

Cégep de Bois-de-Boulogne

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes	01	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	39 023 290	32 908 229	3 644 748	3 637 277	42 668 038	36 545 506
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	2 939 168	2 890 350			2 939 168	2 890 350
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	1 263 011	1 302 377	238 684	100 093	1 501 695	1 402 470
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	5 000				5 000	
05	2	- Gouvernement fédéral	note						
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	509 927	789 179			509 927	789 179
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	1 443 364	1 253 149			1 443 364	1 253 149
09	2	Vente de biens et services	note	1 553 340	1 609 174			1 553 340	1 609 174
10	2	Locations	note	362 268	477 784			362 268	477 784
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			44 375	44 821	44 375	44 821
12		- Autres	note			336	335	336	335
13		- Entreprises du gouvernement	note			3 078	3 078	3 078	3 078
14		- Gouvernement fédéral	note			105 378	105 379	105 378	105 379
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note			9 158	9 158	9 158	9 158
17	2	Revenus d'intérêts	note	110 260	105 054	2 668	3 908	112 928	108 962
18	2	Autres revenus	note	23 624	113	10 137		33 761	113
19		Total		47 233 252	41 335 409	4 058 562	3 904 049	51 291 814	45 239 458

Cégep de Bois-de-Boulogne

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 486 771	2 080 430	5 424 131	5 052 337	7 910 902	7 132 767	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 486 771	2 080 430	5 424 131	5 052 337	7 910 902	7 132 767	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	741 796	849 453	96 050	(70 718)	837 846	778 735	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	(406 345)	(442 512)	406 345	442 512			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		2 822 222	2 487 371	5 926 526	5 424 131	8 748 748	7 911 502	08

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	12 533 356	11 623 119	(867 061)	(314 359)	11 666 295	11 308 760	01
02	- Placements de portefeuille	note	0						02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	4 025	16 223			4 025	16 223	03
04	- Débiteurs	note	1 814 913	1 728 667	102 073	62 042	1 916 986	1 790 709	04
05	4 - Subventions à recevoir	note		1 047 304	301 117	290 170	301 117	1 337 474	05
06	- Stocks de fournitures	note		21 463				21 463	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	25 140			504 347			08
09	- Charges payées d'avance	note	222 464	118 539	4 705	9 070	227 169	127 609	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		14 599 898	14 555 315	(459 166)	551 270	14 115 592	14 602 238	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	1 056 451	1 110 815	9 724 972	9 681 506	10 781 423	10 792 321	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			37 651 437	37 634 085	37 651 437	37 634 085	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		1 056 451	1 110 815	47 459 749	47 419 766	48 516 200	48 530 581	17
18	Total de l'actif		15 656 349	15 666 130	47 000 583	47 971 036	62 631 792	63 132 819	18

Cégep de Bois-de-Boulogne

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme			2 300 000	2 400 000	2 300 000	2 400 000	19
20	5	- Crédoiteurs	7 523 092	9 044 628	824 082	941 598	8 347 174	9 986 226	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	917 212	0		0	917 212		22
23	6	- Apports reportés	3 583 053	2 767 603			3 583 053	2 767 603	23
24	6	- Revenus reportés	810 770	862 181			810 770	862 181	24
25		- Dus interfonds		504 347	25 140				25
26		- Intérêts courus			294 415	298 519	294 415	298 519	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			3 291 627	3 242 800	3 291 627	3 242 800	28
29		Total du passif à court terme	12 834 127	13 178 759	6 735 264	6 882 917	19 544 251	19 557 329	29
30		- Dette à long terme			31 723 278	32 900 496	31 723 278	32 900 496	30
31		- Passif au titre des sites contaminés			79 500	79 500	79 500	79 500	31
32	6	- Apports reportés			2 536 015	2 683 992	2 536 015	2 683 992	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		Total du passif à long terme	\$	\$	34 338 793	35 663 988	34 338 793	35 663 988	34
35		Total du passif	12 834 127	13 178 759	41 074 057	42 546 905	53 883 044	55 221 317	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	415 281	487 371			415 281	487 371	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	2 406 941	2 000 000			2 406 941	2 000 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			5 926 526	5 424 131	5 926 526	5 424 131	40
41		Total solde de fonds	2 822 222	2 487 371	5 926 526	5 424 131	8 748 748	7 911 502	41
42		Total du passif et du solde de fonds	15 656 349	15 666 130	47 000 583	47 971 036	62 631 792	63 132 819	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 Bois-de-Boulogne

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	837 846	778 135	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(2 381)	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	(162 325)	(153 613)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 682 185	2 631 523	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	28 394	25 783	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 836	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 671 618)	(2 057 738)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>1 010 688</u>	<u>2 033 313</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 746 006	3 275 857	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 842 202)	(2 206 119)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	2 381	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(2 842 202)	(2 203 738)	24

Cégep de Bois-de-Boulogne

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(100 000)	(4 000 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	2 100 000	6 650 598	30
31 Remboursement de dette à long terme	(571 181)	(585 589)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(13 986)	(32 333)	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	14 348	29 930	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38 Autres éléments non concilié	40 713		38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	1 469 894	2 062 606	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	373 698	3 134 725	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 292 597	8 157 985	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	11 666 295	11 292 710	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	11 666 295	11 292 597	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation			48
49 Total	11 666 295	11 292 597	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.		113	52

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Provision pour coûts de convention des enseignants	CA 2289	100	100 000					100 000	01
02	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 2421	300	400 000					400 000	02
03	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 2508	300	600 000					600 000	03
04	Réserve pour équilibre budgétaire	CA 2755	100	200 000					200 000	04
05	Provision pour projet relatif au plan directeur immobilier	CA 3008	300	400 000					400 000	05
06	Provision pour projet de développement de programmes	CA 3112	300	300 000					300 000	06
07	Provision pour projet de développement de la formation continue	CA 3213	200	150 000					150 000	07
08	Réserve pour équilibre budgétaire	CA 3213	100	256 941					256 941	08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			2 406 941	\$	\$	\$	\$	2 406 941	19

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(201 926)	(6 028)	(131 669)	58 892			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	31 461 416	26 512 356	5 828 598	5 991 679	127 991	81 330	02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			2 939 168	2 890 350			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	93 970	152 884	1 169 041	1 069 493			05
06 Entreprises du gouvernement	3 000		2 000				06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	10 404	14 485	499 523	774 694			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 273 455	1 023 821	1 19 919	183 573	49 990	45 755	10
11 Ventes de biens et services	748 963	608 799					11
12 Locations	30 651	30 374					12
13 Autres revenus	133 884	105 167					13
14 Facturation interne	(856 568)		856 568				14
15 TOTAL DES REVENUS	32 697 249	28 441 858	11 283 148	10 968 681	177 981	127 085	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	18 347 403	15 972 531	6 320 920	5 469 620	103 338	87 156	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	837 682	649 659	5 622	20 695			18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	8 765 356	7 843 041	1 923 729	1 879 914	1 205	939	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	436 599	405 373	223 902	207 128			20
21 Communications et informations	264 984	266 688	168 553	126 565			21
22 Fournitures et matériel	940 680	1 132 351	77 089	71 120	163	876	22
23 Services, honoraires et contrats, locations	3 697 341	3 726 996	836 251	875 543			23
24 Autres charges	96 075	48 646	1 010	6 089		560	24
25 Facturation interne	(968 198)	(544 198)	846 680	459 168		70 701	25
26 TOTAL DES CHARGES	32 417 922	29 501 087	10 403 756	9 115 842	104 706	160 232	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	279 327	(1 059 229)	879 392	1 852 839	73 275	(33 147)	27

