

DÉLIBÉRATION N°2026-21

Vu le code de l'éducation, notamment son article L. 951-1-1 ;

Vu le décret n° 2024-842 du 16 juillet 2024 portant création de Nîmes Université et approbation de ses statuts ;

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes.

Membres du conseil en exercice ayant voix délibérative :	31
Membres présents ayant voix délibérative ou voix consultative :	32
Membres présents ayant voix délibérative :	22
Dont Membres représentés ayant voix délibérative :	4
Quorum :	16

Le conseil d'administration de l'EPE Nîmes Université a pris la délibération suivante à l'unanimité :

Article 1 : Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- **63 660 € d'autorisations d'engagement dont :**
- 39 999 € personnel
- 23 661 € fonctionnement
- 0 € intervention
- 0 € investissement
- **63 580 € de crédits de paiement dont :**
- 39 999 € personnel
- 23 581 € fonctionnement
- 0 € intervention
- 0 € investissement
- **110 890 € de recettes**
- **47 310 € d'excédent budgétaire**

Article 2 : Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- 98 234 € de variation de trésorerie
- 97 854 € de résultat patrimonial
- 104 004 € de capacité d'autofinancement
- 81 476 € de variation de fonds de roulement

Article 3 : Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat, à hauteur de 97 854 €, et le report à nouveau, pour un montant de 109 373,01 €, en réserves.

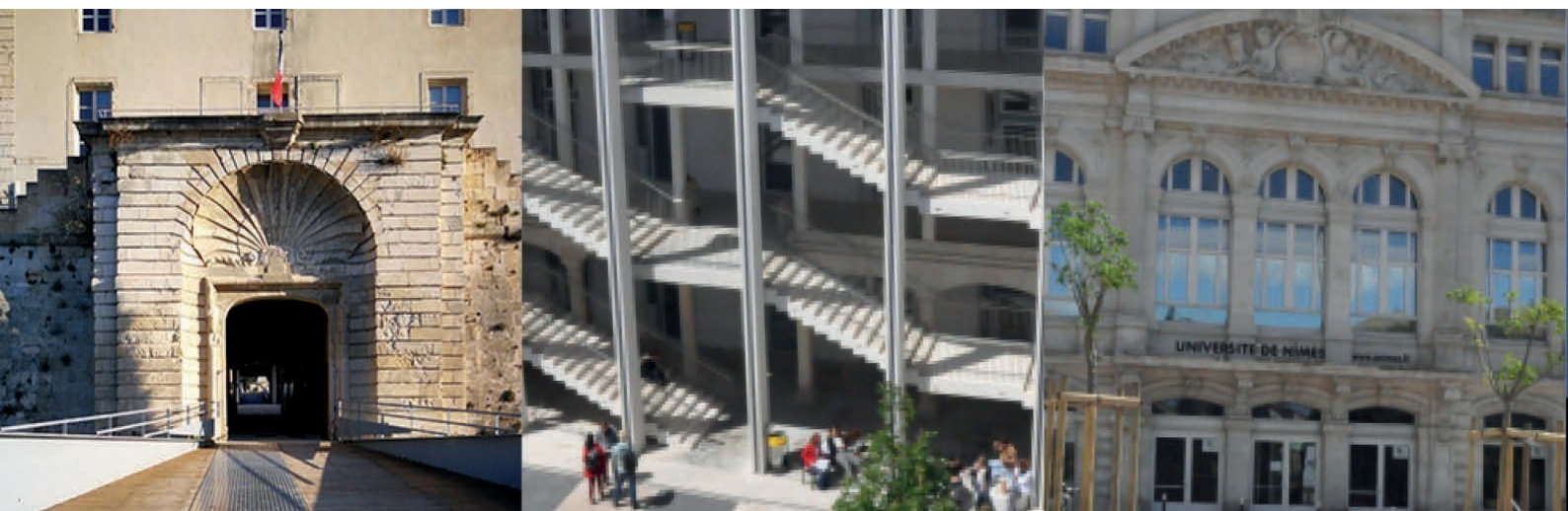
Les tableaux des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

Le compte financier 2025 de la Fondation de Nîmes Université est approuvé.

