

Cégep Gérard-Godin

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 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep Gérard-Godin

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1							
			02	03	04	05	06	07		
Annexes	01	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	17 899 781	16 559 081	3 150 722	2 702 919	21 050 503	19 262 000	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	679 615	632 431			679 615	632 431	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	784 140	653 396			784 140	653 396	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	153 590	218 966	3 994	24 963	157 584	243 929	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	460 668	537 122			460 668	537 122	08
09	2	Vente de biens et services	note	220 585	349 203			220 585	349 203	09
10	2	Locations	note	134 786	125 010			134 786	125 010	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			17 918	16 746	17 918	16 746	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			479	360	479	360	13
14		- Gouvernement fédéral	note			8 608	8 608	8 608	8 608	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			345	345	345	345	15
16		- Autres organismes	note			526	526	526	526	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	9 384	11 606	2 071	3 827	11 455	15 433	17
18	2	Autres revenus	note							18
19		Total		20 342 549	19 086 815	3 184 663	2 758 294	23 527 212	21 845 109	19

Cégep Gérard-Godin

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	11 080 258	10 801 232			11 080 258	10 801 232	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	5 641 894	5 135 041			5 641 894	5 135 041	21
22	2	Communications et informations	note	501 338	512 552			501 338	512 552	22
23	2	Fournitures et matériel	note	530 594	618 301			530 594	618 301	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	1 852 590	1 658 149			1 852 590	1 658 149	24
25	2	Autres charges	note	35 405	39 952		20 835	56 240	67 902	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note				696 072	696 072	654 554	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	29 805	55 704		37 331	67 136	158 941	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note				2 073 631	2 073 631	2 017 579	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note				351 369	351 369	310 640	31
32		Total des charges		19 671 884	18 820 931		3 179 238	22 851 122	21 934 891	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							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						342 704	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		670 665	265 884		5 425	676 090	252 922	40

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

Cégep Gérard-Godin

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		(1 038 034)	(1 611 985)	2 302 470	2 623 499	1 264 436	1 011 514	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		(1 038 034)	(1 611 985)	2 302 470	2 623 499	1 264 436	1 011 514	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	670 665	265 884	5 425	(12 962)	676 090	252 922	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 10		308 067		(308 067)			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		(367 369)	(1 038 034)	2 307 895	2 302 470	1 940 526	1 264 436	08

(a)

(a) Ce montant comprend -195687 \$ de surembauche

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

Cégep Gérald-Godin

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.

Cégep Gérard-Godin

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	2 720 051	390 506	82 313	67 526	2 802 364	458 032	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	798 260	1 098 122	3 059	30 142	801 319	1 128 264	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	156 347	196 138	156 347	196 138	05
06	- Stocks de fournitures	note	100 236	100 236			100 236	100 236	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note 4	109 897	113 806					08
09	- Charges payées d'avance	note	112 025	89 127	1 644	1 493	113 669	90 620	09
10	- Autres actifs à court terme	note	433	680		95 766	433	96 446	10
11	Total actif à court terme		3 840 902	1 792 477	243 363	391 065	3 974 368	2 069 736	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	395 977	395 977	7 725 963	7 319 889	8 121 940	7 715 866	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			24 657 664	23 701 787	24 657 664	23 701 787	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6	30 781	30 781	83 340	104 175	114 121	134 956	16
17	Total de l'actif à long terme		426 758	426 758	32 466 967	31 125 851	32 893 725	31 552 609	17
18	Total de l'actif		4 267 660	2 219 235	32 710 330	31 516 916	36 868 093	33 622 345	18

Cégep Gérard-Godin

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

Annexes	01 Note	02 Fonds de Fonctionnement		04 Fonds des immobilisations		06 Total		
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif								
Passif à court terme								
19	- Emprunts à court terme			2 200 000	800 000	2 200 000	800 000	19
20	5 - Créditeurs	3 414 498	2 476 817	552 324	313 437	3 966 822	2 790 254	20
21	- Montants en transit							21
22	4 - Subventions perçues en trop	700 122	370 678		0	700 122	370 678	22
23	6 - Apports reportés	384 541	215 168			384 541	215 168	23
24	6 - Revenus reportés	135 868	194 606			135 868	194 606	24
25	- Dus interfonds			109 897	113 806			25
26	- Intérêts courus			154 662	150 605	154 662	150 605	26
27	- Autres passifs à court terme							27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme			2 118 783	2 038 783	2 118 783	2 038 783	28
29	Total du passif à court terme	4 635 029	3 257 269	5 135 666	3 416 631	9 660 798	6 560 094	29
30	- Dette à long terme			24 850 668	25 362 639	24 850 668	25 362 639	30
31	- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6 - Apports reportés			416 101	435 176	416 101	435 176	32
33	- Autres passifs à long terme							33
34	Total du passif à long terme	\$	\$	25 266 769	25 797 815	25 266 769	25 797 815	34
35	Total du passif	4 635 029	3 257 269	30 402 435	29 214 446	34 927 567	32 357 909	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
Non grevé d'affectations								
36	- Liés aux activités	(367 369)	(1 038 034)			(367 369)	(1 038 034)	36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations								
38	1 - Origine interne							38
39	- Origine externe à titre de dotations							39
40	Investi en immobilisations			2 307 895	2 302 470	2 307 895	2 302 470	40
41	Total solde de fonds	(367 369)	(1 038 034)	2 307 895	2 302 470	1 940 526	1 264 436	41
42	Total du passif et du solde de fonds	4 267 660	2 219 235	32 710 330	31 516 916	36 868 093	33 622 345	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.

Cégep Gérard-Godin

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	676 090	252 922	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	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	(342 704)	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	(27 876)	(25 714)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 073 631	2 017 579	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	15 612	14 440	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	(2 038 783)	(1 671 319)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement - (note 11)	<u>1 415 443</u>	<u>(393 902)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 134 952	(127 863)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 790 621)	(1 611 196)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	3 203 234	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	(2 790 621)	1 592 038	24

Cégep Gérard-Godin

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	1 400 000	(6 900 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	1 600 000	7 114 594	30
31 Remboursement de dette à long terme		(1 372 683)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(8 800)	(45 533)	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	8 801	54 250	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3 000 001	(1 149 372)	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 344 332	314 803	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	458 032	143 229	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	2 802 364	458 032	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	2 973 645	747 702	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	6 681	6 238	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(177 962)	(295 908)	48
49 Total	2 802 364	458 032	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

