

# Cégep Gérald-Godin

## 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 Gérard-Godin

## État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
<b>Revenus</b>									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	20 449 237	17 899 781	3 116 403	3 150 722	23 565 640	21 050 503
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 174 187	679 615			1 174 187	679 615
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	786 438	784 140			786 438	784 140
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	233 824	153 590		3 994	233 824	157 584
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	473 851	460 668			473 851	460 668
09	2	Vente de biens et services	note	69 737	220 585			69 737	220 585
10	2	Locations	note	49 022	134 786			49 022	134 786
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			18 409	17 918	18 409	17 918
12		- Autres	note						
13		- Entreprises du gouvernement	note			479	479	479	479
14		- Gouvernement fédéral	note			8 608	8 608	8 608	8 608
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			345	345	345	345
16		- Autres organismes	note			526	526	526	526
17	2	Revenus d'intérêts	note	12 864	9 384	1 476	2 071	14 340	11 455
18	2	Autres revenus	note						
19		<b>Total</b>		<b>23 249 160</b>	<b>20 342 549</b>	<b>3 146 246</b>	<b>3 184 663</b>	<b>26 395 406</b>	<b>23 527 212</b>

# Cégep Gérard-Godin

## État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			<b>Page 2</b>							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Annexes										
<b>Charges</b>										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	<b>12 391 130</b>	11 080 258			<b>12 391 130</b>	11 080 258	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	<b>6 373 656</b>	5 641 894			<b>6 373 656</b>	5 641 894	21
22	2	Communications et informations	note	<b>307 253</b>	501 338			<b>307 253</b>	501 338	22
23	2	Fournitures et matériel	note	<b>641 835</b>	530 594			<b>641 835</b>	530 594	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	<b>1 945 017</b>	1 852 590			<b>1 945 017</b>	1 852 590	24
25	2	Autres charges	note	<b>57 768</b>	35 405	<b>20 835</b>	20 835	<b>78 603</b>	56 240	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			<b>683 593</b>	696 072	<b>683 593</b>	696 072	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		29 805	<b>31 819</b>	37 331	<b>31 819</b>	67 136	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			<b>2 155 591</b>	2 073 631	<b>2 155 591</b>	2 073 631	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			<b>246 544</b>	351 369	<b>246 544</b>	351 369	31
32		<b>Total des charges</b>		<b>21 716 659</b>	<b>19 671 884</b>	<b>3 138 382</b>	<b>3 179 238</b>	<b>24 855 041</b>	<b>22 851 122</b>	32
<b>Autres revenus (charges)</b>										
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			<b>(6 388)</b>		<b>(6 388)</b>		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		<b>Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges</b>		<b>1 532 501</b>	<b>670 665</b>	<b>1 476</b>	<b>5 425</b>	<b>1 533 977</b>	<b>676 090</b>	40

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

# Cégep Gérard-Godin

## État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements</b>		<b>(367 369)</b>	(1 038 034)	<b>2 307 895</b>	2 302 470	<b>1 940 526</b>	1 264 436	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé</b>		<b>(367 369)</b>	<b>(1 038 034)</b>	<b>2 307 895</b>	<b>2 302 470</b>	<b>1 940 526</b>	<b>1 264 436</b>	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	<b>1 532 501</b>	670 665	<b>1 476</b>	5 425	<b>1 533 977</b>	676 090	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							07
08	<b>Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice</b>		<b>1 165 132</b>	<b>(367 369)</b>	<b>2 309 371</b>	<b>2 307 895</b>	<b>3 474 503</b>	<b>1 940 526</b>	08

(a)

(a) Ce montant comprend -24989 \$ de surembauche

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

# Cégep Gérald-Godin

## État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>Solde au début de l'exercice avant redressements</b>		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	<b>Solde au début de l'exercice redressé</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	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	<b>Solde à la fin de l'exercice</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

# Cégep Gérard-Godin

## État de la situation financière

Au 30 juin 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	
<b>ACTIF</b>									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	<b>5 104 054</b>	2 720 051	<b>267 314</b>	82 313	<b>5 371 368</b>	2 802 364	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	<b>1 106 820</b>	798 260	<b>84 394</b>	3 059	<b>1 191 214</b>	801 319	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	<b>586 542</b>	0	<b>159 704</b>	156 347	<b>746 246</b>	156 347	05
06	- Stocks de fournitures	note	<b>99 048</b>	100 236			<b>99 048</b>	100 236	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note 4		109 897	<b>208 123</b>				08
09	- Charges payées d'avance	note	<b>87 315</b>	112 025	<b>5 692</b>	1 644	<b>93 007</b>	113 669	09
10	- Autres actifs à court terme	note	<b>335</b>	433	<b>7 292</b>	0	<b>7 627</b>	433	10
11	<b>Total actif à court terme</b>		<b>6 984 114</b>	<b>3 840 902</b>	<b>732 519</b>	<b>243 363</b>	<b>7 508 510</b>	<b>3 974 368</b>	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	<b>0</b>	395 977	<b>7 967 218</b>	7 725 963	<b>7 967 218</b>	8 121 940	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			<b>31 851 063</b>	24 657 664	<b>31 851 063</b>	24 657 664	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6	<b>30 781</b>	30 781	<b>62 505</b>	83 340	<b>93 286</b>	114 121	16
17	<b>Total de l'actif à long terme</b>		<b>30 781</b>	<b>426 758</b>	<b>39 880 786</b>	<b>32 466 967</b>	<b>39 911 567</b>	<b>32 893 725</b>	17
18	<b>Total de l'actif</b>		<b>7 014 895</b>	<b>4 267 660</b>	<b>40 613 305</b>	<b>32 710 330</b>	<b>47 420 077</b>	<b>36 868 093</b>	18



# Cégep Gérard-Godin

## État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 7

	01 2021	02 2020	
<b>Activités de fonctionnement</b>			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 533 977	676 090	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	6 388	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	(28 367)	(27 876)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 155 591	2 073 631	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	16 103	15 612	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 118 783)	(2 038 783)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	201 237	1 415 443	17
<b>18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement</b>	<b>1 786 981</b>	<b>2 134 952</b>	18
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 311 589)	(2 790 621)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	(6 388)		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
<b>24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations</b>	<b>(8 317 977)</b>	<b>(2 790 621)</b>	24

# Cégep Gérard-Godin

## État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 8

(Suite)

	01	02	
<b>Activités de placement</b>			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 <b>Flux de trésorerie liés aux activités de placement</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	28
<b>Activités de financement</b>			
29 Variation des emprunts à court terme	7 400 000	1 400 000	29
30 Encaissement de dette à long terme	1 700 000	1 600 000	30
31 Remboursement de dette à long terme	0		31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(9 350)	(8 800)	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	9 350	8 801	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 <b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>	<b>9 100 000</b>	<b>3 000 001</b>	40
41 <b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>2 569 004</b>	<b>2 344 332</b>	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	2 802 364	458 032	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	<b>5 371 368</b>	2 802 364	43
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	
44 Encaisse	5 545 099	2 973 645	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	612	6 681	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(174 343)	(177 962)	48
49 <b>Total</b>	<b>5 371 368</b>	<b>2 802 364</b>	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52



# Cégep Gérald-Godin

## Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2021	2020	Formation continue 2021	2020	Cours d'été 2021	2020	
<b>REVENUS</b>							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	57 369	73 615	26 016	26 586			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	18 051 239	16 473 870	2 314 613	1 325 710			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	2 400	4 000	1 171 787	675 615			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			786 438	784 140			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	71 801	98 572	162 023	52 468			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	328 342	328 323	145 509	132 345			10
11 Ventes de biens et services	37 543	198 950	1 567	20 958			11
12 Locations	21 879	22 470					12
13 Autres revenus	12 864	9 384					13
14 Facturation interne							14
<b>15 TOTAL DES REVENUS</b>	<b>18 583 437</b>	<b>17 209 184</b>	<b>4 607 953</b>	<b>3 017 822</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>15</b>
<b>CHARGES</b>							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	9 853 181	9 069 097	1 788 664	1 469 828			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	749 285	541 333					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	5 501 782	4 580 832	743 155	820 902			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	88 696	161 390					20
21 Communications et informations	187 560	398 433	119 693	102 190			21
22 Fournitures et matériel	603 516	505 728	38 319	23 210			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 527 985	1 400 903	410 494	449 394			23
24 Autres charges	56 583	63 226	400	500			24
25 Facturation interne	(210 200)	(210 200)	210 200	210 200			25
<b>26 TOTAL DES CHARGES</b>	<b>18 358 388</b>	<b>16 510 742</b>	<b>3 310 925</b>	<b>3 076 224</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>26</b>
<b>27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES</b>	<b>225 049</b>	<b>698 442</b>	<b>1 297 028</b>	<b>(58 402)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>27</b>

