

Cégep de Limoilou

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

Cégep de Limoilou

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Page 2						
Annexes			02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	33 302 958			33 302 958	20	
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	20 630 531			20 630 531	21	
22	2	Communications et informations	note	998 113			998 113	22	
23	2	Fournitures et matériel	note	3 038 152			3 038 152	23	
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 652 122			7 652 122	24	
25	2	Autres charges	note	197 382		(49)	20 835	25	
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 686 761	1 728 563	26	
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	113 197		63 007	177 684	27	
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note					28	
29		Amortissement des immobilisations	note			6 645 094	6 693 468	29	
30		Amortissement des actifs incorporels	note					30	
31		Biens non capitalisables	note			886 229	668 704	31	
32		Total des charges		65 932 455		9 281 042	9 289 254	74 208 247	75 221 709
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			(2 112)	(255)	(2 112)	(255)
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note						37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note						38
39		- Gain (perte) de change	note						39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		49 134		(84 977)	(66 513)	2 044 093	(17 379)

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

Cégep de Limoilou

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 542 774	2 560 604	7 351 240	7 350 789	9 894 014	9 911 393	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 542 774	2 560 604	7 351 240	7 350 789	9 894 014	9 911 393	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 129 070	49 134	(84 977)	(66 513)	2 044 093	(17 379)	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(83 135)	(66 964)	83 135	66 964			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		4 588 709	2 542 774	7 349 398	7 351 240	11 938 107	9 894 014	08

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

Cégep de Limoilou

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur									
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
Gains (pertes) de change non réalisés									
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats									
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats									
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

Cégep de Limoilou

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		
ACTIF			2021	2020	2021	2020	2021	2020	
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	24 094 259	16 782 384	24 549	363 131	24 118 808	17 145 515	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	1 049 156	1 269 135	183 352	86 969	1 232 508	1 356 104	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	605 272		0		605 272	05
06	- Stocks de fournitures	note	18 883	28 228			18 883	28 228	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	52 763	101 568			52 763	101 568	07
08	- Avances interfonds	note			238 342	221 621			08
09	- Charges payées d'avance	note	1 626 090	1 240 620	21 969		1 648 059	1 240 620	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		26 841 151	20 027 207	468 212	671 721	27 071 021	20 477 307	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	18 017 445	18 717 374	18 017 445	18 717 374	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			69 862 621	69 494 934	69 862 621	69 494 934	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note							16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	87 880 066	88 212 308	87 880 066	88 212 308	17
18	Total de l'actif		26 841 151	20 027 207	88 348 278	88 884 029	114 951 087	108 689 615	18

Cégep de Limoilou

État de la situation financière

Au 30 juin 2021

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2021	2020	2021	2020	2021	2020		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note			8 100 000	8 100 000	8 100 000	8 100 000	19	
20	5 - Créditeurs	note	15 317 748	13 817 782	1 636 269	1 341 525	16 954 017	15 159 307	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	2 122 947	0		0	2 122 947		22	
23	6 - Apports reportés	note	2 091 797	1 701 430			2 091 797	1 701 430	23	
24	6 - Revenus reportés	note	2 481 608	1 743 600			2 481 608	1 743 600	24	
25	- Dus interfonds	note	238 342	221 621					25	
26	- Intérêts courus	note			450 719	430 532	450 719	430 532	26	
27	- Autres passifs à court terme	note							27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			8 474 844	7 788 177	8 474 844	7 788 177	28	
29	Total du passif à court terme		22 252 442	17 484 433	18 661 832	17 660 234	40 675 932	34 923 046	29	
30	- Dette à long terme	note			57 088 522	58 365 252	57 088 522	58 365 252	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31	
32	6 - Apports reportés	note			5 248 526	5 507 303	5 248 526	5 507 303	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	62 337 048	63 872 555	62 337 048	63 872 555	34	
35	Total du passif		22 252 442	17 484 433	80 998 880	81 532 789	103 012 980	98 795 601	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	3 585 980	1 720 874			3 585 980	1 720 874	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	1 002 729	821 900			1 002 729	821 900	38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			7 349 398	7 351 240	7 349 398	7 351 240	40	
41	Total solde de fonds		4 588 709	2 542 774	7 349 398	7 351 240	11 938 107	9 894 014	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		26 841 151	20 027 207	88 348 278	88 884 029	114 951 087	108 689 615	42	

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

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

Cégep de Limoilou

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 7

	01 2021	02 2020	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 044 093	(17 379)	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	2 112	255	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	(302 164)	(429 330)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 645 094	6 693 468	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	43 880	41 700	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)	0	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 740 852)	(6 788 717)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>5 850 983</u>	<u>4 028 626</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	6 543 146	3 549 458	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 720 254)	(6 094 903)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	105	2 657	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23		(745 292)	23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(6 720 149)	(6 837 538)	24

Cégep de Limoilou

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	0	(1 900 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	7 187 900	9 301 700	30
31 Remboursement de dette à long terme	(47 325)	(47 325)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(33 666)	(39 795)	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	43 387	162 243	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	7 150 296	7 476 823	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	6 973 293	4 188 743	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	17 145 515	12 956 772	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	24 118 808	17 145 515	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2021	2020	
44 Encaisse	24 118 718	639 958	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	4 107	16 697	45
46 Équivalents de trésorerie		16 521 261	46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(4 017)	(32 401)	48
49 Total	24 118 808	17 145 515	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 de Limoilou

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2021

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2021-2022 04	2022-2023 05	2023-2024 06	2024-2025 07	2025-2026 08	Total 09		
01	Soutien des objectifs de réussite scolaire	409-05	200	311 900					311 900	01	
02	Parcours formation-emploi	446-06	200	139 797					139 797	02	
03	RAC - Technique de pharmacie	446-06	200	49 523					49 523	03	
04	Promotion ciblée	446-06	200	66 624					66 624	04	
05	Développement de la marque employeur	446-06	200	34 885					34 885	05	
06	Rehaussement du mobilier des classes	446-06	200	400 000					400 000	06	
07										07	
08										08	
09										09	
10										10	
11										11	
12										12	
13										13	
14										14	
15										15	
16										16	
17										17	
18										18	
19	TOTAL			1 002 729		\$	\$	\$	\$	1 002 729	19

Cégep de Limoilou

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		Formation continue		Cours d'été		
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	94 004	39 756	(8)	(142)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	55 974 479	53 700 231	4 086 962	3 944 328	17 952	10 625	02
03 MES - Subventions liées à la réforme		(3 700)					03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			329 565	270 898			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							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	347 106	387 872	3 000	30 100			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 230 503	2 158 982	103 233	85 768	53 280	58 830	10
11 Ventes de biens et services	342 154	580 642	703 739	611 372			11
12 Locations	110 928	99 367					12
13 Autres revenus	146 022	187 869	1 760	1 000			13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	59 245 196	57 151 019	5 228 251	4 943 324	71 232	69 455	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	29 120 867	29 033 019	2 309 676	2 237 365	104 240	99 446	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	946 072	1 500 619					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	17 438 475	16 363 490	2 218 365	2 272 426	(1)	4 977	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	667 101	933 609					20
21 Communications et informations	390 305	594 551	91 923	142 426			21
22 Fournitures et matériel	2 326 291	2 213 261	101 428	130 189	261	514	22
23 Services, honoraires et contrats, locations	6 185 512	6 579 572	379 438	295 557			23
24 Autres charges	242 654	231 468	2 660	1 780			24
25 Facturation interne	(1 183 033)	(1 121 383)	628 433	517 436	43 000	43 000	25
26 TOTAL DES CHARGES	56 134 244	56 328 206	5 731 923	5 597 179	147 500	147 937	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	3 110 952	822 813	(503 672)	(653 855)	(76 268)	(78 482)	27