Fait à Nîmes le

Le président de Nîmes Université

Benoît ROIG



+ **Annexe**
du compte financier 2025
présentée par l'Agent comptable

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

SOMMAIRE

<u>1</u>	<u>FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE</u>	3
<u>2</u>	<u>PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES</u>	3
	<u>3 – Notes relatives aux postes de bilan</u>	4
	<u>3.1 – Actif immobilisé</u>	4
	<u>3.2 – Créances</u>	4
	<u>3.3 – Trésorerie</u>	4
	<u>3.4 – Capitaux propres</u>	4
	<u>3.5 – Dettes</u>	4
	<u>4 – Notes relatives aux postes du compte de résultat</u>	5
	<u>4.1 – Les produits de fonctionnement</u>	5
	<u>4.2 – Les charges de fonctionnement</u>	5
	<u>5 – Autres informations</u>	5
	<u>5.1 – Événements postérieurs à la clôture</u>	5
	<u>5.2 – Engagements hors bilan</u>	5
	<u>5.3 – Effectifs</u>	5
	<u>Annexe 1 – Bilan</u>	6
	<u>Annexe 2 – Compte de résultat</u>	7

1 FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

À la suite de la dissolution de la fondation partenariale I2ML, liquidée au 30/04/2025, et en application de l'article L719-13 du code de l'éducation, les ressources non employées et la dotation ont été attribuées par le liquidateur à la Fondation Unîmes Université.

2 PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre.

L'exercice 2025 est le troisième exercice.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La fondation a arrêté ses comptes conformément au règlement de l'Autorité des normes comptables applicable aux personnes morales de droit privé à but non lucratif, le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018, tel que modifié par le règlement ANC n°2023-03, pris en coordination avec le règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Les dispositions issues de cette modification réglementaire sont d'application obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Cette nouvelle application n'a pas eu d'incidence sur l'évaluation ni sur le résultat des comptes clos au 31 décembre 2025.

La fondation est installée dans les locaux de l'université.

Elle dispose de 135 k€ d'apport en capital versé par les membres fondateurs Banque Populaire du Sud, Groupe BRL et Phytocontrol.

3 – Notes relatives aux postes de bilan

3.1 – Actif immobilisé

Situation des mouvements	Immobilisations au début de l'exercice	Augmentations entrées de l'exercice	Diminutions sorties de l'exercice	Immobilisations à la fin de l'exercice
Rubriques				
Immobilisations Incorporelles dont :	0	3 537	0	3 537
Frais d'établissement	0	0	0	0
Logiciels		3 537	0	3 537
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations Corporelles dont :	0	1 065 039	0	1 065 039
Terrains		113 100	0	113 100
Constructions		617 892	0	617 892
Installations techniques et outillage		6 590	0	6 590
Collections	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles		327 457	0	327 457
Immobilisations corporelles en cours	0	0	0	15
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Immobilisations Financières	0	15		15
TOTAL	0	1 068 591	0	1 068 591

À la suite du transfert du bien immobilier de la fondation I2ML à Nîmes Université, la fondation a intégré dans son actif immobilisé une valeur totale de 730 992 € (terrain construction).

Les autres immobilisations sont totalement amorties comme détaillé dans le tableau ci-après.

La différence restante d'un montant de 25 000.82 € correspond à la comptabilisation au compte 2187 d'un boni de liquidation issu du bilan de clôture au 30-04-2025 d'I2ML.

La variation des amortissements et provisions pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Situation des mouvements	Amortissements et provisions cumulés au début de l'exercice compte 28	Régularisations Sorties	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Amortissements et provisions cumulés à la fin de l'exercice compte 28
Rubriques					
Immobilisations incorporelles	0		3 537		3 537
Immobilisations corporelles	0		309 046		309 046
Immobilisations mise à dispo					0
TOTAL	0	0	312 583	0	312 583

3.2 – Créances

Le montant de 12 010.34 € concerne des restes à encaisser d'anciennes créances de la fondation partenariale.

3.3 – Trésorerie

La trésorerie s'élève à 172 345.24 euros au crédit du compte de la Fondation ouvert à la Banque Populaire du Sud.

