

Collège Champlain

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Crédoiteurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Collège Champlain

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1							
			02	03	04	05	06	07		
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
	Notes		2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	55 673 624	50 552 963	5 299 570	4 967 815	60 973 194	55 520 778	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	640 828	567 935			640 828	567 935	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	459 429	577 447			459 429	577 447	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	(6 105)				(6 105)		05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	200 995	169 753			200 995	169 753	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	919 785				919 785		07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 653 546	2 099 485			2 653 546	2 099 485	08
09	2	Vente de biens et services	note	1 920 392	1 968 284			1 920 392	1 968 284	09
10	2	Locations	note	817 537	994 172			817 537	994 172	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			45 640	47 972	45 640	47 972	11
12		- Autres	note		5 056				5 056	12
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 944	3 945	3 944	3 945	13
14		- Gouvernement fédéral	note	231 529	427 971	259 457	270 630	490 986	698 601	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note	21 118	110 403	45 930	43 315	67 048	153 718	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	122 932	117 338		3	122 932	117 341	17
18	2	Autres revenus	note			1 014		1 014		18
19		Total		63 655 610	57 590 807	5 655 555	5 333 680	69 311 165	62 924 487	19

Collège Champlain

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	36 063 270	34 031 473			36 063 270	34 031 473	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	13 714 924	13 243 051			13 714 924	13 243 051	21
22	2	Communications et informations	note	703 028	971 305			703 028	971 305	22
23	2	Fournitures et matériel	note	1 973 605	2 057 611			1 973 605	2 057 611	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	6 348 871	5 461 862			6 348 871	5 461 862	24
25	2	Autres charges	note	221 244	212 827	20 835	20 835	242 079	233 662	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 063 145	1 043 715	1 063 145	1 043 715	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	1 755	328	78 943	87 458	80 698	87 786	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			309 590	309 589	309 590	309 589	28
29		Amortissement des immobilisations	note			3 887 065	3 626 877	3 887 065	3 626 877	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			203 381	116 199	203 381	116 199	31
32		Total des charges		59 026 697	55 978 457	5 562 959	5 204 673	64 589 656	61 183 130	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			0	(34 412)		(34 412)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		4 628 913	1 612 350	92 596	94 595	4 721 509	1 706 945	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Champlain

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		4 189 698	2 308 228	7 566 397	7 740 922	11 756 095	10 049 150	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note			1 058		1 058		02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		4 189 698	2 308 228	7 567 455	7 740 922	11 757 153	10 049 150	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	4 628 913	1 612 350	92 596	94 595	4 721 509	1 706 945	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(166 474)	269 120	166 474	(269 120)			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		8 652 137	4 189 698	7 826 525	7 566 397	16 478 662	11 756 095	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Champlain

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Champlain

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	17 613 248	12 697 314	0	(131 134)	17 613 248	12 566 180	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	6 278	16 566			6 278	16 566	03
04	- Débiteurs	note	7 213 756	4 989 906	50 710	43 230	7 264 466	5 033 136	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	386 679	(575 310)	348 185	359 419	734 864	(215 891)	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note	59 460	91 018			59 460	91 018	07
08	- Avances interfonds	note		191 250	23 016				08
09	- Charges payées d'avance	note	488 699	351 883	16 930	20 527	505 629	372 410	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		25 768 120	17 762 627	438 841	292 042	26 183 945	17 863 419	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	586 890	830 437	17 919 325	17 235 626	18 506 215	18 066 063	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			41 974 784	41 390 340	41 974 784	41 390 340	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		586 890	830 437	59 977 449	58 730 141	60 564 339	59 560 578	17
18	Total de l'actif		26 355 010	18 593 064	60 416 290	59 022 183	86 748 284	77 423 997	18

Collège Champlain

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note			5 129 000	1 625 000	5 129 000	1 625 000	19	
20	5 - Créditeurs	note	9 568 427	8 844 738	542 332	635 120	10 110 759	9 479 858	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	1 546 199	3 221		0	1 546 199	3 221	22	
23	6 - Apports reportés	note	5 159 369	3 951 746			5 159 369	3 951 746	23	
24	6 - Revenus reportés	note	1 405 862	1 603 661			1 405 862	1 603 661	24	
25	- Dus interfonds	note	23 016		0	191 250			25	
26	- Intérêts courus	note			338 909	351 221	338 909	351 221	26	
27	- Autres passifs à court terme	note							27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			3 322 692	3 248 342	3 322 692	3 248 342	28	
29	Total du passif à court terme		17 702 873	14 403 366	9 332 933	6 050 933	27 012 790	20 263 049	29	
30	- Dette à long terme	note			34 969 493	36 783 035	34 969 493	36 783 035	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note			830 000	830 000	830 000	830 000	31	
32	6 - Apports reportés	note			7 457 339	7 791 818	7 457 339	7 791 818	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	43 256 832	45 404 853	43 256 832	45 404 853	34	
35	Total du passif		17 702 873	14 403 366	52 589 765	51 455 786	70 269 622	65 667 902	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	8 528 611	4 189 698			8 528 611	4 189 698	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	123 526				123 526		38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			7 826 525	7 566 397	7 826 525	7 566 397	40	
41	Total solde de fonds		8 652 137	4 189 698	7 826 525	7 566 397	16 478 662	11 756 095	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		26 355 010	18 593 064	60 416 290	59 022 183	86 748 284	77 423 997	42	

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Collège Champlain

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	4 721 509	1 706 945	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	34 412	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(354 971)	(322 547)	08
09 - Amortissement des immobilisations	3 887 065	3 626 877	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	30 923	29 527	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 248 342)	(2 987 612)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>(449 431)</u>	<u>(302 603)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	4 607 588	1 805 834	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 563 241)	(1 590 159)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	2	3	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(4 563 239)	(1 590 156)	24

Collège Champlain

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	3 504 000	(3 663 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	1 487 000	4 884 643	30
31 Remboursement de dette à long terme	0		31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(8 773)	(36 147)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	20 492	298 344	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 002 719	1 483 840	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	5 047 068	1 699 518	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	12 566 180	10 866 662	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	17 613 248	12 566 180	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	18 344 331	13 371 714	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	280	2 069	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(731 363)	(807 603)	48
49 Total	17 613 248	12 566 180	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01										01
02	Access to Surplus for Renovations of facilities St-Lambert	CRC--2019-015	300	50 000					50 000	02
03	Access to Surplus for Purchase of Capital Equipment St-Lambert A	CRC--2019-016	400	73 526					73 526	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			123 526	\$	\$	\$	\$	123 526	19