Cégep de Limoilou

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							93 996	39 614	28
29	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			31 931	88 441			60 111 324	57 743 625	29
30	MES - Subventions liées à la réforme								(3 700)	30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							329 565	270 898	31
32	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc									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			1 350 295	721 595			1 700 401	1 139 567	36
37	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			82 299	78 759			2 469 315	2 382 339	37
38	Ventes de biens et services			623 367	1 675 853			1 669 260	2 867 867	38
39	Locations			398 144	660 981			509 072	760 348	39
40	Autres revenus			25 560	592 162			173 342	781 031	40
41	Facturation interne									41
42	TOTAL DES REVENUS	\$	\$	2 511 596	3 817 791	\$	\$	67 056 275	65 981 589	42
43	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants			446 373	432 509			31 981 156	31 802 339	44
45	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							946 072	1 500 619	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			1 045 569	1 056 029			20 702 408	19 696 922	46
47	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							667 101	933 609	47
48	Communications et informations			132 887	261 136			615 115	998 113	48
49	Fournitures et matériel			189 716	694 188			2 617 696	3 038 152	49
50	Services, honoraires et contrats, locations			481 754	776 993			7 046 704	7 652 122	50
51	Autres charges			105 639	77 331			350 953	310 579	51
52	Facturation interne			511 600	560 947					52
53	TOTAL DES CHARGES	\$	\$	2 913 538	3 859 133	\$	\$	64 927 205	65 932 455	53
54	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	(401 942)	(41 342)	\$	\$	2 129 070	49 134	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2021	2020	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 740 852	6 788 717	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 617 668	1 680 393	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	217 943	116 829	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	9 576 463	8 585 939	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	20 187	8	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(711 704)	172 049	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	8 884 946	8 757 996	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	43 880	41 700	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	60 655	194 656	12
13	Total - MES	104 535	236 356	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2021	02 2020	03 2021	04 2020	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(2 122 947)	(1 180 815)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03	Frais d'émission			35 103	43 515	03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie		217 787			05
06	- Vacances		1 362 000			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement		198 000			08
09	- Autres congés sociaux		8 300			09
10	- Immobilisations			17 531 623	18 243 327	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			450 719	430 532	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(2 122 947)	605 272	18 017 445	18 717 374	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES						
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	605 272	18 017 445	18 717 374	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme		605 272			23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			18 017 445	18 717 374	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	2 122 947	\$	\$	\$	25

Cégep de Limoilou

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	1 365 982	1 038 730		862 150	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 506 640		02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES	2 966 028	3 753 997			04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	7 764 138	5 647 830			05
06 Vacances à payer	2 179 000	2 042 800			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	402 000	450 000			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	640 600	884 425			09
10 Retenues sur contrat à payer			129 629	479 375	10
11 Autres éléments créditeurs					11
12 Total des créditeurs	15 317 748	13 817 782	1 636 269	1 341 525	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
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	93 163	67 353		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	114 330	94 902		02
03 - Allocations spécifiques	657 372	223 553		03
04 - Sous-embauche	1 218 788	1 283 726		04
05 - Charges à la formation continue reportées	8 144	31 896		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			254 240	264 453
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			1 122 849	1 183 504
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	2 091 797	1 701 430	1 377 089	1 447 957
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			210 505	220 821
11 Total - Gouvernement du Québec	2 091 797	1 701 430	1 587 594	1 668 778
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			179 767	192 237
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(12 470)	(12 470)
16 Solde de fin	\$	\$	167 297	179 767
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 210 593	2 283 952
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				23 798
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(97 157)	(97 157)
21 Solde de fin	\$	\$	2 113 436	2 210 593
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			1 448 165	1 525 850
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			9 719	
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(77 685)	(77 685)
31 Solde de fin	\$	\$	1 380 199	1 448 165
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 091 797	1 701 430	5 248 526	5 507 303

Cégep de Limoilou

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2021

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 501 202	1 137 984	33
34	Autres revenus perçus d'avance	980 406	605 616	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 481 608	1 743 600	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 de Limoilou

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 de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salles de spectacles		
Code		0410	0439	9080	2040								
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2020	(3 673 011)	2 572 521	168 342				967 012	1 235 169	3 302 269	460 401	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2020 redressé	(3 673 011)	2 572 521	168 342				967 012	1 235 169	3 302 269	460 401	03	
04	Résultats de l'année	3 110 952	(503 672)	(76 268)				(318 295)	(67 254)	88 067	(117 053)	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(47 325)										06	
07	Sous-total	(609 384)	2 068 849	92 074		\$	\$	\$	648 717	1 167 915	3 390 336	343 348	07
08	Acquisition d'immobilisations	(18 191)											08
09	Locations-acquisitions												09
10	Autres	(5 026)											10
11	Sous-total	(23 217)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2021	(632 601)	2 068 849	92 074	\$	\$	\$	648 717	1 167 915	3 390 336	343 348	12	

Centre de responsabilité		Solde de fonds Interfonds			Projets étudiants (373)	Équipes sportives et socio (371)	Autres projets (372 et 391)						Total
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
01													
13	Solde au 30 juin 2020	(2 489 929)										2 542 774	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2020 redressé	(2 489 929)										2 542 774	15
16	Résultats de l'année					12 593						2 129 070	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(47 325)	18
19	Sous-total	(2 489 929)	\$	\$	\$	12 593	\$	\$	\$	\$	\$	4 624 519	19
20	Acquisition d'immobilisations					(12 593)						(30 784)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											(5 026)	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	(12 593)	\$	\$	\$	\$	\$	(35 810)	23
24	Solde au 30 juin 2021	(2 489 929)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	4 588 709	24

Cégep de Limoilou

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	34 319 000	594 674	(934 946)	1 826 252	1 218 788	(4 450 665)	30 135 527	28 515 433	1 620 094	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	205 100		1 003 938				1 209 038	946 072	262 966	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	19 111 600	1 597 060	(313 594)		76 347	3 979 131	24 297 850	21 878 301	2 419 549	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(201 000)		(31 100)			268 532	36 432	91 993	(55 561)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	953 900	2 841 693		223 553	541 025	(5 776)	3 472 345	3 472 345		05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							94 004		94 004	06
07	Rétroactivité								1 230 100	(1 230 100)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	54 388 600	5 033 427	(275 702)	2 049 805	1 836 160	(208 778)	59 245 196	56 134 244	3 110 952	08
09 9090	Formation continue	125 800	4 605 131	(899 734)	31 893	8 144	1 344 413	5 199 359	5 703 023	(503 664)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 100	60 800			40 000		28 900	28 900		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(8)		(8)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	133 900	4 665 931	(899 734)	31 893	48 144	1 344 413	5 228 251	5 731 923	(503 672)	13
14 9080	Cours d'été						71 232	71 232	147 500	(76 268)	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
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires						291 387	291 387	609 682	(318 295)	19
20	Centre sportif						81 276	81 276	148 530	(67 254)	20
21	Stationnement						347 367	347 367	259 300	88 067	21
22	Salles de spectacles						106 586	106 586	223 639	(117 053)	22
23	Solde de fonds Interfonds										23
24											24
25											25
26	Projets étudiants (373)						26 713	26 713	26 713		26
27	Équipes sportives et socio (371)						176 187	176 187	163 594	12 593	27
28	Autres projets (372 et 391)						1 482 080	1 482 080	1 482 080		28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						2 511 596	2 511 596	2 913 538	(401 942)	31
32	TOTAL GLOBAL	54 522 500	9 699 358	(1 175 436)	2 081 698	1 884 304	3 718 463	67 056 275	64 927 205	2 129 070	32

Cégep de Limoilou

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	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01 E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	33 299 000			1 826 252		1 218 788	33 906 464	01
02 E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	1 020 000	594 674					1 614 674	02
03 E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04 E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05 E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06 E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	205 100				68 992		274 092	06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	34 524 100	594 674		\$ 1 826 252	68 992	1 218 788	35 795 230	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 532 500						4 532 500	13
14 F	21 002	Métiers d'arts - F102	288 300						288 300	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	59 100						59 100	17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 015 500	103 606					5 119 106	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 779 300	66 227					2 845 527	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	30 900						30 900	20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		305 435					305 435	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	89 800						89 800	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	724 600	31 038				76 347	679 291	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		186 371					186 371	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	178 900						178 900	29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		7 629					7 629	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 120					2 120	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115		1 975					1 975	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					(313 594)		(313 594)	38
39		Sous-total:	13 698 900	704 401		\$	\$ (313 594)	76 347	14 013 360	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 412 700						5 412 700	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		892 659					892 659	42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	5 412 700	892 659		\$	\$	\$	\$ 6 305 359	44

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

			01	02	03	04	Page 5 05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	R 43 160	Pôles régionaux - R107		50 000				50 000	50
51	S 44 013	Évaluation systémique							51
52	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	60 287				22 916	127 371
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	87 200			70 088		62 567	94 721
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		4 867					4 867
66	S 45 021	Réussite et relance économique - S119	626 700						626 700
67	S 45 022	Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120		1 564 872				253 378	1 311 494
68	S 45 025	Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121		30 500				632	29 868
69	S 45 027	Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122		61 200				29 400	31 800
70	S 45 032	Communautés culturelles - S116				1 482		1 482	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		615 141		50 100		12 768	652 473
77	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							77
78	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		5 776					5 776
79	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							79
80	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				20 000			25 000
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		199 300					199 300
84	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		26 000		81 883		107 882	1
85	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							85
86	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							86
87		Sous-total:	953 900	2 836 693	5 000	223 553	\$	541 025	3 478 121