# Cégep Gérald-Godin

## 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							<b>83 385</b>	100 201	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							<b>20 365 852</b>	17 799 580	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							<b>1 174 187</b>	679 615	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							<b>786 438</b>	784 140	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral									34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes				2 550			<b>233 824</b>	153 590	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							<b>473 851</b>	460 668	37
38 Ventes de biens et services			<b>30 627</b>	677			<b>69 737</b>	220 585	38
39 Locations			<b>27 143</b>	112 316			<b>49 022</b>	134 786	39
40 Autres revenus							<b>12 864</b>	9 384	40
41 Facturation interne									41
<b>42 TOTAL DES REVENUS</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>57 770</b>	<b>115 543</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>23 249 160</b>	<b>20 342 549</b>	<b>42</b>
<b>43 CHARGES</b>									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							<b>11 641 845</b>	10 538 925	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							<b>749 285</b>	541 333	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			<b>40 023</b>	78 770			<b>6 284 960</b>	5 480 504	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							<b>88 696</b>	161 390	47
48 Communications et informations				715			<b>307 253</b>	501 338	48
49 Fournitures et matériel				1 656			<b>641 835</b>	530 594	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			<b>6 538</b>	2 293			<b>1 945 017</b>	1 852 590	50
51 Autres charges			<b>785</b>	1 484			<b>57 768</b>	65 210	51
52 Facturation interne									52
<b>53 TOTAL DES CHARGES</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>47 346</b>	<b>84 918</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>21 716 659</b>	<b>19 671 884</b>	<b>53</b>
<b>54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>10 424</b>	<b>30 625</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 532 501</b>	<b>670 665</b>	<b>54</b>

## Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

<b>Subventions du MES</b>		01	02	
Subventions de transfert :		2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 118 783	2 038 783	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	662 448	675 763	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	88 875	26 045	04
05	- Subventions - Autres			05
<b>06</b>	<b>Sous-total - Subventions de transfert</b>	<b>2 870 106</b>	<b>2 740 591</b>	<b>06</b>
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	5 042	4 057	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	241 255	406 074	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
<b>10</b>	<b>Total provenant du MES</b>	<b>3 116 403</b>	<b>3 150 722</b>	<b>10</b>
<b>Amortissement des apports reportés - MES</b>				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	16 103	15 612	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	2 306	2 306	12
<b>13</b>	<b>Total - MES</b>	<b>18 409</b>	<b>17 918</b>	<b>13</b>

## 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	02	03	04	
	2021	2020	2021	2020	
<b>GOUVERNEMENT DU QUÉBEC</b>					
<b>Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)</b>					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	586 542	(700 122)			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Subvention spéciale - provision pour indexation des salaires - 2 %				1 685	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie		59 847			05
06 - Vacances		290 464			06
07 - Indemnités de départ		34 539			07
08 - Assurance-traitement		11 127			08
09 - Autres congés sociaux					09
10 - Immobilisations			7 967 218	7 725 963	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			159 704	154 662	11
<b>12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES</b>	<b>586 542</b>	<b>(304 145)</b>	<b>8 126 922</b>	<b>7 882 310</b>	<b>12</b>
<b>Autres ministères et organismes du gouvernement provincial</b>					
13 Subventions à recevoir		395 977			13
14 Subventions (perçues en trop)		(395 977)			14
<b>15 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>15</b>
<b>ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL</b>					
16 Subventions à recevoir					16
17 Subventions (perçues en trop)					17
<b>18 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>18</b>
<b>AUTRES ORGANISMES</b>					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
<b>21 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>21</b>
<b>22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR</b>	<b>586 542</b>	<b>395 977</b>	<b>8 126 922</b>	<b>7 882 310</b>	<b>22</b>
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	586 542		159 704	156 347	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme		395 977	7 967 218	7 725 963	24
<b>25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP</b>	<b>\$</b>	<b>700 122</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>25</b>

# Cégep Gérard-Godin

## 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	320 698	380 716			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 182 549	552 324	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	717 869	673 874			04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	1 166 925	499 203			05
06 Vacances à payer	2 149 005	1 449 882			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	59 407	55 022			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	305 898	355 801			09
10 Retenues sur contrat à payer			407 176		10
11 Autres éléments créditeurs					11
<b>12 Total des créditeurs</b>	<b>4 719 802</b>	<b>3 414 498</b>	<b>1 589 725</b>	<b>552 324</b>	12

## Annexe 6 - Apports et revenus reportés

## Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2021	2020	2021	2020
<b>Apports reportés</b>				
<b>Gouvernement du Québec</b>				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	54 947	37 087		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	31 898	26 411		
03 - Allocations spécifiques	168 815	7 760		
04 - Sous-embauche				
05 - Charges à la formation continue reportées				
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			132 063	138 816
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			38 353	40 659
08 - Autres				
09 <b>Sous-total - MES</b>	<b>255 660</b>	<b>71 258</b>	<b>170 416</b>	<b>179 475</b>
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	298 579	313 283		
11 <b>Total - Gouvernement du Québec</b>	<b>554 239</b>	<b>384 541</b>	<b>170 416</b>	<b>179 475</b>
<b>Entreprises du gouvernement</b>				
12 Solde de début			8 749	9 228
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(479)	(479)
16 Solde de fin	\$	\$	<b>8 270</b>	<b>8 749</b>
<b>Gouvernement fédéral</b>				
17 Solde de début			213 643	222 251
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(8 608)	(8 608)
21 Solde de fin	\$	\$	<b>205 035</b>	<b>213 643</b>
<b>Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec</b>				
22 Solde de début			6 041	6 386
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(345)	(345)
26 Solde de fin	\$	\$	<b>5 696</b>	<b>6 041</b>
<b>Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)</b>				
27 Solde de début			8 193	8 719
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(526)	(526)
31 Solde de fin	\$	\$	<b>7 667</b>	<b>8 193</b>
32 <b>TOTAL DES APPORTS REPORTÉS</b>	<b>554 239</b>	<b>384 541</b>	<b>397 084</b>	<b>416 101</b>

**Revenus reportés**

33	Droits de scolarité perçus d'avance	357 342	135 868	33
34	Autres revenus perçus d'avance	10 257		34
35	<b>TOTAL DES REVENUS REPORTÉS</b>	<b>367 599</b>	<b>135 868</b>	35

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

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

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

# Cégep Gérald-Godin

## Index des tableaux de saisie et de calculs

### Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	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 Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	10 194 300		(289 020)			(1 214 647)	8 690 633	8 516 338	174 295	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			289 020			8 586	297 606	749 285	(451 679)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	7 096 100	134 650	(21 925)	7 760	10 578	222 601	7 428 608	6 962 991	465 617	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement			(8 500)			12 864	4 364	21 220	(16 856)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	499 100	1 210 446			138 257	533 568	2 104 857	2 034 254	70 603	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							57 369		57 369	06
07	Rétroactivité								74 300	(74 300)	07
08	<b>TOTAL - Enseignement régulier</b>	<b>17 789 500</b>	<b>1 345 096</b>	<b>(30 425)</b>	<b>7 760</b>	<b>148 835</b>	<b>(437 028)</b>	<b>18 583 437</b>	<b>18 358 388</b>	<b>225 049</b>	08
09 9090	Formation continue	115 200	2 225 920	(162 139)			2 355 731	4 534 712	3 300 725	1 233 987	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 200	57 005			19 980		47 225	10 200	37 025	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							26 016		26 016	11
12	Rétroactivité										12
13	<b>TOTAL - Formation continue</b>	<b>125 400</b>	<b>2 282 925</b>	<b>(162 139)</b>	<b>\$ 19 980</b>	<b>19 980</b>	<b>2 355 731</b>	<b>4 607 953</b>	<b>3 310 925</b>	<b>1 297 028</b>	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie										15
16 9090	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	<b>Services auxiliaires</b>										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif						27 144	27 144	46 155	(19 011)	20
21	Stationnement						30 409	30 409		30 409	21
22	Fonds Vert (CACE)						217	217	1 191	(974)	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	<b>TOTAL - Services auxiliaires</b>						<b>57 770</b>	<b>57 770</b>	<b>47 346</b>	<b>10 424</b>	31
32	<b>TOTAL GLOBAL</b>	<b>17 914 900</b>	<b>3 628 021</b>	<b>(192 564)</b>	<b>7 760</b>	<b>168 815</b>	<b>1 976 473</b>	<b>23 249 160</b>	<b>21 716 659</b>	<b>1 532 501</b>	32

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	<b>MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS</b>								
01 E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	10 194 300						10 194 300	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
		<b>COÛTS DE CONVENTION - E103</b>								
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		<b>Sous-total:</b>	<b>10 194 300</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>10 194 300</b>	12
	1 À 8, 1000 et 8150	<b>NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP</b>								
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	1 597 900	30 989					1 628 889	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	704 200	13 122					717 322	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106								20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24 A	23 012	Activités brutes - Moyenne mobile A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101								25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110		33 210					33 210	26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	218 500						218 500	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		54 511					54 511	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		1 062		4 248		5 310		30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 756		3 512		5 268		31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante								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					(21 925)		(21 925)	38
39		<b>Sous-total:</b>	<b>5 842 100</b>	<b>134 650</b>	<b>\$</b>	<b>7 760</b>	<b>(21 925)</b>	<b>10 578</b>	<b>5 952 007</b>	39
	7000 et 8200	<b>LOCATIONS</b>								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 254 000						1 254 000	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		<b>Sous-total:</b>	<b>1 254 000</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 254 000</b>	44