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(333 595)	52 864	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 919 251	270 000	19 629				39 356 885	32 855 365	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							2 939 168	2 890 350	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		80 000					1 263 011	1 302 377	32
33 Entreprises du gouvernement							5 000		33
34 Subventions du gouvernement fédéral									34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes							509 927	789 179	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							1 443 364	1 253 149	37
38 Ventes de biens et services			804 377	1 000 375			1 553 340	1 609 174	38
39 Locations			331 617	447 410			362 268	477 784	39
40 Autres revenus							133 884	105 167	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	1 919 251	350 000	1 155 623	1 447 785			\$ 47 233 252	\$ 41 335 409	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			19 363				24 791 024	21 529 307	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							843 304	670 354	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			901 623	926 309			11 591 913	10 650 203	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			110 821	22 791			771 322	635 292	47
48 Communications et informations		878	4 378	3 485			437 915	397 616	48
49 Fournitures et matériel		3 377	89 004	73 308			1 106 936	1 281 032	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	1 919 251	309 453	385 931	308 091			6 838 774	5 220 083	50
51 Autres charges		36 292	13 183	10 482			110 268	102 069	51
52 Facturation interne			121 518	14 329					52
53 TOTAL DES CHARGES	1 919 251	350 000	1 645 821	1 358 795			\$ 46 491 456	\$ 40 485 956	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	(490 198)	88 990			\$ 741 796	\$ 849 453	54

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	2 671 618	2 099 417	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	888 562	879 012	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 538	65 645	04
05	- Subventions - Autres	2 374		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	3 600 092	3 044 074	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	1 189	(19 424)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	43 467	612 627	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	3 644 748	3 637 277	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	26 798	25 256	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	17 577	19 565	12
13	Total - MES	44 375	44 821	13

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(917 212)	1 101 668			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			79 500	79 500	02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Pour frais d'émission			12 390		03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	170 241	170 241			05
06 - Vacances	745 411	745 411			06
07 - Indemnités de départ	136 656	136 656			07
08 - Assurance-traitement					08
09 - Autres congés sociaux	4 143	4 143			09
10 - Immobilisations			9 645 472	9 602 005	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			264 278	263 089	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	139 239	2 158 119	10 001 640	9 944 594	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir			24 449	27 082	13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	24 449	27 082	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	139 239	2 158 119	10 026 089	9 971 676	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	(917 212)	1 047 304	301 117	290 170	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme	1 056 451	1 110 815	9 724 972	9 681 506	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 5 - Crédoiteurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	1 571 552	1 335 282	464 678	616 437	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	618 222	2 795 584			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	513 901	691 282			04
05 Vacances à payer	3 976 213	3 441 995			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	251 768	243 765			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	591 436	536 720			08
09 Retenues sur contrat à payer			359 404	325 160	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des crédoiteurs	7 523 092	9 044 628	824 082	941 597	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	49 897	28 302		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	78 478	56 258		
03 - Allocations spécifiques	2 363 623	1 758 015		
04 - Sous-embauche	228 898	284 288		
05 - Charges à la formation continue reportées	5 698			
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			142 775	157 183
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			214 096	229 715
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	2 726 594	2 126 863	356 871	386 898
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	856 459	612 007	3 019	3 355
11 Total - Gouvernement du Québec	3 583 053	2 738 870	359 890	390 253
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			54 892	61 660
13 Redressement du solde de début				(3 690)
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 078)	(3 078)
16 Solde de fin	\$	\$	51 814	54 892
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 090 756	2 196 135
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(105 378)	(105 379)
21 Solde de fin	\$	\$	1 985 378	2 090 756
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			148 091	157 249
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 158)	(9 158)
31 Solde de fin	\$	\$	138 933	148 091
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	3 583 053	2 738 870	2 536 015	2 683 992

Cégep de Bois-de-Boulogne

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	554 793	562 897	33
34	Autres revenus perçus d'avance	255 977	328 017	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	810 770	890 914	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 Bois-de-Boulogne

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	18 983 800	12 090	(584 907)	284 288	228 898	(674 448)	17 791 925	17 934 784	(142 859)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			584 907				584 907	837 682	(252 775)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	11 684 300	220 084	(140 992)	31 057	87 319	2 284 432	13 991 562	13 126 946	864 616	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(98 000)		(59 700)			(435 557)	(593 257)	1 957	(595 214)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	275 500	775 411		1 726 958	2 276 304	622 473	1 124 038	501 565	622 473	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(201 926)		(201 926)	06
07	Rétroactivité								14 988	(14 988)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	30 845 600	1 007 585	(200 692)	2 042 303	2 592 521	1 796 900	32 697 249	32 417 922	279 327	08
09 9090	Formation continue	979 200	2 477 019	2 523 862		5 698	5 374 809	11 349 192	10 338 131	1 011 061	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	9 900	42 525		13 200			65 625	65 625		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(131 669)		(131 669)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	989 100	2 519 544	2 523 862	13 200	5 698	5 374 809	11 283 148	10 403 756	879 392	13
14 9080	Cours d'été						177 981	177 981	104 706	73 275	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 919 251					1 919 251	1 919 251		15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences						249 292	249 292	244 374	4 918	18
19	Services alimentaires						47 125	47 125		47 125	19
20	Centre sportif						661 287	661 287	1 168 341	(507 054)	20
21	Stationnement						178 290	178 290	213 477	(35 187)	21
22	Redéploiement du personnel RSS						19 629	19 629	19 629		22
23	Centre éducation										23
24	Administration										24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 155 623	1 155 623	1 645 821	(490 198)	31
32	TOTAL GLOBAL	31 834 700	5 446 380	2 323 170	2 055 503	2 598 219	8 505 313	47 233 252	46 491 456	741 796	32

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	18 983 800			284 288		228 898	19 039 190	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			12 090				12 090	04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	18 983 800	\$	12 090	284 288	\$	228 898	19 051 280	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	3 565 600		79 206				3 644 806	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 335 800		25 330				1 361 130	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	91 300						91 300	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101	23 800						23 800	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110		29 920				29 920		26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	303 300						303 300	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		26 342		31 057		57 399		28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		3 476					3 476	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 000					2 000	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		1 980					1 980	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		19 590	32 240				51 830	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					(140 992)		(140 992)	38
39		Sous-total:	8 511 500	83 308	136 776	31 057	(140 992)	87 319	8 534 330	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 172 800						3 172 800	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	3 172 800	\$	\$	\$	\$	\$	3 172 800	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		16 667					16 667
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000			1 574			91 574
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000						100 000
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	35 500						35 500
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109				76 475		76 475	58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				47 800		47 800	59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				76 776			76 776
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				65 715		62 765	2 950
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				44 074		34 970	9 104
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116				878			878
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				317 477		300 877	16 600
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				94 600		94 600	70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				127 918		127 918	71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		395 422		531 771		865 532	61 661
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				128 200		128 200	73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			343 322	106 900		450 222	74
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110							76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		20 000				4 582	15 418
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				106 800		82 363	24 437
83		Sous-total (champ 8350):	275 500	432 089	343 322	1 726 958	\$	2 276 304	501 565