Collège Champlain

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	88 441	177 376	(7 666)	(42 057)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	52 029 442	47 044 054	3 494 661	3 114 188	9 168	14 272	02
03 MES - Subventions liées à la réforme	(243 547)						03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			640 828	567 935			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	402 001	561 735	57 428	20 768			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	204 522	279 167	20 902	148 804			07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	10 000	10 000					08
09 Autres organismes	822 755	110 403					09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 399 330	1 883 434	215 510	194 869	38 706	21 182	10
11 Ventes de biens et services	681 839	885 458	147 048	276 754	80 240	76 305	11
12 Locations	115 985	62 722		112 303			12
13 Autres revenus	122 932	117 338					13
14 Facturation interne	(92 060)	(660 807)	(8 216)	597 106	100 276	63 701	14
15 TOTAL DES REVENUS	56 541 640	50 470 880	4 560 495	4 990 670	228 390	175 460	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	33 192 562	30 668 533	2 022 343	2 141 580	98 315	72 910	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	750 050	1 148 081					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	11 273 301	10 907 640	1 435 480	1 348 409	23 991	27 447	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	795 415	738 725					20
21 Communications et informations	477 050	627 419	131 537	253 189	532	1 241	21
22 Fournitures et matériel	1 455 038	1 515 124	41 257	80 997	142	17 484	22
23 Services, honoraires et contrats, locations	5 670 076	4 677 628	134 109	356 388	12 706	9 005	23
24 Autres charges	192 756	167 858	19 753	31 644	786	2 331	24
25 Facturation interne	(109 474)	(420 414)	79 485	207 675	43	156	25
26 TOTAL DES CHARGES	53 696 774	50 030 594	3 863 964	4 419 882	136 515	130 574	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	2 844 866	440 286	696 531	570 788	91 875	44 886	27

Collège Champlain

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							80 775	135 319	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			303 125	245 130			55 836 396	50 417 644	29
30 MES - Subventions liées à la réforme							(243 547)		30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							640 828	567 935	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							459 429	582 503	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral							225 424	427 971	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			190 995	159 753			200 995	169 753	35
36 Autres organismes			118 148				940 903	110 403	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 653 546	2 099 485	37
38 Ventes de biens et services			1 011 265	729 767			1 920 392	1 968 284	38
39 Locations			701 552	819 147			817 537	994 172	39
40 Autres revenus							122 932	117 338	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	2 325 085	1 953 797	\$	\$	63 655 610	57 590 807	42
CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants				369			35 313 220	32 883 392	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							750 050	1 148 081	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			186 737	220 830			12 919 509	12 504 326	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							795 415	738 725	47
48 Communications et informations			93 909	89 456			703 028	971 305	48
49 Fournitures et matériel			477 168	444 006			1 973 605	2 057 611	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			531 980	418 841			6 348 871	5 461 862	50
51 Autres charges			9 704	11 322			222 999	213 155	51
52 Facturation interne			29 946	212 583					52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	1 329 444	1 397 407	\$	\$	59 026 697	55 978 457	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	995 641	556 390	\$	\$	4 628 913	1 612 350	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 351 682	3 080 458	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 250 783	1 201 117	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	25 718	61 143	04
05	- Subventions - Autres		502	05
06	Sous-total - Subventions de transfert	4 628 183	4 343 220	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(12 312)	29 814	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	683 699	594 781	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	5 299 570	4 967 815	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	30 924	29 527	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	14 716	18 445	12
13	Total - MES	45 640	47 972	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 546 199)	(825 337)		01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			830 000	830 000
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03				8 773	7 696
04				503	502
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	101 381	344 928		
06	- Vacances	336 683	336 683		
07	- Indemnités de départ	91 594	91 594		
08	- Assurance-traitement	57 232	57 232		
09	- Autres congés sociaux				
10	- Immobilisations			17 089 325	16 405 626
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			338 909	351 221
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(959 309)	5 100	18 267 510	17 595 045
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir	94 500	92 438		
14	Subventions (perçues en trop)				
15	Sous-total	94 500	92 438	\$	\$
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	292 179	157 589		
17	Subventions (perçues en trop)	0	(3 221)		
18	Sous-total	292 179	154 368	\$	\$
AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir				
20	Subventions (perçues en trop)				
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	386 679	255 127	18 267 510	17 595 045
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	386 679	(575 310)	348 185	359 419
24	Subventions à recevoir présentées à long terme		830 437	17 919 325	17 235 626
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	959 309	3 221	\$	\$

Collège Champlain

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	2 058 580	1 565 422	542 332	635 120	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	4 145 394	4 051 460			04
05 Vacances à payer	1 884 223	1 771 557			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	16 237	406 431			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	963 518	650 881			08
09 Retenues sur contrat à payer					09
10 Autres éléments créditeurs	500 475	398 987			10
11 Total des créditeurs	9 568 427	8 844 738	542 332	635 120	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	80 570	58 049		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	144 257	123 537		
03 - Allocations spécifiques	3 894 778	3 053 953		
04 - Sous-embauche	346 391	431 180		
05 - Charges à la formation continue reportées	302 162	103 479		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			204 690	226 840
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	4 768 158	3 770 198	204 690	226 840
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	48 209	58 209	203 764	218 480
11 Total - Gouvernement du Québec	4 816 367	3 828 407	408 454	445 320
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			71 362	75 307
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 944)	(3 945)
16 Solde de fin	\$	\$	67 418	71 362
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début	120 705	178 026	5 485 156	5 751 880
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	404 819	370 650	5 968	3 906
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(231 529)	(427 971)	(259 457)	(270 630)
21 Solde de fin	293 995	120 705	5 231 667	5 485 156
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début	2 634	59 526	1 789 980	1 583 295
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	67 491	53 511	5 750	250 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(21 118)	(110 403)	(45 930)	(43 315)
31 Solde de fin	49 007	2 634	1 749 800	1 789 980
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 159 369	3 951 746	7 457 339	7 791 818

Collège Champlain

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 267 607	1 364 132	33
34	Autres revenus perçus d'avance	138 255	239 529	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 405 862	1 603 661	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Collège Champlain

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	20
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	21
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	22
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	23
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	24
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	25
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	26
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	27
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	32
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	33

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	34
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	35
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	36
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	38
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	42
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	44
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	48
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	54
Messages	58

Collège Champlain

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Auditorium	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(5 664 677)	4 480 555	371 227			2 838 150	0	0	1 650 661	(15 914)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(5 664 677)	4 480 555	371 227			2 838 150			1 650 661	(15 914)	03
04	Résultats de l'année	2 844 866	696 531	91 875			428 181			363 990	(6 633)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(2 819 811)	5 177 086	463 102		\$	3 266 331	\$	\$	2 014 651	(22 547)	07
08	Acquisition d'immobilisations		(166 474)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$	(166 474)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(2 819 811)	5 010 612	463 102	\$	\$	3 266 331	\$	\$	2 014 651	(22 547)	12

Centre de responsabilité		Bookstore										Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
01													
13	Solde au 30 juin 2019	529 696										4 189 698	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	529 696										4 189 698	15
16	Résultats de l'année	210 103										4 628 913	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											\$	18
19	Sous-total	739 799	\$	8 818 611	19								
20	Acquisition d'immobilisations											(166 474)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(166 474)	23
24	Solde au 30 juin 2020	739 799	\$	8 652 137	24								

