

FIEP

Fonds d'investissement des étudiants en pharmacie

EXERCICE 2019-2020

(1^{ER} mai 2019 – 30 avril 2020)

ÉTATS FINANCIERS

Rédigé par
Anne-Françoise Allain
Directrice exécutive
Faculté de pharmacie

02 octobre 2020

Préparé par Anne-Françoise Allain, directrice exécutive de la Faculté de pharmacie

REVENUS

<u>Source</u>	<u>par étudiant</u> <u>temps plein par</u> <u>session</u>	<u>Endroit du dépôt</u>	<u>Montant</u>
Part étudiante	15 \$	Fonds #0068 de la FUL - Fond de roulement	22 583,75 \$ (a)
Part faculté	5 \$	Classe 400 - Faculté de pharmacie	7 527,97 \$ (b)
Part UL	15 \$	Classe 450 - Faculté de pharmacie	22 583,75 \$ (c)
Part FUL*	20 \$	Fonds #0068 de la FUL - Fonds de roulement (Interfonc	16 633,33 \$ (d)
Dons à la FUL		Fonds #0068 de la FUL - Fonds de roulement	779,00 \$ (e)
Revenus de placement		Fonds #0068 de la FUL - Revenus de placement	(2 296,30 \$) (f)
Montant total des revenus			67 811,50 \$ (g)

* La Fondation n'a pas versé la somme du dernier ajustement à cause de la pandémie. Le montant sera versé à la prochaine année financière.

DÉPENSES

<u>Compte</u>	<u>Poste</u>	<u>Description</u>	<u>Endroit de la dépense</u>	<u>Montant</u>
	FUL - Frais d'administration		Fonds #0068 de la FUL - Fonds de capitalisation	3 009,43 \$
			<i>Taux de 1% sur le montant du Fonds de capitalisation</i>	
			Dépenses passées au Fonds # 0068	3 009,43 \$ (h)
201000	Fournitures générales		Projet FO061362 - FUL	
			<i>accessoires pour comédiens</i>	147,82 \$
551000	Logiciels (Acquis fournisseurs)			
			<i>Renouvellement de la licence Sanford</i>	599,80 \$
601200	Variation du taux de change			12,75 \$
759800	Services informatiques autres unités			
			<i>Connexion de la licence UpTo Date</i>	1 779,00 \$
880200	Location de logiciels			
			<i>Renouvellement de la licence SPSS</i>	495,00 \$
			<i>Licence SAS janv-juin 2020</i>	1 500,00 \$
			Dépenses passées au projet FO061362	4 534,37 \$ (i)
551000	Logiciels (acquis fournisseurs)		Classe 450 - Faculté de pharmacie	
			<i>Renouvellement Rx Vigilance</i>	10 693,64 \$
			<i>Up To Date</i>	15 565,92 \$
551800	Équipements divers			
			<i>Balances analytiques</i>	4 049,25 \$
601200	Variation du taux de change			(425,00 \$)
			Dépenses passées à la classe 450	29 883,81 \$ (j)
			(k) = (h)+(i)+(j)	Montant total des dépenses
				37 427,61 \$ (k)
			(l) = (g) - (k)	Excédent des revenus sur les dépenses pour l'année 19-20
				30 383,89 \$ (l)

BILANS (Constituant du FIEP)**Classe 450 - Faculté de pharmacie**

	<u>Montant</u>	
(m) Solde reporté de l'exercice 2018-2019 (au 30 avril 2019)	222 011,45 \$	
(b) Revenus - Part Fac Pharmacie 2018-2019	7 807,08 \$	
(c) Revenus - Part UL 2019-2020	22 583,75 \$	
(j) Dépenses 2019-2020 portées à la classe 450	(29 883,81 \$)	
Solde de fin d'exercice 2019-2020		222 518,47 \$ (n)