Cégep Gérald-Godin

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 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	73 615	(23 616)	26 586	(406)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	16 473 870	15 253 052	1 325 710	1 330 051			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	4 000		675 615	632 431			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			784 140	653 396			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	98 572	162 926	52 468	52 288			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	328 323	385 819	132 345	151 303			10
11 Ventes de biens et services	198 950	289 931	20 958	58 089			11
12 Locations	22 470	17 756					12
13 Autres revenus	9 384	11 606					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	17 209 184	16 097 474	3 017 822	2 877 152	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	9 069 097	9 108 693	1 469 828	1 313 616			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	541 333	378 923					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	4 580 832	4 110 881	820 902	751 960			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	161 390	204 924					20
21 Communications et informations	398 433	424 039	102 190	87 851			21
22 Fournitures et matériel	505 728	536 967	23 210	79 079			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 400 903	1 418 022	449 394	235 597			23
24 Autres charges	63 226	93 773	500	447			24
25 Facturation interne	(210 200)	(238 500)	210 200	238 500			25
26 TOTAL DES CHARGES	16 510 742	16 037 722	3 076 224	2 707 050	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	698 442	59 752	(58 402)	170 102	\$	\$	27

Cégep Gérald-Godin

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							100 201	(24 022)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							17 799 580	16 583 103	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							679 615	632 431	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							784 140	653 396	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral									34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes			2 550	3 752			153 590	218 966	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							460 668	537 122	37
38 Ventes de biens et services			677	1 183			220 585	349 203	38
39 Locations			112 316	107 254			134 786	125 010	39
40 Autres revenus							9 384	11 606	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	115 543	112 189	\$	\$	20 342 549	19 086 815	42
CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							10 538 925	10 422 309	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							541 333	378 923	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			78 770	67 276			5 480 504	4 930 117	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							161 390	204 924	47
48 Communications et informations			715	662			501 338	512 552	48
49 Fournitures et matériel			1 656	2 255			530 594	618 301	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			2 293	4 530			1 852 590	1 658 149	50
51 Autres charges			1 484	1 436			65 210	95 656	51
52 Facturation interne									52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	84 918	76 159	\$	\$	19 671 884	18 820 931	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	30 625	36 030	\$	\$	670 665	265 884	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	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 038 783	1 671 319	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	675 763	618 564	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	26 045	67 026	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	2 740 591	2 356 909	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	4 057	(13 087)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	406 074	359 097	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	3 150 722	2 702 919	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	15 612	14 440	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	2 306	2 306	12
13	Total - MES	17 918	16 746	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	(700 122)	(370 678)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Subvention à recevoir - Frais d'émission - FF#7			1 685	45 533	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	59 847	59 847			05
06	- Vacances	290 464	290 464			06
07	- Indemnités de départ	34 539	34 539			07
08	- Assurance-traitement	11 127	11 127			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			7 725 963	7 319 889	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			154 662	150 605	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(304 145)	25 299	7 882 310	7 516 027	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir	395 977	370 678			13
14	Subventions (perçues en trop)	(395 977)	(370 678)			14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	395 977	395 977	7 882 310	7 516 027	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	0		156 347	196 138	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	395 977	395 977	7 725 963	7 319 889	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	700 122	370 678	\$	\$	25

Cégep Gérard-Godin

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	380 716	255 905			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			552 324	313 437	02
03 Comptes à payer lié au MES	673 874				03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	499 203	399 195			04
05 Vacances à payer	1 449 882	1 443 021			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	55 022	53 123			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	355 801	325 573			08
09 Retenues sur contrat à payer					09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	3 414 498	2 476 817	552 324	313 437	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	37 087	19 607		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	26 411	19 190		
03 - Allocations spécifiques	7 760	43 893		
04 - Sous-embauche				
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			138 816	145 628
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			40 659	42 964
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	71 258	82 690	179 475	188 592
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	313 283	132 478		
11 Total - Gouvernement du Québec	384 541	215 168	179 475	188 592
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			9 228	
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				9 588
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(479)	(360)
16 Solde de fin	\$	\$	8 749	9 228
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			222 251	230 859
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(8 608)	(8 608)
21 Solde de fin	\$	\$	213 643	222 251
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			6 386	6 731
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(345)	(345)
26 Solde de fin	\$	\$	6 041	6 386
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			8 719	9 245
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(526)	(526)
31 Solde de fin	\$	\$	8 193	8 719
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	384 541	215 168	416 101	435 176

Cégep Gérard-Godin

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	135 868	190 756	33
34	Autres revenus perçus d'avance	0	3 850	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	135 868	194 606	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**

Cégep Gérald-Godin

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

Cégep Gérard-Godin

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	Fonds vert	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(6 833 034)	5 490 589	(21 658)			343 572	(21 871)	5 349	(2 399)	1 418	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(6 833 034)	5 490 589	(21 658)			343 572	(21 871)	5 349	(2 399)	1 418	03
04	Résultats de l'année	698 442	(58 402)						35 529		(4 904)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(6 134 592)	5 432 187	(21 658)	\$	\$	343 572	(21 871)	40 878	(2 399)	(3 486)	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(6 134 592)	5 432 187	(21 658)	\$	\$	343 572	(21 871)	40 878	(2 399)	(3 486)	12

Centre de responsabilité												Total	
Code													
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
13	Solde au 30 juin 2019											(1 038 034)	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé											(1 038 034)	15
16	Résultats de l'année											670 665	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											\$	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(367 369)	19
20	Acquisition d'immobilisations											\$	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	23
24	Solde au 30 juin 2020	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(367 369)	24

Cégep Gérald-Godin

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	9 582 500		(280 999)			(786 365)	8 515 136	8 416 543	98 593	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			280 999			21 066	302 065	541 333	(239 268)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 823 200	122 475	(8 062)	4 942	7 760	461 032	7 395 827	6 020 056	1 375 771	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement			(9 700)			9 384	(316)	53 346	(53 662)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	269 600	558 701		38 951		55 605	922 857	1 477 869	(555 012)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							73 615		73 615	06
07	Rétroactivité								1 595	(1 595)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	16 675 300	681 176	(17 762)	43 893	7 760	(239 278)	17 209 184	16 510 742	698 442	08
09 9090	Formation continue	99 400	1 306 346	(125 408)			1 671 898	2 952 236	3 037 224	(84 988)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 200	28 800					39 000	39 000		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							26 586		26 586	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	109 600	1 335 146	(125 408)	\$	\$	1 671 898	3 017 822	3 076 224	(58 402)	13
14 9080	Cours d'été										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										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif						112 768	112 768	77 239	35 529	20
21	Stationnement										21
22	Fonds vert						2 775	2 775	7 679	(4 904)	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						115 543	115 543	84 918	30 625	31
32	TOTAL GLOBAL	16 784 900	2 016 322	(143 170)	43 893	7 760	1 548 163	20 342 549	19 671 884	670 665	32

