

Cégep André-Laurendeau

Rapport financier annuel

au 30 juin 2021

Rapport financier annuel

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

Cégep André-Laurendeau

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes	01	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	41 004 492	39 119 302	3 978 483	3 873 302	44 982 975	42 992 604
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 005 145	660 943			1 005 145	660 943
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	1 424 836	982 125	29 715	36 195	1 454 551	1 018 320
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note						
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	37 768	25 720			37 768	25 720
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	1 645 554	1 658 649			1 645 554	1 658 649
09	2	Vente de biens et services	note	2 040 571	2 592 996			2 040 571	2 592 996
10	2	Locations	note						
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			73 058	68 552	73 058	68 552
12		- Autres	note			77 492	73 980	77 492	73 980
13		- Entreprises du gouvernement	note			10 064	10 484	10 064	10 484
14		- Gouvernement fédéral	note			20 772	20 772	20 772	20 772
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note			5 002	4 997	5 002	4 997
17	2	Revenus d'intérêts	note	56 090	144 109			56 090	144 109
18	2	Autres revenus	note			30 645	94 798	30 645	94 798
19		Total		47 214 456	45 183 844	4 225 231	4 183 080	51 439 687	49 366 924

Cégep André-Laurendeau

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	26 162 183	24 613 093			26 162 183	24 613 093	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	12 688 566	12 665 435			12 688 566	12 665 435	21
22	2	Communications et informations	note	491 398	742 393			491 398	742 393	22
23	2	Fournitures et matériel	note	1 457 839	1 417 173			1 457 839	1 417 173	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	3 935 516	4 870 718			3 935 516	4 870 718	24
25	2	Autres charges	note	267 408	(29 827)	21 185	20 836	288 593	(8 991)	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 249 118	1 356 947	1 249 118	1 356 947	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	141 070	126 869			141 070	126 869	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			2 674 925	2 656 912	2 674 925	2 656 912	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			372 116	229 996	372 116	229 996	31
32		Total des charges		45 143 980	44 405 854	4 317 344	4 264 691	49 461 324	48 670 545	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							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		2 070 476	777 990	(92 113)	(81 611)	1 978 363	696 379	40

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

Cégep André-Laurendeau

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 009 977	1 481 245	2 633 326	2 465 679	4 643 303	3 946 924	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 009 977	1 481 245	2 633 326	2 465 679	4 643 303	3 946 924	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 070 476	777 990	(92 113)	(81 611)	1 978 363	696 379	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	(297 319)	(249 258)	297 319	249 258			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 783 134	2 009 977	2 838 532	2 633 326	6 621 666	4 643 303	08

(a)

(a) Ce montant comprend -600860 \$ de surembauche

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

Cégep André-Laurendeau

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
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 André-Laurendeau

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	16 833 161	16 599 635	1 612 046	4 462 508	18 445 207	21 062 143	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	1 338 109	1 521 210	119 663	42 765	1 457 772	1 563 975	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	402 175	827 319	402 175	827 319	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	208 675	455 793					08
09	- Charges payées d'avance	note	183 758	26 482	596 427		780 185	26 482	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		18 563 703	18 603 120	2 730 311	5 332 592	21 085 339	23 479 919	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	20 456 550	21 573 938	20 456 550	21 573 938	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			33 387 699	33 081 156	33 387 699	33 081 156	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note	185 893	185 893	62 497	83 333	248 390	269 226	16
17	Total de l'actif à long terme		185 893	185 893	53 906 746	54 738 427	54 092 639	54 924 320	17
18	Total de l'actif		18 749 596	18 789 013	56 637 057	60 071 019	75 177 978	78 404 239	18

Cégep André-Laurendeau

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2021	2020	2021	2020	2021	2020		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note				0				19
20	5 - Créditeurs	note	10 169 084	10 932 664	1 629 902	684 794	11 798 986	11 617 458		20
21	- Montants en transit	note								21
22	4 - Subventions perçues en trop	note	771 852	3 838 517		0	771 852	3 838 517		22
23	6 - Apports reportés	note	2 401 262	830 790			2 401 262	830 790		23
24	6 - Revenus reportés	note	1 624 264	1 177 065			1 624 264	1 177 065		24
25	- Dus interfonds	note			208 675	455 793				25
26	- Intérêts courus	note			190 490	221 151	190 490	221 151		26
27	- Autres passifs à court terme	note								27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			4 247 120	4 309 624	4 247 120	4 309 624		28
29	Total du passif à court terme		14 966 462	16 779 036	6 276 187	5 671 362	21 033 974	21 994 605		29
30	- Dette à long terme	note			35 940 450	40 157 746	35 940 450	40 157 746		30
31	- Passif au titre des sites contaminés	note			7 460 000	7 460 000	7 460 000	7 460 000		31
32	6 - Apports reportés	note			4 121 888	4 148 585	4 121 888	4 148 585		32
33	- Autres passifs à long terme	note								33
34	Total du passif à long terme		\$	\$	47 522 338	51 766 331	47 522 338	51 766 331		34
35	Total du passif		14 966 462	16 779 036	53 798 525	57 437 693	68 556 312	73 760 936		35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	137 134	384 977			137 134	384 977		36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note								37
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	3 646 000	1 625 000			3 646 000	1 625 000		38
39	- Origine externe à titre de dotations	note								39
40	Investi en immobilisations	note			2 838 532	2 633 326	2 838 532	2 633 326		40
41	Total solde de fonds		3 783 134	2 009 977	2 838 532	2 633 326	6 621 666	4 643 303		41
42	Total du passif et du solde de fonds		18 749 596	18 789 013	56 637 057	60 071 019	75 177 978	78 404 239		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 André-Laurendeau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 7

	01 2021	02 2020	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 978 363	696 379	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	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(186 388)	(178 785)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 674 925	2 656 912	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	29 691	29 692	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)	20 836	20 836	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 695 630)	(3 695 630)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(948 203)	8 016 068	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(126 406)	7 545 472	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 036 360)	(3 221 910)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		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	(2 036 360)	(3 221 910)	24

Cégep André-Laurendeau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	0		29
30 Encaissement de dette à long terme	0		30
31 Remboursement de dette à long terme	(613 862)	(661 328)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	1		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	159 691	148 356	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	(454 170)	(512 972)	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(2 616 936)	3 810 590	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	21 062 143	17 251 553	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	18 445 207	21 062 143	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44 Encaisse	18 732 509	21 200 028	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(287 302)	(137 885)	48
49 Total	18 445 207	21 062 143	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 André-Laurendeau

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09		
01	Apport pour la construction d'un centre de recherche		300	500 000					500 000	01	
02	Participation à la construction d'un terrain de soccer		300	250 000					250 000	02	
03	Apport de construction pour le BRI		300	500 000					500 000	03	
04	Gymnase école primaire		300	696 000					696 000	04	
05	Espace 9C		300	1 100 000					1 100 000	05	
06	Centre sportif		300	600 000					600 000	06	
07										07	
08										08	
09										09	
10										10	
11										11	
12										12	
13										13	
14										14	
15										15	
16										16	
17										17	
18										18	
19	TOTAL			3 646 000		\$	\$	\$	\$	3 646 000	19