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(98 000)							(98 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(59 700)		(59 700)		85
86		Sous-total:	(98 000)		\$	\$	\$	(59 700)	\$	(157 700)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 919 251						1 919 251		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:		\$ 1 919 251		\$	\$	\$	\$	\$ 1 919 251		89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	351 500							351 500		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						164 339		164 339		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						2 394 829		2 394 829		98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		733 803	230 997		484 639			1 449 439		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		349 495	110 019		229 234			688 748		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		155 606	48 984		100 846			305 436		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		502 339			(502 339)					108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		239 253			(239 253)					109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		106 523			(106 523)					110
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec										111
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC										112
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	627 700				(1 910)	5 698		620 092		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC										114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes										115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements										116
117		Sous-total:	979 200	2 087 019	390 000		\$	2 523 862	5 698	5 974 383		117

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			42 525	13 200			55 725	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	9 900						9 900	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	9 900		\$ 42 525	13 200		\$	\$ 65 625	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables								132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	31 834 700	4 521 667	924 713	2 055 503	2 323 170	2 598 219	39 061 534	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	31 834 700	4 521 667	924 713	2 055 503	2 323 170	2 598 219		149

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES				271 283		98 000	310 751	353 555	127 991	(211 410)	01
02 826 MES - Autres	(674 448)										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										2 939 168	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				32 373				61 597		1 169 041	05
06 840 Entreprises du gouvernement				3 000						2 000	06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			3 265	4 739		2 400				499 523	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 116 797					49 990	119 919	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				156 658							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				0							12
13 868 Ventes de biens et services			100 168	402 978		38 496		207 321			13
14 880 Locations						30 651					14
15 881 Intérêts							110 260				15
16											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus				4 250		19 374					25
26 888 Facturation interne							(856 568)			856 568	26
27 TOTAL	(674 448)	\$	103 433	1 992 078	\$	188 921	(435 557)	622 473	177 981	5 374 809	27

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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	Redéploiement	Centre éducation	Administration	29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES							19 629			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				4 187						43
44	880 Locations						621 900	178 290			44
45	881 Intérêts				245 105	47 125	39 387				45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus										55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$	\$	\$	249 292	47 125	661 287	178 290	19 629	\$	\$ 57

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59											59	
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES									969 799	61	
62	826 MES - Autres									(674 448)	62	
63	MES - Autres revenus de transfert										63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									2 939 168	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									1 263 011	65	
66	840 Entreprises du gouvernement									5 000	66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68	
69	870 Autres organismes									509 927	69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									1 286 706	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux									156 658	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										72	
73	868 Ventes de biens et services									1 553 340	73	
74	880 Locations									362 268	74	
75	881 Intérêts									110 260	75	
76	Variation - Subvention à recevoir										76	
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77	
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78	
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79	
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80	
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81	
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										82	
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement										83	
84	891 Gain (perte) de change										84	
85	892 Autres revenus									23 624	85	
86	888 Facturation interne										86	
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			8 505 313	87	
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88	
89				→	Dépenses de nature générale						89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total					\$		

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					98 135	219 064	375 063	229 060	101 652	01
02	120	Personnel de gérance						0	155 649			02
03	140	Personnel enseignant	16 251 647				79 368		0			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			1 880			0	0			04
05	170	Personnel professionnel				76 543	359 854	614 433	17 397		138 135	05
06	200	Personnel de soutien			445 665	199 909	46 829	521 535	543 206	224 498	227 027	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 683 137		2 502							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			77 928	32 250	66 913	146 809	121 876	58 083	45 839	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	837 682		0							09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.					163	248 739	1 821	48 658	92 051	10
11		Sous-total:	18 772 466	\$	527 975	308 702	651 262	1 750 580	1 215 012	560 299	604 704	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			7 660	302	14 530	10 725	21 934	15 184	2 456	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			97 282	52 000	8 346	71 225	453	0	58	16
17	500	Autres dépenses du code 500			73 892	1 562	115	5 155	12 211	1 982	1 281	17
18	620	Honoraires professionnels			1 000		1 577	24 797	13 889	43 530	22 457	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres					0	14 818				20
21	650	Contrats			19 033	31 804	0	99 350	71 083	76 893	2 530	21
22	600	Autres dépenses du code 600			5 828	0	2 247	30 718	0		2 222	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			187	43	3 514	3 186	63 716	0	4 062	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			0	0	0	0	0	(36 740)	(39 463)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	204 882	85 711	30 329	259 974	183 286	100 849	(4 397)	29
30		Total	18 772 466	\$	732 857	394 413	681 591	2 010 554	1 398 298	661 148	600 307	30

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informatiionnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	0					218 585	624 040	111 655		31
32	120	Personnel de gérance	77 348					87 812	72 430	84 657		32
33	140	Personnel enseignant		0					88 316			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							0			34
35	170	Personnel professionnel		0					340 930	16 927		35
36	200	Personnel de soutien	200 371	178 232				100 655	487 094	565 015		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							4 887			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	33 559	21 756				0	97 171	91 857		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	0	0				0	27 128	18 039		40
41		Sous-total:	311 278	199 988		\$	\$	\$	453 314	1 741 996	888 150	\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	5 693	4				1 287	177 733	6 771		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz				113 705						44
45	520	Électricité				332 931						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	4 921	110 599					1 900	19 747		46
47	500	Autres dépenses du code 500	3 349	182				1 022	10 682	732		47
48	620	Honoraires professionnels		0				31 000	115 012	27 627		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments										49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	40 213	456 979			425 495	661 164	15 715	696 257	372 801	51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 711	2 225					2 743	197 723	32 876	52
53	730	Intérêts				0				0		53
54	700	Autres dépenses du code 700		629		0			982	5 095		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	0	0	0			0	(776 209)	(57 260)	(58 526)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	57 887	570 618	446 636	425 495	661 164	(723 460)	1 147 142	402 028	\$ 59	
60		Total	369 165	770 606	446 636	425 495	661 164	(270 146)	2 889 138	1 290 178	\$ 60	

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Rétroactivité salariale																			
			Enseignement régulier																			
			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		Financés MES 27		Autres sources 28	
			19		20		21		22		23		24		25		26		27		28	
TRAITEMENTS																						
61	100	Personnel cadre et hors-cadre					286 057															
62	120	Personnel de gérance			69 479																	
63	140	Personnel enseignant	198 803		5 325 999				91 999										14 924			
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			252 760		42 525															
65	170	Personnel professionnel	114 935		770 384																	
66	200	Personnel de soutien			727 725				1 205										64			
67	300	Av. sociaux - enseignants	21 939		699 636				11 339													
68	300	Av. sociaux - autres personnels	50 649		70 084																	
69	300	Coûts de conv. - enseignants			5 622																	
70	300	Coûts de conv. - autres pers.			223 902																	
71		Sous-total:	\$ 386 326		8 431 648		42 525		104 543		\$		\$		\$		\$ 14 988		\$		\$ 71	
AUTRES CHARGES																						
72	400	Autres dépenses du code 400	705		168 553				0		0											
73	511	Combustible - Huile																				
74	512	Combustible - Gaz																				
75	520	Électricité																				
76	540	Matériel didactique et spécialisé	9 318		30 381		23 100				0											
77	500	Autres dépenses du code 500	6 030		23 608				163		0											
78	620	Honoraires professionnels	6 462		204 715						65 364											
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			388 930																	
80	640	Transport étudiant : stages et autres											65 542									
81	650	Contrats	0		80 020		239 499		0		0											
82	600	Autres dépenses du code 600			3 107						1 853 887											
83	730	Intérêts	0																			
84	700	Autres dépenses du code 700	1 957		12 704		1 010		0		0		0									
85	785	Moins-value sur les placements																				
86		Pertes sur interventions financières garanties																				
87	779	Facturation interne	0		846 680		0		0													
88	720	Mauvaises créances - débiteurs																				
89		Sous-total:	1 957		115 239		1 906 483		23 100		163		1 919 251		\$		\$ 65 542		\$		\$ 89	
90		Total	1 957		501 565		10 338 131		65 625		104 706		1 919 251		\$		\$ 65 542		\$ 14 988		\$ 90	
91					Contrats d'affiliation --->								Primes de monitorat --->				\$ 65 542					