Cégep Gérald-Godin

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	9 582 500						9 582 500	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								06	
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales								07	
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales								08	
09 E	11 144	Perfectionnement provincial								09	
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10	
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11	
12		Sous-total:	9 582 500		\$	\$	\$	\$	\$	9 582 500	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP									
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	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	1 541 000		25 563				1 566 563	18	
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	656 600		10 423				667 023	19	
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106								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								23	
24 A	23 012	Activités brutes - A101								24	
25 A	23 013	Activités pondérées - A101								25	
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		33 420					33 420	26	
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	216 800	2 189					218 989	27	
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		32 272					32 272	28	
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29	
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		1 062		3 186		4 248		30	
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 756		1 756		3 512		31	
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								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		15 790					15 790	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					(8 062)		(8 062)	38	
39		Sous-total:	5 606 100	86 489	35 986	4 942	(8 062)	7 760	5 717 695	39	
	7000 et 8200	LOCATIONS									
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 217 100						1 217 100	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:	1 217 100		\$	\$	\$	\$	\$	1 217 100	44

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

			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							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							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		16 666					16 666
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	39 424		20 748			150 172
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000						100 000
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600						29 600
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							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							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
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							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		5 478					5 478
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés							67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							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							70
71	S 45 050	Plan d'action numérique							71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		223 385					223 385
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			193 992				193 992
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)			13 856				13 856
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110				18 203			18 203
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		65 900					65 900
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):	269 600	350 853	207 848	38 951	\$	\$	867 252

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

			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								84	
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108					(9 700)		(9 700)	85	
86		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	(9 700)	\$	(9 700)	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	(13 800)						(13 800)	95	
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								96	
97	E 34 002	E pes (RAC)					97 544		97 544	97	
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue								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		459 316			195 116		654 432	105	
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		218 762			82 220		300 982	106	
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		97 400			28 405		125 805	107	
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		314 433			(314 433)			108	
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		149 758			(149 758)			109	
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		66 677			(66 677)			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	113 200				2 175		115 375	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:	99 400	1 306 346	\$	\$	(125 408)	\$	1 280 338	117	

Cégep Gérald-Godin

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			28 800				28 800	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	10 200						10 200	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	10 200	\$	28 800	\$	\$	\$	39 000	124
	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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
	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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	16 784 900	1 743 688	272 634	43 893	(143 170)	7 760	18 694 185	140
		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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	16 784 900	1 743 688	272 634	43 893	(143 170)	7 760		149

Cégep Gérald-Godin

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		(17 480)	8 686	(150 152)	(7 221)					6 372	01
02 826 MES - Autres	(786 365)							51 555			02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				4 000						675 615	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										784 140	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes		38 546	5 498	30 048		24 030		450		52 468	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				319 365						132 345	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				8 958							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			99 018	31 340		64 992		3 600		20 958	13
14 880 Locations						22 470					14
15 881 Intérêts							9 384				15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											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											26
27 TOTAL	(786 365)	21 066	113 202	243 559	(7 221)	111 492	9 384	55 605	\$	1 671 898	27

Cégep Gérald-Godin

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 :	Fonds vert			28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES										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										38
39	870 Autres organismes							2 550			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					452		225			43
44	880 Locations					112 316					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	\$	\$	\$	\$	\$	112 768	\$	2 775	\$	\$ 57

Cégep Gérald-Godin

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										(159 795)	61
62	826 MES - Autres										(734 810)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										679 615	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										784 140	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										153 590	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										451 710	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										8 958	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868 Ventes de biens et services										220 585	73
74	880 Locations										134 786	74
75	881 Intérêts										9 384	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											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										1 548 163	87
		\$	\$	\$	\$	\$	\$					
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89										(17 480)	89	
90										38 546	90	
91							Total			21 066	91	

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			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						190 246	225 648	219 984	112 357	01
02	120	Personnel de gérance									61 625	02
03	140	Personnel enseignant	7 628 385									03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement						3 422		365		04
05	170	Personnel professionnel				63 866		449 430	172 667			05
06	200	Personnel de soutien			3 521	155 786		267 903	545 698	135 218	55 664	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	788 158									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			352	26 793		101 203	104 846	39 957	27 753	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	541 333									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	8 957 876		\$ 3 873	246 445		\$ 1 012 204	1 048 859	395 524	257 399	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			141 687	380		20 141	14 953	21 534	1 504	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			79 190	576		14 618	7 284	1 337		16
17	500	Autres dépenses du code 500			5 863	3		1 981	726	390	2 035	17
18	620	Honoraires professionnels			15 141			24 494	2 970	39 000	36 359	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			5 775	2 648		8 691	2 344			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres										20
21	650	Contrats			27 735	3 512						21
22	600	Autres dépenses du code 600			22 266	464		21 953	8 076	660	1 135	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			150			3 845	5 000		550	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne									(200 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	297 807	7 583		\$ 95 723	41 353	62 921	(158 417)	29
30		Total	8 957 876		\$ 301 680	254 028		\$ 1 107 927	1 090 212	458 445	98 982	30

Cégep Gérald-Godin

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 informatiionnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						140 344	160 161	79 699	31
32	120	Personnel de gérance							71 476		32
33	140	Personnel enseignant							(77 318)		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							157 355		35
36	200	Personnel de soutien		9 863				97 363	7 229	216 619	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels		965				26 419	32 355	35 692	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							161 390		40
41		Sous-total:	\$	10 828	\$	\$	\$	264 126	512 648	332 010	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400						3 816	140 358	23 639	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			49 500						44
45	520	Électricité			247 126						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		3 324				108	40 689	40	46
47	500	Autres dépenses du code 500	7 884	1 405					1 299	11 242	47
48	620	Honoraires professionnels		2 550				3 101	51 410		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		1 187						162 734	49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	65 636	119 842		185 527	285 920		4 156	64 486	51
52	600	Autres dépenses du code 600						1 391	121 000		52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700									54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne							(10 200)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	73 520	128 308	296 626	185 527	285 920	8 416	348 712	262 141	\$ 59
60		Total	73 520	139 136	296 626	185 527	285 920	272 542	861 360	594 151	\$ 60

Cégep Gérald-Godin

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						
	Formation continue	Autres		alimentaires	sportif	Stationnement	Fonds vert					
	Financés	sources										
	MES - MSS (EQ)											
92											92	
93											93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre										95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel										99
100	200	Personnel de soutien										100
101	300	Av. sociaux - enseignants										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels										102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		Sous-total:										105
		\$	\$	\$	\$	75 560	\$	3 210	\$	\$	\$	
	AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400										106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz										108
109	520	Électricité										109
110	540	Matériel didactique et spécialisé										110
111	500	Autres dépenses du code 500										111
112	620	Honoraires professionnels										112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114	640	Transport étudiant : stages et autres										114
115	650	Contrats										115
116	600	Autres dépenses du code 600										116
117	730	Intérêts										117
118	700	Autres dépenses du code 700										118
119	785	Moins-value sur les placements										119
120		Pertes sur interventions financières garanties										120
121	779	Facturation interne										121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs										122
123		Sous-total:										123
		\$	\$	\$	\$	1 679	\$	4 469	\$	\$	\$	
124	Total	\$	\$	\$	\$	77 239	\$	7 679	\$	\$	\$	