Cégep André-Laurendeau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2021	2020	Formation continue 2021	2020	Cours d'été 2021	2020	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	285 821	13 080	(46)	1			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	37 632 685	35 967 148	2 475 968	1 800 396			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 005 145	660 943			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	767 958	349 988	656 878	632 137			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	37 768	25 720					09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 453 592	1 552 950	192 962	98 929	(1 000)	6 770	10
11 Ventes de biens et services	1 003 838	1 065 044	387 509	195 635			11
12 Locations							12
13 Autres revenus	56 090	144 109					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	41 237 752	39 118 039	4 718 416	3 388 041	(1 000)	6 770	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	22 759 867	21 883 224	2 131 832	1 505 231	63 245	54 135	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	927 012	1 056 126					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	10 287 076	9 886 675	1 441 045	1 444 546		6 480	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	882 036	1 132 869					20
21 Communications et informations	352 723	615 045	137 704	124 523			21
22 Fournitures et matériel	1 407 703	1 400 296	48 384	11 410			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	2 859 385	2 709 860	269 345	155 974			23
24 Autres charges	408 478	97 042					24
25 Facturation interne	2 140	(33 702)		37 306			25
26 TOTAL DES CHARGES	39 886 420	38 747 435	4 028 310	3 278 990	63 245	60 615	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	1 351 332	370 604	690 106	109 051	(64 245)	(53 845)	27

Cégep André-Laurendeau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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		
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							285 775	13 081	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	341 322	1 237 932	268 742	100 745			40 718 717	39 106 221	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 005 145	660 943	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							1 424 836	982 125	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							37 768	25 720	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							1 645 554	1 658 649	37
38 Ventes de biens et services			649 224	1 332 317			2 040 571	2 592 996	38
39 Locations									39
40 Autres revenus							56 090	144 109	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	341 322	1 237 932	917 966	1 433 062			\$ 47 214 456	\$ 45 183 844	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			280 227	114 377			25 235 171	23 556 967	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							927 012	1 056 126	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			78 409	194 609			11 806 530	11 532 310	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels				256			882 036	1 133 125	47
48 Communications et informations			971	2 825			491 398	742 393	48
49 Fournitures et matériel			1 752	5 467			1 457 839	1 417 173	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	341 322	1 237 932	465 464	766 952			3 935 516	4 870 718	50
51 Autres charges							408 478	97 042	51
52 Facturation interne			(2 140)	(3 604)					52
53 TOTAL DES CHARGES	341 322	1 237 932	824 683	1 080 882			\$ 45 143 980	\$ 44 405 854	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	93 283	352 180			\$ 2 070 476	777 990	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	3 695 630	3 695 630	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 150 752	1 243 923	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	29 282	406 348	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	4 875 664	5 345 901	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	(794)	(10 774)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(896 387)	(1 461 825)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	3 978 483	3 873 302	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	29 691	29 692	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	43 367	38 860	12
13	Total - MES	73 058	68 552	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(771 852)	(4 689 013)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			7 460 000	7 460 000	02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Ministère des affaires municipales et Habitation			948 511	1 187 514	03
04					406 348	04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie		64 173			05
06	- Vacances		657 924			06
07	- Indemnités de départ		69 318			07
08	- Assurance-traitement		59 081			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			12 269 036	13 165 423	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			181 178	181 972	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(771 852)	(3 838 517)	20 858 725	22 401 257	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					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	\$	\$	20 858 725	22 401 257	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme			402 175	827 319	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			20 456 550	21 573 938	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	771 852	3 838 517	\$	\$	25

Cégep André-Laurendeau

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
01 Comptes à payer et frais courus	878 303	1 527 912		471 505	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 397 468		02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	1 619 128	3 151 254			04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	5 345 959	4 025 321			05
06 Vacances à payer	1 223 717	1 172 297			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	108 579	96 603			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	993 398	959 277			09
10 Retenues sur contrat à payer			232 434	213 289	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	10 169 084	10 932 664	1 629 902	684 794	12

Cégep André-Laurendeau
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2021

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2021	02 2020	03 2021	04 2020
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants				01
02 - Perfectionnement - Autres personnels				02
03 - Allocations spécifiques	2 247 073	590 776		03
04 - Sous-embauche				04
05 - Charges à la formation continue reportées	154 189	240 014		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			215 364	245 056
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			293 786	234 448
08 - Autres				08
09 Sous-total - MES	2 401 262	830 790	509 150	479 504
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			2 449 023	2 514 755
11 Total - Gouvernement du Québec	2 401 262	830 790	2 958 173	2 994 259
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			226 421	236 905
13 Redressement du solde de début				13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(10 064)	(10 484)
16 Solde de fin	\$	\$	216 357	226 421
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			799 821	820 593
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			45 227	
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(20 772)	(20 772)
21 Solde de fin	\$	\$	824 276	799 821
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				22
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$ 26
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			128 084	131 026
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				2 055
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(5 002)	(4 997)
31 Solde de fin	\$	\$	123 082	128 084
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 401 262	830 790	4 121 888	4 148 585

Cégep André-Laurendeau

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	440 329	577 000	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 183 935	600 065	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 624 264	1 177 065	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 André-Laurendeau

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)	21
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	22
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	27
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	37
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	43
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	55
Messages	59

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	Santé	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2020	(13 673 355)	11 675 314	(212 993)	(7 100)			1 785 541	330 258	2 592 499	2 275	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(13 673 355)	11 675 314	(212 993)	(7 100)			1 785 541	330 258	2 592 499	2 275	03
04	Résultats de l'année	1 351 332	690 106	(64 245)				1 239	(43 139)	138 583	(3 400)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(297 319)										06
07	Sous-total	(12 619 342)	12 365 420	(277 238)	(7 100)	\$	\$	1 786 780	287 119	2 731 082	(1 125)	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2021	(12 619 342)	12 365 420	(277 238)	(7 100)	\$	\$	1 786 780	287 119	2 731 082	(1 125)	12

Centre de responsabilité		SSJG										Total	
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
01													
13	Solde au 30 juin 2020	1 508 540		(1 985 895)	(5 107)							2 009 977	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	1 508 540		(1 985 895)	(5 107)							2 009 977	15
16	Résultats de l'année											2 070 476	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(297 319)	18
19	Sous-total	1 508 540	\$	(1 985 895)	(5 107)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 783 134	19
20	Acquisition d'immobilisations											\$	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	23
24	Solde au 30 juin 2021	1 508 540	\$	(1 985 895)	(5 107)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 783 134	24

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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 2020	Cert. de crédits reportées 2021	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	23 947 100		(700 674)			(1 276 969)	21 969 457	20 921 038	1 048 419	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			700 674				700 674	922 425	(221 751)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	12 992 900	440 052	(165 593)			2 785 555	16 052 914	14 242 762	1 810 152	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(89 000)		(48 100)			56 090	(81 010)	141 070	(222 080)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	702 900	2 943 611		590 776	2 247 073	319 682	2 309 896	3 241 380	(931 484)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							285 821		285 821	06
07	Rétroactivité								417 745	(417 745)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	37 553 900	3 383 663	(213 693)	590 776	2 247 073	1 884 358	41 237 752	39 886 420	1 351 332	08
09 9090	Formation continue	108 200	3 097 092	(813 701)	239 986	154 189	2 207 774	4 685 162	3 995 010	690 152	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 500	20 800					33 300	33 300		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(46)		(46)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	120 700	3 117 892	(813 701)	239 986	154 189	2 207 774	4 718 416	4 028 310	690 106	13
14 9080	Cours d'été						(1 000)	(1 000)	63 245	(64 245)	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		341 322					341 322	341 322		15
16 9090	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						1 239	1 239		1 239	19
20	Centre sportif						320 418	320 418	363 557	(43 139)	20
21	Stationnement						247 901	247 901	109 318	138 583	21
22	Santé						272 287	272 287	275 687	(3 400)	22
23	SSJG						76 121	76 121	76 121		23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						917 966	917 966	824 683	93 283	31
32	TOTAL GLOBAL	37 674 600	6 842 877	(1 027 394)	830 762	2 401 262	5 009 098	47 214 456	45 143 980	2 070 476	32