3.4 – Capitaux propres

Ils sont constitués des versements des fondateurs :

Banque Populaire du Sud	45 000 euros
Groupe BRL	45 000 euros
Phytocontrol	45 000 euros

pour un montant total de 135 000 euros.

20 % de la part consommable de cette dotation initiale a été inscrite au compte de résultat soit 27 000 euros.

La situation nette des fonds propres dédiés s'élève à 54 000 euros.

Des subventions d'investissement (I2ML) figure désormais au bilan pour un montant net de 428 112 €.

La réserve constituée de l'excédent de l'exercice 2024 et des réserves accumulées par I2ML est de 248 912,74 €.

Un report à nouveau de 109 373.01 euros figure également en capitaux propres, la totalité issue du passif clôturé d'I2ML.

Pour l'exercice 2025, un résultat excédentaire est généré à hauteur de 97 853.80 euros, 50 025.80 € pour la fondation universitaire et 47 828 € pour la fondation partenariale.

Le total des fonds propres de la Fondation est de 938 251.55 euros.

3.5 – Dettes

Un montant non significatif de 2 096.85 € figure au passif du bilan.

4 – Notes relatives aux postes du compte de résultat

Le résultat excédentaire de l'année est de 97 853,80 euros.

4.1 – Les produits de fonctionnement

Ils sont constitués de 4 types de recettes :

- Les quotes-parts de dotation consommable versée par les fondateurs et virée au compte de résultat pour un montant de 27 000 euros, similaire à l'exercice 2024,
- Les dons à hauteur de 25 891 euros, en progression par rapport à l'année précédente (4 990 €),
- La participation de l'Université de Nîmes au financement de la masse salariale pour 40 000 euros, montant voté au budget 2025,
- Les prestations effectuées par I2ML intégrées par suite de la dissolution (40 750 €).

Le total des recettes de fonctionnement est de 182 582,71 euros.

4.2 – Les charges de fonctionnement

Les achats et services d'un montant de 20 257.85 euros (5 207,87 € en 2024) sont constitués principalement par :

- | | |
|---|--------------|
| - Les opérations intégrées d'I2ML | 16 177,35 €, |
| - Les prestations pour Nîmes Sup' Challenge | 3 500,00 €, |
| - Les services bancaires | 453,72 €. |

Les charges de personnel (39 545,70 €) correspondent à 1 emploi administratif dédié au fonctionnement de la Fondation Unîmes Université.

Les fonctions de Président et de membre du Conseil de gestion sont exercées à titre gratuit et ne donnent lieu à aucune forme de rémunération ou dédommagement.

Les autres charges de fonctionnement pour 18 775.36 euros (8 862 € en 2024) se décomposent comme suit :

- | | |
|---|-------------|
| - Le poste impôts et taxes (dont la taxe foncière I2ML 7 636 €) | 8 089.54 €, |
| - Les aides financières octroyées à 20 étudiants (bourses) 10 186 € (2024 : 8 622 € pour 16 étudiants). | |

Le total des charges de fonctionnement s'élève à 84 728,91 euros.