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
88	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012		(201 000)						(201 000)	88
89	S 61 000	Dette à court terme - S108						(31 100)		(31 100)	89
90		Sous-total:		(201 000)	\$	\$	\$	(31 100)	\$	(232 100)	90
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
91	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102					0	0	0		91
92		Sous-total:		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	92
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
93	A 31 006	Activités brutes - A101									93
94	A 31 007	Activités pondérées - A101									94
95	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									95
96	E 34 002	E pes (RAC)			636 372			(168 160)		468 212	96
97	E 34 005	E pes (DEC) formation continue			499 172			(49 050)		450 122	97
98	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			565 680	1 929 587		(14 618)		2 480 649	98
99	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			269 421			(39 372)		230 049	99
100	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales			119 955			(42 349)		77 606	100
101	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			346 462			(346 462)			101
102	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			165 013			(165 013)			102
103	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			73 469			(73 469)			103
104	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									104
105	E 50 100	Charges pour la formation continue		125 800			31 893	(1 241)	8 144	148 308	105
106	C 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107									106
107	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									107
108		Sous-total:		125 800	2 675 544	1 929 587	31 893	(899 734)	8 144	3 854 946	108

Cégep de Limoilou

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
109 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		40 000				40 000		109
110 C	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								110
111 C	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111		20 800					20 800	111
112 C	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								112
113 R	50 640	Collaboration régionale - R107	8 100						8 100	113
114 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								114
115		Sous-total:	8 100	60 800	\$	\$	\$	40 000	28 900	115
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
116 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								116
117 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								117
118 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								118
119 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								119
120 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								120
121 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								121
122 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								122
123 A	12 000	Revenus récupérables								123
124		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	124
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
125 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								125
126 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								126
127 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								127
128 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								128
129 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								129
130		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	130
131		Sous-total:	54 522 500	7 764 771	1 934 587	2 081 698	(1 175 436)	1 884 304	63 243 816	131
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
132 S	59 100	DAEI								132
133 S	59 110	DEC								133
134 S	59 120	DAEI								134
135 S	59 200	DPBF								135
136 S	59 300	DRT								136
137 S	59 400	DPFT								137
138 S	59 450	Plan de rapprochement								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		TOTAL	54 522 500	7 764 771	1 934 587	2 081 698	(1 175 436)	1 884 304		140

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :				28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement	Salles de	Solde de fonds		29
30	9350	2040	distance					spectacles	Interfonds		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				291 387	80 646	1 340	54 841			43
44	880 Locations					630	346 027	51 487			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							258			55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$	\$	\$	\$	291 387	81 276	347 367	106 586	\$	\$ 57

Cégep de Limoilou

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							
59		Projets étudiants (373)	Équipes sportives et socio (371)	Autres projets (372 et 391)							58
60	REVENUS									TOTAL	59
61	800 MES										60
62	826 MES - Autres										61
63	MES - Autres revenus de transfert										62
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										63
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										64
66	840 Entreprises du gouvernement										65
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										66
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										67
69	870 Autres organismes										68
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents					1 350 295					69
71	865 Droits - étudiants internationaux					82 299					70
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										71
73	868 Ventes de biens et services										72
74	880 Locations					195 153					73
75	881 Intérêts										74
76	Variation - Subvention à recevoir										75
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										76
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										77
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										78
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										79
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										80
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										81
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement										82
84	891 Gain (perte) de change										83
85	892 Autres revenus		26 713	176 187	(177 598)						84
86	888 Facturation interne										85
87	TOTAL	\$	26 713	176 187	1 482 080	\$	\$			3 718 463	86
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										87
89				—————>	Dépenses de nature générale						88
90				—————>	Dépenses de nature particulière						89
91				—————>	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						90
					Total					\$	91

Cégep de Limoilou

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						356 688	666 858	317 203	120 379	01
02	120	Personnel de gérance						71 321		152 271		02
03	140	Personnel enseignant	25 762 096					194 690				03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	125 780									04
05	170	Personnel professionnel			15 502	156 953		2 228 193	458 034		61 986	05
06	200	Personnel de soutien			1 464 950	512 045	249 804	2 132 879	651 959	179 195	296 587	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 627 557					23 363				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			181 543	79 723	30 457	538 287	198 395	76 092	55 844	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	946 072									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	29 461 505	\$	1 661 995	748 721	280 261	5 545 421	1 975 246	724 761	534 796	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			5 935		86	150 871	1 565	34 259	402	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz			2 081							14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			474 976	73 493	4 314	157 549	6 051	541	1 201	16
17	500	Autres dépenses du code 500			150 236	144		20 339	812	15	513	17
18	620	Honoraires professionnels			15 877			263 920	24 704	127 577	28 338	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			55 322			24 934				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			61 753			225				20
21	650	Contrats			25 215			43 745	130 408	28 515	123 228	21
22	600	Autres dépenses du code 600		3 623 186	73 209	22 951	6 773	41 157	8 686	38 038	3 047	22
23	730	Intérêts			2 291							23
24	700	Autres dépenses du code 700			4 431	695		17 117	31 139	155	(10)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(206 645)	2 195		(377 836)	(74 645)		2 519	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			52	(609)		(12 029)			235	28
29		Sous-total:	\$	3 623 186	664 733	98 869	11 173	329 992	128 720	229 100	159 473	29
30		Total	29 461 505	3 623 186	2 326 728	847 590	291 434	5 875 413	2 103 966	953 861	694 269	30

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 12

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
			10	11	12	13	14	15	16	17	18
TRAITEMENTS											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	107 821						260 540	174 295	31
32	120	Personnel de gérance	92 068	88 955			85 600	73 358	(2 934)	81 443	32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	22 811						393 748	271 799	35
36	200	Personnel de soutien	255 797	605 187		187 383	601 146	81 455	342 167	752 809	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	53 746	87 578		22 993	81 352	18 715	86 433	152 305	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							667 101		40
41		Sous-total:	532 243	781 720		\$ 210 376	768 098	173 528	1 747 055	1 432 651	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	16 340	2 402		694	3 075	953	165 933	7 790	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz	5 531	1 169	50 088		25				44
45	520	Électricité			882 369						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	29 984	3 258		3 888	4 849	276	22 781	176 118	46
47	500	Autres dépenses du code 500	6 968	130 775		820	35 425	21 859	48		47
48	620	Honoraires professionnels	39 845	216		6 958			58 171	23 472	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	7 228								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres									50
51	650	Contrats	8 332	37 714		31 515	229 226	7 818		252 881	51
52	600	Autres dépenses du code 600	1 209	40 306		302 081	29 835	66 714	171 935	14 333	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							54 115	8 566	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	19 600	(107 371)		89 800	10 630		(3 488 730)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							(4 687)		58
59		Sous-total:	135 037	108 469	932 457	435 756	313 065	97 620	(3 020 434)	483 160	\$ 59
60		Total	667 280	890 189	932 457	646 132	1 081 163	271 148	(1 273 379)	1 915 811	\$ 60

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier	
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS												
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			223 598						135 500	
62	120	Personnel de gérance										
63	140	Personnel enseignant		345 743	2 083 948		92 003					
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										
65	170	Personnel professionnel		12 298	1 328 464						219 300	
66	200	Personnel de soutien			452 325						710 400	
67	300	Av. sociaux - enseignants		41 638	225 728		12 237					
68	300	Av. sociaux - autres personnels		1 459	213 978		(1)				127 800	
69	300	Coûts de conv. - enseignants										
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										
71		Sous-total:	\$	401 138	4 528 041	\$	104 239	\$	\$	\$	1 193 000	\$
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400			91 923							
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		57 795	98 436							
77	500	Autres dépenses du code 500			2 992		261					
78	620	Honoraires professionnels		22 062	277 261							
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			475							
80	640	Transport étudiant : stages et autres			2 553					31 053		
81	650	Contrats			38 896							
82	600	Autres dépenses du code 600		31 800	60 253							
83	730	Intérêts	91 993								37 100	
84	700	Autres dépenses du code 700		12 100	3 663							
85	785	Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne		2 947 450	599 533	28 900	43 000					
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(1 003)							
89		Sous-total:	91 993	3 071 207	1 174 982	28 900	43 261	\$	\$	31 053	37 100	\$
90		Total	91 993	3 472 345	5 703 023	28 900	147 500	\$	\$	31 053	1 230 100	\$
91				Contrats d'affiliation --->		31 053		Primes de monitorat --->				