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	23 947 100						23 947 100	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:	23 947 100						23 947 100	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 321 500						3 321 500	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	3 911 400	185 923					4 097 323	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 609 000	65 415					1 674 415	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	28 200						28 200	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	73 700						73 700	23
24 A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101	54 400						54 400	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	492 000						492 000	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		135 793					135 793	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	219 100						219 100	29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		4 587					4 587	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115		675					675	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								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					(165 593)		(165 593)	38
39		Sous-total:	9 709 300	394 393			(165 593)		9 938 100	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 283 600						3 283 600	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		45 659					45 659	42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	3 283 600	45 659					3 329 259	44

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

			01	02	03	04	Page 5 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	R 43 160	Pôles régionaux - R107		16 667					16 667
51	S 44 013	Évaluation systémique							51
52	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	802 091		2 282		84 009	810 364
53	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000
54	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000	218 750				318 750	54
55	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	36 300			48 570		84 870	55
56	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique							56
57	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109							57
58	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							58
59	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							59
60	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							60
61	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							61
62	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							62
63	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							63
64	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		22 600				20 944	1 656
65	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		3 500					3 500
66	S 45 021	Réussite et relance économique - S119	426 600					198 457	228 143
67	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 103 208				317 274	785 934
68	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		21 608				21 608	68
69	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		44 400				44 400	69
70	S 45 032	Communautés culturelles - S116							70
71	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés							71
72	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							72
73	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							73
74	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							74
75	S 45 050	Plan d'action numérique							75
76	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117		418 698		415 568		834 266	76
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							77
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		128 139				128 139	78
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				30 261		30 261	80
81	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement							81
82	S 49 400	Récupération « Autres »							82
83	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		93 950					93 950
84	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		70 000		94 095		164 095	84
85	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							85
86	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							86
87		Sous-total:	702 900	2 943 611		\$ 590 776		\$ 2 247 073	1 990 214

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
88	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(89 000)						(89 000)	88
89	S 61 000	Dette à court terme - S108						(48 100)		(48 100)	89
90		Sous-total:		(89 000)	\$	\$	\$	(48 100)	\$	(137 100)	90
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
91	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102			341 322		0	0	0	341 322	91
92		Sous-total:		\$	341 322	\$	\$	\$	\$	341 322	92
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
93	A 31 006	Activités brutes - A101									93
94	A 31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E 34 002	E pes (RAC)			1 042 570			(557 969)		484 601	96
97	E 34 005	E pes (DEC) formation continue			42 511			(28 874)		13 637	97
98	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			739 061			332 828		1 071 889	98
99	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			351 999			147 763		499 762	99
100	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			156 722			57 553		214 275	100
101	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			452 653			(452 653)			101
102	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			215 589			(215 589)			102
103	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			95 987			(95 987)			103
104	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E 50 100	Charges pour la formation continue		108 200			239 986	(773)	154 189	193 224	105
106	C 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108		Sous-total:		108 200	3 097 092	\$	239 986	(813 701)	154 189	2 477 388	108

Cégep André-Laurendeau

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								
109 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								109
110 C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111 C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111							20 800	111
112 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		20 800						112
113 R	50 640	Collaboration régionale - R107	12 500						12 500	113
114 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115		Sous-total:	12 500	20 800	\$	\$	\$	\$	33 300	115
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
116 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123 A	12 000	Revenus récupérables								123
124		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	124
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	130
131		Sous-total:	37 674 600	6 842 877	\$	830 762	(1 027 394)	2 401 262	41 919 583	131
		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		
132 S	59 100	DAEI								132
133 S	59 110	DEC								133
134 S	59 120	DAEI								134
135 S	59 200	DPBF								135
136 S	59 300	DRT								136
137 S	59 400	DPFT								137
138 S	59 450	Plan de rapprochement								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		TOTAL	37 674 600	6 842 877	\$	830 762	(1 027 394)	2 401 262		140

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	1 006 838		(157 919)							(34 720)	01
02 826 MES - Autres	(2 283 807)										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 005 145	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				702 578		35 770		29 610		656 878	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			6 076	30 192				1 500			09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			833 657	435 943					(1 000)	192 962	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			183 992								11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			85 047	227 944		402 275		288 572		387 509	13
14 880 Locations											14
15 881 Intérêts							56 090				15
16											16
17 820 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	(1 276 969)	\$	950 853	1 396 657	\$	438 045	56 090	319 682	(1 000)	2 207 774	27

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Santé	SSJG		28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES							268 742			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										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				1 239	320 418	247 901	3 545	76 121		43
44	880 Locations										44
45	881 Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus										55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$	\$	\$	\$	1 239	320 418	247 901	272 287	76 121	\$ 57

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59												59
60											TOTAL	60
61											1 082 941	61
62											(2 283 807)	62
63												63
64											1 005 145	64
65											1 424 836	65
66												66
67												67
68												68
69											37 768	69
70											1 461 562	70
71											183 992	71
72												72
73											2 040 571	73
74												74
75											56 090	75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87											5 009 098	87
88												88
89												89
90												90
91												91

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
88												88
89												89
90												90
91												91

→ Dépenses de nature générale
→ Dépenses de nature particulière
→ Dépenses de sécurité et de fin d'emploi

Total \$

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			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				100 853		259 723	136 680	273 909	108 502	01
02	120	Personnel de gérance									76 468	02
03	140	Personnel enseignant	19 011 673		59 162				154 812			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	3 579		4 995	4 539			450			04
05	170	Personnel professionnel			62 540			913 198	305 150			05
06	200	Personnel de soutien			1 123 655	175 489		555 709	132 721	290 600	168 709	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 905 786									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			153 688	33 477		222 365	60 543	68 781	41 309	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	922 425									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			213					869 018		10
11		Sous-total:	21 843 463	\$	1 404 253	314 358	\$	1 950 995	790 356	1 502 308	394 988	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			20 927	550		21 203	73 672	12 610	1 202	12
13	511	Combustible - Huile			36							13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			168 720	4 046		202 863	48 034	1 592	4 176	16
17	500	Autres dépenses du code 500			13 736		2 667	231	465		86	17
18	620	Honoraires professionnels			8 777	54 585		386 452	280 153	103 356	31 620	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 364			34 103	11 977			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			3 483			892				20
21	650	Contrats			19 500	16 254						21
22	600	Autres dépenses du code 600			59 004	234		222 504	85 489	56 880	(22 935)	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700				0			56 987		0	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			19 561			(749)				27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									100 900	28
29		Sous-total:	\$	\$	317 108	75 669	\$	869 935	556 543	174 903	115 049	29
30		Total	21 843 463	\$	1 721 361	390 027	\$	2 820 930	1 346 899	1 677 211	510 037	30

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 12

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		110 789				119 165	321 865	115 972	31
32	120	Personnel de gérance				49 973		44 592		73 318	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							95 459		34
35	170	Personnel professionnel							99 659	157 686	35
36	200	Personnel de soutien	146 767	218 475		309 111	507 183	96 292	246 103	489 198	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	18 128	35 549		43 391	69 046	30 815	130 388	89 452	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.		524		8 542	835			229	40
41		Sous-total:	164 895	365 337		\$ 411 017	621 656	319 590	893 474	876 822	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	401	3 772		848	63	8 137	112 005	41 844	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			11 457						44
45	520	Électricité			669 053						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 290	101 785		855	33 299	1 788	6 128	11 968	46
47	500	Autres dépenses du code 500	12 634	733		15		65	65 329		47
48	620	Honoraires professionnels	15 493	24 573		6 590	2 350	31 422	153 758	48 684	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		275							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	2 305	616							50
51	650	Contrats		64 482		39 597	15 478	43 352		154 348	51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 644	26 007		24 581	17 717	2 641	215 074	115 860	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	(11 954)				(326)		(884)	(3 508)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	25 813	222 243	680 510	72 486	68 581	87 405	551 410	369 196	\$ 59
60		Total	190 708	587 580	680 510	483 503	690 237	406 995	1 444 884	1 246 018	\$ 60