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		39	40	41	42	43	44	45	46		
125				Services auxiliaires						125	
126									TOTAL	126	
127										127	
	TRAITEMENTS										
128	100	Personnel cadre et hors-cadre							1 297 989		128
129	120	Personnel de gérance							133 101		129
130	140	Personnel enseignant							9 546 742		130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement							3 787		131
132	170	Personnel professionnel							1 475 033		132
133	200	Personnel de soutien							2 003 467		133
134	300	Av. sociaux - enseignants							988 396		134
135	300	Av. sociaux - autres personnels							570 914		135
136	300	Coûts de conv. - enseignants							541 333		136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.							161 390		137
138		Sous-total:							16 722 152		138
	AUTRES CHARGES										
140	400	Autres dépenses du code 400							501 338		140
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz							49 500		142
143	520	Électricité							247 126		143
144	540	Matériel didactique et spécialisé							189 396		144
145	500	Autres dépenses du code 500							44 572		145
146	620	Honoraires professionnels							296 646		146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments							558 675		147
148	640	Transport étudiant : stages et autres							27 712		148
149	650	Contrats							788 087		149
150	600	Autres dépenses du code 600							181 470		150
151	730	Intérêts							29 805		151
152	700	Autres dépenses du code 700							35 405		152
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157		Sous-total:							2 949 732		157
158		Total							19 671 884		158

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(370 678)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			97 716	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(272 962)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		16 784 900		04
05 Certifications de crédits - année courante		1 743 688		05
06 Lettres d'autorisation		272 634		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(143 170)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		18 658 052		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			18 658 052	15
16 SOUS-TOTAL			18 385 090	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			19 085 212	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(700 122)	18

Cégep Gérald-Godin

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						01
02 - «A» de FABRES	224 234		224 234	(150 152)	74 082	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	(2 485)	2 485				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(786 365)	(786 365)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09						09
10						10
11						11
12 «A» de FABES - RAEC - Formation continue - 2018-2019	32 037		32 037	(32 037)		12
13 «A» de FABES - RAEC - Formation continue - 2019-2020				38 409	38 409	13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	253 786	2 485	256 271	(930 145)	(673 874)	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services	409 289		409 289	83 283	492 572	19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	78 824		78 824	(53 483)	25 341	20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	60 212		60 212	53 347	113 559	21
22 - Fondation du Collège				12 578	12 578	22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	213 188		213 188	(125 177)	88 011	23
24 - Congés anticipés ou différés	13 036		13 036	13 914	26 950	24
25 - Congés anticipés ou différés	13 036		13 036	13 914	26 950	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	69 787		69 787	(30 538)	39 249	26
27 Sous-total - Autres	844 336	\$	844 336	(46 076)	798 260	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	1 098 122	2 485	1 100 607	(976 221)	124 386	28

Cégep Gérard-Godin
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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	33 420			33 420	78 546	(45 126)				(45 126)	01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	218 989			218 989	340 777	(121 788)				(121 788)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	32 272			32 272	38 607	(6 335)				(6 335)	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 062	3 186		4 248		4 248		4 248			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 756	1 756		3 512		3 512		3 512			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		287 499	4 942	\$	292 441	457 930	(165 489)	\$	7 760	\$	(173 249)	08

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

		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
ENSEIGNEMENT RÉGULIER												
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118									11
12	S	Programmes techniques	43 120									12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	16 666		16 666	16 667	(1)				15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	20 748		150 172	156 464	(6 292)				(6 292) 17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	80 961	(30 961)				(30 961) 18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	103 708	(3 708)				(3 708) 19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600		29 600	29 353	247				247 20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160									24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163									26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164									27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032	5 478	1 450	6 928	18 296	(11 368)				(11 368) 30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034									31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									34
35	S	Plan d'action numérique	45 050									35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	223 385		223 385	229 064	(5 679)				(5 679) 42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	193 992		193 992	198 970	(4 978)				(4 978) 44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042	13 856	50 555	64 411	91 001	(26 590)				(26 590) 45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102		18 203	18 203	19 210	(1 007)				(1 007) 46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105									47
48	S	Récupération « Autres »	49 400									48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	65 900	3 600	69 500	76 245	(6 745)				(6 745) 49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									52
53		TOTAL	828 301	38 951	55 605	922 857	1 019 939	(97 082)	\$	\$	\$	(97 082)
54		GRAND TOTAL	1 115 800	43 893	55 605	1 215 298	1 477 869	(262 571)	\$	7 760	\$	(270 331)

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

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	07
08	TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer		Salaires		Avantages sociaux		Total		
09	Enseignants							09
10	- Congés de maladie monnayables							10
11	- Congés de maladie non-monnayables		41 232		5 305		46 537	11
12	- Vacances		809 099		99 307		908 406	12
13	- Temps supplémentaire							13
14	- Indemnités de départ							14
15	- Assurance-traitement							15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		4 108		528		4 636	16
16	Total		854 439		105 140		959 579	16
17	Autres personnels							17
18	- Congés de maladie monnayables		47 079		6 057		53 136	18
19	- Congés de maladie non-monnayables		7 519		966		8 485	19
20	- Vacances		479 756		61 720		541 476	20
21	- Temps supplémentaire		55 536		7 145		62 681	21
22	- Indemnités de départ		200 728		25 823		226 551	22
23	- Assurance-traitement		7 794		1 003		8 797	23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption							24
24	Total		798 412		102 714		901 126	24
25	Sommaire							25
26	- Congés de maladie monnayables		47 079		6 057		53 136	26
27	- Congés de maladie non-monnayables		48 751		6 271		55 022	27
28	- Vacances		1 288 855		161 027		1 449 882	28
29	- Temps supplémentaire		55 536		7 145		62 681	29
30	- Indemnités de départ		200 728		25 823		226 551	30
31	- Assurance-traitement		7 794		1 003		8 797	31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		4 108		528		4 636	32
32	Total		1 652 851		207 854		1 860 705	32

Cépeg Gérald-Godin

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	Readressement 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			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	3 186		3 186
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 756		1 756
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		4 942		\$ 4 942

ENSEIGNEMENT RÉGULIER

	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
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	20 748		20 748
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
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			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
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			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
40 Plan d'action numérique	45 050			
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			
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	18 203		18 203
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			
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			
TOTAL		38 951		\$ 38 951