Cégep de Limoilou

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						
93	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salles de spectacles	Solde de fonds				92
94								Interfonds				93
												94
	TRAITEMENTS											
95 100	Personnel cadre et hors-cadre											95
96 120	Personnel de gérance											96
97 140	Personnel enseignant											97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99 170	Personnel professionnel											99
100 200	Personnel de soutien											100
101 300	Av. sociaux - enseignants											101
102 300	Av. sociaux - autres personnels											102
103 300	Coûts de conv. - enseignants											103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105	Sous-total:											105
	\$	\$	\$	327 207	12 392	1 318	118 400	\$	\$	\$		
	AUTRES CHARGES											
106 400	Autres dépenses du code 400											106
107 511	Combustible - Huile											107
108 512	Combustible - Gaz											108
109 520	Électricité											109
110 540	Matériel didactique et spécialisé											110
111 500	Autres dépenses du code 500											111
112 620	Honoraires professionnels											112
113 630	Locations - de locaux et de bâtiments											113
114 640	Transport étudiant : stages et autres											114
115 650	Contrats											115
116 600	Autres dépenses du code 600											116
117 730	Intérêts											117
118 700	Autres dépenses du code 700											118
119 785	Moins-value sur les placements											119
120	Pertes sur interventions financières garanties											120
121 779	Facturation interne											121
122 720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123	Sous-total:											123
	\$	\$	\$	282 475	136 138	257 982	105 239	\$	\$	\$		
124	Total											124
	\$	\$	\$	609 682	148 530	259 300	223 639	\$	\$	\$		

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	39	40	41	42	43	44	45	46	
	Projets étudiants (373)	Équipes sportives et socio (371)	Services auxiliaires Autres projets (372 et 391)					TOTAL	
125									125
126									126
127									127
	TRAITEMENTS								
128 100			141 378					2 505 640	128
129 120								684 733	129
130 140			406 312					28 884 792	130
131 144								125 780	131
132 170			291 963					5 461 051	132
133 200		63 587	36 384					9 941 878	133
134 300			40 061					2 970 584	134
135 300		7 647	45 293					2 109 106	135
136 300								946 072	136
137 300								667 101	137
138								54 296 737	138
	AUTRES CHARGES								
140 400		92 360	38 753					615 115	140
141 511									141
142 512								58 894	142
143 520								882 369	143
144 540			1 230					1 127 705	144
145 500	26 713		19 737					548 728	145
146 620			312 635					1 203 789	146
147 630			233					88 660	147
148 640								95 584	148
149 650								1 009 120	149
150 600			89 714					4 649 551	150
151 730								141 473	151
152 700			55 086					224 087	152
153 785									153
154									154
155 779			3 301						155
156 720								(14 607)	156
157								10 630 468	157
158	Total	26 713	163 594	1 482 080	\$	\$		64 927 205	158

Cégep de Limoilou

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

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			(1 180 815)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(1 861 271)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2020 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(3 042 086)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		54 522 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		7 764 771		05
06 Lettres d'autorisation		1 934 587		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(1 175 436)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		63 046 422		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total				14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			63 046 422	15
16 SOUS-TOTAL			60 004 336	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			62 127 283	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2021			(2 122 947)	18

Cégep de Limoilou

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 17

	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	
	01	02	03	04	05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	44 064		44 064	153	44 217	01
02 - «A» de FABRES	(1 376 929)		(1 376 929)	129 923	(1 247 006)	02
03 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						03
04 «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019						04
05 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020	(2 756 289)	557 984	(2 198 305)	2 198 305	0	05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021				(4 450 665)	(4 450 665)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08						08
09 Employés redéployés CIUSS	5 776		5 776	(5 776)		09
10 Financement du A pour la RAC de la formation continue	329 381	(159 549)	169 832	84 469	254 301	10
11 Financement pour entrevues de validation				54 125	54 125	11
12						12
13 Financement pour rétro des enseignants				1 500 100	1 500 100	13
14 Financement pour rétro des autres personnels				821 400	821 400	14
15 Coupure pour grève				(105 100)	(105 100)	15
16 Financement pour équité salariale des tech. Admin.				162 600	162 600	16
17						17
18 Sous-total	(3 753 997)	398 435	(3 355 562)	389 534	(2 966 028)	18
AUTRES						
19						19
20 - Vente de biens et services	939 147		939 147	(280 978)	658 169	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	17 213		17 213	(11 107)	6 106	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	67 656		67 656	39 105	106 761	22
23 - Fondation du Collège	103 809		103 809	(3 244)	100 565	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	48 713		48 713	2 898	51 611	24
25 - Congés anticipés ou différés	92 597		92 597	29 246	121 843	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés		(98 950)	(98 950)	103 051	4 101	26
27 Sous-total - Autres	1 269 135	(98 950)	1 170 185	(121 029)	1 049 156	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	(2 484 862)	299 485	(2 185 377)	268 505	(1 916 872)	28

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			755 638	679 291	76 347		76 347			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			186 371	186 371						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			178 900	178 900						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019			7 629	7 629						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			2 120	2 120						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021			1 975	1 975						07
08		TOTAL	1 132 633	\$	\$	1 132 633	1 056 286	76 347	\$	76 347	\$	\$	08

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 20

CHAMP 8350

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)													
49	S	Plan d'action numérique	45 050									49	
50	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									50	
51	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									51	
52	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									52	
53	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									53	
54	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									54	
55	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									55	
56	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	615 141	50 100	665 241	652 473	12 768		12 768		56	
57	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									57	
58	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	5 776	(5 776)							58	
59	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									59	
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	5 000	20 000	25 000	25 000					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	199 300		199 300	199 300					63	
64	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	26 000	81 883	107 883	1	107 882		107 882		64	
65	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									65	
66	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									66	
67		TOTAL	3 795 593	223 553	(5 776)	4 013 370	3 472 345	541 025	\$	541 025	\$	\$ 67	
												CHAMP 2040	
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE		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	02	03	04	05	06	07 = 5 - 6	08	09	10	11
68			44 230									68	
69		TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 69	
70		GRAND TOTAL	4 928 226	223 553	(5 776)	5 146 003	4 528 631	617 372	\$	617 372	\$	\$ 70	

Cégep de Limoilou

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

Provisions à payer				
		Salaires	Avantages sociaux	Total
09	Enseignants			
	- Congés de maladie monnayables			
10	- Congés de maladie non-monnayables	312 000	32 000	344 000
11	- Vacances			
12	- Temps supplémentaire			
13	- Indemnités de départ			
14	- Assurance-traitement	79 000	8 000	87 000
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 800		1 800
16	Total	392 800	40 000	432 800
	Autres personnels			
17	- Congés de maladie monnayables	450		450
18	- Congés de maladie non-monnayables	49 000	9 000	58 000
19	- Vacances	1 822 000	357 000	2 179 000
20	- Temps supplémentaire	159 500	32 000	191 500
21	- Indemnités de départ	214 425	23 825	238 250
22	- Assurance-traitement	96 000	14 000	110 000
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	9 600	2 000	11 600
24	Total	2 350 975	437 825	2 788 800
	Sommaire			
25	- Congés de maladie monnayables	450		450
26	- Congés de maladie non-monnayables	361 000	41 000	402 000
27	- Vacances	1 822 000	357 000	2 179 000
28	- Temps supplémentaire	159 500	32 000	191 500
29	- Indemnités de départ	214 425	23 825	238 250
30	- Assurance-traitement	175 000	22 000	197 000
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	11 400	2 000	13 400
32	Total	2 743 775	477 825	3 221 600

Cégep de Limoilou

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	9 = 6 - 7	10	11	12	13
Description		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	40 000			40 000		40 000		40 000		
02 C	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 C	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	20 800			20 800	20 800					
04 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 R	Collaboration régionale - R107	50 640	8 100			8 100	8 100					
06 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										
07 C	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050										
08	TOTAL		68 900	\$	\$	68 900	28 900	40 000	\$	40 000	\$	\$

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
01	02	03	04	
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017			
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		\$	\$	\$