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
	Formation continue	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Redéploiement du pe	Centre éducation	Administration		
	Financés	sources		alimentaires	sportif						
	MES - MSS (EQ)										
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95	100					101 611					95
96	120		0		76 170						96
97	140										97
98	144							17 466			98
99	170										99
100	200		30 472		554 343	46 246					100
101	300							1 897			101
102	300		3 778		83 401	5 602					102
103	300										103
104	300		37 676		73 145	0					104
105			\$ 71 926		\$ 888 670	51 848	19 363		\$	\$	\$
	AUTRES CHARGES										
106	400		449		3 663	0	266				106
107	511										107
108	512										108
109	520										109
110	540		1 598	0	28 869	3 851					110
111	500		594	0	3 859	50 233					111
112	620				3 492						112
113	630										113
114	640										114
115	650		169 807	0	104 098	107 545					115
116	600				989						116
117	730				13 183						117
118	700		0		0						118
119	785										119
120											120
121	779		0	0	121 518	0					121
122	720										122
123			\$ 172 448		\$ 279 671	161 629	266		\$	\$	\$
124	Total		\$ 244 374		\$ 1 168 341	213 477	19 629		\$	\$	\$

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			1 101 068	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(2 822 774)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 721 706)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		31 834 700		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 521 667		05
06 Lettres d'autorisation		924 713		06
07 Financement (récupération) du Ministère		2 323 170		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		39 604 250		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			39 604 250	15
16 SOUS-TOTAL			37 882 544	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			38 799 756	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(917 212)	18

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	01	Résultats de l'analyse du RFA antérieur 02	solde après analyse 03	Variation de l'année (excluant colonne 2) 04	05	
	01	02	03	04	05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	2 044	(454)	1 590		1 590	01
02 - «A» de FABRES	(308 898)		(308 898)	273 685	(35 213)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	(2 501 230)	2 501 230				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(674 448)	(674 448)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Redéploiement dans le RSSS				19 629	19 629	08
09						09
10 MES - Formation gouvernance				1 985	1 985	10
11 MES -Travail études				2 485	2 485	11
12						12
13						13
14						14
15 MES Entente de services # 350042671				12 500	12 500	15
16 Entente MEES - DECclic NO:350036402	12 500		12 500	(12 500)		16
17 MES Entente de services # 350042492 VTE				53 250	53 250	17
18 Sous-total	(2 795 584)	2 500 776	(294 808)	(323 414)	(618 222)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	808 955		808 955	(8 036)	800 919	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	8 627		8 627	1 398	10 025	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	536 700		536 700	(132 712)	403 988	22
23 - Fondation du Collège	14 865		14 865	42 856	57 721	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	(5 774)		(5 774)	23 128	17 354	24
25 - Congés anticipés ou différés				168 744	168 744	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	365 294		365 294	(9 132)	356 162	26
27 Sous-total - Autres	1 728 667	\$	1 728 667	86 246	1 814 913	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	(1 066 917)	2 500 776	1 433 859	(237 168)	1 196 691	28

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	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	29 920			29 920	0	29 920		29 920		01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	303 300			303 300	303 300					02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	26 342	31 057		57 399	0	57 399		57 399		03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018										04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 476			3 476	3 476					05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 000			2 000	2 000					06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	1 980			1 980	1 980					07
08		TOTAL		367 018	31 057	\$	398 075	310 756	87 319	\$	87 319	\$	\$ 08

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

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
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118									11
12	S	Programmes techniques	43 120									12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	16 667		16 667	16 667					15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	1 574		91 574	91 574					17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	50 000					18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	100 000					19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	35 500		35 500	35 500					20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100	76 475		76 475	0	76 475		76 475		22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	47 800		47 800	0	47 800		47 800		23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160	76 776		76 776	76 776					24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	65 715		65 715	2 950	62 765		62 765		26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	44 074		44 074	9 104	34 970		34 970		27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032	878		878	878					30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	317 477		317 477	16 600	300 877		300 877		31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	94 600		94 600	0	94 600		94 600		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	127 918		127 918		127 918		127 918		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050							127 918		36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	531 771		927 193	61 661	865 532		865 532		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600	128 200		128 200	0	128 200		128 200		43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	106 900		450 222	0	450 222		450 222		44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102									46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105									47
48	S	Récupération « Autres »	49 400									48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	20 000		20 000	15 418	4 582		4 582		49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	106 800		106 800	24 437	82 363		82 363		52
53		TOTAL	1 050 911	1 726 958	\$	2 777 869	501 565	2 276 304	\$	2 276 304	\$	\$ 53
54		GRAND TOTAL	1 417 929	1 758 015	\$	3 175 944	812 321	2 363 623	\$	2 363 623	\$	\$ 54

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

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

Provisions à payer					
09	Enseignants		Salaires	Avantages sociaux	Total
10	- Congés de maladie monnayables				
11	- Congés de maladie non-monnayables		212 667	22 543	235 210
12	- Vacances		2 418 926	256 798	2 675 724
13	- Temps supplémentaire				
14	- Indemnités de départ				
15	- Assurance-traitement		78 239	8 293	86 532
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		0	0	
	Total		2 709 832	287 634	2 997 466
17	Autres personnels		Salaires	Avantages sociaux	Total
18	- Congés de maladie monnayables		94 934	12 130	107 064
19	- Congés de maladie non-monnayables		14 682	1 876	16 558
20	- Vacances		1 033 482	267 007	1 300 489
21	- Temps supplémentaire		139 909	36 148	176 057
22	- Indemnités de départ		181 801	23 229	205 030
23	- Assurance-traitement		4 898	864	5 762
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		8 734	2 257	10 991
	Total		1 478 440	343 511	1 821 951
25	Sommaire		Salaires	Avantages sociaux	Total
26	- Congés de maladie monnayables		94 934	12 130	107 064
27	- Congés de maladie non-monnayables		227 349	24 419	251 768
28	- Vacances		3 452 408	523 805	3 976 213
29	- Temps supplémentaire		139 909	36 148	176 057
30	- Indemnités de départ		181 801	23 229	205 030
31	- Assurance-traitement		83 137	9 157	92 294
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		8 734	2 257	10 991
	Total		4 188 272	631 145	4 819 417

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	16 251 647	193,52 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	16 251 647	193,52 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	16 251 647	193,52 ETC	83 979	10,36%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	16 251 647	193,52 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		193,52 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		192,81 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		192,81 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(0,71) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		3,22 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,02) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		2,49 ETC	228 898	18