Projet FO061362 - Faculté de pharmacie

(o) Solde reporté de l'exercice 2018-2019 (au 30 avril 2019)	11 287,38 \$	
(p) Subvention versée de la FUL - Fonds de roulement	1 313,76 \$	
(i) Dépenses 2019-2020 portées au projet	(4 534,37 \$)	
Solde de fin d'exercice 2019-2020		8 066,77 \$ (q)

FONDS 0068 - Fonds d'investissement étudiant de la Faculté de pharmacie (FUL)

	<u>Capital</u>	<u>Roulement</u>	<u>Total</u>
Valeur au 30 avril 2019	303 393,88 \$	220 303,67 \$	523 697,55 \$
(a) Encaissement de dons - Part étudiante		22 583,75 \$	22 583,75 \$
(e) Encaissement de dons		779,00 \$	779,00 \$
(d) Appariement FUL (Part FUL)*		16 633,33 \$	16 633,33 \$
(f) Revenus de placement nets	(2 296,30 \$)		(2 296,30 \$)
(h) Frais d'administration	(3 009,43 \$)		(3 009,43 \$)
Pouvoir de dépenser	(10 533,02 \$)	10 533,02 \$	
(r) Subventions versées au projet FO061362		(1 313,76 \$)	(1 313,76 \$)
(s) Interfonds - 0628 Fonds de support aux AMP			
Solde de fin d'exercice 2019-2020	287 555,13 \$	269 519,01 \$	557 074,14 \$ (t)

VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2020

(n) Classe 450 - Faculté de pharmacie	222 518,47 \$
(q) Projet FO061362 - Faculté de pharmacie	8 066,77 \$
(t) FONDS 0068 - Fonds d'investissement étudiant de la Faculté de pharmacie (FUL)	557 074,14 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2020	787 659,38 \$ (u)

Progression du FIEP

VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2020	787 659,38 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2019	764 803,46 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2018	692 391,43 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2017	661 446,31 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2016	568 948,79 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2015	497 189,50 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2014	404 402,34 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2013	325 432,11 \$
VALEUR TOTALE DU FIEP AU 30 AVRIL 2012	254 230,87 \$

UNIVERSITÉ LAVAL
FONDS D'INVESTISSEMENT ETUDIANTS 2019-2020
EN PHARMACIE

	Part étudiant 15 \$	Part faculté (Classe 400) 5 \$	Part U.L. (Classe 450) 15 \$	Part F.U.L. (Projets FO) 20 \$	
Ajustement 2018-2019					
Lettre du 15 mai 2019	86,25 \$	28,75 \$	86,25 \$	115,00 \$	
Automne 2019					
Lettre du 23 octobre 2019	741,25 \$	247,08 \$	741,25 \$	988,33 \$	
Ajustement automne 2019					
Lettre du 18 décembre 2019	10 767,50 \$	3 589,17 \$	10 767,50 \$	14 356,67 \$	
Hiver 2020					
Lettre du 26 février 2020	880,00 \$	293,33 \$	880,00 \$	1 173,33 \$	16 633,33
Ajustement hiver 2020					
Lettre du 8 avril 2020	10 108,75 \$	3 369,58 \$	10 108,75 \$	13 478,33 \$	à verser en 2
	22 583,75 \$	7 527,92 \$	22 583,75 \$	30 111,67 \$	
Budget 2019-2020					
UL-3-10-04400-450-000000			24 000,00 \$		
Budget à verser / (à récupérer)			(1 416,25 \$)		