# Cégep Gérald-Godin

## 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	<b>ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER</b>							
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		16 666					16 666
51	S 44 013	Évaluation systémique							51
52	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	7 500					97 500
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
55	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600					9 857	19 743
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							64
65	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118		1 337					1 337
66	S 45 021	Réussite et relance économique - S119	229 500						229 500
67	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		536 253					536 253
68	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		11 130					11 130
69	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		16 800				8 400	8 400
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		225 210					225 210
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							77
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							78
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108							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		56 800					56 800
84	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000				120 000	120 000
85	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							85
86	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							86
87		<b>Sous-total:</b>	<b>499 100</b>	<b>1 210 446</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>138 257</b>	<b>1 571 289</b>

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	<b>SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT</b>								
88	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012								88
89	S 61 000	Dette à court terme - S108						(8 500)		89
90		<b>Sous-total:</b>		\$	\$	\$	\$	(8 500)	\$	90
	2 040	<b>CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE</b>								
91	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0	91
92		<b>Sous-total:</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	92
	9 090	<b>FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT</b>								
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)			174 967			84 380		96
97	E 34 005	E pes (DEC) formation continue			244 549			(244 549)		97
98	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			663 537			405 155		98
99	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			316 028			192 855		99
100	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			140 706			85 779		100
101	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			406 397			(406 397)		101
102	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			193 558			(193 558)		102
103	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			86 178			(86 178)		103
104	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								104
105	E 50 100	Charges pour la formation continue		115 200				484		105
106	C 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107								106
107	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements						(110)		107
108		<b>Sous-total:</b>		115 200	2 225 920	\$	\$	(162 139)	\$	108

# Cégep Gérald-Godin

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	<b>FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES</b>								
109 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		19 980				19 980		109
110 C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111 C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800	16 225				37 025	111
112 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113 R	50 640	Collaboration régionale - R107	10 200						10 200	113
114 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115		<b>Sous-total:</b>	<b>10 200</b>	<b>40 780</b>	<b>16 225</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>19 980</b>	<b>47 225</b>	115
	9 090	<b>CÉGEP À DISTANCE</b>								
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		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	124
		<b>RÉTROACTIVITÉ SALARIALE</b>								
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		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	130
131		<b>Sous-total:</b>	<b>17 914 900</b>	<b>3 611 796</b>	<b>16 225</b>	<b>7 760</b>	<b>(192 564)</b>	<b>168 815</b>	<b>21 189 302</b>	131
		<b>ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES</b>	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		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	139
140		<b>TOTAL</b>	<b>17 914 900</b>	<b>3 611 796</b>	<b>16 225</b>	<b>7 760</b>	<b>(192 564)</b>	<b>168 815</b>		140

# Cégep Gérald-Godin

## 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		(17 860)		(202 057)	(5 487)			22 757		88 407	01
02 826 MES - Autres	(1 214 647)							505 437			02
03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				2 400						1 171 787	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										786 438	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		26 446	72	25 763		17 236		2 284		162 023	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				303 981						145 387	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				24 361						122	11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			8 011	7 140		19 302		3 090		1 567	13
14 880 Locations						21 879					14
15 881 Intérêts							12 864				15
16 Variation - Subvention à recevoir											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 <b>TOTAL</b>	<b>(1 214 647)</b>	<b>8 586</b>	<b>8 083</b>	<b>161 588</b>	<b>(5 487)</b>	<b>58 417</b>	<b>12 864</b>	<b>533 568</b>	<b>\$</b>	<b>2 355 731</b>	27

# Cégep Gérald-Godin

## 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 :	Fonds Vert			28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement	(CACE)			29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										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	30 409	217			43
44	880 Locations					27 143					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	<b>TOTAL</b>	\$	\$	\$	\$	\$	27 144	30 409	217	\$	\$ 57

# Cégep Gérald-Godin

## 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	<b>REVENUS</b>										<b>TOTAL</b>	60
61	800 MES									(114 240)	61	
62	826 MES - Autres									(709 210)	62	
63	MES - Autres revenus de transfert										63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									1 174 187	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									786 438	65	
66	840 Entreprises du gouvernement										66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68	
69	870 Autres organismes									233 824	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									449 368	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux									24 483	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										72	
73	868 Ventes de biens et services									69 737	73	
74	880 Locations									49 022	74	
75	881 Intérêts									12 864	75	
76	Variation - Subvention à recevoir										76	
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77	
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78	
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79	
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80	
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81	
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										82	
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement										83	
84	891 Gain (perte) de change										84	
85	892 Autres revenus										85	
86	888 Facturation interne										86	
87	<b>TOTAL</b>	\$	\$	\$	\$	\$	\$			<b>1 976 473</b>	87	
88	<b>Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants</b>										88	
89				→	Dépenses de nature générale					8 586	89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total					<b>8 586</b>		

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						192 166	257 526	220 713	105 282	01
02	120	Personnel de gérance									63 848	02
03	140	Personnel enseignant	7 701 016									03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	0						157			04
05	170	Personnel professionnel				66 700		454 320	230 690			05
06	200	Personnel de soutien				142 181		289 114	617 110	125 053	52 500	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	815 322									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels				25 107		103 959	128 855	38 301	15 001	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	749 285									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		<b>Sous-total:</b>	<b>9 265 623</b>			<b>233 988</b>		<b>1 039 559</b>	<b>1 234 338</b>	<b>384 067</b>	<b>236 631</b>	11
12	400	Autres dépenses du code 400			13 938	569		11 168	6 967	20 477	562	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			117 388	1 113		18 899	5 137	924		16
17	500	Autres dépenses du code 500			5 088	143		571	344	1 499	3 893	17
18	620	Honoraires professionnels			14 023			20 608	2 351	63 162	26 096	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						6 595	3 402			19
20	640	Transport étudiant : stages et autres										20
21	650	Contrats			28 086	6 282				3 388	2 141	21
22	600	Autres dépenses du code 600			554	468		6 008	9 410	703	822	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700						16 161	3 400		610	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne									(200 000)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>179 077</b>	<b>8 575</b>		<b>\$ 80 010</b>	<b>31 011</b>	<b>90 153</b>	<b>(165 876)</b>	29
30		<b>Total</b>	<b>9 265 623</b>		<b>179 077</b>	<b>242 563</b>		<b>\$ 1 119 569</b>	<b>1 265 349</b>	<b>474 220</b>	<b>70 755</b>	30

# Cégep Gérald-Godin

## 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 informatiennelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
<b>TRAITEMENTS</b>												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						133 190	318 044	89 423		31
32	120	Personnel de gérance							70 137			32
33	140	Personnel enseignant							257 070			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							234 513			35
36	200	Personnel de soutien		22 989				138 764	200 768	167 114		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							24 380			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels		2 943				31 089	105 651	29 176		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							88 696			40
41		<b>Sous-total:</b>	\$	25 932	\$	\$	\$	303 043	1 299 259	285 713	\$	41
<b>AUTRES CHARGES</b>												
42	400	Autres dépenses du code 400						3 439	83 523	18 709		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			47 470							44
45	520	Électricité			258 679							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		3 545				53	119 364	232		46
47	500	Autres dépenses du code 500	3 383	1 131				976	6 570	3 611		47
48	620	Honoraires professionnels		5 269				3 531	14 014	20 585		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments										49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	52 529	139 175		205 538	284 117		15 452	282 904		51
52	600	Autres dépenses du code 600						1 281	132 676			52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700		1 292								54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(1 337)						(10 200)			57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		<b>Sous-total:</b>	54 575	150 412	306 149	205 538	284 117	9 280	361 399	326 041	\$	59
60		<b>Total</b>	54 575	176 344	306 149	205 538	284 117	312 323	1 660 658	611 754	\$	60



# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
92	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					92
93	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Fonds Vert (CACE)				93
94											94
	<b>TRAITEMENTS</b>										
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									95
96	120	Personnel de gérance									96
97	140	Personnel enseignant									97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement									98
99	170	Personnel professionnel									99
100	200	Personnel de soutien									100
101	300	Av. sociaux - enseignants									101
102	300	Av. sociaux - autres personnels									102
103	300	Coûts de conv. - enseignants									103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.									104
105		\$	\$	\$	\$	40 023	\$	\$	\$	\$	\$
	<b>Autres charges</b>										
106	400	Autres dépenses du code 400									106
107	511	Combustible - Huile									107
108	512	Combustible - Gaz									108
109	520	Électricité									109
110	540	Matériel didactique et spécialisé									110
111	500	Autres dépenses du code 500									111
112	620	Honoraires professionnels									112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments									113
114	640	Transport étudiant : stages et autres									114
115	650	Contrats									115
116	600	Autres dépenses du code 600									116
117	730	Intérêts									117
118	700	Autres dépenses du code 700									118
119	785	Moins-value sur les placements									119
120		Pertes sur interventions financières garanties									120
121	779	Facturation interne									121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs									122
123		\$	\$	\$	\$	6 132	\$	1 191	\$	\$	\$
124	<b>Total</b>	\$	\$	\$	\$	<b>46 155</b>	\$	<b>1 191</b>	\$	\$	\$



# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>(700 122)</u>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<u>(702 980)</u>	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			<u>(1 403 102)</u>	03
<b>AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE</b>				
04 Allocation initiale		17 914 900		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 611 796		05
06 Lettres d'autorisation		16 225		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(192 564)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 <b>Sous-total</b>		<u>21 350 357</u>		09
<b>AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES</b>				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 <b>Sous-total</b>		<u>\$</u>		14
15 <b>TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE</b>			<u>21 350 357</u>	15
16 <b>SOUS-TOTAL</b>			<u>19 947 255</u>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<u>19 360 713</u>	17
18 <b>SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021</b>			<u>586 542</u>	18

# Cégep Gérald-Godin

## Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	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	
<b>MES</b>						
01 - Ententes MES - MSSS						01
02 - «A» de FABRES	74 082		74 082	(209 557)	(135 475)	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	(786 365)	786 365			0	05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(1 214 647)	(1 214 647)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Compte à recevoir du MES - Indexations salariale - 2 %				505 437	505 437	08
09						09
10						10
11						11
12						12
13 «A» de FABES - RAEC - Formation continue - 2019-2020	38 409		38 409	(38 409)		13
14 «A» de FABES - RAEC - Formation continue - 2020-2021				126 816	126 816	14
15						15
16						16
17						17
18 <b>Sous-total</b>	<b>(673 874)</b>	<b>786 365</b>	<b>112 491</b>	<b>(830 360)</b>	<b>(717 869)</b>	18
<b>AUTRES</b>						
19 - Vente de biens et services	492 572		492 572	(100 288)	392 284	19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	25 341		25 341	162 659	188 000	20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	113 559		113 559	89 370	202 929	21
22 - Fondation du Collège	12 578		12 578	24 806	37 384	22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	88 011		88 011	159 669	247 680	23
24 - Congés anticipés ou différés	26 950		26 950	(20 586)	6 364	24
25 - Congés anticipés ou différés	26 950		26 950	(20 586)	6 364	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	39 249		39 249	(7 070)	32 179	26
27 <b>Sous-total - Autres</b>	<b>798 260</b>	<b>\$</b>	<b>798 260</b>	<b>308 560</b>	<b>1 106 820</b>	27
28 <b>TOTAL DES DÉBITEURS</b>	<b>124 386</b>	<b>786 365</b>	<b>910 751</b>	<b>(521 800)</b>	<b>388 951</b>	28

# Cégep Gérard-Godin

## 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	33 210		930	34 140	34 140					01	
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	218 500			218 500	224 892	(6 392)				(6 392)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	54 511			54 511	55 228	(717)				(717)	03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 062	4 248		5 310		5 310		5 310			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 756	3 512		5 268		5 268		5 268			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		<b>TOTAL</b>		<b>309 039</b>	<b>7 760</b>	<b>930</b>	<b>317 729</b>	<b>314 260</b>	<b>3 469</b>	<b>\$</b>	<b>10 578</b>	<b>\$</b>	<b>(7 109)</b>	08



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

**Fonds de fonctionnement**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

		<b>CHAMP 8350</b>											
		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	
<b>ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)</b>													
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			225 210	239 085	(13 875)				(13 875)	
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									57	
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041									58	
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042		22 757	22 757	26 894	(4 137)				(4 137)	
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102									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		2 160	58 960	60 710	(1 750)				(1 750)	
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			120 000		120 000		120 000		64	
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									65	
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									66	
67		<b>TOTAL</b>	<b>1 709 546</b>	<b>\$</b>	<b>27 201</b>	<b>1 736 747</b>	<b>1 719 994</b>	<b>16 753</b>	<b>\$</b>	<b>138 257</b>	<b>\$</b>	<b>(121 504)</b>	
												<b>CHAMP 2040</b>	
		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	
68	R	Centres de transfert de technologie - R102	01 44 230	02	03	04	05	06	07 = 5 - 6	08	09	10	11
69		<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	
70		<b>GRAND TOTAL</b>	<b>2 018 585</b>	<b>7 760</b>	<b>28 131</b>	<b>2 054 476</b>	<b>2 034 254</b>	<b>20 222</b>	<b>\$</b>	<b>148 835</b>	<b>\$</b>	<b>(128 613)</b>	

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 21

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	<b>TOTAL</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer		Salaires		Avantages sociaux		Total		
09	Enseignants							09
10	- Congés de maladie monnayables							10
11	- Congés de maladie non-monnayables		44 672		5 857		50 529	11
12	- Vacances		1 215 392		148 069		1 363 461	12
13	- Temps supplémentaire							13
14	- Indemnités de départ							14
15	- Assurance-traitement							15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption							16
16	<b>Total</b>		<b>1 260 064</b>		<b>153 926</b>		<b>1 413 990</b>	16
17	Autres personnels							17
18	- Congés de maladie monnayables		65 337		8 567		73 904	18
19	- Congés de maladie non-monnayables		7 849		1 029		8 878	19
20	- Vacances		694 483		91 061		785 544	20
21	- Temps supplémentaire		72 620		9 522		82 142	21
22	- Indemnités de départ		132 481		17 371		149 852	22
23	- Assurance-traitement							23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption							24
24	<b>Total</b>		<b>972 770</b>		<b>127 550</b>		<b>1 100 320</b>	24
25	Sommaire							25
26	- Congés de maladie monnayables		65 337		8 567		73 904	26
27	- Congés de maladie non-monnayables		52 521		6 886		59 407	27
28	- Vacances		1 909 875		239 130		2 149 005	28
29	- Temps supplémentaire		72 620		9 522		82 142	29
30	- Indemnités de départ		132 481		17 371		149 852	30
31	- Assurance-traitement							31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption							32
32	<b>Total</b>		<b>2 232 834</b>		<b>281 476</b>		<b>2 514 310</b>	32

# Cégep Gérard-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 22

CHAMPS 9090 et 9350

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
	Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats 9 = 6 - 7	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	19 980			19 980		19 980		19 980			01
02 C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03 C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	37 025			37 025		37 025				37 025	03
04 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05 R	Collaboration régionale - R107	50 640	10 200			10 200	10 200						05
06 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650											06
07 C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050											07
08	<b>TOTAL</b>		<b>67 205</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>67 205</b>	<b>10 200</b>	<b>57 005</b>	<b>\$</b>	<b>19 980</b>	<b>\$</b>	<b>37 025</b>	08

## NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
01 Ateliers d'aide en français - A110				
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112				
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113				
04 Moyenne générale au secondaire - A113				
05 Conventions collectives - A114				
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	4 248			4 248
07 Formation des administrateurs - A115	3 512			3 512
<b>TOTAL</b>	<b>7 760</b>			<b>7 760</b>

## ENSEIGNEMENT REGULIER

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		02	03	
11 Masse salariale des enseignants - E102				
12 Épreuves - langue d'enseignement				
13 Amélioration de la maîtrise du français				
14 Gestion des programmes				
15 Programmes techniques				
16 Techno FAD et veille sectorielle				
17 Pôles régionaux - R107				
18 Evaluation systématique				
19 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103				
20 Attraction d'étudiants internationaux - R105				
21 Service aux collectivités - R106				
22 Volet 1 : Services aux collectivités				
23 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise				
24 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance				
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104				
26 Centre collégial de développement du matériel didactique				
27 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109				
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques				
29 Mesure de soutien à la réussite				
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104				
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102				
35 Droits de reproduction d'œuvres - S118				
36 Réussite et relance économique - S119				
37 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'œuvre				
38 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique				
39 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale				
40 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120				
41 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants				
42 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante				
43 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante				
44 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial				
45 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121				
46 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122				
47 Communautés culturelles - S116				
48 Clientèles particulières - Handicapés				
49 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				
50 Lutte contre l'homophobie et la transphobie				
51 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				
52 Plan d'action numérique				
53 Volet 1 : formation continue du personnel				
54 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques				
55 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques				
56 Volet 4 : soutien aux usagers				
57 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information				
58 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques				
59 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117				
60 Réinvestissement 2008-2009				
61 Autres allocations (DPBF)				
62 Autres allocations (DAEI)				
63 Consolidation de l'offre de formation - R108				
64 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement				
65 Récupération « Autres »				
66 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105				
67 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				
68 Mesures spéciales de financement - enseignant				
69 Mesure de soutien provisoire 2018-2019				
<b>TOTAL</b>				

## FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		06	07	
50 Charges pour la formation continue				
51 Dév. prog. en formation courte - S104				
52 Reconnaissance des acquis - C111				
53 Entrevues de validation de la RAC - C111				
54 Centre d'expertise RAC en formation technique - C111				
55 Collaboration régionale - R107				
56 Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106				
57 Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
34 Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
35 A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
36 B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales				
<b>TOTAL</b>				
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				
<b>Grand total</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

## CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reorientation suite à l'analyse RFA antérieurs		Cert. de crédits reportées redressées
		05	08	
44 Centres de transfert de technologie - R102				
<b>TOTAL</b>				

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 24

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
<b>CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT</b>					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	7 701 016	92,02 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	<b>Sous-total</b>	<b>7 701 016</b>	<b>92,02 ETC</b>		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	<b>Sous-total</b>	<b>7 701 016</b>	<b>92,02 ETC</b>	83 689	10,59%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		0,73 ETC		07
08	<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>7 701 016</b>	<b>92,75 ETC</b>		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	<b>TOTAL DES ETC UTILISÉS</b>		<b>92,75 ETC</b>		11
<b>ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102</b>					
12			94,63 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	<b>TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS</b>		<b>94,63 ETC</b>		14
<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE</b>					
15			1,88 ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,12) ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,03) ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021</b>		<b>(0,27) ETC</b>	<b>(24 989)</b>	19

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

				<b>Page 25</b>		
				<b>CHAMPS 1000 et 8000</b>		
				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	83 689	02		01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		10,590%			02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)		92 552	03		03
<b>FÉDÉRATIONS SYNDICALES</b>						
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention		3,30%			04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2019-2020 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		92 818			05
				FNEEQ	FEC	
				TOTAL		
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)			94,63 ETC		94,63 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					ETC 08
				ETC	94,63 ETC	94,63 ETC 09
09	<b>ALLOCATION POUR L'ANNÉE</b>			(0,73) ETC		(0,73) ETC 10
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant <b>doit être négatif</b> )			ETC	93,90 ETC	93,90 ETC 11
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					
						ETC 12
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					
				TOTAL		
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée			8 690 633		8 690 633 13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure					14
15						15
16	<b>FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT</b>			<b>\$ 8 690 633</b>		<b>8 690 633 16</b>
<b>FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103</b>						
				TOTAL		
17	<b>FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE</b>			<b>\$ 289 020</b>		<b>289 020 17</b>
18	<b>TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT</b>			<b>\$ 8 979 653</b>		<b>8 979 653 18</b>
19	- Revenus totaux (MES et autres)			297 606		19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			749 285	<b>Surplus</b>	20
21	- Surplus ou déficit				<b>Déficit</b>	21
						(451 679)
				<b>2020</b>	<b>2021</b>	
22	Taux de CNESST		0,580%	0,660%		22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention ( <b>enseignants seulement</b> )					23
24	Date de début de contrat des enseignants		16-août-2020	16-août-2021		24

# Cégep Gérard-Godin

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 26

	01	02	03	04	05	06	07	08	09
	<b>CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)</b> (Financés selon le modèle Epes)								<b>SUBVENTION</b>
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		<b>TOTAL</b>	<b>\$</b> 08

## 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	
<b>Dépenses de nature générale (E103, par. 7)</b>			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	425 088	70 996	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	5 344	(458)	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	45 678		09
10 Congés de maladie monnayables		28 708	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	3 400		13
14 Suppléance	150 461		14
15 Autre salariale : Indemnité de départ - Allocation de retraite	50 000	50 000	15
16 <b>Sous-total des dépenses salariales</b>	<b>679 971</b>	<b>149 246</b>	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	64 766	7 819	17
18 <b>Total des dépenses salariales</b>	<b>744 737</b>	<b>157 065</b>	18
19 Hygiène et sécurité	3 888	1 248	19
20 Perfectionnement local		5 455	20
21 Autre non salariale Écarts plans sabbatiques	660		21
22 <b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE</b>	<b>749 285</b>	<b>163 768</b>	22
<b>Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)</b>			
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 : Écarts plans sabbatiques			25
26 <b>Sous-total des dépenses salariales particulières</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28 <b>Total des dépenses salariales particulières</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 <b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	31
<b>Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)</b>			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		(68 247)	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre : Indemnité de départ - Allocation de retraite			37
38 <b>Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>\$</b>	<b>(68 247)</b>	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		(6 825)	39
40 <b>Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>\$</b>	<b>(75 072)</b>	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité )			42
43 <b>TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI</b>	<b>\$</b>	<b>(75 072)</b>	43
44 <b>TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION</b>	<b>749 285</b>	<b>88 696</b>	44
<b>Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)</b>			
45 Personnel cadre et hors-cadre		(62 774)	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		104 179	47
48 Soutien		39 594	48
49 <b>Total</b>		<b>80 999</b>	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»						01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75					Subvention (Champs 9090)	02
		<b>Sans cert. de crédit</b>														
03	7							k								03
04	7							k								04
05	7							k								05
06	7							k								06
		<b>avec cert. crédit</b>														
07	7		244 549					k								07
08	7							k								08
09	7							k								09
10	7							k								10
11		<b>TOTAL</b>	<b>244 549</b>			<b>TOTAL (lignes 3 à 10)</b>		<b>Pes</b>		<b>\$</b>					<b>\$</b>	11

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%)				224 Pes		8 932								8 932	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)				3 140 Pes		250 415								250 415	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)															14
15	<b>TOTAL</b>														<b>259 347</b>	15

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	2,42 CFC	92 552	111 988	3 696	115 684		\$	\$	\$



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		686133				k									43
44	2						k									44
45	2						k									45
46	2						k									46
47	2						k									47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55	2						k									55
56		<b>Sous-total</b>	<b>686 133</b>					<b>Pes</b>	<b>Pes</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	56

ENVELOPPE MES

57	2	ECA0R (2019)	x	1120271			0,88	1 085 Pes	62 930 Pes	83 287	73 371	45 240	20 190	222 088		57
58	2	EJN1C (2013)	x				0,88	1 810 Pes	52 490 Pes	138 940	79 593	37 735	25 627	281 895		58
59	2	ELJ3W (2019)					0,88	14 Pes	490 Pes	1 075	684	352		2 111		59
60	2	JCA12 (2013)					0,88	3 052 Pes	39 676 Pes	234 279	94 386	28 523		357 188		60
61	2	JCA1H (2018)					0,88	487 Pes	6 331 Pes	37 383	15 061	4 551		56 995		61
62	2	JEE0K (2017)					0,88	1 915 Pes	24 895 Pes	147 000	59 223	17 897		224 120		62
63	2	LCABL (2006)					0,88	997 Pes	9 970 Pes	76 532	28 394	7 167		112 093		63
64	2	LCAEG (2014)					0,88	1 336 Pes	13 360 Pes	102 555	38 048	9 605		150 208		64
65	2	LEABU (2013)	x				0,88	1 555 Pes	40 430 Pes	119 366	64 575	29 065	21 301	234 307		65
66	2						k									66
67	2						k									67
68	2	EJN1C (2013)	x		12,00		1,25	72 Pes	2 088 Pes	7 851	3 166	1 501	1 252	13 770		68
69	2						k									69
70	2						k									70
71	2						k									71
72		<b>Sous-total</b>		<b>1 120 271</b>		<b>Inscrire virements L72 C05</b>		<b>12 323 Pes</b>	<b>252 660 Pes</b>	<b>948 268</b>	<b>456 501</b>	<b>181 636</b>	<b>68 370</b>	<b>1 654 775</b>		72
73		<b>TOTAL PN+EMES+EQ</b>		<b>1 806 404</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>12 323 Pes</b>	<b>252 660 Pes</b>	<b>948 268</b>	<b>456 501</b>	<b>181 636</b>	<b>68 370</b>	<b>1 654 775</b>		73

74 **TOTAL** (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5) 1 806 404 **Total en incluant le temps partiel** 1 804 060 1 804 060 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) 2 344 CC à reporter Récupération 2 344 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

78	Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 11 12 13 14				15	
		Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération		
											87,23 \$/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	78

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers	ECA0R(2019	x		0,88	60 Pes	3 480 Pes	4 606	4 057	2 502	1 117			79
80		Cas particuliers	EJN0W(2003	x		0,88	242 Pes	4 356 Pes	18 577	8 471	3 132	3 018			80
81		Cas particuliers	EJN1C(2013)	x		0,88	22 Pes	638 Pes	1 689	967	459	312			81
82		Cas particuliers	ELJ3W(2019)			0,88	10 Pes	350 Pes	768	489	252				82
83		Cas particuliers	JCA12 (2013)			0,88	81 Pes	1 053 Pes	6 218	2 505	757				83
84		Cas particuliers	JCA1L (2020)			0,88	420 Pes	5 460 Pes	32 240	12 989	3 925				84
85		Cas particuliers	JEE0K (2017)			0,88	80 Pes	1 040 Pes	6 141	2 474	748				85
86		Cas particuliers	LCABL (2006)			0,88	37 Pes	370 Pes	2 840	1 054	266				86
87		Cas particuliers	LCAEG (2014)			0,88	184 Pes	1 840 Pes	14 124	5 240	1 323				87
88		Cas particuliers	LEABU (2013)	x		0,88	33 Pes	858 Pes	2 533	1 370	617	452			88
89		Cas particuliers	JCA1H (2018)			0,88	9 Pes	117 Pes	691	278	84				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	<b>Sous-total</b>						<b>1 178 Pes</b>	<b>19 562 Pes</b>	<b>90 427</b>	<b>39 894</b>	<b>14 065</b>	<b>4 899</b>	<b>\$</b>		97
----	-------------------	--	--	--	--	--	------------------	-------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	-----------	--	----

