

FONDATION « AIX MARSEILLE INITIATIVE D'EXCELLENCE »

ANNEXE AU COMPTE FINANCIER 2012

Plan

1. Les faits caractéristiques, règles et méthodes comptables
2. Les notes sur le bilan
3. Les notes sur le compte de résultat
4. Divers

1- Les faits caractéristiques, règles et méthodes comptables

La fondation, Aix-Marseille Initiative d'Excellence (AMIDEX) créée par délibération du conseil d'Administration de l'Université d'Aix-Marseille du 29/05/2012, régie par le décret 2008-618 du 28-06-2008 relatif au budget et au régime financier des EPSCP et le décret 2008-326 du 07-04-2008 relatif au règles générales de fonctionnement des fondations universitaires.

La fondation n'a pas la personnalité morale mais à l'autonomie financière.

Son objet est contribuer à l'émergence et au développement d'un pôle pluridisciplinaire et interdisciplinaire d'enseignement supérieur et de recherche de rang mondial sur le territoire de l'Université d'Aix-Marseille, et de faire de cette dernière l'une des toutes premières universités mondiales d'ici à 2020.

Le conseil de gestion est l'organe délibérant de la fondation et le Président en est l'ordonnateur secondaire.

L'EPRD (Budget) et le compte financier de la fondation doivent être adoptés par le Conseil d'Administration de l'Université.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} Janvier au 31 Décembre.
L'exercice 2012 est la première année 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 en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

2- Les notes sur le bilan

Immobilisations :

Compte	Désignation	Valeur d'origine	Amortissement	Valeur Comptable nette
21537000	Matériel scientifique	228 160	3 363	224 797
21557000	Outillage acquis	4 591	70	4 521
21827000	Matériel de bureau	835	11	823
21877000	Matériel informatique	10 738	306	10 431
		244 326	3 752	240 573

Apport en capital :

Fondateurs	Statutaire	Titre en 2012
Innate Pharma	30 000	10 000
Université Aix-Marseille	5 000	5 000
CNRS	5 000	5 000
Inserm	5 000	5 000
Institut d'Etudes Politiques	5 000	5 000
Ecole Centrale Marseille	5 000	5 000
	55 000	35 000

Aucun des appels de fonds titrés en 2012 n'ont été encaissés en 2012.

Subvention d'équipement

Les Labex sont titrés à hauteur des dépenses, les acomptes ANR et les dons sont rattachés par Eotp.

Toutes les dépenses et recettes de l'exercice 2012 sont fléchées.

La contrepartie des immobilisations vient abonder la subvention d'équipement.

Eotp	Désignation	Dépenses
Labex01	AMSE	850
Labex03	MEC	29 518
Labex06	BLRI	836
Labex07	INFORM	1 238
Labex08	OCEVU	211 049
Labex09	SERENADE	836
		244 326

Etat des dettes

		<i>Dettes à moins d'un an</i>	<i>Dettes à plus d'un an</i>	<i>Dettes à plus de 5 ans</i>
40110000	Fournisseurs	250 858	Néant	Néant
40410000	Fournisseurs d'immobilisation	276 936	Néant	Néant
40810000	Fournisseurs – Factures non parvenues	52864	Néant	Néant
44190000	Avances sur subventions	8 332 887	18 794 620	Néant
		8 913 546	19 375 278	

Etat des créances

		<i>Créances à moins d'un an</i>	<i>Créances à plus d'un an</i>	<i>Créances à plus de 5 ans</i>
41110000	Créances clients	59 036	Néant	Néant
44170000	Subventions d'exploitation	21 200	Néant	Néant
44560000	Taxe sur la valeur Ajoutée	52 708	Néant	Néant
		132 944		

3- Les notes sur le compte de résultat

Le résultat de l'année est **nul**

Les postes de recettes sont :

Chapitre	Nature	Montant en €	%
70	Prestation	10 437	1,02 %
74	Subventions	971 152	94,66 %
75	Produits divers	38 599	3,76 %
77	Dons	2 000	0,19%
777	Quote-part de subvention	3 752	0,37 %
		1 025 941	100,00%

La fondation a reçu peu de dons, l'essentiel de son financement provient du financement de l'ANR.

Les prestations sont uniquement constituées de rétrocession de frais, soit 3 571,80 de remboursement de frais de colloques et 6 865,24 de frais de mise à disposition de personnel.

Détail des dons :

Donateurs	montant
Madame BRONSART C.	1 500
Madame MICHEL F.	500
	2 000

Les principaux postes de dépenses sont :

Chapitre	Nature	Montant en €	%
60	Achats	8 211	0,80%
61	Service extérieurs	22 654	2,21%
62	Autres services extérieurs	253 408	24,70%
63 et 64	Charges de personnel	687 712	67,03%
65	Autres charges de gestion courante	50 201	4,89%
68	Amortissements	3 752	0,37%
	Total dépenses	1 025 941	100,00%

L'université ayant une fonction de support, la fondation intègre dans ses dépenses l'ensemble des charges de personnel nécessaire à son fonctionnement d'où l'importance de ce poste dans l'ensemble des dépenses.

Les frais de mission et de réception tiennent également une part non négligeable, soit 210 810 € sur l'année 2012

Les contributions volontaires

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.

4- Divers

Les principales actions menées cette année sont :

- Mise en place des instances de gouvernance, réalisation du recrutement et formation des personnels dédiés au sein de la fondation et dans les directions centrales.
- L'accompagnement des porteurs de labex et autres projets investissement d'Avenir
- Rédaction et lancement des premiers appels à candidatures (Etoiles Montante) et projets (Emergence Et Innovation, académie d'Excellence)
- Harmonisation des procédures RH dans le cadre de l'AMU sur la base du vademecum RH.