Fonds d'investissement étudiant de la Faculté de pharmacie

État des revenus et dépenses

Pour la période de six mois se terminant le 30 avril 2020

	CAPITAL	ROULEMENT	TOTAL
Valeur au 30 avril 2019	303 393,88 \$	220 303,67 \$	523 697,56 \$
Encaissements de dons	- \$	23 362,75 \$	23 362,75 \$
Revenus de placements nets¹	(2 296,30) \$		(2 296,30) \$
Frais d'administration²	(3 009,43) \$		(3 009,43) \$
Pouvoir de dépenser³	(10 533,02) \$	10 533,02 \$	- \$
Subventions versées		(1 313,76) \$	(1 313,76) \$
Capitalisation interne⁴	- \$	- \$	- \$
Interfonds	- \$	16 633,33 \$	16 633,33 \$
Autres	- \$	- \$	- \$
Valeur au 30 avril 2020	287 555,13 \$	269 519,01 \$	557 074,14 \$

Note 1 : Rendement brut de l'ensemble des fonds capitalisés a été de -0.3%

Note 2 : Taux de 1 %

Note 3 : Taux de 3,5%

Note 4 : Capital interne disponible de 270 000 \$

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

L'état des revenus et dépenses du fonds est divisé en trois colonnes :

CAPITAL	ROULEMENT	TOTAL
Fait référence à la partie capitalisée du fonds. Les actifs capitalisés, en excluant ceux qui l'ont été de façon interne, ne peuvent être dépensés.	Ces actifs sont ceux disponibles pour le financement des activités du fonds.	Représente la totalité des actifs du fonds.

Voici la description des différents postes de l'état :

Valeur au début

Juste valeur marchande au début de la période.

Encaissements de dons

Encaissements de dons et de paiements de promesses durant la période. Ceux-ci sont inscrits à la partie roulement à moins que le donateur n'ait expressément demandé la capitalisation.

Revenus de placements nets (fonds capitalisés seulement)

Total des revenus de placements bruts pour la période (incluant les gains/pertes non réalisés) diminués des frais de gestion (honoraires des gestionnaires, du gardien de valeurs, de l'auditeur indépendant et d'autres professionnels).

Frais d'administration (fonds capitalisés seulement)

1/12 du taux spécifié est prélevé mensuellement au bénéfice du Fonds des priorités émergentes de la Fondation.

Pouvoir de dépenser (fonds capitalisés seulement)

Niveau de distribution annuelle de la partie capitalisée du fonds. 1/12 du taux spécifié est transféré mensuellement du capital au roulement du fonds et devient donc disponible pour financer les activités du fonds.

Subventions versées

À la demande du comité directeur et après l'approbation de la Fondation, sommes transférées à l'Université ou à un organisme affilié à l'Université pour financer les activités du fonds.

Capitalisation interne

Sur demande du comité directeur et suite à l'approbation de la Fondation, sommes transférées du Roulement au Capital. À partir du 1er novembre 2020, un préavis sera exigé afin de procéder à la décapitalisation selon le montant demandé.

Aucun préavis : le montant à décapitaliser est de 99 999\$ et moins
Préavis de 3 mois : le montant à décapitaliser est de 100 000\$ à 499 999\$
Préavis de 6 mois : le montant à décapitaliser est de 500 000\$ à 1 499 999\$
Préavis de 12 mois : le montant à décapitaliser est de 1 500 000\$ et plus

Il n'est pas autorisé de multiplier les demandes permettant de décapitaliser un montant supérieur à celui convenu par type de préavis. Ainsi, il n'est pas possible de multiplier les demandes permettant de décapitaliser un montant total supérieur à 99 999\$ à l'intérieur d'une période de 3 mois, un montant total supérieur à 499 999\$ à l'intérieur d'une période de 6 mois, ou encore un montant total supérieur à 1 499 999\$ à l'intérieur d'une période de 12 mois.

Interfonds

Sommes provenant d'un autre fonds ou sommes transférées à un autre fonds à la demande du comité directeur.

Valeur à la fin

Juste valeur marchande à la fin de la période.

Merci d'examiner attentivement ce relevé. Pour toutes questions ou pour nous signaler une erreur, veuillez communiquer avec Annick Lessard (418 656-2131, poste 408863 ou annick.lessard@ful.ulaval.ca) dans les meilleurs délais.