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	71 797		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	10 434	(2 433)	03
04 Garantie de traitement	609 873	532 987	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	58 968	(56 572)	05
06 Maternité, paternité et adoption	44 183	44 755	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	(3 196)	5 574	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(49 196)	9 593	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		94 864	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Écart sur traitement différé		180	15
Sous-total des dépenses salariales	742 863	628 948	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	70 600	73 083	17
Total des dépenses salariales	813 463	702 031	18
19 Hygiène et sécurité	7 578	1 739	19
20 Perfectionnement local	16 641	26 071	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	837 682	729 841	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		37 441	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	\$	37 441	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses		4 040	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	41 481	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	\$	41 481	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	837 682	771 322	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		59 347	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		165 657	47
48 Soutien		441 385	48
49 Total		666 389	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» DEC TPL		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					
Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)
Sans cert. de crédit														
03	7	DEC temps plein - Été			15,00	1,00	921 Pes		73 367					73 367
04	7	DEC soins - 180.A0			7,50	2,00	10 369 Pes		1 651 989					1 651 989
05	7	DEC soins - 180.B0			9,50	1,58	4 283 Pes		539 070					539 070
06	7	Tremplin DEC 081.06			15,00	1,00	1 637 Pes		130 403					130 403
avec cert. crédit														
07	7						k							
08	7						k							
09	7						k							
10	7						k							
11		TOTAL		\$		TOTAL (lignes 3 à 10)	17 210 Pes		2 394 829					2 394 829

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

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)					538 Pes		21 429					21 429
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					1 794 Pes		142 910					142 910
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)												
15		TOTAL												164 339

"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)
CFC allouées	normalisée							
16	13,18 CFC	91 927	605 799	19 991	625 790	\$	0,12 CFC	5 698

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Total	Subvention (Champs 9090)		
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)							0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149						

AEC à temps plein

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

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

AEC à temps partiel

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

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

EMPLOI-QUÉBEC

42	2	LCA72		848 115			0,88	964 Pes	9 640 Pes	73 923		27 304		6 892	108 119	42
43	2	LCA97					0,88	504 Pes	5 040 Pes	38 648		14 275		3 603	56 526	43
44	2	LCA9T					0,88	445 Pes	4 450 Pes	34 124		12 604		3 181	49 909	44
45	2	LCAFJ					0,88	71 Pes	710 Pes	5 445		2 011		508	7 964	45
46	2	LEA0C	x				0,88	359 Pes	9 334 Pes	27 529		14 826		6 673	53 931	46
47	2	LEA3D	x				0,88	189 Pes	4 914 Pes	14 493		7 806	4 903	2 581	28 393	47
48	2	LEABM	x				0,88	234 Pes	6 084 Pes	17 944		9 664	3 196	4 349	35 153	48
49	2	LEAC0	x				0,88	45 Pes	1 170 Pes	3 451		1 858		836	6 760	49
50	2	LEAC7	x				0,88	141 Pes	3 666 Pes	10 812		5 823	1 926	2 621	21 182	50
51	2	LEACT	x				0,88	4 Pes	104 Pes	307		165		74	601	51
52	2	LEAD1	x				0,88	46 Pes	1 196 Pes	3 527		1 900		855	6 910	52
53	2	NW1YL					0,88	354 Pes	10 974 Pes	27 146		16 055		7 845	51 046	53
54	2	LEA1U	x				0,88	7 Pes	182 Pes	537		289		130	1 052	54
55		Sous-total		848 115				3 363 Pes	57 464 Pes	257 886		114 580	41 080	14 000	427 546	55

ENVELOPPE MES

56	2	LCA72		1 238 904			0,88	1 832 Pes	18 320 Pes	140 484		51 888		13 097	205 469	56
57	2	LCA74					0,88	324 Pes	3 240 Pes	24 845		9 177		2 316	36 338	57
58	2	LCA97					0,88	1 064 Pes	10 640 Pes	81 591		30 136		7 607	119 334	58
59	2	LCA9T					0,88	1 124 Pes	11 240 Pes	86 192		31 835		8 035	126 062	59
60	2	LCAEV					0,88	346 Pes	3 460 Pes	26 532		9 800		2 474	38 806	60
61	2	LCAFC					0,88	8 Pes	80 Pes	613		227		57	897	61
62	2	LEAFJ+NWY1L					0,88	2 045 Pes	32 693 Pes	156 817		67 850		23 372	248 039	62
63	2	LEA0C	x				0,88	606 Pes	15 756 Pes	46 470		25 027	8 276	11 264	91 037	63
64	2	LEA3D	x				0,88	392 Pes	10 192 Pes	30 060		16 189		7 286	58 889	64
65	2	LEABM	x				0,88	2 049 Pes	53 274 Pes	157 124		84 622	27 983	38 086	307 815	65
66	2	LEAC0	x				0,88	589 Pes	15 314 Pes	45 166		24 325		10 948	88 483	66
67	2	LEAC7	x				0,88	372 Pes	9 672 Pes	28 526		15 363		6 915	55 884	67
68	2	LEACT+LEAD1	x				0,88	394 Pes	10 244 Pes	30 213		16 272		7 323	59 189	68
69	2	LEAD1+LEAC0					0,88	998 Pes	25 948 Pes	76 530		41 217		18 550	136 297	69
70	2	CWAOD		390 000	6,17		2,43	165 Pes	4 455 Pes	34 939		6 948		3 185	45 072	70
71		Sous-total		1 628 904	\$	Inscrire virements L71 C05		12 308 Pes	224 528 Pes	966 102		430 876	160 515	60 118	1 617 611	71

72	TOTAL MES+EQ			2 477 019	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	15 671 Pes	281 992 Pes	1 223 988		545 456	201 595	74 118	2 045 157	72
----	---------------------	--	--	------------------	----	----	---------------------	-------------------	--------------------	------------------	--	----------------	----------------	---------------	------------------	----

73	TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)			2 477 019								Total en incluant le temps partiel			2 443 623	2 443 623	73
----	---	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	-----------	-----------	----

74	Total des virements														Doit être égal à 0	Réservé MES	74
75	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 75 colonne 15 est réservée au MES)																75

76	Solde d'allocations - enveloppes régionale												(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)	33 396	CC à reporter	Récupération	33 396	76
77	Solde d'allocations - priorités ministérielles																	77