5 – Autres informations

5.1 – Événements postérieurs à la clôture

Néant

5.2 – Engagements hors bilan

Néant

5.3 – Effectifs

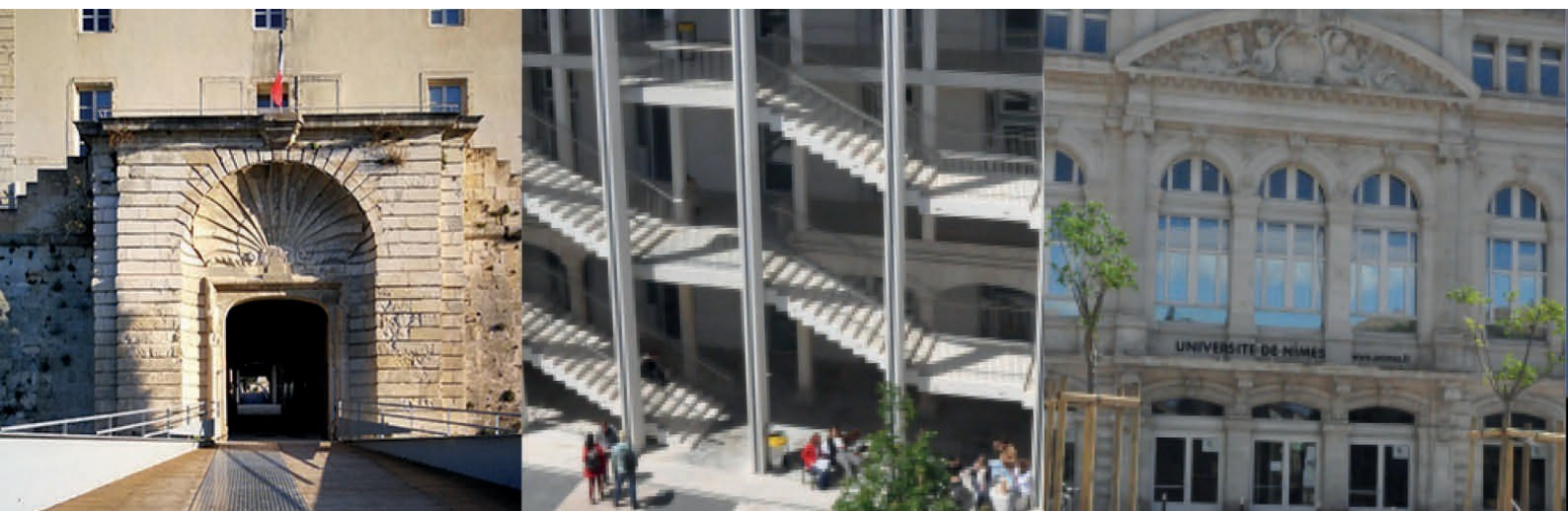
Effectif de la Fondation au 31/12/2025 : 0,41 ETPT

BILAN FONDATION UNIMES UNIVERSITE

ACTIF	EXERCICE 2025			EXERCICE 2024	PASSIF	EXERCICE 2025	EXERCICE 2024
	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS DEPRECIATIONS	MONTANT NET	MONTANT NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	3 537.00	3 537.00	0.00	0.00	Financements reçus		
					Financement de l'actif par l'Etat	0.00	0.00
Immobilisations corporelles					Financement de l'actif par des tiers	428 112.00	0.00
Terrains	113 100.00	0.00	113 100.00	0.00	Fonds propres des fondations	54 000.00	51 000.00
Constructions	617 892.00	0.00	617 892.00	0.00	Ecarts de réévaluation	0.00	0.00
Installations techniques, matériels, et outillages	6 590.00	6 590.00	0.00	0.00	Réserves	248 912.74	18 329.98
Collections	0.00	0.00	0.00	0.00			
Biens historiques et culturels	0.00	0.00	0.00	0.00	Report à nouveau	109 373.01	13 403.99
Autres immobilisations corporelles	327 456.82	302 456.00	25 000.82	0.00	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	97 853.80	18 048.77
Immobilisations mises en concession	0.00	0.00	0.00	0.00	Provisions réglementées	0.00	0.00
Immobilisations corporelles en cours	0.00	0.00	0.00	0.00			
Avances et acomptes sur commandes	0.00	0.00	0.00	0.00	TOTAL FONDS PROPRES	938 251.55	100 782.74
Immobilisations grevées de droits	0.00	0.00	0.00	0.00			
Immobilisations corporelles (biens vivants)	0.00	0.00	0.00	0.00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
					Provisions pour risques	0.00	0.00
Immobilisations financières	0.00	0.00	0.00	0.00	Provisions pour charges	0.00	0.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 068 575.82	312 583.00	755 992.82	0.00	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0.00	0.00
					DETTES FINANCIERES		
					Emprunts obligataires	0.00	0.00
					Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	0.00	0.00
					Dettes financières et autres emprunts	0.00	0.00
					TOTAL DES DETTES FINANCIERES	0.00	0.00
ACTIF CIRCULANT					DETTES NON FINANCIERES		
Stocks	0.00	0.00	0.00	0.00			
					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96.85	0.00
Créances					Dettes fiscales et sociales	0.00	0.00
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la commission européenne	1 645.48		1 645.48	13.04	Avances et acomptes reçus	0.00	0.00
Créances clients et comptes rattachés	0.00	0.00	0.00	0.00	Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (	0.00	0.00
Créances reçues par legs ou donations	0.00	0.00	0.00	0.00	Autres dettes non financières	2 000.00	0.00
Avances et acomptes versés sur commandes	0.00	0.00	0.00	0.00			
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	0.00	0.00	0.00	0.00			
Créances sur les autres débiteurs	10 126.86	0.00	10 126.86	26 658.61			
Charges constatées d'avance (dont prime de remboursement des emprunts)	238.00		238.00	0.00	Produits constatés d'avance	0.00	0.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	12 010.34	0.00	12 010.34	26 671.65	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	2 096.85	0.00
TRESORERIE					TRESORERIE		
Valeurs mobilières de placement	0.00	0.00	0.00	0.00	Autres éléments de trésorerie passive	0.00	0.00
Disponibilités	172 345.24		172 345.24	74 111.09			
Autres	0.00	0.00	0.00	0.00			
TOTAL TRESORERIE	172 345.24	0.00	172 345.24	74 111.09	TOTAL TRESORERIE	0.00	0.00
Comptes de régularisation	0.00	0.00	0.00	0.00	Comptes de régularisation	0.00	0.00
Ecarts des conversion Actif	0.00	0.00	0.00	0.00	Ecarts de conversion Passif	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	1 252 931.40	312 583.00	940 348.40	100 782.74	TOTAL GENERAL	940 348.40	100 782.74