Collège Champlain

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	29 716 700		(1 062 169)	397 003	346 391	3 736 344	32 441 487	32 481 897	(40 410)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	18 000	3 517	1 044 169			(273 650)	792 036	750 050	41 986	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	17 344 600	96 589	(137 228)	111 942	175 069	4 638 557	21 879 391	18 843 897	3 035 494	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(145 000)		10 300			122 932	(11 768)	3 042	(14 810)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	585 300	1 313 507		2 900 011	3 655 609	208 844	1 352 053	1 612 059	(260 006)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							88 441		88 441	06
07	Rétroactivité								5 829	(5 829)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	47 519 600	1 413 613	(144 928)	3 408 956	4 177 069	8 433 027	56 541 640	53 696 774	2 844 866	08
09 9090	Formation continue	250 800	1 368 567	1 371 737	103 425	302 162	1 696 469	4 488 836	3 784 639	704 197	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	22 100			121 325	64 100		79 325	79 325		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(7 666)		(7 666)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	272 900	1 368 567	1 371 737	224 750	366 262	1 696 469	4 560 495	3 863 964	696 531	13
14 9080	Cours d'été						228 390	228 390	136 515	91 875	14
15 2040	Centres de transfert de technologie										15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences						1 162 269	1 162 269	734 088	428 181	18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement						509 515	509 515	145 525	363 990	21
22	Auditorium						435	435	7 068	(6 633)	22
23	Bookstore						652 866	652 866	442 763	210 103	23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 325 085	2 325 085	1 329 444	995 641	31
32	TOTAL GLOBAL	47 792 500	2 782 180	1 226 809	3 633 706	4 543 331	12 682 971	63 655 610	59 026 697	4 628 913	32

Collège Champlain

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01 E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	29 716 700			397 003		346 391	29 767 312	01
02 E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03 E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04 E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05 E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06 E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	18 000				(18 000)			06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial		3 517					3 517	09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	29 734 700	3 517	\$	397 003	(18 000)	346 391	29 770 829	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	6 246 800						6 246 800	13
14 F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15 F	21 005	Section anglophone - F102								15
16 F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 332 000						5 332 000	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 645 600						1 645 600	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	3 800						3 800	20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	29 700						29 700	23
24 A	23 012	Activités brutes - A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - A101	12 300						12 300	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		7 000		15 285		18 386	3 899	26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	578 400	2 284					580 684	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		53 709		57 915		111 624		28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		3 526		23 046			26 572	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 790		15 696		28 026	(9 540)	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115						17 033	(17 033)	32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante		27 280					27 280	35
36 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38 S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(137 228)		(137 228)	38
39		Sous-total:	13 848 600	96 589	\$	111 942	(137 228)	175 069	13 744 834	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 496 000						3 496 000	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	3 496 000	\$	\$	\$	\$	\$	3 496 000	44

			01	02	03	04	05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER								
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement				1 061			1 061	45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français								46
47	S 43 118	Gestion des programmes								47
48	S 43 120	Programmes techniques				1 202			1 202	48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle								49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114								50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		50 000				50 000		51
52	S 44 013	Evaluation systémique								52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000					90 000		53
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					43 486	6 514	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	400 000					400 000		55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	45 300			16 567		61 867		56
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103								57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109								58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				169 452		151 007	18 445	59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				17 523		10 522	7 001	60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				62 836			62 836	62
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				62 095		42 758	19 337	63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		41 233		15 502		51 450	5 285	66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				596 884		427 593	169 291	67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		123 729		146 244		130 818	139 155	68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				77 339			77 339	70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				179 950		142 638	37 312	71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		582 222		907 980		1 057 597	432 605	72
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				618 134		456 441	161 693	73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			503 923			503 923		74
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)				15 372		11 239	4 133	75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110								76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110								77
78	S 49 400	Récupération « Autres »								78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		12 400		11 870		24 270		79
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								82
83		Sous-total (champ 8350):	585 300	809 584	503 923	2 900 011		\$ 3 655 609	1 143 209	83

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(145 000)							(145 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						10 300		10 300		85
86		Sous-total:	(145 000)	\$	\$	\$	\$	10 300	\$	(134 700)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102										87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	1 200							1 200		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						1 638 327		1 638 327		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						32 581		32 581		98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES			481 192			164 531		645 723		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES			229 181			63 563		292 744		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES			102 041			16 966		119 007		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			329 410			(329 410)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			156 891			(156 891)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			69 852			(69 852)				110
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec										111
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC										112
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	249 600				103 425	11 922	302 162	62 785		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC										114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes										115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements										116
117		Sous-total:	250 800	1 368 567	\$	103 425	1 371 737	302 162	2 792 367			117

Collège Champlain

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104							118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111							119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111				79 325			120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	22 100			42 000		64 100	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106							123
124		Sous-total:	22 100	\$	\$	121 325	\$	64 100	79 325
	9 090	CÉGEP À DISTANCE							
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC							125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES							131
132 A	12 000	Revenus récupérables							132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
140		Sous-total:	47 792 500	2 278 257	503 923	3 633 706	1 226 809	4 543 331	50 891 864
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
141 S	59 100	DAEI							141
142 S	59 110	DEC							142
143 S	59 120	DAEI							143
144 S	59 200	DPBF							144
145 S	59 300	DRT							145
146 S	59 400	DPFT							146
147 S	59 450	Plan de rapprochement							147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
149		TOTAL	47 792 500	2 278 257	503 923	3 633 706	1 226 809	4 543 331	149

Collège Champlain

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES	26 489	(14 200)	14 484	753 223		(303 125)			9 168	622 969	01
02 826 MES - Autres	3 532 399										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										640 828	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	154 448		2 040	33 196		3 473		208 844		57 428	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				204 522						20 902	07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				10 000							08
09 870 Autres organismes	23 008	35 698	18 821	302 918		442 310					09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 246 855					38 706	215 510	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				105 060							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				47 415							12
13 868 Ventes de biens et services			84 881	595 387		1 571			80 240	147 048	13
14 880 Locations				3 376		112 609					14
15 881 Intérêts							122 932				15
16											16
17 820 Variation - Subvention à recevoir		(295 148)		51 601							17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus											25
26 888 Facturation interne				(92 060)					100 276	(8 216)	26
27 TOTAL	3 736 344	(273 650)	120 226	4 261 493		\$ 256 838	122 932	208 844	228 390	1 696 469	27

Collège Champlain

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Auditorium	Bookstore		28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES			303 125							31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						190 995				38
39	870 Autres organismes			118 058					90		39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services			39 969			318 520		652 776		43
44	880 Locations			701 117				435			44
45	881 Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus										55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL			\$ 1 162 269		\$	\$ 509 515	435	652 866	\$	57

Collège Champlain

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30			
58	Services auxiliaires											58	
59											59		
60	REVENUS										TOTAL	60	
61	800 MES										1 412 133	61	
62	826 MES - Autres										3 532 399	62	
63	MES - Autres revenus de transfert											63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										640 828	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										459 429	65	
66	840 Entreprises du gouvernement											66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										225 424	67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										200 995	68	
69	870 Autres organismes										940 903	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 501 071	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux										105 060	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										47 415	72	
73	868 Ventes de biens et services										1 920 392	73	
74	880 Locations										817 537	74	
75	881 Intérêts										122 932	75	
76	Variation - Subvention à recevoir											76	
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										(243 547)	77	
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78	
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79	
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80	
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81	
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)											82	
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83	
84	891 Gain (perte) de change											84	
85	892 Autres revenus											85	
86	888 Facturation interne											86	
87	TOTAL										12 682 971	87	
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88	
89											Dépenses de nature générale	0	88
90											Dépenses de nature particulière	(273 650)	89
91											Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	0	90
											Total	(273 650)	91