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier	
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS												
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		320 571	220 019						9 467	
62	120	Personnel de gérance									866	
63	140	Personnel enseignant		1 201 571	1 510 011	20 800	56 345				69 534	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			601 021							
65	170	Personnel professionnel		610 074	632 881						11 870	
66	200	Personnel de soutien		203 202	225 358						24 989	280 000
67	300	Av. sociaux - enseignants		242 054			6 900				6 253	
68	300	Av. sociaux - autres personnels			362 787						14 766	
69	300	Coûts de conv. - enseignants		4 587								
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		2 675								
71		Sous-total:	\$	2 584 734	3 552 077	20 800	63 245	\$	\$	\$	137 745	280 000
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		55 489	137 704							
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		43 397	10 070							
77	500	Autres dépenses du code 500		1 255	38 314							
78	620	Honoraires professionnels		357 889	212 033			341 322				
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments		4 244								
80	640	Transport étudiant : stages et autres										
81	650	Contrats			37 428					45 862		
82	600	Autres dépenses du code 600		84 851	7 384	12 500						
83	730	Intérêts	141 070									
84	700	Autres dépenses du code 700		109 521								
85	785	Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne										
88	720	Mauvaises créances - débiteurs										
89		Sous-total:	141 070	656 646	442 933	12 500	\$	341 322	\$	45 862	\$	\$
90		Total	141 070	3 241 380	3 995 010	33 300	63 245	341 322	\$	45 862	137 745	280 000
91				Contrats d'affiliation --->		45 862		Primes de monitorat --->				

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(4 689 013)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(2 447 245)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(7 136 258)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		37 674 600		04
05 Certifications de crédits - année courante		6 842 877		05
06 Lettres d'autorisation				06
07 Financement (récupération) du Ministère		(1 027 394)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		43 490 083		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			43 490 083	15
16 SOUS-TOTAL			36 353 825	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			37 125 677	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021			(771 852)	18

Cégep André-Laurendeau

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2020	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2021	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(65 570)		(65 570)	17 662	(47 908)	01
02 - «A» de FABRES	(665 197)		(665 197)	(175 581)	(840 778)	02
03 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(2 732 992)	2 732 992				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(2 283 807)	(2 283 807)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 A de RAC	211 760		211 760	(34 720)	177 040	08
09						09
10 Coûts additionnels liés au redéploiement des ressources dans les RSSS	100 745		100 745	268 742	369 487	10
11						11
12 Provision salariale pour la rétro liée aux négociations				1 006 838	1 006 838	12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(3 151 254)	2 732 992	(418 262)	(1 200 866)	(1 619 128)	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services						19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	371 339		371 339	(161 160)	210 179	20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	46 514		46 514	209 819	256 333	21
22 - Fondation du Collège						22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	17 251		17 251	(17 839)	(588)	23
24 - Congés anticipés ou différés						24
25						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	1 086 106		1 086 106	(213 921)	872 185	26
27 Sous-total - Autres	1 521 210	\$	1 521 210	(183 101)	1 338 109	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	(1 630 044)	2 732 992	1 102 948	(1 383 967)	(281 019)	28

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	492 000			492 000	535 149	(43 149)					(43 149) 02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	135 793			135 793	135 793						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	219 100			219 100	219 100						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 587			4 587	4 587						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	675			675	675						07
08		TOTAL		854 155	\$	\$	854 155	897 304	(43 149)	\$	\$	\$	(43 149)	08

Cégep André-Laurendeau
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMP 8350										
		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
ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)												
49	S	Plan d'action numérique	45 050									49
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									50
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									51
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									52
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									53
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									54
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									55
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	415 568		834 266		834 266		834 266		56
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									57
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041			128 139		128 139		128 139		58
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	30 261		30 261		30 261		30 261		60
61	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105									61
62	S	Récupération « Autres »	49 400									62
63	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	93 950		93 950	97 947	(3 997)				(3 997)
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	94 095		164 095		164 095		164 095		64
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									65
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									66
67		TOTAL	3 646 511	590 776	\$	4 237 287	2 002 764	2 234 523	\$	2 247 073	\$	(12 550)
												CHAMP 2040
		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
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230	341 322		341 322	341 322					68
69		TOTAL	341 322	\$	\$	341 322	341 322	\$	\$	\$	\$	\$
70		GRAND TOTAL	4 841 988	590 776	\$	5 432 764	3 241 390	2 191 374	\$	2 247 073	\$	(55 699)

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Provisions à payer					
09	Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total
10	- Congés de maladie monnayables				
11	- Congés de maladie non-monnayables		12 814	1 488	14 302
12	- Vacances				
13	- Temps supplémentaire				
14	- Indemnités de départ				
15	- Assurance-traitement		177 318	29 540	206 858
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0	
16	Total		190 132	31 028	221 160
17	Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total
18	- Congés de maladie monnayables		58 035	7 428	65 463
19	- Congés de maladie non-monnayables		76 505	17 772	94 277
20	- Vacances		993 035	230 682	1 223 717
21	- Temps supplémentaire		200 346	25 644	225 990
22	- Indemnités de départ		245 060	31 370	276 430
23	- Assurance-traitement		187 437	31 220	218 657
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0	
24	Total		1 760 418	344 116	2 104 534
25	Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total
26	- Congés de maladie monnayables		58 035	7 428	65 463
27	- Congés de maladie non-monnayables		89 319	19 260	108 579
28	- Vacances		993 035	230 682	1 223 717
29	- Temps supplémentaire		200 346	25 644	225 990
30	- Indemnités de départ		245 060	31 370	276 430
31	- Assurance-traitement		364 755	60 760	425 515
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				
32	Total		1 950 550	375 144	2 325 694

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
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			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		\$	\$	\$

ENSEIGNEMENT REGULIER

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
11 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 Pôles régionaux - R107	43 160			
20 Évaluation systématique	44 013			
21 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	2 282		2 282
22 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23 Service aux collectivités - R106	44 016			
24 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	48 570		48 570
28 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
35 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38 Réussite et relance économique - S119	45 021			
39 Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49 Communautés culturelles - S116	45 032			
50 Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54 Plan d'action numérique	45 050			
55 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	415 568		415 568
62 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63 Autres allocations (DPBF)	49 041			
64 Autres allocations (DAEI)	49 042			
65 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	30 261		30 261
66 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67 Récupération « Autres »	49 400			
68 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	94 095		94 095
70 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		590 776	\$	590 776

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		06	07	
50 100 Charges pour la formation continue	240 014		(28)	239 986
50 612 Dév. prog. en formation courte - S104				
50 621 Reconnaissance des acquis - C111				
50 622 Entrevues de validation de la RAC - C111				
50 623 Centre d'expertise RAC en formation technique - C111				
50 640 Collaboration régionale - R107				
57 650 Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				
44 050 Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107				
TOTAL	240 014		(28)	239 986

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
34 014 Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
34 015 A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
34 016 B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
TOTAL		\$		\$
44 230 Centres de transfert de technologie - R102				
TOTAL		\$	\$	\$
Grand total	830 790		(28)	830 762