COMPTE DE RESULTAT FONDATION UNIMES UNIVERSITE

CHARGES	Exercice 2025	Exercice 2024	PRODUITS	Exercice 2025	Exercice 2024
CHARGES DE FONCTIONNEMENT			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Achats	0.00	0.00	Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	20 257.85	5 207.87	Subventions pour charges de service public	0.00	0.00
Charges de personnel			Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	113 911.15	0.00
Salaires, traitements et rémunérations diverses	22 258.70	22 732.29	Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	0.00	0.00
Charges sociales	17 206.36	16 755.68	Dons et legs	25 891.00	4 990.00
Intéressement et participation	0.00	0.00	Produits de la fiscalité affectée	0.00	0.00
Autres charges de personnel	80.64	50.40	Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	18 775.36	9 323.12	Ventes de biens ou prestations de services	40 750.00	0.00
Dotation aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	6 150.00	0.00	Produits de cessions d'éléments d'actif	0.00	0.00
			Autres produits de gestion	-46 515.91	67 128.13
			Production stockée et immobilisée	0.00	0.00
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	84 728.91	54 069.36	Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0.00	0.00
CHARGES D'INTERVENTION			Autres produits		
Dispositif d'intervention pour compte propre			Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	0.00	0.00
Transfert aux ménages	0.00	0.00	Reprises du financement rattaché à un actif	0.00	0.00
Transfert aux entreprises	0.00	0.00	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	47 828.00	0.00
Transfert aux collectivités territoriales	0.00	0.00			
Transfert aux autres collectivités	0.00	0.00			
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	0.00	0.00			
Dotations aux provisions et dépréciations	0.00	0.00			
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	0.00	0.00			
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	0.00	0.00			
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	84 728.91	54 069.36	TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	181 864.24	72 118.13
CHARGES FINANCIÈRES			PRODUITS FINANCIERS		
Charges d'intérêt	0.00	0.00	Produits des participations et des prêts	14.30	0.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	0.00	Produits nets sur cessions des immobilisations financières	0.00	0.00
Pertes de change	0.00	0.00	Intérêts sur créances non immobilisées	0.00	0.00
Autres charges financières	0.00	0.00	Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	0.00	0.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	0.00	0.00	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	0.00
			Gains de change	0.00	0.00
			Autres produits financiers	704.17	0.00
			Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	0.00	0.00
TOTAL CHARGES FINANCIERES	0.00	0.00	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	718.47	0.00
Impôt sur les sociétés	0.00	0.00			
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	97 853.80	18 048.77	RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	0.00	0.00
TOTAL CHARGES	182 582.71	72 118.13	TOTAL PRODUITS	182 582.71	72 118.13



+ Rapport de gestion de l'ordonnateur **Compte financier 2025**

Présenté devant le Conseil d'Administration du 12 mars 2026

1 INTRODUCTION

L'année 2025 marque la fin du premier cycle de trois ans d'activité de la Fondation. Après une phase initiale de structuration, cet exercice a été caractérisé par un renforcement des actions concrètes, notamment en faveur de l'accompagnement des étudiants.