Collège Champlain

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Personnel cadre et hors-cadre				103 274		195 567	556 501	138 682	91 150
02	120	Personnel de gérance							116 729	353 431	243 949
03	140	Personnel enseignant	29 408 780				115 494	272 661		83	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel				47 621	158 311	1 177 212	289 263	59 547	
06	200	Personnel de soutien		663 804		222 458	139 258	742 868	596 027	252 039	367 529
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 073 117				12 117	32 791		10	
08	300	Av. sociaux - autres personnels		80 256		42 343	33 965	233 172	171 343	99 294	83 178
09	300	Coûts de conv. - enseignants	750 050								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									
11		Sous-total:	33 231 947	744 060		\$ 415 696	459 145	2 654 271	1 729 863	903 086	785 806
		AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400		22 369		422	14 873	68 939	82 557	15 097	1 414
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé		98 630							
17	500	Autres dépenses du code 500		33 589		6 842	10 372	275 474	26 637	2 184	9 702
18	620	Honoraires professionnels		9 139			14 745	207 576	22 835	150 488	50 742
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		10 562				69 268			
20	640	Transport étudiant : stages et autres		109 744				251 447	1 858		
21	650	Contrats		11 797		64 388	26 493	32 672	28 825	60 788	24 811
22	600	Autres dépenses du code 600		21 707		2 736	8 242	210 750	35 577	21 224	1 891
23	730	Intérêts								1 741	14
24	700	Autres dépenses du code 700								2 801	
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne		35 314		423	(6 345)	(101 527)	852	8	10
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									
29		Sous-total:	\$	352 851		\$ 74 811	68 380	1 014 599	199 141	254 331	88 584
30		Total	33 231 947	1 096 911		\$ 490 507	527 525	3 668 870	1 929 004	1 157 417	874 390

Collège Champlain

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		15 499				223 919	632 480	166 666		31
32	120	Personnel de gérance		16 944					68 350	89 603		32
33	140	Personnel enseignant							3 249			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							96 606	270 535		35
36	200	Personnel de soutien	168 849	467 059	64 626				155 906	551 312		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							262			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	21 298	60 428	7 603			21 703	97 204	127 708		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							795 415			40
41		Sous-total:	190 147	559 930	72 229		\$	\$	245 622	1 849 472	1 205 824	\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	73 394	4 425				1 862	118 964	51 939		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz		14 171	99 044							44
45	520	Électricité		6 585	607 554							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé										46
47	500	Autres dépenses du code 500	41 145	118 470		862		16	77 799	24 968		47
48	620	Honoraires professionnels		60 676				45 904	238 601	87 426		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							413 044			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres							35 463			50
51	650	Contrats	65 929	162 583	141 143	848 356	740 782		31 371	342 884		51
52	600	Autres dépenses du code 600	33 868	204 796		4 147	13 995	731	201 056	8 176		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700			32				154 068			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(41 507)	(10 000)		34		104	(98 201)	21		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							31 058			58
59		Sous-total:	172 829	561 706	847 773	853 399	754 777	48 617	1 203 223	515 414		\$ 59
60		Total	362 976	1 121 636	920 002	853 399	754 777	294 239	3 052 695	1 721 238		\$ 60

Collège Champlain

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier			
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			115 630									61
62	120	Personnel de gérance			102 103									62
63	140	Personnel enseignant		245 022	1 808 156		87 673					3 642		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		480 503	689 092									65
66	200	Personnel de soutien		137 342	380 725		21 505					2 187		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		25 334	214 187		10 642							67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		70 200	147 930		2 486							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants												69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.												70
71		Sous-total:	\$	958 401	3 457 823	\$	122 306	\$	\$	\$	5 829	\$	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		20 795	131 537		532							72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz												74
75	520	Électricité												75
76	540	Matériel didactique et spécialisé			122									76
77	500	Autres dépenses du code 500		994	41 135		142							77
78	620	Honoraires professionnels		178 883	78 848									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments					5 621							79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			1 847		4 681			18 311				80
81	650	Contrats		326 903	41 238		641							81
82	600	Autres dépenses du code 600		14 743	12 176		1 763							82
83	730	Intérêts												83
84	700	Autres dépenses du code 700	3 042		1 508		786							84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		111 340	160	79 325	43							87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			18 245									88
89		Sous-total:	3 042	653 658	326 816	79 325	14 209	\$	\$	18 311	\$	\$	\$	89
90		Total	3 042	1 612 059	3 784 639	79 325	136 515	\$	\$	18 311	5 829	\$	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		18 311		Primes de monitorat --->						91

Collège Champlain

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale		Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires		Bookstore				
	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif	Stationnement	Auditorium					
92											92	
93											93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre										95
96	120	Personnel de gérance	50 941									96
97	140	Personnel enseignant										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel	19 046									99
100	200	Personnel de soutien	65 929					4 315	26 722			100
101	300	Av. sociaux - enseignants										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	16 009					447	3 328			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		Sous-total:	\$ 151 925		\$	\$	\$	4 762	30 050		\$	\$
	AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400	86 540			2 316		5 053				106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz	666									108
109	520	Électricité	74 797									109
110	540	Matériel didactique et spécialisé										110
111	500	Autres dépenses du code 500	24 912			1 568		375 225				111
112	620	Honoraires professionnels	11 504					608				112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114	640	Transport étudiant : stages et autres										114
115	650	Contrats	355 224			139 568	656	16 919				115
116	600	Autres dépenses du code 600	5 560				1 650	291				116
117	730	Intérêts										117
118	700	Autres dépenses du code 700	833			2 073		3 133				118
119	785	Moins-value sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne	20 119					9 827				121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs	2 008					1 657				122
123		Sous-total:	\$ 582 163		\$	\$	145 525	2 306	412 713		\$	\$
124		Total	\$ 734 088		\$	\$	145 525	7 068	442 763		\$	\$

Collège Champlain

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>(825 337)</u>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<u>3 322 770</u>	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			2 497 433	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		47 792 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 278 257		05
06 Lettres d'autorisation		503 923		06
07 Financement (récupération) du Ministère		1 226 809		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		51 801 489		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total				14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			<u>51 801 489</u>	15
16 SOUS-TOTAL			<u>54 298 922</u>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<u>55 845 121</u>	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(1 546 199)	18

Collège Champlain

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	15 433		15 433	14 485	29 918	01
02 - «A» de FABRES	874 490		874 490	1 385 360	2 259 850	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	3 196 901	(3 196 901)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				3 532 399	3 532 399	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08						08
09						09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16 Vacances - enseignantes en maternité	56 474		56 474	12 288	68 762	16
17						17
18 Sous-total	4 143 298	(3 196 901)	946 397	4 944 532	5 890 929	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services	120 847		120 847	91 025	211 872	19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	70 792		70 792	27 667	98 459	20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	73 926		73 926	6 220	80 146	21
22 - Fondation du Collège	313 023		313 023	(108 151)	204 872	22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	123 538		123 538	67 154	190 692	23
24 - Congés anticipés ou différés	133 711		133 711	(97 966)	35 745	24
25						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	10 771		10 771	490 270	501 041	26
27 Sous-total - Autres	846 608	\$	846 608	476 219	1 322 827	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	4 989 906	(3 196 901)	1 793 005	5 420 751	7 213 756	28