ENSEIGNEMENT REGULIER

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
01	02	03	04	
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	1 283 726	542 526	1 826 252
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôles régionaux - R107	43 160			
20 Evaluation systématique	44 013			
21 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014			
22 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
23 Service aux collectivités - R106	44 016			
24 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016			
25 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016			
26 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016			
27 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	70 088		70 088
28 Centre collégial de développement du matériel didactique	44 041			
29 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100			
30 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
31 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
33 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
34 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
35 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
36 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
37 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020			
38 Réussite et relance économique - S119	45 021			
39 Volet 1 : Soutien aux établissements pour adapter la formation afin d'assurer la réussite des étudiants, développer de nouveaux parcours de formation et répondre aux besoins de main-d'oeuvre	45 021			
40 Volet 2 : Soutien technique et technopédagogique	45 021			
41 Volet 3 : Soutien à l'organisation et à l'offre de services institutionnels en santé mentale	45 021			
42 Soutien additionnel en contexte de crise sanitaire - S120	45 022			
43 Volet 1 : Encadrement pédagogique des étudiants	45 022			
44 Volet 2 : Bonification du soutien matériel offert à la communauté étudiante	45 022			
45 Volet 3 : Bonification du soutien psychosocial offert à la communauté étudiante	45 022			
46 Volet 4 : Favoriser l'accès et la diplomation au collégial	45 022			
47 Accessibilité aux services spécialisés en santé mentale pour la communauté étudiante - S121	45 025			
48 Bourses pour la persévérance des étudiants éprouvant des difficultés académiques dans le contexte de la crise sanitaire - S122	45 027			
49 Communautés culturelles - S116	45 032	1 482		1 482
50 Clientèles particulières - Handicapés	45 034			
51 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
52 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
53 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
54 Plan d'action numérique	45 050			
55 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
56 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
57 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
58 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
59 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
60 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
61 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	50 100		50 100
62 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
63 Autres allocations (DPBF)	49 041			
64 Autres allocations (DAEI)	49 042			
65 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	20 000		20 000
66 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement	49 105			
67 Récupération « Autres »	49 400			
68 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
69 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	81 883		81 883
70 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
71 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		1 507 279	542 526	2 049 805

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
05	06	07	08	
Charges pour la formation continue	50 100	31 896	(3)	31 893
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Collaboration régionale - R107	50 640			
Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes - C107	44 050			
TOTAL		31 896	(3)	31 893

Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
TOTAL		\$		\$

CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassestement suite à l'analyse		Cert. de crédits reportées redressées
		RFA antérieurs	RFA antérieurs	
05	06	07	08	
Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
TOTAL		\$	\$	\$
Grand total		1 539 175	542 523	2 081 698

Cégep de Limoilou

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
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	25 762 096	308,35 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	125 780			02
03	Sous-total	25 887 876	308,35 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	25 887 876	308,35 ETC	83 956	10,20%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		4,51 ETC		07
08	SOUS-TOTAL	25 887 876	312,86 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		1,26 ETC		09
10	Conversion en ETC (S120 volet 4 2020-2021)		(2,29) ETC		10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		311,83 ETC		11
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
12			305,45 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		305,45 ETC		14
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
15			(6,38) ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2020 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		13,72 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		5,80 ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2021		13,14 ETC	1 218 788	19

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Page 26

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,75)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	9 308	853 660							853 660	01
02	ARTS DU CIRQUE	1 735	761 014							761 014	02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108										03
04	CLIENTÈLE INUIT										04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105				Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106				Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		06
07	- Programme prêt 2000										07
08							Coût réel de		TOTAL	1 614 674	08

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Requalification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	(135 826)	7 937	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(47 000)	(4 050)	03
04 Garantie de traitement	676 208	380 561	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(287 000)	(49 300)	05
06 Congés de maternité, paternité et adoption	60 958	34 503	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	16 880		07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	0	(2 637)	09
10 Congés de maladie monnayables		95 452	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		28 116	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection d'enseignants	4 373		13
14 Suppléance	43 806		14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	332 399	490 582	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	257 033	66 093	17
Total des dépenses salariales	589 432	556 675	18
19 Hygiène et sécurité	9 606	14 426	19
20 Perfectionnement local	58 789	47 975	20
21 Autre non salariale PAE, expertises médicales	14 153		21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	671 980	619 076	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi	250 162	48 025	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	250 162	48 025	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	23 930		39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	274 092	48 025	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	274 092	48 025	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	946 072	667 101	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		101 189	45
46 Gérant		96 383	46
47 Professionnel		96 339	47
48 Soutien		244 696	48
49 Total		538 607	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
	Sans cert. de crédit															
03	7							k								03
04	7							k								04
05	7							k								05
06	7							k								06
	avec cert. crédit															
07	7	108A0 (2007)	1 914			7,50	2,00	12 Pes		1 914					1 914	07
08	7	180B0 (2007)	182 959			9,50	1,58	1 452 Pes		182 959					182 959	08
09	7	180B0 (2007)	226 650			7,65	1,96	1 450 Pes		226 650					226 650	09
10	7	Divers	87 649			15,00	1,00	484 Pes		38 599					38 599	10
11		TOTAL	499 172			TOTAL (lignes 3 à 10)		3 398 Pes		450 122					450 122	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%)							205 Pes		8 174					8 174	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							5 725 Pes		456 569					456 569	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							87 Pes		3 469					3 469	14
15	TOTAL														468 212	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							
	2,60 CFC	92 754	120 580	3 979	124 559	31 893	(31 893)	0,17 CFC	8 144

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)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» AEC				17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		B		Total	Subvention (Champs 9090)
									87,23 \$/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					

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN

18	2	CWA.0B		1 929 587		5,29		2,84	3 886 Pes	104 922 Pes	962 691		164 545	75 428		1 202 664
19	2							k								
20	2							k								
21	2							k								
22	2							k								
23	2							k								
24	2							k								
25	2							k								
26	2							k								
27	2							k								
28	2							k								
29		Sous-total		1 929 587					3 886 Pes	104 922 Pes	962 691		164 545	75 428		1 202 664

		03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
«Nej» AEC									Calcul de «Z»							
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		B		Total	Subvention (Champs 9090)
									87,23 \$/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					

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL

30	2							k								
31	2							k								
32	2							k								
33	2							k								
34	2							k								
35	2							k								
36	2							k								
37	2							k								
38	2							k								
39	2							k								
40	2							k								
41		Sous-total		\$					Pes	Pes	\$		\$	\$		\$
42		TOTAL PN		1 929 587		Inscrire virements L42 C05			3 886 Pes	104 922 Pes	962 691		164 545	75 428		1 202 664

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 Numéro de programme	02 Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	03 Allocations «Epes + A + B»	04 Cert. de crédits reportées redressées	05 Virements	06 Nej particulier	07 Constante «k» 15/Nej	08 Volume réalisé «brut» (en pes)	09 Volume réalisé «pondéré» (en pes)	10-14 Calcul de «Z»					15 Subvention (Champs 9090)	
										Epes 87,23 \$/pes C7 x C8 x 87,23	A 20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)	B 0,7189 \$/pes pond C9 x 0,7189	Majoration 10,00% (selon col. 2)	Total		
EMPLOI-QUÉBEC																
43	2	CWA0D(2004)	584944			6,17	2,43	96 Pes	2 592 Pes	20 349	4 065	1 863		26 277	43	
44	2	EEC1Z(2018)	X				0,88	90 Pes	2 070 Pes	6 909	3 517	1 488	1 191	13 105	44	
45	2	EEC2D(2009)					0,88	75 Pes	1 350 Pes	5 757	2 625	971		9 353	45	
46	2	LCA8U(2017)					0,88	80 Pes	800 Pes	6 141	2 278	575		8 994	46	
47	2	LCAAQ(2016)					0,88	78 Pes	780 Pes	5 987	2 221	561		8 769	47	
48	2	LEA9A(2013)	X				0,88	58 Pes	1 508 Pes	4 452	2 409	1 084	795	8 740	48	
49	2	LEAD6(2019)					0,88	174 Pes	4 524 Pes	13 357	7 226	3 252		23 835	49	
50	2	NTL1E(2017)					0,88	246 Pes	7 134 Pes	18 884	10 818	5 129		34 831	50	
51	2	NWE2K(2016)	X				0,88	450 Pes	22 050 Pes	34 543	27 128	15 852	7 752	85 275	51	
52	2	NWE2N(2013)	X				0,88	288 Pes	14 112 Pes	22 108	17 362	10 145	4 962	54 577	52	
53	2						k								53	
54	2						k								54	
55	2						k								55	
56	Sous-total		584 944					1 635 Pes	56 920 Pes	138 487	79 649	40 920	14 700	273 756	56	
ENVELOPPE MES																
57	2	CWA0B(2009)	955056			5,29	2,84	32 Pes	864 Pes	7 927	1 355	621		9 903	57	
58	2	CWA0D(2004)				6,17	2,43	198 Pes	5 346 Pes	41 970	8 384	3 843		54 197	58	
59	2	EEC1Z(2018)	X				0,88	1 028 Pes	23 644 Pes	78 912	40 175	16 998	13 609	149 694	59	
60	2	EEC2D(2009)					0,88	249 Pes	4 482 Pes	19 114	8 716	3 222		31 052	60	
61	2	EJN1F(2016)	X				0,88	255 Pes	4 590 Pes	19 574	8 926	3 300	3 180	34 980	61	
62	2	LCA8U(2017)					0,88	143 Pes	1 430 Pes	10 977	4 073	1 028		16 078	62	
63	2	LCAAQ(2016)					0,88	526 Pes	5 260 Pes	40 377	14 980	3 781		59 138	63	
64	2	LEA9A(2013)	X				0,88	669 Pes	17 394 Pes	51 354	27 782	12 505	9 164	100 805	64	
65	2	LEAD6(2019)					0,88	1 520 Pes	39 520 Pes	116 679	63 122	28 411		208 212	65	
66	2	NTL1E(2017)					0,88	693 Pes	20 097 Pes	53 196	30 474	14 448		98 118	66	
67	2	NWE2K(2016)	X				0,88	1 233 Pes	60 417 Pes	94 648	74 330	43 434	21 241	233 653	67	
68	2	NWE2N(2013)	X				0,88	588 Pes	28 812 Pes	45 136	35 447	20 713	10 130	111 426	68	
69	2						k								69	
70	2						k								70	
71	2						k								71	
72	Sous-total		955 056					7 134 Pes	211 856 Pes	579 864	317 764	152 304	57 324	1 107 256	72	
73	TOTAL PN+EMES+EQ		3 469 587	\$	\$			12 655 Pes	373 698 Pes	1 681 042	561 958	268 652	72 024	2 583 676	73	
74	TOTAL (ligne 73, colonnes 3, 4 et 5)		3 469 587					Total en incluant le temps partiel					2 788 304	2 788 304	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)					681 283	CC à reporter	Récupération 681 283	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