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		CHAMPS 1000 et 8050				
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
		01	02	03	04	
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT						
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	19 011 673	224,12 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	3 579				02
03	Sous-total	19 015 252	224,12 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	05
06	Sous-total	19 015 252	224,12 ETC	84 844	10,02%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		2,92 ETC			07
08	SOUS-TOTAL	19 015 252	227,04 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)					10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		227,04 ETC			11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102						
12			229,69 ETC			12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		229,69 ETC			14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE						
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,65 ETC			15
16			(9,27) ETC	(Surembauche)		16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,12 ETC	Sous-embauche		17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021		(6,50) ETC	(600 860)		19

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 25

	01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000		07
					05	06	07
01 Traitement moyen normalisé du cégep	83 707						01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,433%						02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 440						03
04 Taux de financement normalisé des coûts de convention Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020	3,30%						04
05 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	91 960				FNEEQ	FEC	05
Nombre d'enseignants alloués							
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)							TOTAL
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					229,69 ETC		229,69 ETC 06
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC 07
							ETC 08
09 ALLOCATION POUR L'ANNÉE					229,69 ETC	ETC	229,69 ETC 09
10 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					(2,92) ETC		(2,92) ETC 10
11 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					226,77 ETC	ETC	226,77 ETC 11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 12
Financement des ETC							TOTAL
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					20 962 619		20 962 619 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					20 962 619	\$	20 962 619 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103							
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL
17					700 674	\$	700 674 17
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					21 663 293	\$	21 663 293 18
19 - Revenus totaux (MES et autres)		700 674					19
20 - Moins : Dépenses de nature générale		922 425	Surplus	Déficit			20
21 - Surplus ou déficit				(221 751)			21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES							
22 Taux de CNESST	0,500%	0,500%					22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)							23
24 Date de début de contrat des enseignants	17-août-2020	16-août-2021					24

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	04	05	06	07	08	09
	CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)								SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)						01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x 79,75)						02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,75)						03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,75)						04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,75)	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 79,75)	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		TOTAL	\$ 08

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		250	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	445 316	483 938	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	63 960	7 376	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	18 955	26 224	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)			09
10 Congés de maladie monnayables		61 603	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 d'enseignants	275 229		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	803 460	579 391	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	85 453	69 986	17
Total des dépenses salariales	888 913	649 377	18
19 Hygiène et sécurité	2 841	13 855	19
20 Perfectionnement local	30 671	122 769	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	922 425	786 001	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 :			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		88 433	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	\$	88 433	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		7 604	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	96 037	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	\$	96 037	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	922 425	882 038	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		95 281	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		159 560	47
48 Soutien		412 983	48
49 Total		667 824	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 2021

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»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)
		Sans cert. de crédit													
03	7						1,00	171 Pes		13 637					13 637
04	7						k								
05	7						k								
06	7						k								
		avec cert. crédit													
07	7		42 511				k								
08	7						k								
09	7						k								
10	7						k								
11		TOTAL	42 511			TOTAL (lignes 3 à 10)		171 Pes		13 637					13 637

Epes
79,75 \$/pes
% x C8 x 79,75

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	- Formation manquante - (FM) (50%)						733 Pes			29 228					29 228
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						5 710 Pes			455 373					455 373
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)														
15	TOTAL														484 601

"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							
	2,25 CFC	92 440	103 995	3 432	107 427	239 986	1 099	(1,82) CFC	154 189

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 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (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	
										87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

43	2						0,88	1 608 Pes	18 220 Pes	123 434		47 540		13 098	184 072	43	
44	2	EEC25(2008)	X				0,88	110 Pes	1 320 Pes	8 444		3 312		949	13 976	44	
45	2	EEC2N(2009)	X				0,88	144 Pes	3 312 Pes	11 054		5 628		1 906	20 969	45	
46	2	ELJ3J(2017)	X				0,88	96 Pes	3 936 Pes	7 369		5 161		1 536	16 896	46	
47	2	LCADS(2019)	X				0,88	552 Pes	5 520 Pes	42 373		15 721		6 206	68 268	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	2						k									55	
56		Sous-total		764 229				2 510 Pes	32 308 Pes	192 674		77 362		23 226	10 919	304 181	56

ENVELOPPE MES

57	2						0,88	8 514 Pes	98 633 Pes	653 555		253 477		70 907	977 939	57	
58	2	EEC2N(2009)	X				0,88	1 226 Pes	28 198 Pes	94 111		47 913		20 272	178 526	58	
59	2	EEC25(2008)	X				0,88	198 Pes	2 376 Pes	15 199		5 962		1 708	25 156	59	
60	2	ELJ3J(2017)	X				0,88	836 Pes	34 276 Pes	64 173		44 943		13 376	147 133	60	
61	2	LCADS(2019)	X				0,88	284 Pes	2 840 Pes	21 801		8 088		3 193	35 124	61	
62	2						k									62	
63	2						k									63	
64	2						k									64	
65	2						k									65	
66	2						k									66	
67	2						k									67	
68	2						k									68	
69	2						k									69	
70	2						k									70	
71	2						k									71	
72		Sous-total		1 247 782				11 058 Pes	166 323 Pes	848 839		360 383		119 570	35 086	1 363 878	72

73	TOTAL PN+EMES+EQ			2 012 011	\$	\$		13 568 Pes	198 631 Pes	1 041 513		437 745		142 796	46 005	1 668 059	73
----	-------------------------	--	--	------------------	----	----	--	-------------------	--------------------	------------------	--	----------------	--	----------------	---------------	------------------	----

74	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)			2 012 011												1 785 926	1 785 926	74
----	---	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----------	----

75	Total des virements														Doit être égal à 0	Réservé MES	75
76	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 76 colonne 15 est réservée au MES)																76

77	Solde d'allocations - enveloppes régionale										(Note: la ligne 77 colonne 14 est réservée au MES)			226 085	CC à reporter	Récupération 226 085	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 2021

ENVELOPPES RÉGIONALES ET PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	12			13	14	15		
												Calcul de «Z»						
												Epes	A	B	Majoration	Récupération		
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)		87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	10,00% (selon col. 5)	\$30 C8 x 30	TOTAL	78
AEC à temps partiel																		
79	4, 5	Cas particuliers						0,88	338 Pes	3 658 Pes		25 946	9 853	2 630				79
80		Cas particuliers			EEC2N(2009)	X		0,88	15 Pes	345 Pes		1 151	586	248		199		80
81		Cas particuliers			EEC25(2008)	X		0,88	5 Pes	60 Pes		384	151	43	58			81
82		Cas particuliers						k										82
83		Cas particuliers						k										83
84		Cas particuliers						k										84
85		Cas particuliers						k										85
86		Cas particuliers						k										86
87		Cas particuliers						k										87
88		Cas particuliers						k										88
89		Cas particuliers						k										89
90		Cas particuliers						k										90
91		Cas particuliers						k										91
92		Cas particuliers						k										92
93		Cas particuliers						k										93
94		Cas particuliers						k										94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k										95
96		Cours préalables						k										96
97		Sous-total							358 Pes	4 063 Pes		27 481	10 590	2 921	257	\$		97
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17						Calcul de «Z»						98
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)		79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			\$30 C8 x 30	TOTAL	99
100	11	Cas particuliers						0,88	1 192 Pes	5 513 Pes		83 655	28 723			(35 760)		100
101		Cas particuliers						k										101
102		Cas particuliers						k										102
103		Cas particuliers						k										103
104		Cas particuliers						k										104
105		Cas particuliers						k										105
106		Cas particuliers						k										106
107		Cas particuliers						k										107
108		Sous-total							1 192 Pes	5 513 Pes		83 655	28 723			(35 760)		108
109		TOTAL							1 550 Pes	9 576 Pes		111 136	39 313	2 921	257	(35 760)	117 867	109