Collège Champlain

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	7 000	15 285		22 285	3 899	18 386		18 386		01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	580 684		7 315	587 999	587 999					02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	53 709	57 915		111 624		111 624		111 624		03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018										04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 526	23 046		26 572	26 572					05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 790	15 696		18 486	(9 540)	28 026		28 026		06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021					(17 033)	17 033		17 033		07
08		TOTAL		647 709	111 942	7 315	766 966	591 897	175 069		\$ 175 069	\$	\$ 08

Collège Champlain

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029	1 061		1 061	82 966	(81 905)				(81 905)
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									
11	S	Gestion des programmes	43 118									
12	S	Programmes techniques	43 120	1 202		1 202	1 202					
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160			50 000		50 000		50 000		
16	S	Évaluation systémique	44 013									
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			90 000		90 000		90 000		
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			50 000	6 514	43 486		43 486		
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016			400 000		400 000		400 000		
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	16 567		61 867		61 867		61 867		
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	169 452		169 452	49 192	120 260		151 007		(30 747)
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160	17 523		17 523	50 239	(32 716)		10 522		(43 238)
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 836		62 836	96 484	(33 648)				(33 648)
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	62 095		62 095	31 074	31 021		42 758		(11 737)
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032	15 502		56 735	5 285	51 450		51 450		
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	596 884		596 884	265 687	331 197		427 593		(96 396)
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	146 244		269 973	139 155	130 818		130 818		
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	77 339		77 339	104 058	(26 719)				(26 719)
35	S	Plan d'action numérique	45 050	179 950		179 950	37 312	142 638		142 638		
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	907 980		1 490 202	432 605	1 057 597		1 057 597		
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600	618 134		618 134	161 693	456 441		456 441		
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	503 923		503 923		503 923		503 923		
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042	15 372	144 452	159 824	148 593	11 231		11 239		(8)
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102									
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105									
48	S	Récupération « Autres »	49 400									
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	11 870		24 270		24 270		24 270		
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									
53		TOTAL	1 898 807	2 900 011	144 452	4 943 270	1 612 059	3 331 211		\$ 3 655 609		\$ (324 398)
54		GRAND TOTAL	2 546 516	3 011 953	151 767	5 710 236	2 203 956	3 506 280		\$ 3 830 678		\$ (324 398)

Collège Champlain

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Montants en transit			CHAMP 8350							
		01	02	03	04	05	06	07	08	09
	Description	Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés
01	S DAEI	59 100							0	01
02	S DEC	59 110							0	02
03	S DAEI	59 120							0	03
04	S DPBF	59 200							0	04
05	S DRT	59 300							0	05
06	S DPFT	59 400						0	0	06
07	S Plan de rapprochement	59 450						0	0	07
08	TOTAL			\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer					
			Salaires	Avantages sociaux	Total
09	Enseignants				
	- Congés de maladie monnayables		0	0	
10	- Congés de maladie non-monnayables		0	0	
11	- Vacances		61 131	7 632	68 763
12	- Temps supplémentaire		0	0	
13	- Indemnités de départ		0	0	
14	- Assurance-traitement		209 795	26 193	235 988
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		14 493	1 523	16 016
16	Total		285 419	35 348	320 767

Autres personnels					
			Salaires	Avantages sociaux	Total
17	- Congés de maladie monnayables		75 304	9 840	85 144
18	- Congés de maladie non-monnayables		14 360	1 877	16 237
19	- Vacances		1 605 702	209 758	1 815 460
20	- Temps supplémentaire		115 248	15 061	130 309
21	- Indemnités de départ		411 088	51 323	462 411
22	- Assurance-traitement		29 915	3 735	33 650
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0	
24	Total		2 251 617	291 594	2 543 211

Sommaire					
			Salaires	Avantages sociaux	Total
25	- Congés de maladie monnayables		75 304	9 840	85 144
26	- Congés de maladie non-monnayables		14 360	1 877	16 237
27	- Vacances		1 666 833	217 390	1 884 223
28	- Temps supplémentaire		115 248	15 061	130 309
29	- Indemnités de départ		411 088	51 323	462 411
30	- Assurance-traitement		239 710	29 928	269 638
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		14 493	1 523	16 016
32	Total		2 537 036	326 942	2 863 978

Collège Champlain

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

		CHAMP 9350										
		Conservé (assumé) par le cégep										
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
	Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612										
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		79 325		79 325	79 325					
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	22 100	42 000		64 100		64 100		64 100		
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650										
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050										
08	TOTAL		22 100	121 325		143 425	79 325	64 100	\$	64 100	\$	\$

Collège Champlain

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015	15 285		15 285
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	57 915		57 915
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	23 046		23 046
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	15 696		15 696
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
08 TOTAL		111 942		\$ 111 942
09				
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
11	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	431 180	(34 177)	397 003
13				
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029	1 061		1 061
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120	1 202		1 202
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	15 372	(15 372)	
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	16 567		16 567
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	169 452		169 452
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160	17 523		17 523
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 836		62 836
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	62 095		62 095
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032	15 502		15 502
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	596 884		596 884
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	146 244		146 244
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	77 339		77 339
40 Plan d'action numérique	45 050	179 950		179 950
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	907 980		907 980
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600	618 134		618 134
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042		15 372	15 372
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102			
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	11 870		11 870
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
58 TOTAL		3 331 191	(34 177)	3 297 014

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	103 479	(54)	103 425
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	79 325		79 325
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Représentation régionale - S107	50 640	42 000		42 000
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			
TOTAL		145 479	79 271	224 750

Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016

TOTAL

Grand total

	\$	\$
TOTAL	3 588 612	45 094
		3 633 706

Collège Champlain

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	29 408 780	355,22 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	29 408 780	355,22 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	191 656	2,28 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	29 217 124	352,94 ETC	82 782	10,45%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	29 217 124	352,94 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		352,94 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		352,17 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		352,17 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(0,77) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		4,95 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,39) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		3,79 ETC	346 391	18

Collège Champlain

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	Page 24			
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	82 713							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,498%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 396							03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES									
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	87 062							05
FNEEQ FEC									
									TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)	255,82 ETC	96,35 ETC			352,17 ETC			06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					ETC			07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					ETC			08
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE	255,82 ETC	96,35 ETC			352,17 ETC			09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					ETC			10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants	255,82 ETC	96,35 ETC			352,17 ETC			11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					ETC			12
									TOTAL
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée	23 380 925	8 806 005			32 186 930			13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT	23 380 925	8 806 005			32 186 930			16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103									
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE									
17						771 571	290 598	1 062 169	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT	24 152 496	9 096 603			33 249 099			18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 062 169						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		710 486	Surplus			Déficit		20
21	- Surplus ou déficit			351 683					21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES									
22	Taux de CSST	0,580%	0,550%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	7 325	7 243						23
24	Date de début de contrat des enseignants	12-août-2019	09-août-2020						24

Collège Champlain

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,66)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,66)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,66)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,66)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,66)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A					09