Tout au long de l'année des échanges réguliers entre le Président et les membres fondateurs ont eu lieu, notamment lors des réunions du bureau élargi en juillet et novembre 2024.

2 BILAN DES ACTIONS DE L'ANNEE 2025

La Fondation a soutenu des projets s'inscrivant dans ses trois axes prioritaires (Solidarité, Vie étudiante, Insertion/Entrepreneuriat) :

- Mobilité internationale : neuf étudiants ont bénéficié de bourses de mobilité internationale.
- Aide matérielle et numérique : grâce à un don en nature de la Fondation Boulanger, le parc informatique de prêt de la bibliothèque universitaire a bénéficié de 20 ordinateurs neufs.
- Événementiel et vie étudiante :
 - Cofinancement de Nîmes Sup' Challenge 2025 et Olymp'Unîmes 2025 (2000 € et 1 500 € respectivement via deux dons de la Banque Populaire du Sud).
 - Soutien au Téléthon de Nîmes 2025 organisé par l'association de personnel de Nîmes Université sous forme de don en nature (produits pour tombola d'une valeur de 587 €, don en nature de Boulanger Nîmes).
- Insertion professionnelle : soutien financier au réseau Alumni (2 500 € pour l'abonnement à la plateforme web).
- Nouveaux projets : Initialisation du projet PAMELA (« Prévenir et accompagner la santé mentale des étudiants et lycéens aidants »), acté en 2025 grâce à un premier don de la société AXA (15 000 €).

3 BILAN FINANCIER 2025

Dépenses (Total : 23 802,11 €)

Les dépenses se répartissent comme suit :

- Actions de la Fondation : 13 686,00 € (incluant 10 186 € pour les bourses de mobilité et 3 500 € pour le soutien aux événements).
- Dépenses liées à la liquidation de l'I2ML : 7 636,00 €.
- Frais de fonctionnement : 1 958,29 € (frais bancaires, outils CRM, matériel).
- Communication et prospection : 521,82 €.
- Recettes et Collecte (Total : 119 332,09 €).

Les ressources ont été exceptionnellement élevées cette année en raison d'un transfert de trésorerie :

- Recette à la suite de la liquidation de la Fondation I2ML : 50 217,09 €.
- Appel de fonds des membres fondateurs : 45 000,00 €.
- Dons en numéraire : 24 065 €, dont 21 500 € provenant d'entreprises/associations et 2 615 € de particuliers.

La collecte de fonds reste qualifiée de très modeste.

La stratégie a consisté à maintenir des dépenses volontairement limitées durant les premières années de la Fondation afin de bâtir une structure solide avant d'intensifier la communication.

Au 31 décembre 2025, le **solde de la trésorerie** propre à la Fondation s'élève à **79 059,98 €**.

Ce bilan positif a conduit au **renouvellement de l'engagement des trois membres fondateurs** pour un nouveau cycle de trois ans (2026-2028).