Page 31

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

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15							
												Calcul de «Z»											
												Epes		A		B		Majoration		Récupération			
																						TOTAL	
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,23 \$/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			CWA0D(2004)		6,17	2,43	16 Pes	432 Pes	3 392	677	311				79						
80		Cas particuliers			EEC1Z(2018)	x		0,88	25 Pes	575 Pes	1 919	977	413	331			80						
81		Cas particuliers			EEC2D(2009)			0,88	10 Pes	180 Pes	768	350	129				81						
82		Cas particuliers			EEC3A(2017)	x		0,88	300 Pes	6 900 Pes	23 029	11 724	4 960	3 971			82						
83		Cas particuliers			LCA8U(2017)			0,88	9 Pes	90 Pes	691	256	65				83						
84		Cas particuliers			LCAAQ(2016)			0,88	4 Pes	40 Pes	307	114	29				84						
85		Cas particuliers			LEA9A(2013)	x		0,88	8 Pes	208 Pes	614	332	150	110			85						
86		Cas particuliers			LEAD6(2019)			0,88	10 Pes	260 Pes	768	415	187				86						
87		Cas particuliers			NTL1E(2017)			0,88	4 Pes	116 Pes	307	176	83				87						
88		Cas particuliers			NWE2K(2016)	x		0,88	3 Pes	147 Pes	230	181	106	52			88						
89		Cas particuliers						k									89						
90		Cas particuliers						k									90						
91		Cas particuliers						k									91						
92		Cas particuliers						k									92						
93		Cas particuliers						k									93						
94		Cas particuliers						k									94						
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95						
96		Cours préalables						k									96						
97		Sous-total							389 Pes	8 948 Pes	32 025	15 202	6 433	4 464	\$		97						
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17											98						
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,75 \$/pes C7 x C8 x 79,75	20,3244 \$/pes ABrutes 0,8155 \$/pes APond (C8 x 20,3244) + (C9 x 0,8155)			\$30 C8 x 30	TOTAL	99						
11 DEC à temps partiel																							
100		Cas particuliers			180A0(2007)		7,50	2,00	135 Pes	615 Pes	21 533	3 245			(4 050)		100						
101		Cas particuliers			180B0(2007)		9,50	1,58	70 Pes	1 664 Pes	8 820	2 780			(2 100)		101						
102		Cas particuliers			561D0(2004)		3,00	5,00	9 Pes	118 Pes	3 589	279			(270)		102						
103		Cas particuliers						k									103						
104		Cas particuliers						k									104						
105		Cas particuliers						k									105						
106		Cas particuliers						k									106						
107		Cas particuliers			Divers			0,88	1 533 Pes	24 433 Pes	107 586	51 082			(45 990)		107						
108		Sous-total							1 747 Pes	26 830 Pes	141 528	57 386			(52 410)		108						
109		TOTAL							2 136 Pes	35 778 Pes	173 553	72 588	6 433	4 464	(52 410)	204 628	109						

Cégep de Limoilou

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									58 550,000 (1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020									255 (2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2021									666 (3)	03
04	Total pris en considération									58 139 (4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2020									(3 042) (5)	05
06	Solde antérieur pris en considération									(3 297) (6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)
07	Solde antérieur		(3 297)		(3 297,0)	(3 297,0)	(3 297,0)				(1,1)
08	Juillet	1,50%			(3 297,0)	872,1	(2 424,9)				(0,8)
09		1,50%			(3 297,0)	872,1	(1 552,8)	807,2	807,2	0,81500%	(0,8)
10	Août	1,50%			(3 297,0)	872,1	(680,7)		807,2		(0,5)
11		1,50%			(3 297,0)	872,0	191,3	2 386,1	3 193,3	0,79800%	(1,0)
12	Septembre	3,50%			(3 297,0)	2 034,9	2 226,2		3 193,3		(0,3)
13		3,50%			(3 297,0)	2 034,9	4 261,1	5 229,2	8 422,5	0,78300%	(1,4)
14	Octobre	4,00%			(3 297,0)	2 325,5	6 586,6		8 422,5		(0,6)
15		4,00%			(3 297,0)	2 325,6	8 912,2	4 910,2	13 332,7	0,78100%	(1,4)
16	Novembre	4,00%			(3 297,0)	2 325,6	11 237,8		13 332,7		(0,7)
17		4,00%			(3 297,0)	2 325,5	13 563,3	4 903,1	18 235,8	0,76900%	(1,5)
18	Décembre	4,00%			(3 297,0)	2 325,6	15 888,9		18 235,8		(0,8)
19		4,00%			(3 297,0)	2 325,5	18 214,4	4 212,5	22 448,3	0,76900%	(1,3)
20	Janvier	4,00%			(3 297,0)	2 325,6	20 540,0		22 448,3		(0,6)
21		4,00%			(3 297,0)	2 325,6	22 865,6	6 406,1	28 854,4	0,75500%	(1,8)
22	Février	4,00%			(3 297,0)	2 325,5	25 191,1		28 854,4		(1,1)
23		4,00%			(3 297,0)	2 325,6	27 516,7	5 329,0	34 183,4	0,72000%	(2,0)
24	Mars	4,50%			(3 297,0)	2 616,2	30 132,9		34 183,4		(1,2)
25		4,50%			(3 297,0)	2 616,3	32 749,2	6 440,6	40 624,0	0,72000%	(2,3)
26	Avril	6,00%			(3 297,0)	3 488,3	36 237,5		40 624,0		(1,3)
27		6,00%			(3 297,0)	3 488,4	39 725,9	7 923,1	48 547,1	0,71300%	(2,6)
28	Mai	6,50%			(3 297,0)	3 779,0	43 504,9		48 547,1		(1,5)
29		6,50%			(3 297,0)	3 779,0	47 283,9	8 128,8	56 675,9	0,71300%	(2,8)
30	Juin	6,50%			(3 288,0)	3 788,1	51 072,0		56 675,9		(1,7)
31		6,50%		18,0	(3 279,0)	3 788,0	54 860,0	5 451,4	62 127,3	0,71400%	XXXXX
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 297,0)	18,0	(3 279,0)	54 860,0	54 860,0	62 127,3	xxxxx	(31,1)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(31,1)	33