Cégep André-Laurendeau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(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										01
02											02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										03
04	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021										04
	Total pris en considération										
05	Solde dû au 30 juin 2020										05
06	Solde antérieur pris en considération										06
MOIS	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur		(7 967)		(7 967,0)	(7 967,0)	(7 967,0)				(2,7)
08	Juillet	1,50%			(7 967,0)	595,3	(7 371,7)				(2,5)
09		1,50%			(7 967,0)	595,3	(6 776,4)			0,81500%	(2,3)
10	Août	1,50%			(7 967,0)	595,2	(6 181,2)				(2,1)
11		1,50%			(7 967,0)	595,3	(5 585,9)			0,79800%	(1,8)
12	Septembre	3,50%			(7 967,0)	1 389,0	(4 196,9)				(1,4)
13		3,50%			(7 967,0)	1 389,0	(2 807,9)	3 132,5	3 132,5	0,78300%	(1,9)
14	Octobre	4,00%			(7 967,0)	1 587,4	(1 220,5)		3 132,5		(1,4)
15		4,00%			(7 967,0)	1 587,4	366,9	3 442,0	6 574,5	0,78100%	(2,0)
16	Novembre	4,00%			(7 967,0)	1 587,4	1 954,3		6 574,5		(1,5)
17		4,00%			(7 967,0)	1 587,4	3 541,7	3 425,2	9 999,7	0,76900%	(2,1)
18	Décembre	4,00%			(7 967,0)	1 587,4	5 129,1		9 999,7		(1,6)
19		4,00%			(7 967,0)	1 587,4	6 716,5	3 207,0	13 206,7	0,76900%	(2,0)
20	Janvier	4,00%			(7 967,0)	1 587,4	8 303,9		13 206,7		(1,6)
21		4,00%			(7 967,0)	1 587,4	9 891,3	3 975,5	17 182,2	0,75500%	(2,2)
22	Février	4,00%			(7 967,0)	1 587,4	11 478,7		17 182,2		(1,7)
23		4,00%			(7 967,0)	1 587,4	13 066,1	3 353,5	20 535,7	0,72000%	(2,3)
24	Mars	4,50%			(7 967,0)	1 785,8	14 851,9		20 535,7		(1,7)
25		4,50%			(7 967,0)	1 785,8	16 637,7	4 457,3	24 993,0	0,72000%	(2,5)
26	Avril	6,00%			(7 967,0)	2 381,1	19 018,8		24 993,0		(1,8)
27		6,00%			(7 967,0)	2 381,1	21 399,9	5 157,9	30 150,9	0,71300%	(2,6)
28	Mai	6,50%			(7 967,0)	2 579,5	23 979,4		30 150,9		(1,8)
29		6,50%			(7 967,0)	2 579,6	26 559,0	5 420,2	35 571,1	0,71300%	(2,7)
30	Juin	6,50%			(7 967,0)	2 579,5	29 138,5		35 571,1		(1,9)
31		6,50%			(7 967,0)	2 579,5	31 718,0	1 554,5	37 125,6	0,71400%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(7 967,0)	\$ (7 967,0)	31 718,0	31 718,0	37 125,6	37 125,6	xxxxx	(48,1)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(48,1)	33

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 34

	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		1 547 458	320 571	220 019			49 197		2 137 245	01
02 Gérants		268 636							268 636	02
03 Enseignants	19 011 673	213 974	1 201 571	1 510 011	20 800	56 345	255 281		22 269 655	03
04 Professionnels		1 538 233	610 074	632 881					2 781 188	04
05 Soutien		4 460 012	203 202	225 358			21 339		4 909 911	05
06 TOTAL	19 011 673	8 028 313	2 335 418	2 588 269	20 800	56 345	325 817	\$	32 366 635	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	2 137 245	2 075 121	62 124				54 818	7 306	0,34%	NON	07
08 Gérants	268 636	261 537	7 099				7 130	(31)	-0,01%	NON	08
09 Enseignants	22 269 655	21 812 629	457 026	(44 053)			588 172	(87 093)	-0,39%	NON	09
10 Professionnels	2 781 188	2 692 506	88 682				71 838	16 844	0,61%	NON	10
11 Soutien	4 909 911	4 784 861	125 050				125 631	(581)	-0,01%	NON	11
12 Total	32 366 635	31 626 654	739 981	(44 053)	\$	\$	847 589	(63 555)	-0,20%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	19 011 673	18 626 644	385 029	(44 053)			569 328	(140 246)	-0,74%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	224,12 ETC	224,12 ETC	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	9 467		9 467		9 467		0,00%	NON	15
16 Gérants	866		866		866		0,00%	NON	16
17 Enseignants	69 534		69 534		69 534		0,00%	NON	17
18 Professionnels	11 870		11 870		11 870		0,00%	NON	18
19 Soutien	304 989		304 989		304 989		0,00%	NON	19
20 Total	396 726	\$	396 726		396 726	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	69 534		69 534		69 534		0,00%	NON	21

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 35

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	30 645	02
03 Total - Autres	30 645	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES		04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	\$	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	\$	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	29 691	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	8 359	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 165 144	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	45 924	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 249 118	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 836	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	349	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	21 185	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01 2021	02 2020	
Autres actifs			
01 RISQ	62 497	83 333	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	62 497	83 333	03
Emprunts temporaires			
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	62 497	83 333	05
Passif au titre des sites contaminés			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			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	\$	\$	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)	7 460 000	7 460 000	10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	7 460 000	7 460 000	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette					
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19	20		
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	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 / Radiations	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				
01 Terrains	1 750 493										1 750 493									1 750 493	01		
02 Améliorations locatives	9 915										9 915	9 915							9 915		02		
03 Améliorations majeures aux bâtiments	18 148 598			784 994		703 525					19 637 117	2 526 096			598 140				3 124 236		16 512 881	03	
04 Aménagement des terrains	1 056 265			128 983		(123 388)			(18 524)		1 043 336	971 942		6 809		(18 524)			960 227		83 109	04	
05 Autres équipements	5 046 786			69 981							5 116 767	4 184 942			182 889				4 367 831		748 936	05	
06 Bâtiments	48 117 286			103 515							48 220 801	37 567 589			654 318				38 221 907		9 998 894	06	
07 Développement informatique	504 644			19 799				(444 190)			80 253	441 518			12 091		(444 191)		9 418		70 835	07	
08 Documents de bibliothèque	3 899 285			73 536				(104 306)			3 868 515	3 297 045			114 060		(104 306)		3 306 799		561 716	08	
09 Équipements de communication multimédia	732 161			126 253				(101 702)			756 712	345 651			148 471		(101 702)		392 420		364 292	09	
10 Équipements informatiques	1 704 978			1 104 107				(381 725)			2 427 360	1 198 906			411 566		(381 725)		1 228 747		1 198 613	10	
11 Équipements spécialisés	2 282 929			96 971				(298 191)			2 081 709	1 016 728			199 515		(298 191)		918 052		1 163 657	11	
12 Manuels pédagogiques	60 009			6 882				(782)			66 109	24 079			11 852		(782)		35 149		30 960	12	
13 Matériel roulant	100 244							(100 244)				100 244					(100 244)						13
14 Mobilier et équipement de bureau	840 769			108 308				(411 355)			537 722	569 404			111 988		(411 354)		270 038		267 684	14	
15 Réseaux de télécommunication	52 296			358 139							410 435	22 832			10 527				33 359		377 076	15	
16 Total des immobilisations corporelles	84 306 658	\$	\$	2 981 468	\$	580 137	\$	(1 861 019)	\$	86 007 244	52 276 891	\$	\$	\$	2 462 226	(1 861 019)	\$	52 878 098	\$	33 129 146	16		