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	0	12 606	02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(346 556)	(351)	03
04 Garantie de traitement	730 263	228 521	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	126 469	(67 215)	05
06 Maternité, paternité et adoption	95 735	22 513	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	431	1 737	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(704)		09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		42 652	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		194 057	12
13 Sélection	3 859		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Clause 25 Cadres-compensation paid-don't have right to group insurance	22	3 086	15
Sous-total des dépenses salariales	609 519	437 606	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	29 400	48 818	17
Total des dépenses salariales	638 919	486 424	18
19 Hygiène et sécurité	2 348	5 865	19
20 Perfectionnement local	69 219	26 432	20
21 Autre non salariale :	0	0	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	710 486	518 721	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117	32 453		23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	32 453	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses	7 111		27
Total des dépenses salariales particulières	39 564	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	39 564	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		245 988	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	245 988	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		30 706	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	276 694	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	276 694	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	750 050	795 415	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		354 677	45
46 Gérant		(12 308)	46
47 Professionnel		116 761	47
48 Soutien		224 464	48
49 Total		683 594	49

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit														
03	7	St-Lambert				15,00	1,00	402 Pes		32 023					32 023	03
04	7	St-Lawrence				15,00	1,00	7 Pes		558					558	04
05	7							k								05
06	7							k								06
		avec cert. crédit														
07	7							k								07
08	7							k								08
09	7							k								09
10	7							k								10
11		TOTAL			\$	TOTAL (lignes 3 à 10)		409 Pes		32 581					32 581	11

Epes
79,66 \$/pes
% x C8 x 79,66

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						2 839 Pes		113 077					113 077	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						19 147 Pes		1 525 250					1 525 250	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						Pes								14
15		TOTAL													1 638 327	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	5,54 CFC	91 396	253 167	8 355	261 522	103 425	4,21 CFC		302 162

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		«Nej» AEC		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»			Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Total	Subvention (Champs 9090)	
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149												

AEC à temps plein

18	2							k									18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28		TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$	28

		03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»			TOTAL		
Cas	Numéro de programme	87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149										

AEC à temps partiel

29	2							k									29
30	2							k									30
31	2							k									31
32	2							k									32
33	2							k									33
34	2							k									34
35	2							k									35
36	2							k									36
37	2							k									37
38	2							k									38
39	2							k									39
40	2							k									40
41		TOTAL		\$		\$			Pes	Pes	\$	\$	\$		\$	\$	41

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

42	2	Others													
43	2														
44	2														
45	2														
46	2														
47	2														
48	2														
49	2														
50	2														
51	2														
52	2														
53	2														
54	2														
55		Sous-total	556 153					425 Pes	5 354 Pes	34 812	12 933	3 828		\$ 51 573	

ENVELOPPE MES

56	2	Others													
57	2	LEA21	x												
58	2	LEACS	x												
59	2	LEAD2	x												
60	2														
61	2														
62	2														
63	2														
64	2														
65	2														
66	2														
67	2														
68	2														
69	2														
70	2														
71		Sous-total	812 414	\$		Inscrire virements L71 C05		6 859 Pes	108 563 Pes	561 832	226 687	77 612	12 875	879 006	

72		TOTAL MES+EQ	1 368 567	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		7 284 Pes	113 917 Pes	596 644	239 620	81 440	12 875	930 579	
----	--	---------------------	------------------	-----------	-----------	---------------------	--	------------------	--------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	--

73		TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)													
			1 368 567							Total en incluant le temps partiel				1 057 474	1 057 474

74			Total des virements												Réservé MES
75			Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 75 colonne 15 est réservée au MES)												

76						Solde d'allocations - enveloppes régionale								311 093	CC à reporter	Récupération
77						Solde d'allocations - priorités ministérielles										311 093

(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Calcul de «Z»														
		Epes		A		B		Majoration		Récupération				TOTAL		
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C8 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30	78

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers	Others		16,00	0,94	323 Pes	4 234 Pes	26 457	9 963	3 027					79
80		Cas particuliers	LEA21	x	16,00	0,94	24 Pes	624 Pes	1 966	991	446	340				80
81		Cas particuliers	LEACS	x	16,00	0,94	12 Pes	312 Pes	983	496	223	170				81
82		Cas particuliers	LEAD2	x	16,00	0,94	89 Pes	2 314 Pes	7 290	3 676	1 654	1 262				82
83		Cas particuliers				k										83
84		Cas particuliers				k										84
85		Cas particuliers				k										85
86		Cas particuliers				k										86
87		Cas particuliers				k										87
88		Cas particuliers				k										88
89		Cas particuliers				k										89
90		Cas particuliers				k										90
91		Cas particuliers				k										91
92		Cas particuliers				k										92
93		Cas particuliers				k										93
94		Cas particuliers				k										94
95		Insc. sans identification et cours hors programme				k										95
96		Cours préalables				k										96
97		Sous-total					448 Pes	7 484 Pes	36 696	15 126	5 350	1 772	\$			97

		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Calcul de «Z»										
		Epes		A		B		Majoration		Récupération				TOTAL			
99	Cas	Cas de financement			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)				\$30 0	99		

DEC à temps partiel

100		Cas particuliers	Others		17,00	0,88	1 033 Pes	6 963 Pes	72 414	26 527				(30 990)	100	
101		Cas particuliers				k									101	
102		Cas particuliers				k									102	
103		Cas particuliers				k									103	
104		Cas particuliers				k									104	
105		Cas particuliers				k									105	
106		Cas particuliers				k									106	
107		Cas particuliers				k									107	
108		Sous-total					1 033 Pes	6 963 Pes	72 414	26 527				(30 990)	108	
109		TOTAL					1 481 Pes	14 447 Pes	109 110	41 653	5 350	1 772		(30 990)	126 895	109