Cégep de Limoilou

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 003 784		223 598			142 758		2 370 140	01
02 Gérants		642 082					42 651		684 733	02
03 Enseignants	25 762 096	194 690	345 743	2 083 948		92 003	406 312		28 884 792	03
04 Professionnels		3 609 026	12 298	1 328 464			291 963		5 241 751	04
05 Soutien		8 313 363		452 325			465 790		9 231 478	05
06 TOTAL	25 762 096	14 762 945	358 041	4 088 335		\$ 92 003	1 349 474		\$ 46 412 894	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	2 370 140	2 304 299	65 841			43 900	21 940	1	0,00%	NON	07
08 Gérants	684 733	661 776	22 957				22 957		0,00%	NON	08
09 Enseignants	28 884 792	28 880 495	4 297				4 439	(142)	0,00%	NON	09
10 Professionnels	5 241 751	5 080 555	161 196			70 000	91 197	(1)	0,00%	NON	10
11 Soutien	9 231 478	9 139 459	92 019			60 000	27 337	4 682	0,05%	NON	11
12 Total	46 412 894	46 066 584	346 310			\$ 173 900	167 870	4 540	0,01%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	25 762 096	25 762 229	(133)					(133)	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	308,35 ETC	308,35 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres	135 500		135 500			135 500	100,00%	OUI	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants							0,00%	NON	17
18 Professionnels	219 300		219 300			219 300	100,00%	OUI	18
19 Soutien	710 400		710 400			710 400	100,00%	OUI	19
20 Total	1 065 200		\$ 1 065 200			\$ 1 065 200	100,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Limoilou

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	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	9 397	02
03 Total - Autres	9 397	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	63 007	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	63 007	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	63 007	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	43 880	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 637 855	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	5 026	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 686 761	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ		18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	(49)	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	(49)	23

Cégep de Limoilou

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	
Autres actifs			
01 RISQ			01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	\$	\$	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme			05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	8 100 000	8 100 000	08
09 Total des emprunts temporaires	8 100 000	8 100 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin		
01												01	
02												02	
03												03	
04												04	
05												05	
06	x		5 000 000	3,209 %	08-nov-2013	01-sept-2023	3 627 200		(228 800)		3 398 400	06	
07												07	
08	x		13 000 000	2,996 %		01-sept-2024	9 175 200		(764 960)		8 410 240	08	
09												09	
10												10	
11	x		27 545 000	2,164 %	03-nov-2016	01-sept-2026	21 157 292		(2 129 236)		19 028 056	11	
12	x		9 263 700	2,905 %	28-févr-2018	01-sept-2027	8 426 604		(418 548)		8 008 056	12	
13	x	2018-3405	4 358 000	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	4 183 680		(174 320)		4 009 360	13	
14	x	2018-3411	8 768 640	2,693 %	13-déc-2018	01-déc-2024	7 230 080		(1 538 560)		5 691 520	14	
15	x	2018-3413	4 661 120	2,409 %	13-déc-2018	01-déc-2021	3 126 827		(1 534 293)		1 592 534	15	
16	x	2019-2543	6 054 700	2,536 %	18-nov-2019	01-nov-2039	6 054 700		(302 735)		5 751 965	16	
17	x	2019-2544	3 247 000	2,017 %	18-nov-2019	01-nov-2024	3 247 000		(649 400)		2 597 600	17	
18	x	2021-0111	1 053 765	1,765 %	14-janv-2021	01-janv-2036		1 053 765			1 053 765	18	
19	x	2021-0118	1 676 455	0,725 %	14-janv-2021	01-janv-2026		1 676 455			1 676 455	19	
20	x	2021-0096	4 457 680	2,012 %	14-janv-2021	01-janv-2041		4 457 680			4 457 680	20	
21												21	
22												22	
23												23	
24												24	
25												25	
26												26	
27												27	
28												28	
29												29	
30		829,03	469 306	3,000 %	17-juil-2014	17-juin-2024	189 300		(47 325)		141 975	30	
31	Total		89 555 366				66 417 883	7 187 900	(7 788 177)	\$	65 817 606	31	
32	Sous-total - Billets financés par le MES						66 228 583	7 187 900	(7 740 852)			65 675 631	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						189 300		(47 325)			141 975	33

Cégep de Limoilou

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

Obligations découlant de contrats de location-acquisition											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74										74	
75										75	
76										76	
77										77	
78										78	
79										79	
80										80	
81										81	
82										82	
83										83	
84										84	
85										85	
86										86	
87										87	
88										88	
89										89	
90										90	
91	Total										
			\$			\$	\$	\$	\$	\$	
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES										92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources										93

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

Cégep de Limoilou

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	65 817 606	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (264 454)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(254 240)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	65 563 366	
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 474 844	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	57 088 522	

Cégep de Limoilou

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			98,63%	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	6 645 094	98,63%	6 554 056	02
03 Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(60 655)	100,00%	(60 655)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(10 317)	100,00%	(10 317)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(12 470)	100,00%	(12 470)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(97 157)	100,00%	(97 157)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que Féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(77 685)	100,00%	(77 685)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		98,63%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	886 229	100,00%	886 229	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		98,63%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		98,63%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	2 112	98,63%	2 083	15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	63 007	100,00%	63 007	18
19 Autres (note 1)		98,63%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			7 247 091	20

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 740 852)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(217 943)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(7 958 795)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(711 704)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			18 243 327	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			17 531 623	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cépeg de Limoilou

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									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég.	Codes		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	Autor.	MES	Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D	20-80-286	Plan d'action numérique - Infrastructures de télécommunication	15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D			25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Parachèvements	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	28
29						A-B-D	18-80-272	Redondances des systèmes de télécommunication	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	35
36						A-B-D	20-80-272	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	37
38						A-B-D	20-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	20-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	99-80-272	Redondance numéro en double	40
41						A-B-D	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numérique	41
42		Autres (E)				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61

Cégep de Limoilou

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	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)		905 265	905 265	01
02	20050	Transformation des édifices - norme (<10%)		8 291	8 291	02
03	20051	Résorption du déficit - norme (<10%)		165 895	165 895	03
04						04
05	19003	ransformation de l'espace des casiers en bureaux (4518-01)	1-CAMPUS QC, D-SECTEUR D	1 150 622	1 338	1 151 960
06	19022	Toiture ch, salle mécanique et murs du cabanon (4519-12)	2-CAMPUS DE CHARLESBOURG, B-SECTEUR SUD	269 819	441 499	711 318
07						07
08	20001	emplacement réservoirs d'eau chaude domestique (4518-2)	Divers bâtiments		327 785	327 785
09	20002	Rafrichissement salon personnel (4520-04)	Divers bâtiments		251 833	251 833
10	20003	Modernisation - Ascenseur B (4520-01)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, B-SECTEUR B		229 895	229 895
11	20004	agements extérieurs (Bloc B, portes 150 et portes 151) (4518-2)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, B-SECTEUR B		138 454	138 454
12	20005	Mise aux normes conduits soudés (4518-27)	Divers bâtiments		109 237	109 237
13	20006	Création nouvel atelier Arts visuels (4520-08)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, D-SECTEUR D		191 153	191 153
14	20020	Audits immobiliers (240-4500-04)	Divers bâtiments		77 061	77 061
15	20100	Câblage informatique annuel (4520-13)	Divers bâtiments		64 471	64 471
16	20101	Rafrichissement salles classes annuel (4520-14)	Divers bâtiments		53 832	53 832
17						17
18	21001	Réfection piscine (4521-03)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, A-SECTEUR DU COMPLEXE SPORTIF		19 647	19 647
19	21003	Réfection des unités sanitaire (4520-02)	Divers bâtiments		433 549	433 549
20	21005	Reccordement pompe incendie vers urgence (242-4521-01)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, E-SECTEUR E		52 252	52 252
21						21
22	22002	emplacement tuyauterie stationnement souterrain (4517-11)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, E-SECTEUR E		164 707	164 707
23						23
24	24001	Remplacement des chaudières (242-4521-02)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, F-BLOC F		3 298	3 298
25						25
26	25003	Murs maçonnerie A et 3X (4520-41)	1-CAMPUS DE QUÉBEC, A-SECTEUR DU COMPLEXE SPORTIF		168 820	168 820
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35	Sous-total		1 420 441	3 808 282	5 228 723	35

