'élève in fine à 75 419,59 €.

Sont joints à la délibération :

- La Balance des comptes 2020 de la Fondation ;
- Le bilan 2020 de la Fondation UTBM.

Le Conseil d'administration

**DECIDE**

D'approuver l'affectation du résultat de l'exercice 2020 de la Fondation UTBM.



utbm

université de technologie  
Belfort-Montbéliard

Abstention(s) : 2

Votants : 19

Blanc(s) ou nul(s) en cas de vote à bulletin secret : 0

Suffrages exprimés : 17

Pour : 14

Contre : 3

La présente délibération est adoptée.

Fait à Sevenans,

Le Directeur

Ghislain MONTAVON

## BALANCE DEFINITIVE

Université: UTBM - FONDATION

Année: 2020

Période: 001 à 014

Compte général	Désignation	Balance entrée débit	Mouvt débit période	Balance finale débit	Balance entrée crédit	Mouvt crédit période	Balance finale Crédit	Solde débiteur	Solde créditeur
10317100	Dotations consommables	0,00	287 515,15	287 515,15	0,00	-575 030,30	-575 030,30	0,00	-287 515,15
10317900	Autres fonds propres	0,00	382 915,68	382 915,68	0,00	-195 914,26	-195 914,26	187 001,42	0,00
10682000	Réserve facultative	0,00	3 050,76	3 050,76	-3 050,76	-3 050,76	-6 101,52	0,00	-3 050,76
11000000	Report à nouveau-s.c	0,00	822,90	822,90	-822,90	0,00	-822,90	0,00	0,00
11900000	Report a nouveau-s.d	16 701,00	21 482,84	38 183,84	0,00	-10 038,94	-10 038,94	28 144,90	0,00
12000000	Resultat exerci s.c	12 266,80	12 266,80	24 533,60	0,00	-24 533,60	-24 533,60	0,00	0,00
18199999	Cpte solde nul (DA)	0,00	17 499,68	17 499,68	0,00	-17 499,68	-17 499,68	0,00	0,00
18521000	Op tres inter - FOND	9 462,91	15 215,32	24 678,23	0,00	-13 292,28	-13 292,28	11 385,95	0,00
19400000	Fonds Subv Fonct	0,00	200 000,00	200 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-200 000,00	0,00	0,00
19500000	Fonds dons manuels	0,00	6 790,30	6 790,30	-3 395,15	-3 395,15	-6 790,30	0,00	0,00
40110000	Fournisseurs	0,00	10 811,96	10 811,96	0,00	-10 811,96	-10 811,96	0,00	0,00
40810000	Fournisseurs fnp	0,00	5 903,92	5 903,92	-2 244,00	-3 797,92	-6 041,92	0,00	-138,00
40811000	Fr fnp biens & svces	0,00	96 343,00	96 343,00	-80 497,00	-15 846,00	-96 343,00	0,00	0,00
40880000	Frs intérêts courus	0,00	27,70	27,70	0,00	-27,70	-27,70	0,00	0,00
41110000	Clients	0,00	6 035,32	6 035,32	0,00	-6 035,32	-6 035,32	0,00	0,00
41810000	Clts Fact à établir	88 897,00	161 048,00	249 945,00	0,00	-249 945,00	-249 945,00	0,00	0,00
44170000	Subventions	0,00	12 335,00	12 335,00	0,00	-12 335,00	-12 335,00	0,00	0,00
46776200	Dons et legs (clt)	0,00	16 300,00	16 300,00	0,00	-16 300,00	-16 300,00	0,00	0,00
46776300	Dons et legs (frs)	0,00	64 651,00	64 651,00	0,00	-64 651,00	-64 651,00	0,00	0,00
47181000	Autres recet à clas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47182100	Autre recet clas clt	0,00	1 080,00	1 080,00	-650,00	-430,00	-1 080,00	0,00	0,00
47282000	Autres dep à regul	0,00	647,88	647,88	0,00	-647,88	-647,88	0,00	0,00
51210000	Compte en mo. Na	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	62 000,00	0,00
51210001	CRCA CPTÉ COURANT	712,10	813,90	1 526,00	0,00	-222,36	-222,36	1 303,64	0,00
51870000	Int. Courus à percev	620,00	868,00	1 488,00	0,00	-620,00	-620,00	868,00	0,00
60630000	Fourniture entretien	0,00	52,94	52,94	0,00	0,00	0,00	52,94	0,00
60800000	Fr. accessoires acht	0,00	7,14	7,14	0,00	0,00	0,00	7,14	0,00
62380000	Divers	0,00	647,88	647,88	0,00	0,00	0,00	647,88	0,00
62780000	Autres frais et comm	0,00	250,06	250,06	0,00	0,00	0,00	250,06	0,00
62810000	Concours divers	0,00	138,00	138,00	0,00	0,00	0,00	138,00	0,00
62900000	RRR aut svce ext	0,00	0,00	0,00	0,00	-221,60	-221,60	0,00	-221,60
65781800	Aut charges spécifiq	0,00	7 860,00	7 860,00	0,00	0,00	0,00	7 860,00	0,00
65830000	Annult TR exerc ant	0,00	95 497,00	95 497,00	0,00	-15 000,00	-15 000,00	80 497,00	0,00
74600000	Dons et legs	0,00	81 451,00	81 451,00	0,00	-86 436,00	-86 436,00	0,00	-4 985,00
75420000	Qte-part apport res	0,00	7 862,84	7 862,84	0,00	-10 744,26	-10 744,26	0,00	-2 881,42
75830000	Pdt anlnt pai ex.ant	0,00	0,00	0,00	0,00	-80 497,00	-80 497,00	0,00	-80 497,00
76810000	Intér CF débiteurs	0,00	0,00	0,00	0,00	-868,00	-868,00	0,00	-868,00
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
89999999	Réimputation bud	0,00	53,99	53,99	0,00	-53,99	-53,99	0,00	0,00