Tableau 1 Annexe - FONDATION UNIMES UNIVERSITE
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du compte financier 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat			Emplois financés hors SCSP			Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT CF 2024	En ETPT BR1 2025	En ETPT CF 2025	En ETPT CF 2024	En ETPT BR1 2025	En ETPT CF 2025	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires							-
		CDI							-
	Non permanents	CDD							-
S/total EC			-	-	-	-	-	-	-
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS									-
BIATOSS	Permanents	Titulaires							-
		CDI							-
	Non permanents	CDD							-
S/total Biatoss			-	-	-	-	-	-	-
Totaux			-	-	-	-	-	-	-
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat									0
									Plafond global des emplois voté par le CA

Tableau 2 Annexé - FONDATION UNIMES UNIVERSITE
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses										
	CF 2024		BR 2025		CF 2025		ECARTS BR/CF		Taux d'exécution	
	Montants				Montants		Montants			
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	39 999	39 999	40 000	40 000	39 999	39 999	1	1	100.00%	100.00%
dont contributions employeur au CAS Pension	10 800	10 800	10 800	10 800	10 800	10 800	0	0		
Fonctionnement et intervention	14 070	14 070	77 000	77 000	23 661	23 581	53 339	53 419	30.73%	30.62%
Investissement										
TOTAL DES DÉPENSES	54 069	54 069	117 000	117 000	63 660	63 580	53 340	53 420	54.41%	54.34%

Solde budgétaire (excédent)		-		-		47 310	-	47 310
-----------------------------	--	---	--	---	--	--------	---	--------

Recettes					
	CF 2024	BR1 2025	CF 2025	ECARTS BR/CF	Taux d'exécution
	Montants	Montants	Montants	Montants	
Recettes globalisées	50 119	117 000	110 890	-6 110	94.78%
Subvention pour charges de service public					
Autres financements de l'Etat					
Fiscalité affectée					
Autres financements publics			39 999		
Recettes propres	50 119	117 000	70 891	-46 109	60.59%
				-	
Recettes fléchées **	0	0	0	0	
Financements de l'Etat fléchés				0	
Autres financements publics fléchés				0	
Recettes propres fléchées				-	
TOTAL DES RECETTES	50 119	117 000	110 890	- 6 110	94.78%

Solde budgétaire (déficit)	3 951	-	-	
----------------------------	-------	---	---	--

Tableau 4 - FONDATION UNIMES UNIVERSITE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)			
	CF 2024	BI 2025	CF 2025		CF 2024	BI 2025	CF 2025	
Solde budgétaire (déficit) *	3 951	-	-			-	47 310	Solde budgétaire (excédent) *
dont solde budgétaire budget principal								dont solde budgétaire budget principal
dont solde budgétaire budget du SAIC								dont solde budgétaire budget du SAIC
dont solde budgétaire FU								dont solde budgétaire FU
dont solde budgétaire BAI								dont solde budgétaire BAI
dont solde budgétaire SIE								dont solde budgétaire SIE
Remboursements d'emprunts								Nouveaux emprunts
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)								Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements non budgétaires	- 41 712		120 318		- 109		171 243	Autres encaissements non budgétaires
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	- 37 761	-	120 318	et	- 109	-	218 553	Opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation de trésorerie (abondement)	37 652	-	98 235	ou	-	-	-	Variation de trésorerie (prélèvement)
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***				ou				dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)	41 603		98 235	ou				dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)
TOTAL DES BESOINS	- 109	-	218 553	et	- 109	-	218 553	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 6 Annexé FONDATION UNIMES UNIVERSITE
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				PRODUITS				
	CF2024	BI 2025	CF 2025	ECART BR/CF		CF2024	BI 2025	CF 2025	ECART BR/CF
Personnel	39 538	40 000	39 546	-454	Subventions de l'Etat				0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	10 800	10 800	10 800	0	Fiscalité affectée				0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	14 531	77 000	45 183	-31 817	Autres subventions			113 911	113 911
					Autres produits	72 118	117 000	68 672	-48 328
TOTAL DES CHARGES (1)	54 069	117 000	84 729	-32 271	TOTAL DES PRODUITS (2)	72 118	117 000	182 583	65 583
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	18 049	0	97 854	97 854	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		0	0	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	72 118	117 000	182 583		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	72 118	117 000	182 583	

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF2024	BI 2025	CF 2025	ECART
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	18 049	0	97 854	97 854
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			6 150	6 150
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				0
- produits de cession d'éléments d'actifs				0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				0
= CAF ou IAF*	18 049	0	104 004	104 004