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette					
	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33		34	35	36	37	
	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				
17 Terrains																						17	
18 Aménagement des terrains																							18
19 Bâtiments																							19
20 Équipements spécialisés																							20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																							21
22 Équipement informatique et bureautique	1 102 933								(106 274)		996 659	755 069			212 699		(106 274)		861 494		135 165	22	
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	1 102 933	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(106 274)	\$	996 659	755 069	\$	\$	\$	212 699	(106 274)	\$	861 494	\$	135 165	23	

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 39

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	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	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01	x	2014-0785	3 500 000	3,464 %	27-mars-2014	01-sept-2024	2 429 600		(178 400)		2 251 200	01
02	x	2015-0775	2 250 000	2,205 %	01-mai-2015	01-juin-2025	1 800 000		(90 000)		1 710 000	02
03	x	2015-0776	6 750 000	1,846 %	01-mai-2015	01-déc-2022	2 930 736		(954 816)		1 975 920	03
04	x	2017-0119	14 717 000	2,351 %	24-janv-2017	01-juin-2025	11 124 707		(898 075)		10 226 632	04
05	x	2018-0765	1 818 975	2,371 %	22-mars-2018	14-janv-2023	1 052 968		(383 003)		669 965	05
06	x	2018-0766	7 891 688	3,006 %	22-mars-2018	01-mars-2038	7 204 353		(343 667)		6 860 686	06
07	x	2018-3382	5 114 266	3,097 %	10-déc-2018	01-déc-2031	4 716 644		(397 622)		4 319 022	07
08	x	2018-3383	11 251 183	3,231 %	10-déc-2018	01-déc-2043	10 801 136		(450 047)		10 351 089	08
09												09
10		2014-3392	2 186 308	2,838 %	16-déc-2014	16-déc-2024	1 169 508		(220 997)		948 511	10
11												11
12			1 590 150	2,984 %	15-janv-2018	15-janv-2026	1 149 094		(192 005)		957 089	12
13												13
14												14
15												15
16												16
17												17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		57 069 570				44 378 746	\$	(4 108 632)	\$	40 270 114	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						42 060 144		(3 695 630)		38 364 514	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 318 602		(413 002)		1 905 600	33

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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
		\$		\$	\$	\$	\$

72 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES 72

73 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources 73

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin		
74		344953	72 288	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	18 540		(18 540)			74	
75		345144	68 909	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	17 673		(17 673)			75	
76		345146	16 785	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	4 305		(4 305)			76	
77		344956	98 207	5,641 %	01-juil-2017	30-juin-2021	25 198		(25 198)			77	
78		15923E+F	14 307	6,112 %	01-juil-2018	30-juin-2022	7 141		(3 463)		3 678	78	
79												79	
80												80	
81												81	
82												82	
83		Xerox	55 985	8,598 %	27-janv-2016	26-janv-2021	9 985		(9 985)			83	
84												84	
85												85	
86												86	
87		15923A	24 039	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	11 998		(5 820)		6 178	87	
88		15923B	37 907	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	18 920		(9 179)		9 741	88	
89		15923C	311 299	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	155 376		(75 383)		79 993	89	
90		15923D	129 314	6,115 %	01-juil-2018	30-juin-2022	64 543		(31 314)		33 229	90	
91	Total		829 040				333 679	\$	(200 860)	\$	132 819	91	
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES											92	
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources							333 679		(200 860)		132 819	93

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

	12 Financé par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin		
94											94	
95											95	
96											96	
97											97	
98											98	
99											99	
100											100	
101											101	
102											102	
103											103	
104											104	
105											105	
106											106	
107											107	
108											108	
109											109	
110											110	
111			\$				\$	\$	\$	\$	111	
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES											112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources											113

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 42

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	40 270 114	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(245 055)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(215 363)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	132 819			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	40 187 570			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	4 247 120			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	35 940 450			145

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 2021

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			96,91%	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	2 674 925	96,91%	2 592 270	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,91%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(43 367)	100,00%	(43 367)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(77 492)	100,00%	(77 492)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(10 064)	100,00%	(10 064)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(20 772)	100,00%	(20 772)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(5 002)	100,00%	(5 002)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,91%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	372 116	100,00%	372 116	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,91%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,91%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,91%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère		100,00%		18
19 Autres (note 1)		96,91%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			2 828 525	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 2021

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 695 630)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(29 282)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(3 724 912)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(896 387)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			13 165 423	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			12 269 036	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
Codes MES		Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01						
02	01	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
08	46	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	49	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11				A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		A-B-D	70-074		05	
13		A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES	
14	50	A-B-D	70-077			Nouvelles initiatives
15	60			A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication
16	70	A-D	XX-70-035	A-B-D		
17	80	B-D	XX-70-080	A-B-D		
18	90	B-D	XX-70-081	A-B-D		
19	91	B-D-E	XX-70-094	A-B-D		
20	92	B-D	XX-71-000	A-B-D		
21	93			A-B-D		
22	94			A-B-D		
23	96			A-B-D		
24	95			A-B-D		
25	97			A-B-D		
26	98					Parachèvements
27	99			A-B-D	05-80-165	Acquisition équipement mise à jour prog.
28				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps
29				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
30	103			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
31	101			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
32	104			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
33	105			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
34	106			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
35	107			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
36				A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
37				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
38				A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
39	201			A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
40	202			A-B-D		
41				A-B-D		
42				A-B-D		
43				A-B-D		
44	203			A-B-D		
45				A-B-D		
46				A-B-D		
47				A-B-D		
48				A-B-D		
49				A-B-D		
50				A-B-D		
51				A-B-D		
52				A-B-D		
53				A-B-D		
54				A-B-D		
55				A-B-D		
56				A-B-D		
57				A-B-D		
58				A-B-D		
59				A-B-D		
60				A-B-D		
61				A-B-D		

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 46

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
01	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE		75 760	75 760	01
02	19003	Escaliers mobiles		163 433	163 433	02
03	19004	Réfection des toitures		137 040	137 040	03
04	19005	Remplacements des fenêtres		36 925	36 925	04
05	19006	Investissements à la cafétéria		367 162	367 162	05
06	19007	Réaménagement de locaux		4 636	4 636	06
07	19012	Lampadaires		126 946	126 946	07
08	19013	Stationnement		60 633	60 633	08
09	19018	Électro-technique		48 205	48 205	09
10	19001	Projets-honoraires		2 075	2 075	10
11	20002	Divers - Travaux généraux		56 244	56 244	11
12	20003	Aménagement des locaux		12 480	12 480	12
13	20005	Travaux de plomberie		22 323	22 323	13
14	20007	Peinture		18 134	18 134	14
15	20008	Études de projets		25 884	25 884	15
16	20009	Gicleurs		4 990	4 990	16
17	20016	Actualisations - technique informatique		16 887	16 887	17
18	20017	Équipements - Mise à jour des programmes		9 257	9 257	18
19	20018	Covid		15 098	15 098	19
20	20020	Équipements informatiques		1 510 859	1 510 859	20
21	20021	Logiciels		24 985	24 985	21
22	20022	Équipements multi-média		121 147	121 147	22
23	20023	Mobiliers de bureau		105 287	105 287	23
24	20024	Autres équipements		33 309	33 309	24
25	20025	Équipements pédagogiques spécialisés		127 393	127 393	25
26	20026	Documents de bibliothèque		73 536	73 536	26
27	20027	Manuels pédagogiques		6 882	6 882	27
28	20028	Développement informatique et non capitalisable		39 199	39 199	28
29	20100	Autres		4 435	4 435	29
30	21003	Centre de recherche		81 525	81 525	30
31	21023	Mobiliers de bureau		258	258	31
32	21024	Autres équipements		20 657	20 657	32
33						33
34						34
35	Sous-total			\$ 3 353 584	3 353 584	35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)
Numéro
du
projet
01