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Calcul de «Z»													TOTAL	
		Epes		A		B		Majoration		Récupération						
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C8 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00%		\$30 C8 x 30		(selon col. 5)				
78	Cas de financement				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)							
79	4, 5 Cas particuliers				CWA0B	6,33	2,37	9 Pes	243 Pes	1 859	379	174				
80	Cas particuliers				LCA72		0,88	18 Pes	180 Pes	1 380	510	129				
81	Cas particuliers				LCA74		0,88	711 Pes	7 110 Pes	54 522	20 138	5 083				
82	Cas particuliers				LCA9T		0,88	19 Pes	190 Pes	1 457	538	136				
83	Cas particuliers				LCAEV		0,88	17 Pes	170 Pes	1 304	481	122				
84	Cas particuliers				LCAFC		0,88	232 Pes	2 320 Pes	17 791	6 571	1 659				
85	Cas particuliers				LCAFJ		0,88	7 Pes	70 Pes	537	198	50				
86	Cas particuliers				LEA0C	x	0,88	5 Pes	130 Pes	383	206	93	68			
87	Cas particuliers				LEA3D	x	0,88	30 Pes	780 Pes	2 300	1 239	558	410			
88	Cas particuliers				LEABM	x	0,88	17 Pes	442 Pes	1 304	702	316	232			
89	Cas particuliers				LEAC0	x	0,88	610 Pes	15 860 Pes	46 777	25 193	11 338	8 331			
90	Cas particuliers						k									
91	Cas particuliers				LEACT	x	0,88	10 Pes	260 Pes	767	413	186	137			
92	Cas particuliers				NWY1L		0,88	27 Pes	837 Pes	2 070	1 225	598				
93	Cas particuliers						k									
94	Cas particuliers				LEA1U	x	0,88	7 Pes	182 Pes	537	289	130	96			
95	Insc. sans identification et cours hors programme						k									
96	Cours préalables						k									
97	Sous-total							1 719 Pes	28 774 Pes	132 988	58 082	20 572	9 274		\$	
98	«Nej» DEC TPA			17	«Nej» utilisé	17										
99	Cas de financement				Numéro de programme	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)							
								79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)							
100	11 DEC à temps partiel				*08106		0,88	75 Pes	712 Pes	5 258	2 093		(2 250)			
101	Cas particuliers				180A0	7,50	2,00	248 Pes	3 379 Pes	39 511	7 753		(7 440)			
102	Cas particuliers				180B0	9,50	1,58	269 Pes	4 082 Pes	33 857	8 748		(8 070)			
103	Cas particuliers				420.B0		0,88	12 Pes	55 Pes	841	287		(360)			
104	Cas particuliers				Cours d'été		0,88	1 310 Pes	22 578 Pes	91 832	44 790		(39 300)			
105	Cas particuliers						k									
106	Cas particuliers						k									
107	Cas particuliers						k									
108	Sous-total							1 914 Pes	30 806 Pes	171 299	63 671		(57 420)			
109	TOTAL							3 633 Pes	59 580 Pes	304 287	121 753	20 572	9 274	(57 420)	398 466	

Cégep de Bois-de-Boulogne

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 32

											(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										36 950,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										1 771	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 369	(3)	03
04	Total pris en considération										36 352	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(1 722)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(3 493)	(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			(3 493)		(3 493,0)	(3 493,0)	(3 493,0)				(3,3)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 493,0)	545,3	(2 947,7)				(2,8)	08
09		1,50%	3,00%			(3 493,0)	545,3	(2 402,4)	1 085,0	1 085,0	2,26000%	(3,3)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 493,0)	545,2	(1 857,2)		1 085,0		(2,8)	10
11		1,50%	6,00%			(3 493,0)	545,3	(1 311,9)	1 085,0	2 170,0	2,26300%	(3,3)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 493,0)	1 272,3	(39,6)		2 170,0		(2,1)	12
13		3,50%	13,00%			(3 493,0)	1 272,4	1 232,8	2 509,8	4 679,8	2,25500%	(3,3)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 488,1)	1 458,9	2 691,7		4 679,8		(1,9)	14
15		4,00%	21,00%	106,5		(3 483,2)	1 459,0	4 150,7	2 859,1	7 538,9	2,26000%	(3,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 474,6)	1 462,7	5 613,4		7 538,9		(1,8)	16
17		4,00%	29,00%	72,9		(3 466,0)	1 462,7	7 076,1	3 316,1	10 855,0	2,26000%	(3,8)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 452,3)	1 467,8	8 543,9		10 855,0		(2,3)	18
19		4,00%	37,00%	90,0		(3 438,7)	1 467,6	10 011,5	2 947,3	13 802,3	2,37800%	(3,8)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 423,8)	1 469,0	11 480,5		13 802,3		(2,3)	20
21		4,00%	45,00%	2,0	3,5	(3 409,0)	1 468,9	12 949,4	3 312,0	17 114,3	2,38000%	(4,0)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 389,2)	1 473,9	14 423,3		17 114,3		(2,6)	22
23		4,00%	53,00%	80,0		(3 369,6)	1 473,7	15 897,0	2 981,7	20 096,0	2,28500%	(3,6)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 516,0)	2 489,4	18 386,4		20 096,0		(1,5)	24
25		4,50%	62,00%	1 662,7		(1 662,6)	2 489,2	20 875,6	4 961,9	25 057,9	2,04300%	(2,6)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 633,0)	2 210,8	23 086,4		25 057,9		(1,3)	26
27		6,00%	74,00%			(1 603,4)	2 210,7	25 297,1	4 469,1	29 527,0	1,49800%	(1,6)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(1 571,0)	2 395,3	27 692,4		29 527,0		(0,7)	28
29		6,50%	87,00%	2,0		(1 538,4)	2 395,4	30 087,8	4 312,9	33 839,9	0,89800%	(1,3)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(1 496,2)	2 405,1	32 492,9		33 839,9		(0,5)	30
31		6,50%	100,00%	19,6		(1 453,8)	2 405,3	34 898,2	4 960,0	38 799,9	0,82500%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 828,3)	374,5	(1 453,8)	34 898,2	34 898,2	38 799,9	38 799,9	xxxxx	(59,7)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(59,7)		33

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		1 977 254		286 057			101 611		2 364 922	01
02 Gérants		477 896		69 479			76 170		623 545	02
03 Enseignants	16 251 647	167 684	198 803	5 325 999		91 999			22 036 132	03
04 Professionnels		1 564 219	114 935	770 384					2 449 538	04
05 Soutien		3 740 036		727 725		1 205	631 061		5 100 027	05
06 TOTAL	16 251 647	7 927 089	313 738	7 179 644	\$	93 204	808 842	\$	32 574 164	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	2 364 922	2 213 613	151 309			122 104	19 014	10 191	0,43%	NON	07
08 Gérants	623 545	609 362	14 183				14 392	(209)	-0,03%	NON	08
09 Enseignants	22 036 132	22 141 456	(105 324)	(79 471)			61 966	(87 819)	-0,40%	NON	09
10 Professionnels	2 449 538	2 326 963	122 575	21 853		39 149	42 315	19 258	0,79%	NON	10
11 Soutien	5 100 027	5 030 056	69 971			41 638	37 595	(9 262)	-0,18%	NON	11
12 Total	32 574 164	32 321 450	252 714	(57 618)	\$	202 891	175 282	(67 841)	-0,21%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	16 251 647	16 367 794	(116 147)	(116 558)			37 943	(37 532)	-0,23%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	193,52 ETC	197,22 ETC	(3,70) ETC	(2,39) ETC				(1,31) ETC	-0,68%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	14 924	14 924					0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien	64	64					0,00%	NON	19
20 Total	14 988	14 988	\$		\$	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	14 924	14 924					0,00%	NON	21

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	10 137	02
03 Total - Autres	10 137	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	68 492	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	68 492	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	68 492	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	28 394	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	1 834	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	889 751	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	81 797	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 001 776	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 836	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés	(25 151)	22
23 Total - Autres	45 987	23

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	2 300 000	2 400 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	2 300 000	2 400 000	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)	79 500	79 500	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	79 500	79 500	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 36