RECAPITULATIF

Université: UTBM - FONDATION

Année: 2020

Période: 001 à 014

Récapitulatif Classes	Balance entrée débit	Mouv't débit période	Balance finale débit	Balance entrée crédit	Mouv't crédit période	Balance finale Crédit	Solde débiteur	Solde créditeur
Total classe 1	38 430,71	947 559,43	985 990,14	-107 268,81	-942 754,97	-1 050 023,78	226 532,27	-290 565,91
Total classe 4	88 897,00	375 183,78	464 080,78	-83 391,00	-380 827,78	-464 218,78	0,00	-138,00
Total classe 5	63 332,10	1 681,90	65 014,00	0,00	-842,36	-842,36	64 171,64	0,00
Total classe 6	0,00	104 453,02	104 453,02	0,00	-15 221,60	-15 221,60	89 453,02	-221,60
Total classe 7	0,00	89 313,84	89 313,84	0,00	-178 545,26	-178 545,26	0,00	-89 231,42
Total classe 8	0,00	53,99	53,99	0,00	-53,99	-53,99	0,00	0,00
Total général	190 659,81	1 518 245,96	1 708 905,77	-190 659,81	-1 518 245,96	-1 708 905,77	380 156,93	-380 156,93

BILAN COMPTABLE 2020  
FONDATION UTBM  
ACTIF

Actif		Exercice 2020			Exercice 2019	
		Montant brut	Dépréciation	Montant net	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevet, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes				
	TOTAL	0	0	0	0	
	Immobilisations corporelles	Terrains Constructions Inst. techniques, mat. out. Industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	0	0	0	0		
Immobilisations financières	Participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières					
TOTAL	0	0	0	0		
<b>TOTAL I</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Actif circulant	Stock et encours	Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commande					
	Créances	Créances clients, usagers et comptes rattachés Créances reçues par legs ou donations Créances sur entités publiques Autres créances				88 897
TOTAL	0	0	0	88 897		
Divers	Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance	75 558		75 558	72 795	
<b>TOTAL II</b>		<b>75 558</b>	<b>0</b>	<b>75 558</b>	<b>161 692</b>	
Frais d'émission d'emprunt (III) Primes de remboursement des emprunts (IV) Ecart de conversion - Actif (V)						
<b>TOTAL DE L'ACTIF (I+II)</b>		<b>75 558</b>	<b>0</b>	<b>75 558</b>	<b>161 692</b>	

BILAN COMPTABLE 2020  
FONDATION UTBM  
ACTIF

<b>Passif (avant répartition)</b>		Exercice 2020	Exercice 2019	
Fonds propres	Sans droit de reprise			
	Fonds propres sans droit de reprise			
	Fonds propres statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		103 395	
	Avec droit de reprise			
	Fonds propres avec droit de reprise			
	Fonds propres statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Apports			
	Legs et donations			
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
	Ecart de réévaluation			
	Réserves			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité	3 051			
Réserves		3 051		
Autres				
Report à nouveau	-28 145		-15 878	
Résultat de l'exercice	0		-12 267	
<b>SITUATION NETTE</b>		<b>-25 094</b>	<b>78 301</b>	
Autres fonds				
Fonds propres consommables	100 514			
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL I</b>		<b>75 420</b>	<b>78 301</b>	
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
<b>TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES II</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS III</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	
Dettes				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières divers (3)				
Avances et acomptes reçus (1)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138		82 741	
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			650	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL IV</b>		<b>138</b>	<b>83 391</b>	
ECART DE CONVERSION PASSIF IV				
<b>TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV)</b>		<b>75 558</b>	<b>161 692</b>	
Renvois				
Dettes sauf (1) à plus d'un an				
Dettes sauf (1) à moins d'un an		138	83 391	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				