Page 22

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Readressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
FORMATION CONTINUE				
Charges pour la formation continue	50 100			01
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			02
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			03
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			04
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			05
Représentation régionale - S107	50 640			06
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			07
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			08
TOTAL		\$	\$	\$
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014			11
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015			12
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016			13
TOTAL		\$	\$	\$
Grand total		43 893	\$	43 893

58

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 23

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	7 628 385	91,18 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	7 628 385	91,18 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				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	7 628 385	91,18 ETC	83 663	10,33%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	7 628 385	91,18 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		91,18 ETC		10
11	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102		92,25 ETC		11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				12
13	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		92,25 ETC		13
14	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		1,07 ETC		14
15	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(3,18) ETC	(Surembauche)	15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,01) ETC	Sous-empauche	16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(2,12) ETC	(195 687)	18

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

				Page 24		
				CHAMPS 1000 et 8000		
				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	83 663	02		01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		10,330%			02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	03	92 305	04		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)		87 495			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)				92,25 ETC	92,25 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
ALLOCATION POUR L'ANNÉE						
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)				ETC	92,25 ETC 09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC 10
11	Ajustement à l'allocation d'années antérieures				ETC	92,25 ETC 11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					ETC 12
Financement des ETC						
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée				8 515 136	8 515 136 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				\$ 8 515 136	8 515 136 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103						
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE						
17						TOTAL
					\$ 280 999	280 999 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT				\$ 8 796 135	8 796 135 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)			263 519		19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			541 333	Surplus	20
21	- Surplus ou déficit				Déficit (277 814)	21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES						
22	Taux de CSST	2019	2020			22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	0,550%	0,580%			23
24	Date de début de contrat des enseignants	05-août-2019	16-août-2020			24

Cégep Gérard-Godin

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 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			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	358 987	83 984	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Maternité, paternité et adoption	40 085	5 835	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	45 829		09
10 Congés de maladie monnayables		17 063	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection	218		13
14 Suppléance	41 232		14
15 Autre salariale : Écart - plan sabbatique	2 115		15
Sous-total des dépenses salariales	488 466	106 882	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	50 763	12 983	17
Total des dépenses salariales	539 229	119 865	18
19 Hygiène et sécurité	2 104		19
20 Perfectionnement local		15 120	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	541 333	134 985	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale : Écart - plan sabbatique			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		24 005	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	\$	24 005	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		2 400	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	26 405	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	\$	26 405	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	541 333	161 390	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		30 006	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		17 577	47
48 Soutien		83 304	48
49 Total		130 887	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							k								03
04	7							k								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)		Pes		\$					\$	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%)							67 Pes		2 669					2 669	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							1 191 Pes		94 875					94 875	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	TOTAL														97 544	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							
	2,42 CFC	92 305	111 689	3 686	115 375	\$	\$	\$	

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		17	«Nej» utilisé	17					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										
				Epes	A	B								

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		530868				k									42
43	2						k									43
44	2						k									44
45	2						k									45
46	2						k									46
47	2						k									47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55		Sous-total	530 868					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	55

ENVELOPPE MES

56	2	EJN0W (2003)	x	775478			0,88	527 Pes	9 486 Pes	40 412	18 346	6 782	6 554	72 094		56
57	2	EJN1C (2013)	x				0,88	1 016 Pes	29 464 Pes	77 910	44 432	21 064	14 341	157 747		57
58	2	ELJ3W (2019)					0,88	38 Pes	1 330 Pes	2 914	1 847	951		5 712		58
59	2	JCA12 (2013)					0,88	691 Pes	8 983 Pes	52 988	21 253	6 422		80 663		59
60	2	JCA15 (2011)					0,88	280 Pes	3 640 Pes	21 471	8 612	2 602		32 685		60
61	2	JCA1H (2018)					0,88	404 Pes	5 252 Pes	30 980	12 426	3 755		47 161		61
62	2	JEE0K (2017)					0,88	2 437 Pes	31 681 Pes	186 877	74 953	22 649		284 479		62
63	2	JEE0K (2015)					0,88	91 Pes	1 183 Pes	6 978	2 799	846		10 623		63
64	2	LCABL (2006)					0,88	705 Pes	7 050 Pes	54 062	19 968	5 040		79 070		64
65	2	LCAEG (2014)					0,88	1 104 Pes	11 040 Pes	84 658	31 269	7 892		123 819		65
66	2	LCE4A (2004)					0,88	3 Pes	36 Pes	230	90	26		346		66
67	2	LEABU (2013)	x				0,88	755 Pes	19 630 Pes	57 896	31 181	14 033	10 311	113 421		67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71		Sous-total		775 478	\$	Inscrire virements L71 C05		8 051 Pes	128 775 Pes	617 376	267 176	92 062	31 206	1 007 820		71

72		TOTAL MES+EQ		1 306 346	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	8 051 Pes	128 775 Pes	617 376	267 176	92 062	31 206	1 007 820		72
----	--	---------------------	--	------------------	-----------	-----------	---------------------	------------------	--------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	------------------	--	----

73		TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)		1 306 346											1 081 219	1 081 219	73
----	--	---	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----------	----

74				Total des virements			Doit être égal à 0									Réservé MES	74
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)													75

76															CC à reporter	Récupération	76
77							(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)					225 127				225 127	77

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

78	Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		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)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération		
											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	
													(selon col. 5)			

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers	EJN0W (2006)	x		0,88	42 Pes	756 Pes	3 221	1 462	540	522				
80		Cas particuliers	EJN1C (2013)	x		0,88	13 Pes	377 Pes	997	569	270	184				
81		Cas particuliers	JCA09 (2010)			0,88	3 Pes	39 Pes	230	92	28					
82		Cas particuliers	JCA12 (2013)			0,88	99 Pes	1 287 Pes	7 592	3 045	920					
83		Cas particuliers	JCA15 (2011)			0,88	9 Pes	117 Pes	690	277	84					
84		Cas particuliers	JCA1H (2018)			0,88	135 Pes	1 755 Pes	10 352	4 152	1 255					
85		Cas particuliers	JEE0K (2017)			0,88	14 Pes	182 Pes	1 074	431	130					
86		Cas particuliers	JEE0K (2015)			0,88	9 Pes	117 Pes	690	277	84					
87		Cas particuliers	LCABL (2006)			0,88	31 Pes	310 Pes	2 377	878	222					
88		Cas particuliers	LCAEG (2014)			0,88	18 Pes	180 Pes	1 380	510	129					
89		Cas particuliers	LCE4A (2004)			0,88	239 Pes	2 868 Pes	18 327	7 157	2 050					
90		Cas particuliers	LEABU (2013)	x		0,88	8 Pes	208 Pes	613	330	149	109				
91		Cas particuliers				k										
92		Cas particuliers				k										
93		Cas particuliers				k										
94		Cas particuliers				k										
95		Insc. sans identification et cours hors programme				k										
96		Cours préalables				k										
97		Sous-total					620 Pes	8 196 Pes	47 543	19 180	5 861	815	\$			