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette			
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19	20
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin		
01 Terrains	1 766 000										1 766 000									1 766 000	01
02 Améliorations locatives	178 008										178 008	120 326			17 305				137 631	40 377	02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	23 074 925			384 208		149 123					23 608 256	3 802 043		1	785 821				4 587 865	19 020 391	03
04 Aménagement des terrains	3 993 496			49 902							4 043 398	1 913 566			177 456				2 091 022	1 952 376	04
05 Autres équipements	2 592 294			29 325							2 621 619	2 070 044			75 846				2 145 890	475 729	05
06 Bâtiments	36 308 225										36 308 225	25 134 825			717 638				25 852 463	10 455 762	06
07 Développement informatique														(3)					(3)	3	07
08 Documents de bibliothèque	1 729 667			74 217							1 803 884	1 237 062			93 610				1 330 672	473 212	08
09 Équipements de communication multimédia	2 035 456			216 038							2 251 494	1 492 400		4	187 500				1 679 904	571 590	09
10 Équipements informatiques	2 414 378			602 588							3 016 966	1 755 542			383 934				2 139 476	877 490	10
11 Équipements spécialisés	3 771 778			51 793							3 823 571	3 193 431			93 027				3 286 458	537 113	11
12 Manuels pédagogiques														(3)					(3)	3	12
13 Matériel roulant	23 552										23 552	393			4 709				5 102	18 450	13
14 Mobilier et équipement de bureau	2 621 937			118 333							2 740 270	2 424 638			92 041				2 516 679	223 591	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
16 Total des immobilisations corporelles	80 509 716	\$	\$	1 526 404	\$	149 123	\$	\$	\$	\$	82 185 243	43 144 270	\$	(1)	\$	2 628 887	\$	\$	45 773 156	36 412 087	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette			
	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33		34	35	36
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin		
17 Terrains																					17
18 Aménagement des terrains																					18
19 Bâtiments																					19
20 Équipements spécialisés																					20
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22 Équipement informatique et bureautique	515 908								(85 534)		430 374	432 856			53 298		(85 534)		400 620	29 754	22
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	515 908	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(85 534)	\$	430 374	432 856	\$	\$	\$	53 298	(85 534)	\$	400 620	29 754	23

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 37

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	185 587			1 198 283				(149 123)	(25 151)		1 209 596	26
27 Aménagement des terrains												27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	185 587	\$	\$	1 198 283	\$	\$	\$	(149 123)	(25 151)	\$	1 209 596	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	36 412 087	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	29 754	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 209 596	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	37 651 437	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 38

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	2009-2034	1 366 400	5,405 %	18-juin-2009	01-juin-2034	819 840		(54 656)		765 184	06
07	x	2011-2023	9 000 000	4,306 %	31-mars-2011	16-janv-2023	5 928 000		(384 000)		5 544 000	07
08												08
09	x	2014-2024	2 000 000	3,336 %	31-mars-2014	01-mars-2024	1 600 000		(80 000)		1 520 000	09
10	x	2015-0084	7 500 000	1,991 %	04-févr-2015	01-mars-2024	5 208 416		(572 896)		4 635 520	10
11	x	2016-2023	9 328 000	1,701 %	23-nov-2016	19-oct-2023	7 961 472		(683 264)		7 278 208	11
12	x	2018-0197	6 911 024	2,437 %	30-janv-2018	01-sept-2027	6 586 423		(324 601)		6 261 822	12
13	x	2018-3481	2 280 320	2,587 %	20-déc-2018	01-déc-2023	2 280 320		(453 280)		1 827 040	13
14	x	2018-3479	2 973 026	3,178 %	20-déc-2018	01-déc-2043	2 973 026		(118 921)		2 854 105	14
15	x	2020-0458	2 100 000	2,205 %	20-févr-2020	01-févr-2040		2 100 000			2 100 000	15
16		2018-2999	1 397 252	3,068 %	30-nov-2018	30-nov-2028	1 397 252		(121 502)		1 275 750	16
17												17
18												18
19		2011-2021	2 000 000	4,000 %	28-juin-2011	28-juin-2021	465 281		(227 946)		237 335	19
20		2012-0311	640 542	3,068 %	28-févr-2012	28-févr-2022	212 862		(68 821)		144 041	20
21		2017-2032	800 000	2,309 %	07-avr-2017	07-avr-2022	708 481		(47 350)		661 131	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		48 296 564				36 141 373	2 100 000	(3 137 237)	\$	35 104 136	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						33 357 497	2 100 000	(2 671 618)		32 785 879	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						2 783 876		(465 619)		2 318 257	33

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

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

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83		IBM 1601	290 355	2,387 %	01-juil-2016	01-juil-2019	73 425		(73 425)			83
84		IBM 1701	53 374	1,073 %	01-juil-2017	01-juil-2020	26 685		(13 271)		13 414	84
85		IBM 1801	80 328	4,179 %	01-juil-2018	01-juil-2021	58 996		(18 866)		40 130	85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	Total		424 057				159 106	\$	(105 562)		\$ 53 544	91

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

93 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources 159 106 (105 562) 53 544 93

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 41

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	35 104 136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(157 183)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(142 775)	Escompte/prime non amortie	
137	Obligations			
138	Fonds d'amortissement			
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	53 544		
140	Hypothèques			
141	Emprunts classés à la juste valeur			
142	Emprunts en devises étrangères			
143	Total des dettes incluant la portion court terme	35 014 905		
144	Portion à court terme des dettes long terme	3 291 627		
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	31 723 278		

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			98,32%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	2 682 185	98,32%	2 637 124	02
03 Amortissement des actifs incorporels		98,32%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(17 577)	100,00%	(17 577)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(336)	100,00%	(336)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(3 078)	100,00%	(3 078)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(105 378)	100,00%	(105 378)	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)	(9 158)	100,00%	(9 158)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		98,32%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	164 072	100,00%	164 072	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		98,32%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		98,32%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		98,32%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	68 492	100,00%	68 492	18
19 Autres (note 1)		98,32%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			2 754 997	20