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	CF2024	BI 2025	CF 2025	ECART	RESSOURCES	CF2024	BI 2025	CF 2025	ECART
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	18 049	0	104 004	104 004
Investissements			755 993	755 993	Financement de l'actif par l'État				0
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			428 112	428 112
					Autres ressources	46 404		305 353	305 353
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	0	0	755 993	755 993	TOTAL DES RESSOURCES (6)	64 453	0	837 468	837 468
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	64 453	-	81 476		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0	0	0	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF2024	BI 2025	CF 2025
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	64 453	0	81 476
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)	26 800	0	-16 759
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	37 652	0	98 234
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	100 783	36 330	182 258
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	26 671	-77 310	9 912
Niveau final de la TRESORERIE	74 111	113 640	172 346

Tableau 7 Annexé FONDATION UNIMES UNIVERSITE
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	74 111.09	53 330.10	42 318.03	31 901.39	-34 233.98	27 021.08	24 980.54	54 342.73	54 311.46	50 943.22	45 605.58	49 354.25	-24 756.84
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	50.00	0.00	0.00	2 000.00	73 911.91	0.00	32 565.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 363.09	110 890.00
Subvention pour charges de service public	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subvention pour charges d'investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres financements de l'Etat	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fiscalité affectée	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres financements publics	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recettes propres	50.00	0.00	0.00	2 000.00	73 911.91	0.00	32 565.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2 363.09	110 890.00
A2. Recettes budgétaires fléchées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subvention pour charges d'investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Financements de l'Etat fléchés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres financements publics fléchés	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recettes propres fléchées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
A3. Opérations non budgétaires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 000.00	156 242.53	171 242.53
Emprunts : encaissements en capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prêts : encaissements en capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dépôts et cautionnements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Opérations gérées en compte de tiers	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 000.00	156 242.53	171 242.53
TVA encaissée	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres encaissements d'opérations gérées en	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15 000.00	156 242.53	171 242.53
A. TOTAL	50.00	0.00	0.00	2 000.00	73 911.91	0.00	32 565.00	0.00	0.00	0.00	15 000.00	158 605.62	282 132.53
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	7 413.96	9 375.43	7 952.71	10 816.47	11 060.07	104.00	1 404.27	31.27	100.05	0.00	4 092.03	11 229.81	63 580.07
Personnel	7 143.34	7 225.43	7 285.20	7 285.20	11 060.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39 999.24
Fonctionnement	270.62	2 150.00	667.51	3 531.27	0.00	104.00	1 404.27	31.27	100.05	0.00	4 092.03	11 229.81	23 580.83
Intervention	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Personnel	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonctionnement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intervention	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investissement	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
B3. Opérations non budgétaires	13 417.03	1 636.64	2 463.93	57 318.90	1 596.78	1 936.54	1 798.54	0.00	3 268.19	5 337.64	7 159.30	24 384.52	120 318.01
Emprunts : remboursement en capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prêts : décaissements en capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dépôts et cautionnements	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Opérations gérées en compte de tiers	13 417.03	1 636.64	2 463.93	57 318.90	1 596.78	1 936.54	1 798.54	0.00	3 268.19	5 337.64	7 159.30	24 384.52	120 318.01
TVA décaissée	13.04	0.00	146.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	159.52
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers :	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres décaissements d'opérations gérées en	13 403.99	1 636.64	2 317.45	57 318.90	1 596.78	1 936.54	1 798.54	0.00	3 268.19	5 337.64	7 159.30	24 384.52	120 158.49
B. TOTAL	20 830.99	11 012.07	10 416.64	68 135.37	12 656.85	2 040.54	3 202.81	31.27	3 368.24	5 337.64	11 251.33	35 614.33	183 898.08
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-20 780.99	-11 012.07	-10 416.64	-66 135.37	61 255.06	-2 040.54	29 362.19	-31.27	-3 368.24	-5 337.64	3 748.67	122 991.29	98 234.45
SOLDE CUMULE (1) + (2)	53 330.10	42 318.03	31 901.39	-34 233.98	27 021.08	24 980.54	54 342.73	54 311.46	50 943.22	45 605.58	49 354.25	172 345.54	172 345.54
											dont trésorerie fléchée = A2 - B2		0.00
											dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3		50 924.52

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)