99	Cas	«Nej» DEC TPA	17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	10 11 12 13 14				TOTAL
		Cas de financement		Numéro de programme						Epes	A	B	Récupération	
										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)			
														99

DEC à temps partiel

100		Cas particuliers				k									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		<b>Sous-total</b>					<b>Pes</b>	<b>Pes</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>			<b>\$</b>		108

109	<b>TOTAL</b>						<b>1 178 Pes</b>	<b>19 562 Pes</b>	<b>90 427</b>	<b>39 894</b>	<b>14 065</b>	<b>4 899</b>	<b>\$</b>	<b>149 285</b>	109
-----	--------------	--	--	--	--	--	------------------	-------------------	---------------	---------------	---------------	--------------	-----------	----------------	-----

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

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
								Calcul de «Z»									
		Allocations «Epes»		Allocations «A»		Constante «k»		Volume réalisé «brut» (en pes)		Volume réalisé «pondéré» (en pes)		Epes		A		SUBVENTION	
		87,23 \$/pes		C7 x C8 x 87,23		20,3244 \$/pes A Brutes		0,8155 \$/pes APond		(C8 x 20,3244)		+ (C9 x 0,8155)					
110	Cégep à distance - Epes DEC					0,75 k											110
111	Cégep à distance - AEC financées					0,75 k											111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0,75 k											112
113	<b>Total AEC</b>																113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)																114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)																115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)																116

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

# Cégep Gérard-Godin

## 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									20 111,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020									8	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									169	(3)	03
04	<b>Total pris en considération</b>									<b>19 950</b>	<b>(4) = (1) + (2) - (3)</b>	04
05	<b>Solde dû au 30 juin 2020</b>									<b>(1 403)</b>	<b>(5)</b>	05
06	<b>Solde antérieur pris en considération</b>									<b>(1 411)</b>	<b>(6) = (5) - (2)</b>	06
	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		(1 411)		(1 411,0)	(1 411,0)	(1 411,0)				(0,5)	07
08	Juillet	1,50%			(1 411,0)	299,3	(1 111,7)				(0,4)	08
09		1,50%			(1 411,0)	299,2	(812,5)	132,0	132,0	0,81500%	(0,3)	09
10	Août	1,50%			(1 411,0)	299,3	(513,2)		132,0		(0,2)	10
11		1,50%			(1 411,0)	299,2	(214,0)	794,4	926,4	0,79800%	(0,4)	11
12	Septembre	3,50%			(1 411,0)	698,3	484,3		926,4		(0,1)	12
13		3,50%			(1 411,0)	698,2	1 182,5	1 747,7	2 674,1	0,78300%	(0,5)	13
14	Octobre	4,00%			(1 411,0)	798,0	1 980,5		2 674,1		(0,2)	14
15		4,00%			(1 411,0)	798,0	2 778,5	1 592,0	4 266,1	0,78100%	(0,5)	15
16	Novembre	4,00%			(1 409,3)	799,7	3 578,2		4 266,1		(0,2)	16
17		4,00%		33,2	(1 407,6)	799,7	4 377,9	1 591,6	5 857,7	0,76900%	(0,5)	17
18	Décembre	4,00%			(1 406,0)	799,6	5 177,5		5 857,7		(0,2)	18
19		4,00%			(1 404,3)	799,7	5 977,2	1 693,7	7 551,4	0,76900%	(0,5)	19
20	Janvier	4,00%			(1 402,6)	799,7	6 776,9		7 551,4		(0,2)	20
21		4,00%			(1 400,9)	799,7	7 576,6	1 756,0	9 307,4	0,75500%	(0,5)	21
22	Février	4,00%			(1 399,2)	799,7	8 376,3		9 307,4		(0,3)	22
23		4,00%			(1 397,6)	799,6	9 175,9	1 548,5	10 855,9	0,72000%	(0,5)	23
24	Mars	4,50%			(1 395,7)	899,7	10 075,6		10 855,9		(0,2)	24
25		4,50%			(1 393,8)	899,6	10 975,2	1 955,8	12 811,7	0,72000%	(0,5)	25
26	Avril	6,00%			(1 391,2)	1 199,6	12 174,8		12 811,7		(0,2)	26
27		6,00%			(1 388,7)	1 199,5	13 374,3	2 455,1	15 266,8	0,71300%	(0,6)	27
28	Mai	6,50%			(1 386,0)	1 299,5	14 673,8		15 266,8		(0,2)	28
29		6,50%			(1 383,3)	1 299,4	15 973,2	2 570,5	17 837,3	0,71300%	(0,6)	29
30	Juin	6,50%			(1 380,5)	1 299,6	17 272,8		17 837,3		(0,2)	30
31		6,50%			(1 377,8)	1 299,4	18 572,2	1 523,3	19 360,6	0,71400%	XXXXX	31
32	<b>TOTAL</b>	<b>xxxxx</b>	<b>100,00%</b>	<b>(1 411,0)</b>	<b>33,2</b>	<b>(1 377,8)</b>	<b>18 572,2</b>	<b>18 572,2</b>	<b>19 360,6</b>	<b>xxxxx</b>	<b>(8,5)</b>	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									<b>(8,5)</b>		33

# Cégep Gérald-Godin

## 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		1 316 344		212 141					1 528 485	01
02 Gérants		133 985							133 985	02
03 Enseignants	7 701 016	257 070	919 127	1 626 058					10 503 271	03
04 Professionnels		986 223	491 782	213 823					1 691 828	04
05 Soutien		1 755 593	213 959	219 740			35 478		2 224 770	05
06 <b>TOTAL</b>	<b>7 701 016</b>	<b>4 449 215</b>	<b>1 624 868</b>	<b>2 271 762</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>35 478</b>	<b>\$</b>	<b>16 082 339</b>	06

### Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	1 528 485	1 355 582	172 903			133 827	39 633	(557)	-0,04%	NON	07
08 Gérants	133 985	133 985							0,00%	NON	08
09 Enseignants	10 503 271	10 183 348	319 923	36 129		3 439	251 607	28 748	0,27%	NON	09
10 Professionnels	1 691 828	1 609 033	82 795			51 605	37 721	(6 531)	-0,39%	NON	10
11 Soutien	2 224 770	2 101 450	123 320			64 967	52 198	6 155	0,28%	NON	11
12 <b>Total</b>	<b>16 082 339</b>	<b>15 383 398</b>	<b>698 941</b>	<b>36 129</b>	<b>\$</b>	<b>253 838</b>	<b>381 159</b>	<b>27 815</b>	<b>0,17%</b>		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	7 701 016	7 626 453	74 563	36 129				38 434	0,50%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	92,02 ETC	91,50 ETC	0,52 ETC	0,51 ETC				0,01 ETC	0,01%	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	6 266	652	5 614		6 266	(652)	0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	42 633	1 260	41 373		42 633	(1 260)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	7 404		7 404		7 404		0,00%	NON	18
19 Soutien	9 384		9 384		9 384		0,00%	NON	19
20 <b>Total</b>	<b>65 687</b>	<b>1 912</b>	<b>63 775</b>		<b>65 687</b>	<b>(1 912)</b>	<b>0,00%</b>		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	42 633		42 633		42 633		0,00%	NON	21

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 35

	01	
<b>Autres revenus</b>		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 <b>Total - Autres</b>		<b>\$ 03</b>
<b>Intérêts et frais financiers court terme</b>		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	31 625	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	194	05
06 <b>Sous-total financé par le MES</b>	<b>31 819</b>	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 <b>Sous-total autofinancé</b>	<b>\$</b>	09
10 <b>Total - Intérêts et frais financiers à court terme</b>	<b>31 819</b>	10
<b>Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme</b>		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	16 103	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	667 490	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16 <b>Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme</b>	<b>683 593</b>	16
<b>Autres dépenses</b>		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 <b>Total - Autres</b>	<b>20 835</b>	23

# Cégep Gerald-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 36

	01 2021	02 2020	
<b>Autres actifs</b>			
01 RISQ	62 505	83 340	01
02 Autres actifs	7 292		02
03 <b>Total des autres actifs</b>	<b>69 797</b>	<b>83 340</b>	03
04 Autres actifs présentés à court terme	7 292		04
05 Autres actifs présentés à long terme	62 505	83 340	05
<b>Emprunts temporaires</b>			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 600 000	2 200 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 <b>Total des emprunts temporaires</b>	<b>9 600 000</b>	<b>2 200 000</b>	09
<b>Passif au titre des sites contaminés</b>			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement )			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 <b>Total du passif au titre des sites contaminés</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	12