98	Cas	«Nej» DEC TPA	17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL
		Cas de financement		Numéro de programme						Epes	A	B	Majoration	Récupération	
														\$30 0	
										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)				

11 DEC à temps partiel

100		Cas particuliers				k										
101		Cas particuliers				k										
102		Cas particuliers				k										
103		Cas particuliers				k										
104		Cas particuliers				k										
105		Cas particuliers				k										
106		Cas particuliers				k										
107		Cas particuliers				k										
108		Sous-total					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$				
109		TOTAL					620 Pes	8 196 Pes	47 543	19 180	5 861	815	\$		73 399	

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

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
								Calcul de «Z»										
		Allocations «Epes»		Allocations «A»		Constante «k»		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		SUBVENTION		
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14				0,75 k						20,2132 \$/pes A Brutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)						
110	Cégep à distance - Epes DEC						0,75 k											110
111	Cégep à distance - AEC financées						0,75 k											111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0,75 k											112
113	Total AEC																	113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)																	114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)																	115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)																	116

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

Cégep Gérard-Godin

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										17 667,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										44	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										8	(3)	03
04	Total pris en considération										17 703	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(273)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(317)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulé	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			(317)		(317,0)	(317,0)	(317,0)				(0,3)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(317,0)	265,5	(51,5)				(0,3)	
09		1,50%	3,00%			(317,0)	265,6	214,1	564,1	564,1	2,26000%	(0,1)	
10	Août	1,50%	4,50%			(317,0)	265,5	479,6		564,1		(0,4)	
11		1,50%	6,00%			(317,0)	265,6	745,2	564,1	1 128,2	2,26300%	0,2	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(317,0)	619,6	1 364,8		1 128,2		(0,4)	
13		3,50%	13,00%			(317,0)	619,6	1 984,4	1 302,9	2 431,1	2,25500%	0,2	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(314,9)	710,2	2 694,6		2 431,1		(0,5)	
15		4,00%	21,00%	44,9		(312,9)	710,1	3 404,7	1 510,9	3 942,0	2,26000%	(0,9)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(306,6)	714,4	4 119,1		3 942,0		(0,1)	
17		4,00%	29,00%	82,4		(300,4)	714,4	4 833,5	1 754,4	5 696,4	2,26000%	(1,0)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(294,2)	714,3	5 547,8		5 696,4		(1,2)	
19		4,00%	37,00%			(287,9)	714,4	6 262,2	1 557,1	7 253,5	2,37800%	(0,5)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(280,6)	715,4	6 977,6		7 253,5		(0,3)	
21		4,00%	45,00%	1,8	1,1	(273,6)	715,2	7 692,8	1 698,7	8 952,2	2,38000%	(0,5)	
22	Février	4,00%	49,00%			(262,4)	719,3	8 412,1		8 952,2		(1,2)	
23		4,00%	53,00%	65,9		(251,3)	719,2	9 131,3	1 559,9	10 512,1	2,28500%	(0,9)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(238,5)	809,4	9 940,7		10 512,1		(0,3)	
25		4,50%	62,00%	2,2		(225,9)	809,3	10 750,0	1 740,9	12 253,0	2,04300%	(0,6)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(209,0)	1 079,0	11 829,0		12 253,0		(0,2)	
27		6,00%	74,00%			(192,1)	1 079,1	12 908,1	2 345,1	14 598,1	1,49800%	(0,5)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(173,7)	1 169,1	14 077,2		14 598,1		(0,1)	
29		6,50%	87,00%			(155,4)	1 169,0	15 246,2	2 049,1	16 647,2	0,89800%	(0,1)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(129,2)	1 176,9	16 423,1		16 647,2		XXXXX	
31		6,50%	100,00%	15,8		(102,9)	1 177,0	17 600,1	2 438,2	19 085,4	0,82500%		
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(315,2)	212,3	(102,9)	17 600,1	17 600,1	19 085,4	19 085,4	xxxxx	(9,7)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(9,7)		33

Cégep Gérald-Godin

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		1 128 439		169 550					1 297 989	01
02 Gérants		133 101							133 101	02
03 Enseignants	7 628 385	(77 318)	658 627	1 335 453					9 545 147	03
04 Professionnels		843 318	275 550	356 165					1 475 033	04
05 Soutien		1 494 864	240 070	198 094			70 439		2 003 467	05
06 TOTAL	7 628 385	3 522 404	1 174 247	2 059 262	\$	\$	70 439	\$	14 454 737	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	1 297 989	1 279 335	18 654			14 477		4 177	0,32%	NON	07
08 Gérants	133 101	133 194	(93)					(93)	-0,07%	NON	08
09 Enseignants	9 545 147	9 525 776	19 371	32 517		3 253		(16 399)	-0,17%	NON	09
10 Professionnels	1 475 033	1 441 543	33 490			33 892		(402)	-0,03%	NON	10
11 Soutien	2 003 467	2 009 305	(5 838)			7 180		(13 018)	-0,65%	NON	11
12 Total	14 454 737	14 389 153	65 584	32 517	\$	58 802	\$	(25 735)	-0,18%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	7 628 385	7 595 911	32 474	32 517				(43)	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	91,18 ETC	90,15 ETC	1,03 ETC	1,03 ETC				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							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	1 595	1 595					0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	1 595	1 595	\$	\$	\$	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	1 595	1 595					0,00%	NON	21

Cégep Gérald-Godin

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	0	01
02 Autres revenus non détaillés	0	02
03 Total - Autres	\$	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	37 101	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	230	05
06 Sous-total financé par le MES	37 331	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	37 331	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	15 612	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	680 460	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	696 072	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

Cégep Gérard-Godin

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	0	95 766	02
03 Total des autres actifs	83 340	199 941	03
04 Autres actifs présentés à court terme	0	95 766	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	2 200 000	800 000	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	2 200 000	800 000	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)			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	\$	\$	12

Cégep Gérard-Godin
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-value	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	
	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												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	135 871			1 489 111							1 624 982	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	135 871	\$	\$	1 489 111	\$	\$	\$	\$	\$	\$	1 624 982	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	23 032 682	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 624 982	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	24 657 664	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep Gérard-Godin

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

Cégep Gérard-Godin

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	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 effectués	Annulation de contrats	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									
			\$			\$	\$	\$	\$	\$

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	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
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 effectués	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			\$			\$	\$	\$	\$	