Collège Champlain

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										55 120,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										3 237	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										4 197	(3)	03
04	Total pris en considération										54 160	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										2 497	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(740)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(740)		(740,0)	(740,0)	(740,0)				(0,7)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(740,0)	812,4	72,4				0,1	
09		1,50%	3,00%			(740,0)	812,4	884,8	1 596,1	1 596,1	2,26000%	(0,7)	
10	Août	1,50%	4,50%			(740,0)	812,4	1 697,2		1 596,1		0,1	
11		1,50%	6,00%			(740,0)	812,4	2 509,6	1 596,1	3 192,2	2,26300%	(0,6)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(740,0)	1 895,6	4 405,2		3 192,2		1,1	
13		3,50%	13,00%			(740,0)	1 895,6	6 300,8	3 703,1	6 895,3	2,25500%	(0,6)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(738,1)	2 168,3	8 469,1		6 895,3		1,5	
15		4,00%	21,00%	41,2		(736,2)	2 168,3	10 637,4	4 323,1	11 218,4	2,26000%	(0,5)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(728,7)	2 173,9	12 811,3		11 218,4		1,5	
17		4,00%	29,00%	110,7		(721,2)	2 173,9	14 985,2	4 144,6	15 363,0	2,26000%	(0,4)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(713,7)	2 173,9	17 159,1		15 363,0		1,8	
19		4,00%	37,00%			(706,2)	2 173,9	19 333,0	4 192,5	19 555,5	2,37800%	(0,2)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(697,1)	2 175,5	21 508,5		19 555,5		1,9	
21		4,00%	45,00%	2,8	3,5	(688,0)	2 175,5	23 684,0	4 762,1	24 317,6	2,38000%	(0,6)	
22	Février	4,00%	49,00%			(679,4)	2 175,0	25 859,0		24 317,6		1,5	
23		4,00%	53,00%	12,4		(670,8)	2 175,0	28 034,0	4 236,5	28 554,1	2,28500%	(0,4)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(660,9)	2 447,1	30 481,1		28 554,1		1,6	
25		4,50%	62,00%	2,3		(650,9)	2 447,2	32 928,3	4 649,9	33 204,0	2,04300%	(0,2)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(637,7)	3 262,8	36 191,1		33 204,0		1,9	
27		6,00%	74,00%			(624,4)	3 262,9	39 454,0	6 330,1	39 534,1	1,49800%		
28	Mai	6,50%	80,50%			(610,1)	3 534,7	42 988,7		39 534,1		1,3	
29		6,50%	87,00%			(595,7)	3 534,8	46 523,5	7 465,6	46 999,7	0,89800%	(0,2)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(566,0)	3 550,1	50 073,6		46 999,7		1,1	
31		6,50%	100,00%	3,5	27,3	(536,3)	3 550,1	53 623,7	8 845,4	55 845,1	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(733,7)	197,4	(536,3)	53 623,7	53 623,7	55 845,1	55 845,1	xxxxx	10,3	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									10,3		33	

Collège Champlain

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 123 738		115 630					2 239 368	01
02 Gérants		889 006		102 103			50 941		1 042 050	02
03 Enseignants	29 408 780	391 487	245 022	1 808 156		87 673			31 941 118	03
04 Professionnels		2 099 095	480 503	689 092			19 046		3 287 736	04
05 Soutien		4 391 735	137 342	380 725		21 505	96 966		5 028 273	05
06 TOTAL	29 408 780	9 895 061	862 867	3 095 706	\$	109 178	166 953	\$	43 538 545	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	2 239 368	2 377 061	(137 693)	0	0	(46 797)	(90 897)	1	0,00%	NON	07
08 Gérants	1 042 050	1 013 003	29 047	0	0	29 045	0	2	0,00%	NON	08
09 Enseignants	31 941 118	31 934 912	6 206	(4 802)		10 927	0	81	0,00%	NON	09
10 Professionnels	3 287 736	3 238 815	48 921	0		48 916	0	5	0,00%	NON	10
11 Soutien	5 028 273	4 988 291	39 982	0		39 990	0	(8)	0,00%	NON	11
12 Total	43 538 545	43 552 082	(13 537)	(4 802)	\$	82 081	(90 897)	81	0,00%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	29 408 780	29 402 577	6 203	(4 802)		10 927	0	78	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	355,22 ETC	355,22 ETC	ETC	0,00 ETC		0,00 ETC	0	ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres					0		0,00%	NON	15
16 Gérants					0		0,00%	NON	16
17 Enseignants	3 642	3 642			0		0,00%	NON	17
18 Professionnels					0		0,00%	NON	18
19 Soutien	2 187	2 187			0		0,00%	NON	19
20 Total	5 829	5 829	\$		\$	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	3 642	3 642			0		0,00%	NON	21

Collège Champlain

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	1 014	02
03 Total - Autres	1 014	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	65 667	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	13 276	05
06 Sous-total financé par le MES	78 943	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	78 943	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	30 923	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 032 222	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 063 145	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Collège Champlain

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	5 129 000	1 625 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	5 129 000	1 625 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	830 000	830 000	10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	830 000	830 000	12

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin										
25 Améliorations locatives																					25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	427 656																				26
27 Aménagement des terrains								(427 656)													27
28 Bâtiments																					28
29 Développement informatique																					29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					30
31 Équipement informatique et bureautique																					31
32 Équipements spécialisés																					32
33 Total des travaux en cours	427 656	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(427 656)	\$	\$	\$										33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	<u>41 974 784</u>	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	<u>\$</u>	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	<u>\$</u>	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	<u>41 974 784</u>	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	<u>\$</u>	38

Collège Champlain

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations												
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34											34	
35											35	
36											36	
37											37	
38											38	
39											39	
40											40	
41											41	
42											42	
43											43	
44											44	
45											45	
46											46	
47											47	
48											48	
49											49	
50											50	
51	Total		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$	
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											53

Fonds d'amortissement								
13	14	15	16	17	18	19	20	
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin		
54							54	
55							55	
56							56	
57							57	
58							58	
59							59	
60							60	
61							61	
62							62	
63							63	
64							64	
65							65	
66							66	
67							67	
68							68	
69							69	
70							70	
71			\$	\$	\$	\$	\$	
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES							72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							73

Collège Champlain

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	Total						\$	\$	\$	\$	\$	91

92 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES 92

93 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources 93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12 Financé par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111							\$	\$	\$	\$	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Collège Champlain

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114										114	
115										115	
116										116	
117										117	
118										118	
119										119	
120										120	
121										121	
122										122	
123										123	
124	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127										127	
128										128	
129										129	
130										130	
131										131	
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	38 496 875	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (226 840)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(204 690)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	38 292 185	
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 322 692	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	34 969 493	

Collège Champlain

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			97,05%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	3 887 065	97,05%	3 772 397	02
03 Amortissement des actifs incorporels		97,05%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(14 716)	100,00%	(14 716)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(3 944)	100,00%	(3 944)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(259 457)	100,00%	(259 457)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(45 930)	100,00%	(45 930)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		97,05%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	309 590	100,00%	309 590	11
12 Biens non capitalisables	203 381	100,00%	203 381	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		97,05%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		97,05%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		97,05%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	78 943	100,00%	78 943	18
19 Autres (note 1)		97,05%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			4 061 099	20

Collège Champlain

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 43

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 351 682)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(25 718)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(3 377 400)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			683 699	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			16 405 626	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			17 089 325	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05		12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						St.Lambert- Implantation Nouv. Prog. - équipement	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	10-80-203		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	14-80-236	Soins infirmiers mannequins - équipements	28
29						A-B-D	14-80-237	Soins infirmiers mannequins - bâtiments	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et Accès sans fil	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	35
36						A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	37
38						A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			40
41						A-B-D			41
42		Autres (E)				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01	19010	Norme Réfection-Other projects		756 530	756 530
02	19011	Norme A&T-Other projects		297 375	297 375
03	19013	MEES Resorbtion Deficit - Other projects		22 887	22 887
04	19000	Déficit Entretien Acc. Labs St-Lambert		72 550	72 550
05	14236	Nursing Mannequins - mobilier	I-LENNOXVILLE, 1-Adm. Building, 2580 College	95	95
06	19253	Téléphonie IP & Sans Fil - mobilier	Divers bâtiments	49 211	49 211
07	18261	Techniques Informatique - immobilier	I-LENNOXVILLE, 1-Adm. Building, 2580 College	8 645	8 645
08	19273	Plan Action Numérique(PAN) - mobilier	Divers bâtiments	310 957	310 957
09	19901	Operating surplus	LAM-ST. LAMBERT, H-Block-H	166 475	166 475
10	19905	Produit Assurance - Other Equipment	I-LENNOXVILLE, 1-Adm. Building, 2580 College	1 014	1 014
11	19909	Other than Quebec Government	LAW-ST. LAWRENCE, 1-Main Building	11 718	11 718
12	19070	MAOB	Divers bâtiments	1 901 682	1 901 682
13	18273	Plan Action Numérique(PAN) - mobilier	Divers bâtiments	485 437	485 437
14	19001	Déficit Entretien Acc. Labs St-Lawrence	LAW-ST. LAWRENCE, 1-Main Building	53 813	53 813
15	19301	me Réfection-Projet Débarcadère de Marchandise St.Lam	LAM-ST. LAMBERT, C-Block-C	338 699	338 699
16	19308	MEES Resorbtion Deficit -Projet Remplacement Génératric	LAM-ST. LAMBERT, B-Block-B	196 746	196 746
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35	Sous-total		\$	4 673 834	4 673 834