**Cégep Gérard-Godin**  
**Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)**

**Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

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

**IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION**

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments												26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments	1 624 982			8 337 698							9 962 680	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	1 624 982	\$	\$	8 337 698	\$	\$	\$	\$	\$	\$	9 962 680	33

**SOMMAIRE**

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	21 888 383	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	9 962 680	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	31 851 063	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38



# Cégep Gérard-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>Total</b>		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

53 Sous-total - Obligations financées par d'autres sources 53

### Fonds d'amortissement

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

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

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



# Cégep Gérard-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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	26 689 484	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(138 816)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(132 063)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques				140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	<b>Total des dettes incluant la portion court terme</b>	<b>26 557 421</b>			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 203 783			144
145	<b>Dettes à long terme à l'état de la situation financière</b>	<b>24 353 638</b>			145

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			100,00%	01

### Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	2 155 591	100,00%	2 155 591	02
03 Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 306)	100,00%	(2 306)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec ( <b>en négatif</b> )	(479)	100,00%	(479)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. ( <b>en négatif</b> )	(8 608)	100,00%	(8 608)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec ( <b>en négatif</b> )	(345)	100,00%	(345)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes ( <b>en négatif</b> )	(526)	100,00%	(526)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	246 544	100,00%	246 544	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		100,00%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	6 388	100,00%	6 388	15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	31 819	100,00%	31 819	18
19 Autres (note 1)		100,00%		19
<b>20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice</b>			<b>2 448 913</b>	<b>20</b>

**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	
<b>Montants à déduire</b>				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 118 783)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(88 875)			23
24 Autres (note 2)				24
25 <b>Total des montants à déduire</b>			<b>(2 207 658)</b>	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			<b>241 255</b>	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			7 725 963	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			<b>7 967 218</b>	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	06
13		A-B-D	70-075	Catég.	Codes	
14	50	A-B-D	70-077	Autor.	MES	<b>Nouvelles initiatives</b>
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					<b>Parachèvements</b>
27	99			A-B-D	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphéri
28				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique
29				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
30	103			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
31	101			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
32	104			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
33	105			A-B-D	20-80-272	
34	106			A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
35	107			A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
36				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
37				A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique
38				A-B-D	18-80-271	Projets d'ajout d'espaces dans la région métropolitaine et périphéri
39	201			A-B-D		
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 Gérald-Godin

## 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 11001	Mobilier	Divers bâtiments	1 051 317	67 056	1 118 373	01
02 11002	Bibliothèque	Divers bâtiments	376 783	32 729	409 512	02
03 11003	Aménagement des terrains	Divers bâtiments	298 083	24 073	322 156	03
04 11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	Divers bâtiments	744 612	70 767	815 379	04
05 11005	Appareil et outillage - MAJ de programme TSO	Divers bâtiments	157 705		157 705	05
06 11006	Appareil et outillage - MAJ de programme pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	523 626	21 296	544 922	06
07 11007	Implantation d'un système de téléphonie IP	Divers bâtiments	44 183		44 183	07
08 11008	Équipements de communication Multimédia	Divers bâtiments	213 442	39 497	252 939	08
09 11009	Équipement informatique	Divers bâtiments	2 242 526	418 618	2 661 144	09
10 11010	Équipement informatique - MAJ de programme TSO	Divers bâtiments	22 166		22 166	10
11 11011	Autres équipements	Divers bâtiments	163 172		163 172	11
12 11012	Acquisition de terrain - Stationnement	Divers bâtiments	31 296	3 004	34 300	12
13 11013	Acquisition de terrain - Formation continue	Divers bâtiments	0			13
14 11014	Acquisition d'un bâtiment - Formation continue	Divers bâtiments	(84 581)		(84 581)	14
15 11015	Nouvelle aile - Techique de production pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	5 603		5 603	15
16 11016	Améliorations majeures - Structure du bâtiment	Divers bâtiments	197 931		197 931	16
17 11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	699 253	215 944	915 197	17
18 11018	Améliorations majeures - Réaménagement intérieur	Divers bâtiments	1 032 783	313 996	1 346 779	18
19 11019	Dépenses inférieures aux seuils de capitalisation	Divers bâtiments	2 487 853	246 544	2 734 397	19
20 11020	Améliorations locatives	Divers bâtiments	4 362		4 362	20
21 11021	Mobilier - MAJ de programme Pharmaceutique	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	3 623		3 623	21
22 11022	Mobilier - MAJ de programme TSO	1-CÉGEP, B-Bloc B	14 291		14 291	22
23 11023	Développements informatique	Divers bâtiments	143 345	24 678	168 023	23
24 11024	Appareil et outillage - Restauration des labs de science	1-CÉGEP, B-Bloc B	235 844		235 844	24
25 11025	MAJ - Réseau de télécommunications	Divers bâtiments	277 467	36 181	313 648	25
26 13001	Réfections des fenêtres (vieux bâtiment)	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	269 521		269 521	26
27 13002	Programme d'efficacité énergétique	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	224 601		224 601	27
28 13003	Réaménagement du hall d'entrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	223 363		223 363	28
29 14002	Aménagement chemin piétonnier et terrain (avant)	Divers bâtiments	145 697		145 697	29
30 14005	Aménagement du stationnement Ouest	Divers bâtiments	92 532		92 532	30
31 14007	Lampadaires - chemin piétonnier	Divers bâtiments	14 925		14 925	31
32 14009	Réfection des toitures (blocs A B et G)	1-CÉGEP, B-Bloc B	2 570		2 570	32
33 14010	Arrêt de Glace (balcon et versant est)	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	9 376		9 376	33
34						34
35	<b>Sous-total</b>		<b>11 869 270</b>	<b>1 514 383</b>	<b>13 383 653</b>	35

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 47

(suite)							
Numéro				Dépense	Dépense de	Dépense	
du				accumulée	l'exercice	accumulée	
projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC		au 30 juin 2020	05	au 30 juin 2021	
01	02	03		04		6 = 4 + 5	
36	14013	Réaménagement de l'aire de service cafétéria	1-CÉGEP, B-Bloc B	18 530		18 530	36
37	14014	Réaménagement - Laboratoire informatique	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	6 790		6 790	37
38	14018	Aménagement - Programme soins infirmiers	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	468 533		468 533	38
39	15002	Réaménagement - accueil et hall d'entrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	41 873		41 873	39
40	15003	Sonorisation des étages (interphones)	Divers bâtiments	0			40
41	15004	Signalisation - phase I	Divers bâtiments	9 897		9 897	41
42	15005	Aménagement - accès conteneurs à déchets	1-CÉGEP, B-Bloc B	0			42
43	15006	Réfection de l'enseigne extérieure	Divers bâtiments	7 699		7 699	43
44	15007	Revêtement de sol - escalier de la bibliothèque	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	0			44
45	15008	Aménagement du cloître	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0			45
46	15009	Divers projets - Électricité et systèmes mécaniques	Divers bâtiments	173 452		173 452	46
47	15010	Divers projets - réfections	Divers bâtiments	0			47
48	15011	Installation d'une cloison amovible acoustique 248-251	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	28 022		28 022	48
49	15012	Aménagement - salle d'appartenance TCG	1-CÉGEP, B-Bloc B	11 432		11 432	49
50	15013	Réaménagement - Laboratoire de Microélectronique	1-CÉGEP, B-Bloc B	10 011		10 011	50
51	15014	Réaménagements - Laboratoires d'informatiques	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	24 016		24 016	51
52	15015	Accessibilité universelle des toilettes	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	4 382		4 382	52
53	15016	Modifications à la cuisine (aire de préparation)	1-CÉGEP, B-Bloc B	52 522		52 522	53
54	15017	Réaménagement du quai de chargement	1-CÉGEP, B-Bloc B	63 480		63 480	54
55	15018	Réfection des sièges et gradins - Salle de spectacle	1-CÉGEP, G-Bloc G	35 752		35 752	55
56	15019	Réfection du plancher (dalle de béton) - foyer 2	1-CÉGEP, S-Bloc S	10 100		10 100	56
57	15020	Réparation des vitraux - Bibliothèque	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	11 859		11 859	57
58	15021	Aménagement du progamme de TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	138 787		138 787	58
59	15022	Réaménagement - SAIDE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	23 233		23 233	59
60	15023	Appareil et outillage - SI	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	196 965		196 965	60
61	15024	Remboursement en capital - emprunt autofinancé #3	Divers bâtiments	0			61
62	15025	Mobilier - MAJ de programme - Soins Infirmiers	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	75 756		75 756	62
63	15026	Mobilier - MAJ de programme - TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	23 673	2 358	26 031	63
64	16001	Appareil et outillage - MAJ de programme TEE	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	8 062		8 062	64
65	16002	Revêtement de sol - Gymnase	1-CÉGEP, S-Bloc S	82 876		82 876	65
66	16003	Travaux de plancher - Café étudiant	1-CÉGEP, B-Bloc B	30 507		30 507	66
67	16004	Travaux plancher de la scène SPJ	1-CÉGEP, G-Bloc G	56 052		56 052	67
68	16005	Réfections des escaliers extérieurs	Divers bâtiments	0			68
69	16006	Réfection de la cuisine et des vestiaires	1-CÉGEP, B-Bloc B	13 790		13 790	69
70		<b>Sous-total</b>		<b>13 497 321</b>	<b>1 516 741</b>	<b>15 014 062</b>	70