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep Gérard-Godin

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	27 108 267	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (145 628)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(138 816)	Escompte/prime non amortie	136
137	Obligations			137
138	Fonds d'amortissement			138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition			139
140	Hypothèques			140
141	Emprunts classés à la juste valeur			141
142	Emprunts en devises étrangères			142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	26 969 451		143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 118 783		144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	24 850 668		145

Cégep Gérald-Godin

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 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			100,00%	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	2 073 631	100,00%	2 073 631	02
03 Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 306)	100,00%	(2 306)	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)	(479)	100,00%	(479)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(8 608)	100,00%	(8 608)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(345)	100,00%	(345)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(526)	100,00%	(526)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	351 369	100,00%	351 369	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		100,00%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		100,00%		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	37 331	100,00%	37 331	18
19 Autres (note 1)		100,00%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			2 470 902	20

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	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 038 783)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(26 045)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(2 064 828)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			406 074	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			7 319 889	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			7 725 963	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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	06	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)						Mise à jour de programmes - Équipements	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	07-80-184		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	15-80-253	Renouvellement des infrastructures technologiques 17-18	28
29						A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périph	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	35
36						A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			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

Cégep Gérald-Godin

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

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	11001	Mobilier	Divers bâtiments	859 768	191 549	1 051 317	01
02	11002	Bibliothèque	Divers bâtiments	341 934	34 849	376 783	02
03	11003	Aménagement des terrains	Divers bâtiments	274 383	23 700	298 083	03
04	11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	Divers bâtiments	689 756	54 856	744 612	04
05	11005	Appareil et outillage - MAJ de programme TSO	Divers bâtiments	95 002	62 703	157 705	05
06	11006	Appareil et outillage - MAJ de programme pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	373 501	150 125	523 626	06
07	11007	Implantation d'un système de téléphonie IP	Divers bâtiments	44 183		44 183	07
08	11008	Équipements de communication Multimédia	Divers bâtiments	190 392	23 050	213 442	08
09	11009	Équipement informatique	Divers bâtiments	1 856 407	386 119	2 242 526	09
10	11010	Équipement informatique - MAJ de programme TSO	Divers bâtiments	22 166		22 166	10
11	11011	Autres équipements	Divers bâtiments	101 835	61 337	163 172	11
12	11012	Acquisition de terrain - Stationnement	Divers bâtiments	28 350	2 946	31 296	12
13	11013	Acquisition de terrain - Formation continue	Divers bâtiments	0		0	13
14	11014	Acquisition d'un bâtiment - Formation continue	Divers bâtiments	(84 581)		(84 581)	14
15	11015	Nouvelle aile - Techique de production pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	5 603		5 603	15
16	11016	Améliorations majeures - Structure du bâtiment	Divers bâtiments	197 931		197 931	16
17	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	495 361	203 892	699 253	17
18	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	Divers bâtiments	793 021	239 762	1 032 783	18
19	11019	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	2 136 484	351 369	2 487 853	19
20	11020	Améliorations locatives	Divers bâtiments	4 362		4 362	20
21	11021	Mobilier - MAJ de programme Pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	3 623		3 623	21
22	11022	Mobilier - MAJ de programme TSO	1-CÉGEP, B-Bloc B	14 291		14 291	22
23	11023	Développements informatique	Divers bâtiments	136 552	6 793	143 345	23
24	11024	Appareil et outillage - Restauration des labs de science	1-CÉGEP, B-Bloc B	235 844		235 844	24
25	11025	MAJ - Réseau de télécommunications	Divers bâtiments	178 751	98 716	277 467	25
26	13001	Réfections des fenêtres (vieux bâtiment)	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	269 521		269 521	26
27	13002	Programme d'efficacité énergétique	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	224 601		224 601	27
28	13003	Réaménagement du hall d'entrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	223 363		223 363	28
29	14002	Aménagement chemin piétonnier et terrain (avant)	Divers bâtiments	145 697		145 697	29
30	14005	Aménagement du stationnement Ouest	Divers bâtiments	92 532		92 532	30
31	14007	Lampadaires - chemin piétonnier	Divers bâtiments	14 925		14 925	31
32	14009	Réfection des toitures (blocs A B et G)	1-CÉGEP, B-Bloc B	2 570		2 570	32
33	14010	Arrêt de Glace (balcon et versant est)	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	9 376		9 376	33
34							34
35		Sous-total		9 977 504	1 891 766	11 869 270	35

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.