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)
Numéro
du
projet
01

Titre du projet ou description
02

Édifice et composante SILC
03

Dépense
accumulée
au 30 juin 2019
04

Dépense de
l'exercice
05

Dépense
accumulée
au 30 juin 2020
6 = 4 + 5

36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70

36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70

Sous-total			\$ 4 673 834	4 673 834
-------------------	--	--	---------------------	------------------

Collège Champlain

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	19909	Other than Quebec Government	5 750	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	01
02	19909	Other than Quebec Government	5 429	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	02
03	19905	Produit Assurance - Other Equipment	1 014	90	Autres équipements	00-00-905	Produits d'assurance	03
04	19901	Operating surplus	1 171	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	04
05	19901	Operating surplus	2 399	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	05
06	19901	Operating surplus	4 431	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	06
07	19901	Operating surplus	54 588	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	07
08	19901	Operating surplus	103 886	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	08
09	19273	Plan Action Numérique(PAN) - mobilier	8 654	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	09
10	19273	Plan Action Numérique(PAN) - mobilier	18 806	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	10
11	19273	Plan Action Numérique(PAN) - mobilier	283 497	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	11
12	19070	MAOB	6 270	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	19070	MAOB	7 121	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	19070	MAOB	35 239	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	19070	MAOB	64 708	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	19070	MAOB	119 468	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	19070	MAOB	164 281	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	19070	MAOB	164 930	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	19070	MAOB	274 589	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	19070	MAOB	1 065 076	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	19013	MEES Resorbtion Deficit - Other projects	22 887	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	21
22	19011	Norme A&T-Other projects	5 808	49	Améliorations locatives	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	22
23	19011	Norme A&T-Other projects	291 567	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	23
24	19010	Norme Réfection-Other projects	26 413	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	19010	Norme Réfection-Other projects	50 842	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	19010	Norme Réfection-Other projects	679 275	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27								27
28	19000	Déficit Entretien Acc. Labs St-Lambert	15 579	201	Biens non capitalisables	18-71-000	Autres	28
29	19000	Déficit Entretien Acc. Labs St-Lambert	56 971	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-71-000	Autres	29
30	18261	Techniques Informatique - immobilier	1 420	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30
31	18261	Techniques Informatique - immobilier	7 225	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	31
32	19253	Téléphonie IP & Sans Fil - mobilier	49 211	80	Équipements informatiques	15-80-253	Téléphonie IP et Accès sans fil	32
33	14236	Nursing Mannequins - mobilier	95	50	Équipements spécialisés - enseignement	14-80-236	Soins infirmiers mannequins - équipements	33
34	18273	Plan Action Numérique(PAN) - mobilier	485 437	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem	34
35		Total de la page 48	4 084 037					35

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	19909	Other than Quebec Gouvernement	539	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	36
37	19001	Déficit Entretien Acc. Labs St-Lawrence	39 191	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-71-000	Autres	37
38	19001	Déficit Entretien Acc. Labs St-Lawrence	6 145	80	Équipements informatiques	18-71-000	Autres	38
39	19001	Déficit Entretien Acc. Labs St-Lawrence	8 477	201	Biens non capitalisables	18-71-000	Autres	39
40	19301	Norme Réfection-Projet Débarcadère de Marchandise	8 093	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	40
41	19301	Norme Réfection-Projet Débarcadère de Marchandise	330 606	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	41
42	19308	MEES Resorbtion Deficit -Projet Remplacement Gén	103 862	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	42
43	19308	MEES Resorbtion Deficit -Projet Remplacement Gén	92 884	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 48 et 49		4 673 834					70

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	4 673 834					105

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	4 673 834					140

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	4 673 834					175

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176							176
177							177
178							178
179							179
180							180
181							181
182							182
183							183
184							184
185							185
186							186
187							187
188							188
189							189
190							190
191							191
192							192
193							193
194							194
195							195
196							196
197							197
198							198
199							199
200							200
201							201
202							202
203							203
204							204
205							205
206							206
207							207
208							208
209							209
210	Total des pages 48 à 53	4 673 834					210

Collège Champlain

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audit)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	3 000 763		1 820 300			1 180 020		3 641 043
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations	596 216		287 500			297 375		586 341
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	1 047 360		471 900			134 842		1 384 418
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices								
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	4 644 339	\$	2 579 700	\$	\$	1 612 237	\$	5 611 802

Collège Champlain

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 466 949		1 733 200			1 901 682		2 298 467
12 70-073	Allocations - Développement informatique	477 667		145 000					622 667
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018								
	Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019								
	Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres	216 085					126 363		89 722
	2019-2020								
	Allocations particulières								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 160 701		\$ 1 878 200		\$	2 028 045	\$	3 010 856

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	10-80-203 St.Lambert- Implantation Nouv. Prog. - équipement	24 604		0					24 604
41	14-80-236 Soins infirmiers mannequins - équipements	4 056		0			95		3 961
42	14-80-237 Soins infirmiers mannequins - bâtiments	11 087		0					11 087
43	15-80-253 Téléphonie IP et Accès sans fil	50 902		0			49 211		1 691
44	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	295 520		0			8 645		286 875
45	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	485 437		0			485 437		
46	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	145 400		0					145 400
47	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	29 100		0					29 100
48	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			655 600			310 957		344 643
49	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			145 700					145 700
50	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			25 800					25 800
51	18-80-272 Plan d'action numérique		180 400						180 400
52									52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 046 106	180 400	827 100			854 345		1 199 261
77	Sous-total des allocations du MES	8 851 146	180 400	5 285 000		\$	4 494 627	\$	9 821 919

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			166 475	78	
79	00-00-902	Fonds spéciaux				79	
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				80	
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs				81	
82	00-00-905	Produits d'assurance	1 014		1 014	82	
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers				83	
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires				84	
85	00-00-908	Dons				85	
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	11 718		11 718	86	
87	00-00-910	Autres sources				87	
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$ 12 732	\$	\$ 179 207	\$ 88	
89		GRAND TOTAL	8 851 146	193 132	5 285 000	\$ 4 673 834	\$ 9 821 919
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)			203 381	90	
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)				91	
92		Transfert CCTT (code MES 203)				92	
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37			4 470 453	93	