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

<b>(suite)</b>							
Numéro				Dépense	Dépense de	Dépense	
du				accumulée	l'exercice de	accumulée	
projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC		au 30 juin 2020	l'exercice	au 30 juin 2021	
01	02	03		04	05	6 = 4 + 5	
71	16007	Divers travaux de réaménagement	Divers bâtiments	104 867		104 867	71
72	16008	Modification des colonnes - SPJ	1-CÉGEP, G-Bloc G	13 656		13 656	72
73	16009	Divers travaux - Structure du bâtiment	1-CÉGEP, B-Bloc B	34 245		34 245	73
74	17001	Aménagements - Soins infirmiers, TSO, RH	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	348 297		348 297	74
75	17002	Réaménagement du Quai de chargement	1-CÉGEP, B-Bloc B	79 953		79 953	75
76	17003	Réaménagement du cloître et du Jardin	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0		0	76
77	17004	Sonorisation des étages - Interphone	Divers bâtiments	14 649		14 649	77
78	17005	Plateforme et dôme d'observation astronomique	1-CÉGEP, B-Bloc B	105 670		105 670	78
79	17006	Réfection de la chape des balcons (Arrière)	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	65 284		65 284	79
80	17008	Réaménagement du selon du personnel	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	21 041		21 041	80
81	17009	Aménagement d'une toilette non genrée	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	46 731		46 731	81
82	17010	Aménagement d'un local de classe hybride	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0		0	82
83	17011	Aménagement d'une classe de pédagogie active	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	0		0	83
84	17012	Aménagement d'un local spécialisé «Sandbox»	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	33 445		33 445	84
85	17013	Réaménagement des centres d'aides «CAF - CAP, CAM»	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	28 883		28 883	85
86	17014	Réaménagement - salle de musculation	1-CÉGEP, S-Bloc S	0		0	86
87	17015	Installation d'arrêts de glace sur les toitures de cuivre	1-CÉGEP, AB-Bloc A B	20 104		20 104	87
88	17016	Réfection du mur de soutènement (rivière)	Divers bâtiments	0		0	88
89	17017	Modifications aux ascenseurs	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	20 901		20 901	89
90	17018	Mise au normes de la salle de produits chimiques	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	0		0	90
91	17019	nstallation de hottes d'évacuation - Usine pharmaceutique:	1-CÉGEP, P-Bloc Pharma	11 275		11 275	91
92	17020	Réaménagement de l'accès aux conteneurs à déchets	1-CÉGEP, AC-Bloc A C	9 429		9 429	92
93				0		0	93
94	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	1-CÉGEP, AA-Bloc A A	1 624 982	8 078 793	9 703 775	94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100	<b>Sous-total</b>			<b>16 080 733</b>	<b>9 595 534</b>	<b>25 676 267</b>	100

# Cégep Gérald-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 49

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	11012	Acquisition de terrain - Stationnement	3 004	01	Terrains (achat)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	01
02								02
03	11001	Mobilier	67 056	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	03
04	15026	Mobilier - MAJ de programme - TEE	2 358	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	04
05								05
06	11002	Bibliothèque	31 346	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	06
07	11002	Bibliothèque	1 383	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	07
08								08
09	11023	Développements informatique	24 678	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	09
10								10
11	11003	Aménagement des terrains	24 073	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	11
12								12
13	11025	MAJ - Réseau de télécommunications	36 181	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	13
14								14
15	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	1 394 904	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-271	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	15
16	18001	Agrandissement du Cégep - Pavillon arrière	6 683 889	11	Bâtiments (Travaux en cours)	18-80-270	Projets d'ajout d'espaces dans la région métro	16
17								17
18	11008	Équipements de communication Multimédia	39 497	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	18
19								19
20								20
21	11009	Équipement informatique	269 683	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	21
22	11009	Équipement informatique	1 322	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	22
23	11009	Équipement informatique	147 613	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	23
24								24
25	11005	Appareil et outillage - MAJ de programme TSO		50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	25
26	11006	Appareil et outillage - MAJ de programme pharmaceu	21 296	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	26
27	11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	3 951	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	27
28	11004	Appareil et outillage - Allocations normalisées	66 816	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	28
29								29
30	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	148 414	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	30
31	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment	67 530	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I0	31
32	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment						32
33	11017	Améliorations majeures - Mécanique du bâtiment						33
34								34
35		<b>Total de la page 49</b>	<b>9 034 994</b>					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						36
37	11018	191 375	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
38	11018	79 151	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :
39	11018	43 470	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio
40	11018					40
41	11018					41
42						42
43	11019	57 102	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -
44	11019	189 442	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	<b>Total des pages 49 et 50</b>	<b>9 595 534</b>				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	<b>Total des pages 49,50 et 51</b>	<b>9 595 534</b>					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	<b>Total des pages 49,50, 51 et 52</b>	<b>9 595 534</b>					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
<b>175</b>	<b>Total des pages 49,50, 51, 52et 53</b>	<b>9 595 534</b>					<b>175</b>

**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	<b>Total des pages 49 à 54</b>	<b>9 595 534</b>					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
	<b>PARC IMMOBILIER</b>								
	<b>Allocations normalisées</b>								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	169 348		577 700			623 838		123 210 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002	2 531		91 200			43 470		50 261 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	16 280		123 000			79 151		60 129 04
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								
06	70-016 Efficacité énergétique - I019								
	<b>2018-2019 Allocations particulières</b>								
07	18-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	<b>2019-2020 Allocations particulières</b>								
08	19-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	<b>2020-2021 Allocations particulières</b>								
09	20-70-035 Réfections aux édifices - I011								
10	<b>Sous-total: PARC IMMOBILIER</b>	<b>188 159</b>	<b>\$</b>	<b>791 900</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>746 459</b>	<b>\$</b>	<b>233 600</b> 10

# Cégep Gérald-Godin

## 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

Page 56

(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
	<b>PARC MOBILIER</b>								
	<b>Allocations normalisées</b>								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	104 571		660 300			617 606		147 265
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012								
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016								
	<b>Allocations particulières</b>								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	52 812					5 063		47 749
15 70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010								
	<b>2018-2019 Allocations particulières</b>								
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								
	<b>2019-2020 Allocations particulières</b>								
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								
	<b>2020-2021 Allocations particulières</b>								
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	<b>Sous-total: PARC MOBILIER</b>	<b>157 383</b>	<b>\$</b>	<b>660 300</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>622 669</b>	<b>\$</b>	<b>195 014</b>

# Cégep Gérald-Godin

## 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

Page 57

(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
<b>Nouvelles initiatives</b>									
30	20-80-286			149 700					149 700
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
<b>Parachèvements</b>									
40	18-80-270	2 188 739		0	4 495 150		6 683 889		
41	18-80-272	86 300		0					86 300
42	18-80-274	33 300		0					33 300
43	18-80-275	6 700		0					6 700
44	19-80-274	36 200		0					36 200
45	19-80-275	12 700		0					12 700
46	20-80-272								
47	20-80-273			166 300			147 613		18 687
48	20-80-274			36 900					36 900
49	20-80-275			12 800					12 800
50	17-80-261			23 645					23 645
51	18-80-271				1 480 000		1 394 904		85 096
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	<b>Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements</b>	<b>2 363 939</b>		<b>389 345</b>	<b>5 975 150</b>		<b>8 226 406</b>		<b>502 028</b>
77	<b>Sous-total des allocations du MES</b>	<b>2 709 481</b>		<b>\$ 1 841 545</b>	<b>5 975 150</b>		<b>\$ 9 595 534</b>		<b>\$ 930 642</b>

# Cépeg Gérald-Godin

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 58

				Autres encaissements							
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement							78		
79	00-00-902	Fonds spéciaux							79		
80	00-00-903	Emprunt autofinancé							80		
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	1 351 975					1 351 975	81		
82	00-00-905	Produits d'assurance							82		
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers							83		
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires							84		
85	00-00-908	Dons							85		
86	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES							86		
87	00-00-910	Autres sources							87		
88		<b>Sous-total: Autres sources de financement</b>	<b>1 351 975</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 351 975</b>	88	
89		<b>GRAND TOTAL</b>	<b>4 061 456</b>	<b>\$</b>	<b>1 841 545</b>	<b>5 975 150</b>	<b>\$</b>	<b>9 595 534</b>	<b>\$</b>	<b>2 282 617</b>	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						246 544		90	
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)								91	
92		Transfert CCTT (code MES 203)								92	
93	Solde	<b>Coûts capitalisées à la page 37 et page 38</b>						<b>9 348 990</b>		93	