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 du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2020 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2021 6 = 4 + 5	
36	20069	MAOB (projets <10%)	Non applicable		677 763	677 763	36
37							37
38	20901	MAOB - Mobilier	Non applicable		109 149	109 149	38
39	20910	MAOB - Appareillage (non informatique) - Audiovisuel	Non applicable		215 069	215 069	39
40	20940	MAOB - Appareillage (informatique)	Non applicable		128 571	128 571	40
41	20960	MAOB - Outillage	Non applicable		402 539	402 539	41
42	20980	MAOB - Bibliothèque	Non applicable		89 946	89 946	42
43							43
44	19070	Acquisition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	Non applicable	277 920	1 217 692	1 495 612	44
45	19071	Progiciels de gestion intégrée (PAN) 8018-19	Non applicable				45
46	19072	Sécurité de l'information (PAN) 8018-20	Non applicable				46
47	19074	Allocation spécifique (PAN) 8019-27	Non applicable				47
48	20070	Infrastructures de télécommunication (PAN) 8020-10	Non applicable				48
49							49
50							50
51							51
52							52
53	20060	Stockage consolidé (8020-13 et 8020-14)	Non applicable		752 724	752 724	53
54	20061	Serveurs généraux (8020-06)	Non applicable		194 378	194 378	54
55	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	Non applicable		74 460	74 460	55
56							56
57							57
58							58
59							59
60	19080	Système de communication (redondance systèmes) 8000-2	Non applicable				60
61	19085	Le (révision programme tech info) (240-4517-46;6436618-4	Non applicable	153 062	29 654	182 716	61
62							62
63							63
64	19073	Développement informatique	Non applicable		201 000	201 000	64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	Sous-total			1 851 423	7 901 227	9 752 650	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)
Numéro
du
projet
01

Titre du projet ou description
02

Édifice et composante SILC
03

Dépense
accumulée
au 30 juin 2020
04

Dépense de
l'exercice
05

Dépense
accumulée
au 30 juin 2021
6 = 4 + 5

71					71		
72					72		
73					73		
74					74		
75					75		
76					76		
77					77		
78					78		
79					79		
80					80		
81					81		
82					82		
83					83		
84					84		
85					85		
86					86		
87					87		
88					88		
89					89		
90					90		
91					91		
92					92		
93					93		
94					94		
95					95		
96					96		
97					97		
98					98		
99					99		
100	Sous-total			1 851 423	7 901 227	9 752 650	100

Cégep de Limoilou

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	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	905 265	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	01
02	20050	Transformation des édifices - norme (<10%)	8 291	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	02
03	20051	Résorption du déficit - norme (<10%)	165 895	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	03
04								04
05	19003	Transformation de l'espace des casiers en bureaux (<	1 338	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	05
06	19022	Toiture ch, salle mécanique et murs du cabanon (451	441 499	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	06
07								07
08	20001	Remplacement réservoirs d'eau chaude domestique	327 785	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	08
09	20002	Rafraichissement salon personnel (4520-04)	251 833	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	09
10	20003	Modernisation - Ascenseur B (4520-01)	229 895	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	10
11	20004	Aménagements extérieurs (Bloc B, portes 150 et port	138 454	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	11
12	20005	Mise aux normes conduits soudés (4518-27)	109 237	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	12
13	20006	Création nouvel atelier Arts visuels (4520-08)	191 153	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	13
14	20020	Audits immobiliers (240-4500-04)	77 061	45	Améliorations majeures aux bâtiments	20-70-035	Réfections aux édifices - IO11	14
15	20100	Câblage informatique annuel (4520-13)	64 471	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	15
16	20101	Rafraichissement salles classes annuel (4520-14)	53 832	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	16
17								17
18	21001	Réfection piscine (4521-03)	19 647	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	18
19	21003	Réfection des unités sanitaire (4520-02)	433 549	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	19
20	21005	Reccordement pompe incendie vers urgence (242-45	52 252	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	20
21								21
22	22002	Remplacement tuyauterie stationnement souterrain (<	164 707	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	22
23	24001	Remplacement des chaudières (242-4521-02)	3 298	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	23
24	25003	Murs maçonnerie A et 3X (4520-41)	168 820	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs :	24
25								25
26	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	(988 648)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	26
27	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	988 648	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	27
28								28
29	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	(7 466)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	29
30	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	7 466	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	30
31								31
32	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	(914)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IO	32
33	20049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	914	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	33
34								34
35		Total de la page 49	3 808 282					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	CATEGORIES DE DEPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36							36	
37	20940	MAOB - Appareillage (informatique)	128 571	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	37
38	20960	MAOB - Outillage	317 316	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	38
39	20901	MAOB - Mobilier	109 149	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	39
40	20960	MAOB - Outillage	56 043	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	40
41	20980	MAOB - Bibliothèque	89 946	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	41
42	20910	MAOB - Appareillage (non informatique) - Audiovisue	215 069	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	42
43	20960	MAOB - Outillage	29 180	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	43
44	20069	MAOB (projets <10%)	878 763	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	44
45								45
46								46
47	19085	Stratégie numérique (révision programme tech info) (29 654	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	47
48								48
49	19070	Acquisition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	370 880	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	49
50	19070	Acquisition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	628 000	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	50
51	19070	Acquisition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	218 812	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	51
52								52
53	20060	Stockage consolidé (8020-13 et 8020-14)	146 852	80	Équipements informatiques	20-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	53
54	20060	Stockage consolidé (8020-13 et 8020-14)	605 872	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	54
55								55
56	20061	Serveurs généraux (8020-06)	194 378	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	56
57								57
58	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	45 330	80	Équipements informatiques	17-80-261	Allocations spécifiques - Plan d'action numériq	58
59	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	29 130	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	59
60								60
61	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	(29 130)	80	Équipements informatiques	99-80-272	Redondance numéro en double	61
62	20062	Infrastructure de sauvegarde (8019-19- 8020-15)	29 130	80	Équipements informatiques			62
63								63
64	20069	MAOB (projets <10%)	(201 000)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	64
65	19073	Développement informatique	201 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		Total des pages 49 et 50	7 901 227					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	20069 MAOB (projets <10%)	12 593	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	71
72	20069 MAOB (projets <10%)	(12 593)	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	72
73							73
74	20069 MAOB (projets <10%)	18 191	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	74
75	20069 MAOB (projets <10%)	(18 191)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 49,50 et 51	7 901 227					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 49,50, 51 et 52	7 901 227					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 49,50, 51, 52et 53	7 901 227					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 49 à 54	7 901 227				210

Cégep de Limoilou

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 55

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections - I002	717 924		2 453 100		19 116	2 806 814		383 326 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations - I002			387 400			200 782		186 618 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections - I002								
04	70-013 Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			872 400			722 711		149 689 04
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage - I002								
06	70-016 Efficacité énergétique - I019								
	2018-2019 Allocations particulières								
07	18-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2019-2020 Allocations particulières								
08	19-70-035 Réfections aux édifices - I011								
	2020-2021 Allocations particulières								
09	20-70-035 Réfections aux édifices - I011				52 171		77 061		(24 890) 09
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	717 924		\$ 3 712 900	52 171	19 116	3 807 368	\$	694 743 10

Cégep de Limoilou

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	4 417 198		2 661 500		29 285	2 393 417		4 714 566
12 70-073	Allocations - Développement informatique - I012			201 000			201 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		127 832	0	917 000	(29 180)			1 015 652
15 70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010								
	2018-2019 Allocations particulières								
17 18-70-080	Rattrapage - I007								
18 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
19 18-70-094	FCAR-FCI - I015								
20 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
21 19-70-080	Rattrapage - I007								
22 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
23 19-70-094	FCAR-FCI - I015								
24 19-71-000	Autres								
	2020-2021 Allocations particulières								
25 20-70-080	Rattrapage - I007								
26 20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007								
27 20-70-094	FCAR-FCI - I015								
28 20-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	4 417 198	127 832	2 862 500	917 000	105	2 594 417	\$	5 730 218

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

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2020 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2021 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	20-80-286			546 200					546 200
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	18-80-261	119 764		0			29 654		90 110
41	18-80-272	179 400		0			29 130		150 270
42	18-80-272	92 868		0		29 130	29 130		92 868
43	18-80-273	370 880		0			370 880		370 880
44	18-80-274	144 200		0					144 200
45	18-80-275	28 800		0					28 800
46	19-80-273	628 000		0			628 000		628 000
47	19-80-274	139 600		0					139 600
48	19-80-275	25 100		0					25 100
49	20-80-272			0					
50	20-80-273			605 400			365 664		239 736
51	20-80-274			134 500					134 500
52	20-80-275			24 500					24 500
53	99-80-272						(29 130)		(29 130)
54	17-80-261			45 330			45 330		45 330
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 728 612		1 355 930			1 468 658		1 615 884
77	Sous-total des allocations du MES	6 863 734	127 832	7 931 330	969 171	19 221	7 870 443	\$	8 040 845

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2021

			Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				30 784	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		105	(105)		81	
82	00-00-905	Produits d'assurance		9 397	(9 397)		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		9 719	(9 719)		87	
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$ 19 221	(19 221)	30 784	\$ 88	
89		GRAND TOTAL	6 863 734	127 832	7 950 551	969 171	\$ 7 901 227	\$ 8 040 845
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					886 229	90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						91
92		Transfert CCTT (code MES 203)						92
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 37 et page 38					7 014 998	93