Titre du projet ou description
02

Édifice et composante SILC
03

Dépense
accumulée
au 30 juin 2020
04

Dépense de
l'exercice
05

Dépense
accumulée
au 30 juin 2021
6 = 4 + 5

36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70	Sous-total			\$	3 353 584	3 353 584

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)
Numéro
du
projet
01

Titre du projet ou description
02

Édifice et composante SILC
03

Dépense
accumulée
au 30 juin 2020
04

Dépense de
l'exercice
05

Dépense
accumulée
au 30 juin 2021
6 = 4 + 5

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	Sous-total			\$	3 353 584	3 353 584	100

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 2021

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	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE	75 760	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	01
02	19003	Escaliers mobiles	163 433	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	02
03	19005	Remplacements des fenêtres	36 925	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	03
04	19018	Électro-technique	48 205	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	04
05	19001	Projets-honoraires	2 037	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	05
06	19001	Projets-honoraires	38	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	06
07	20016	Actualisations - technique informatique	3 218	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	07
08	20016	Actualisations - technique informatique	5 106	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	08
09	20016	Actualisations - technique informatique	2 763	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	09
10	20016	Actualisations - technique informatique	5 800	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	10
11	20017	Équipements - Mise à jour des programmes	4 573	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	11
12	20017	Équipements - Mise à jour des programmes	4 684	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	12
13	20018	Covid	15 098	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14	20100	Autres	917	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	14
15	20100	Autres	3 518	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	15
16	21003	Centre de recherche	91 035	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	16
17	19004	Réfection des toitures	137 040	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	17
18	19006	Investissements à la cafétéria	309 300	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	18
19	19006	Investissements à la cafétéria	57 862	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	19
20	19007	Réaménagement de locaux	4 636	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	20
21	19012	Lampadaires	126 946	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	21
22	21003	Centre de recherche	(9 510)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	22
23	20020	Équipements informatiques	3 583	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	23
24	19013	Stationnement	60 633	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	24
25	20002	Divers - Travaux généraux	56 244	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	25
26	20005	Travaux de plomberie	22 323	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	26
27	20007	Peinture	18 134	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	27
28	20008	Études de projets	25 884	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	28
29	20009	Gicleurs	4 990	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	29
30	20020	Équipements informatiques	70 448	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	30
31	20020	Équipements informatiques	476 600	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	31
32	20020	Équipements informatiques	151 833	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	32
33	20020	Équipements informatiques	320 290	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34	20020	Équipements informatiques	39 688	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	34
35		Total de la page 49	2 340 034					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 2021

(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	20020	Équipements informatiques	21 200	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	36
37	20020	Équipements informatiques	12 345	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20020	Équipements informatiques	358 139	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20021	Logiciels	24 985	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20022	Équipements multi-média	83 462	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20023	Mobiliers de bureau	105 287	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20024	Autres équipements	33 309	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20025	Équipements pédagogiques spécialisés	38 393	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	20026	Documents de bibliothèque	24 881	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45	20027	Manuels pédagogiques	6 882	93	Manuels pédagogiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	45
46	20028	Développement informatique et non capitalisable	19 799	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	46
47	20028	Développement informatique et non capitalisable	19 400	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	47
48	20025	Équipements pédagogiques spécialisés	89 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	48
49	21023	Mobiliers de bureau	258	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	49
50	21024	Autres équipements	4 037	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	50
51	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE	192 290	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	51
52	15032	RM - Économie d'énergie en mode ESE	(192 290)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	52
53	20100	Autres	200 991	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	53
54	20100	Autres	(200 991)	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	54
55	20026	Documents de bibliothèque	48 655	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	21024	Autres équipements	16 620	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	56
57	20022	Équipements multi-média	37 685	92	Équipements de communication multimédia	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	57
58	20020	Équipements informatiques	56 733	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec exc	58
59	20003	Aménagement des locaux	12 480	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	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 49 et 50	3 353 584					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 2021

(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 49,50 et 51	3 353 584					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 2021

(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 49,50, 51 et 52	3 353 584					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 2021

(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 49,50, 51, 52et 53	3 353 584					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 2021

(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 49 à 54	3 353 584					210

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	3 541 798		1 540 000			702 979		4 378 819 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	174 503		243 200			108 151		309 552 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			309 300			309 300		
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								
06	70-016 Efficacité énergétique - I019								
	2018-2019 Allocations particulières								
07	18-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2019-2020 Allocations particulières								
08	19-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2020-2021 Allocations particulières								
09	20-70-035 Réfections aux édifices - I011								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	3 716 301		2 092 500			1 120 430		4 688 371

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	2 099 451		1 366 200			1 271 991		2 193 660
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012			89 000			89 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008			134 000			74 349		59 651
15 70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010								
	2018-2019 Allocations particulières								
17 18-70-080	Rattrapage - I007								
18 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
19 18-70-094	FCAR-FCI - I015								
20 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
21 19-70-080	Rattrapage - I007								
22 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
23 19-70-094	FCAR-FCI - I015								
24 19-71-000	Autres								
	2020-2021 Allocations particulières								
25 20-70-080	Rattrapage - I007								
26 20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
27 20-70-094	FCAR-FCI - I015								
28 20-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	2 099 451	\$	1 589 200	\$	\$	1 435 340	\$	2 253 311

Cégep André-Laurendeau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 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 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	20-80-286			347 400					347 400
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	05-80-165	30 997		0					30 997
41	17-80-261	259 700		36 932					296 632
42	18-80-272	127 181		0			70 448		56 733
43	18-80-273	476 600		0			476 600		
44	18-80-274	105 900		0					105 900
45	18-80-275	21 200		0			21 200		
46	19-80-273	464 700		0			191 521		273 179
47	19-80-274	103 300		0					103 300
48	19-80-275	20 700		0			3 583		17 117
49	20-80-272								
50	20-80-273			435 300					435 300
51	20-80-274			96 700					96 700
52	20-80-275			19 900					19 900
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 610 278		936 232			763 352		1 783 158
77	Sous-total des allocations du MES	7 426 030		\$ 4 617 932			\$ 3 319 122		\$ 8 724 840

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		Autres encaissements			
78	00-00-901 Fonds de fonctionnement			257 565	78
79	00-00-902 Fonds spéciaux				79
80	00-00-903 Emprunt autofinancé			(393 281)	80
81	00-00-904 Produits de la vente d'actifs				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 du gouvernement du Québec excluant le MES	94 750		94 418	332 86
87	00-00-910 Autres sources	85 150	30 645	75 760	40 035 87
88	Sous-total: Autres sources de financement	179 900	\$ 30 645	\$ 34 462	\$ 40 367 88
89	GRAND TOTAL	7 605 930	\$ 4 648 577	\$ 3 353 584	\$ 8 765 207 89
90	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)			372 116	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 37 et page 38			2 981 468	93