Cégep Gérald-Godin

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)						
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense	
du			accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	au 30 juin 2019	05	au 30 juin 2020	
01	02	03	04		6 = 4 + 5	
36	14013	Réaménagement de l'aire de service cafétéria	1-CÉGEP, B-Bloc B		18 530	36
37	14014	Réaménagement - Laboratoire informatique	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		6 790	37
38	14018	Aménagement - Programme soins infirmiers	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma		468 533	38
39	15002	Réaménagement - accueil et hall d'entrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C		41 873	39
40	15003	Sonorisation des étages (interphones)	Divers bâtiments		0	40
41	15004	Signalisation - phase I	Divers bâtiments		9 897	41
42	15005	Aménagement - accès conteneurs à déchets	1-CÉGEP, B-Bloc B		0	42
43	15006	Réfection de l'enseigne extérieure	Divers bâtiments		7 699	43
44	15007	Revêtement de sol - escalier de la bibliothèque	1-CÉGEP, AA-Bloc A A		0	44
45	15008	Aménagement du cloître	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		0	45
46	15009	Divers projets - Électricité et systèmes mécaniques	Divers bâtiments		173 452	46
47	15010	Divers projets - réfections	Divers bâtiments		0	47
48	15011	Installation d'une cloison amovible acoustique 248-251	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		28 022	48
49	15012	Aménagement - salle d'appartenance TCG	1-CÉGEP, B-Bloc B		11 432	49
50	15013	Réaménagement - Laboratoire de Microélectronique	1-CÉGEP, B-Bloc B		10 011	50
51	15014	Réaménagements - Laboratoires d'informatiques	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		24 016	51
52	15015	Accessibilité universelle des toilettes	1-CÉGEP, AC-Bloc A C		4 382	52
53	15016	Modifications à la cuisine (aire de préparation)	1-CÉGEP, B-Bloc B		52 522	53
54	15017	Réaménagement du quai de chargement	1-CÉGEP, B-Bloc B		63 480	54
55	15018	Réfection des sièges et gradins - Salle de spectacle	1-CÉGEP, G-Bloc G		35 752	55
56	15019	Réfection du plancher (dalle de béton) - foyer 2	1-CÉGEP, S-Bloc S		10 100	56
57	15020	Réparation des vitraux - Bibliothèque	1-CÉGEP, AA-Bloc A A		11 859	57
58	15021	Aménagement du progamme de TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		138 787	58
59	15022	Réaménagement - SAIDE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		23 233	59
60	15023	Appareil et outillage - SI	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma		196 965	60
61	15024	Remboursement en capital - emprunt autofinancé #3	Divers bâtiments		0	61
62	15025	Mobilier - MAJ de programme - Soins Infirmiers	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma		75 756	62
63	15026	Mobilier - MAJ de programme - TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		23 673	63
64	16001	Appareil et outillage - MAJ de programme TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		8 062	64
65	16002	Revêtement de sol - Gymnase	1-CÉGEP, S-Bloc S		82 876	65
66	16003	Travaux de plancher - Café étudiant	1-CÉGEP, B-Bloc B		30 507	66
67	16004	Travaux plancher de la scène SPJ	1-CÉGEP, G-Bloc G		56 052	67
68	16005	Réfections des escaliers extérieurs	Divers bâtiments		0	68
69	16006	Réfection de la cuisine et des vestiaires	1-CÉGEP, B-Bloc B		13 790	69
70		Sous-total		1 891 766	13 497 321	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)						
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense	
du	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	02	03	au 30 juin 2019	05	au 30 juin 2020	
01			04		6 = 4 + 5	
71	16007	Divers travaux de réaménagement	Divers bâtiments		104 867	71
72	16008	Modification des colonnes - SPJ	1-CÉGEP, G-Bloc G		13 656	72
73	16009	Divers travaux - Structure du bâtiment	1-CÉGEP, B-Bloc B		34 245	73
74	17001	Aménagements - Soins infirmiers, TSO, RH	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma		348 297	74
75	17002	Réaménagement du Quai de chargement	1-CÉGEP, B-Bloc B		79 953	75
76	17003	Réaménagement du cloître et du Jardin	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		0	76
77	17004	Sonorisation des étages - Interphone	Divers bâtiments		14 649	77
78	17005	Plateforme et dôme d'observation astronomique	1-CÉGEP, B-Bloc B		105 670	78
79	17006	Réfection de la chape des balcons (Arrière)	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		65 284	79
80	17008	Réaménagement du selon du personnel	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		21 041	80
81	17009	Aménagement d'une toilette non genrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C		46 731	81
82	17010	Aménagement d'un local de classe hybride	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		0	82
83	17011	Aménagement d'une classe de pédagogie active	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		0	83
84	17012	Aménagement d'un local spécialisé «Sandbox»	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		33 445	84
85	17013	Réaménagement des centres d'aides «CAF - CAP, CAM»	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		28 883	85
86	17014	Réaménagement - salle de musculation	1-CÉGEP, S-Bloc S		0	86
87	17015	Installation d'arrêts de glace sur les toitures de cuivre	1-CÉGEP, AB-Bloc A B		20 104	87
88	17016	Réfection du mur de soutènement (rivière)	Divers bâtiments		0	88
89	17017	Modifications aux ascenseurs	1-CÉGEP, AA-Bloc A A		20 901	89
90	17018	Mise au normes de la salle de produits chimiques	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma		0	90
91	17019	nstallation de hottes d'évacuation - Usine pharmaceutique:	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma		11 275	91
92	17020	Réaménagement de l'accès aux conteneurs à déchets	1-CÉGEP, AC-Bloc A C		9 429	92
93					0	93
94	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	1 489 111	1 624 982	94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						100
101						101
102	Sous-total		12 699 856	3 380 877	16 080 733	102

Cégep Gérald-Godin

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							01	
02	11012	Acquisition de terrain - Stationnement	2 946	01	Terrains (achat)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03								03
04	11001	Mobilier	170 793	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	11001	Mobilier	16 473	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	11001	Mobilier	4 283	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07								07
08	11002	Bibliothèque	34 849	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09								09
10	11023	Développements informatiques	6 793	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11								11
12	11003	Aménagement des terrains	23 700	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13								13
14	11025	MAJ - Réseau de télécommunications	32 500	95	Réseaux de télécommunication	15-80-253	Renouvellement des infrastructures technologi	14
15	11025	MAJ - Réseau de télécommunications	66 216	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16								16
17	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	1 489 111	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	17
18								18
19								19
20	11011	Autres équipements	61 337	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21								21
22	11008	Équipements de communication Multimédia	23 050	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23								23
24								24
25	11009	Équipement informatique	133 000	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	25
26	11009	Équipement informatique	162 800	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	26
27	11009	Équipement informatique	90 319	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28								28
29	11005	Appareil et outillage - MAJ de programme TSO	45 866	50	Équipements spécialisés - enseignement	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	29
30	11005	Appareil et outillage - MAJ de programme TSO	16 837	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	11006	Appareil et outillage - MAJ de programme pharmaceu	71 792	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro	31
32	11006	Appareil et outillage - MAJ de programme pharmaceu	78 333	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	54 856	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34								34
35		Total de la page 48	2 585 854					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							36	
37	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	139 117	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	37
38	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	19 303	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	38
39	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	45 472	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	136 313	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	40
41	11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	103 449	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	41
42								42
43	11019	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	279 767	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	43
44	11019	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	71 602	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	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	3 380 877					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	3 380 877					105

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	
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	3 380 877					140

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	
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	3 380 877					175

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
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	3 380 877				210

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

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	77 246		580 300			488 198		169 348
02	70-011	14 380		91 600			103 449		2 531
03	70-012								
04	70-013			174 700			158 420		16 280
05	70-015								
06	70-016								
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035								
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	91 626	\$	846 600	\$	\$	750 067	\$	188 159

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	17 312		783 000			695 741		104 571
12 70-073	Allocations - Développement informatique								
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	52 812							52 812
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	71 792					71 792		
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								
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	141 916	\$	783 000	\$	\$	767 533	\$	157 383

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	07-80-184	45 866					45 866		40
41	15-80-253	32 500					32 500		41
42	18-80-261	133 000					133 000		42
43	18-80-270	408 650			3 269 200		1 489 111		2 188 739
44	18-80-274	33 300							33 300
45	18-80-275	6 700							6 700
46	19-80-273			162 800			162 800		162 800
47	19-80-274			36 200					36 200
48	19-80-275			12 700					12 700
49	18-80-272		86 300						86 300
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									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	660 016	86 300	211 700	3 269 200		1 863 277		2 363 939
77	Sous-total des allocations du MES	893 558	86 300	1 841 300	3 269 200	\$	3 380 877	\$	2 709 481

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							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	1 351 975					1 351 975	81		
82	00-00-905	Produits d'assurance							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							86		
87	00-00-910	Autres sources							87		
88		Sous-total: Autres sources de financement	1 351 975	\$	\$	\$	\$	\$	1 351 975	88	
89		GRAND TOTAL	2 245 533	86 300	1 841 300	3 269 200	\$	3 380 877	\$	4 061 456	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						351 369		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						3 029 508		93	