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 43

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(2 671 618)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(37 538)			23
24 Autres (note 2)	(2 374)			24
25 Total des montants à déduire			(2 711 530)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			43 467	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			9 602 005	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			9 645 472	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2: Subvention remboursement des frais financiers estimés encourus avant 2019-2020				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	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	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Catég.	Codes		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Autor.	MES	Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	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)						25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	14-80-236	Allocation pour implanter labo mannequins	27
28		Location-acquisition (C)			A-B-D	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme Techniques d'intégr	28
29					A-B-D	15-70-077	Allocation pour locaux pour l'implantation du programme Techniq	29
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I027	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	18-80-274	PAN - Progiciels de gestion intégrée I028	31
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	18-80-275	PAN - Sécurité de l'information I029	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	19-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I027	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D	19-80-274	PAN - Progiciels de gestion intégrée I028	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D	19-80-275	PAN - Sécurité de l'information I029	35
36					A-B-D	18-80-272	PAN - Réussite éducative I026	36
37		Autres coûts (D)			A-B-D			37
38					A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables			A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels			A-B-D			40
41					A-B-D			41
42		Autres (E)			A-B-D			42
43					A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT			A-B-D			44
45					A-B-D			45
46					A-B-D			46
47					A-B-D			47
48					A-B-D			48
49					A-B-D			49
50					A-B-D			50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
01	20998	Développement informatique	Non applicable	98 000	98 000	01
02	20999	Dépenses non capitalisables MAOB	Non applicable	33 664	33 664	02
03	20997	Dépenses non capitalisables immobilier	Divers bâtiments	32 408	32 408	03
04	16012	Réaménagement entrée Pavillon St-Paul	00-ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile	109 512	16 474	04
05	19255	Implantation de la ventilation et climatisation de IB	200-IGNACE-BOURGET, S0-Composante S	16 541	5 518	05
06	19257	Fenestration U-200	200-IGNACE-BOURGET, U0-Composante U	31 150	30 197	06
07	19355	TEC - Réfection de la ventilation des labos aile B St-P	00-ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile	7 367	10 501	07
08	19357	Résidences structures phase 3	200-IGNACE-BOURGET, R0-Composante R	40 720	215 846	08
09	19455	Labos informatiques TIM et A3D	Non applicable	60 711	30 793	09
10	19750	TEC -Signalisation et nouvelle identité visuelle	Non applicable	3 947	70 362	10
11	20030	Aménagements extérieurs	Non applicable	28 932	28 932	11
12	20031	Aménagement et drainage terrain St-Paul	Non applicable	20 970	20 970	12
13	20050	Travaux de réaménagement divers - mises aux normes	00-ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile B	8 686	8 686	13
14	20055	Améliorations mécaniques du bâtiment	00-ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile B	28 559	28 559	14
15	20155	TEC - Amélioration de la hotte d'évacuation à graisse	Non applicable	16 476	16 476	15
16	20057	TEC - Réfection des façades et fenestration Aile S - IB	200-IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0	67 744	67 744	16
17	20060	Fonds de bibliothèque	Non applicable	74 217	74 217	17
18	20070	Mobilier de bureau	Non applicable	99 189	99 189	18
19	20080	Équipement spécialisé d'enseignement	Non applicable	51 793	51 793	19
20	20082	Autres équipements	Non applicable	29 325	29 325	20
21	20084	Équipement audio-visuel et de multimédia	Non applicable	3 855	3 855	21
22	20086	Équipement informatique	Non applicable	383 974	383 974	22
23	20089	Équipement de télécommunication	Non applicable	2 335	2 335	23
24	20150	Travaux d'aménagement à la piscine	200-IGNACE-BOURGET, U0-Composante U0	6 767	6 767	24
25	20250	TEC - Désamiantage et isolation de la chaufferie IB	200-IGNACE-BOURGET, T0-Composante T0	3 123	3 123	25
26	20255	TEC - modifications à la climatisation de la salle du CA	00-ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile B	89 702	89 702	26
27	20284	Équipement multimédia pour la salle Hubert Reeves	Non applicable	4 393	4 393	27
28	20350	Adaptation St-Paul pour PMR	00-ST-PAUL, B0-Construction d'origine, aile B	13 120	13 120	28
29	20384	Équipement multimédia pour les salles multi	Non applicable	78 737	78 737	29
30	20386	Équipement informatiques - serveurs	Non applicable	3 914	3 914	30
31	20450	Mesures d'atténuation de la chaleur I.B.	Non applicable	24 675	24 675	31
32	20484	Équipement TIM - multimédia et audio-visuel	Non applicable	67 537	67 537	32
33	20550	TEC - Réaménagement espace Bistro et coup de pinceau	00-ST-PAUL, C0-Construction d'origine, aile C	252 871	252 871	33
34	20650	TEC - Aménagement d'un pôle numérique	Non applicable	15 460	15 460	34
35	Sous-total		269 948	1 920 117	2 190 065	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)						
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
36	20655	TEC - Correctifs de la salle mécanique de l'Aile H -IB	200-IGNACE-BOURGET, H0-Composante H0	74 244	74 244	36
37	20750	FCSE - Travaux d'aménagements à même les revenus	Non applicable	3 573	3 573	37
38	20770	FCSE - Mobilier de bureau à même les revenus	Non applicable	19 144	19 144	38
39	20782	CS - autres équipements à même les revenus	Non applicable			39
40	20784	Équipement Audio-visuel et de multimédia - PAN i027	Non applicable	59 181	59 181	40
41	20186	Équipement informatique à même les revenus	Non applicable	69 444	69 444	41
42	20286	Équipement informatique - Vitrine	Non applicable	1 957	1 957	42
43	20786	Équipement informatique PAN i027	Non applicable	34 784	34 784	43
44	20850	TEC - Aménagement de 6 labos informatiques	200-IGNACE-BOURGET, S0-Composante S0	495 517	495 517	44
45	20855	TEC - Groupe électrogène IB, réservoir, génératrice	200-IGNACE-BOURGET, T0-Composante T0	60 405	60 405	45
46	20886	Équipement TIM - ordinateur et informatique	Non applicable	89 694	89 694	46
47	20950	TEC - Déménagement de la reprographie	Non applicable	41 878	41 878	47
48	20986	Progiciel de gestion intégrée - PAN i028	Non applicable	18 821	18 821	48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	Sous-total		269 948	2 888 759	3 158 707	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
71					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100					100
101					101
Sous-total			269 948	2 888 759	3 158 707

Cégep de Bois-de-Boulogne

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	20998	Développement informatique	98 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	01
02	20999	Dépenses non capitalisables MAOB	33 664	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	02
03	20997	Dépenses non capitalisables immobilier	10 138	201	Biens non capitalisables	00-00-905	Produits d'assurance	03
04	20997	Dépenses non capitalisables immobilier	22 270	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	04
05	16012	Réaménagement entrée Pavillon St-Paul	16 474	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	05
06	19255	Implantation de la ventilation et climatisation de IB	5 518	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	19257	Fenestration U-200	30 197	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	07
08	19355	TEC - Réfection de la ventilation des labos aile B St-F	10 501	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	19357	Résidences structures phase 3	215 846	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	19455	Labos informatiques TIM et A3D	30 793	45	Améliorations majeures aux bâtiments	15-70-077	Allocation pour locaux pour l'implantation du pr	10
11	19750	TEC -Signalisation et nouvelle identité visuelle	70 362	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	11
12	20030	Aménagements extérieurs	28 932	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	20031	Aménagement et drainage terrain St-Paul	20 970	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	20050	Travaux de réaménagement divers - mises aux norm	8 686	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	14
15	20055	Améliorations mécaniques du bâtiment	28 559	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	15
16	20155	TEC - Amélioration de la hotte d'évacuation à graisse	16 476	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	20057	TEC - Réfection des façades et fenestration Aile S -	67 744	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	20060	Fonds de bibliothèque	74 217	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	20070	Mobilier de bureau	99 189	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	20080	Équipement spécialisé d'enseignement	51 793	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	20082	Autres équipements	29 325	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	20084	Équipement audio-visuel et de multimédia	3 855	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	20086	Équipement informatique	383 974	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	20089	Équipement de télécommunication	2 335	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	20150	Travaux d'aménagement à la piscine	6 767	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	20255	TEC - modifications à la climatisation de la salle du C	89 702	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	26
27	20284	Équipement multimédia pour la salle Hubert Reeves	4 393	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	20386	Equipement informatiques - serveurs	3 914	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	20450	Mesures d'atténuation de la chaleur I.B.	24 675	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	29
30	20250	TEC - Désamiantage et isolation de la chaufferie IB	3 123	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	20484	Équipement TIM - multimédia et audio-visuel	67 537	92	Équipements de communication multimédia	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme T	31
32								32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	1 559 929					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	20550	TEC - Réaménagement espace Bistro et coup de pin	252 871	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	36
37	20650	TEC - Aménagement d'un pôle numérique	15 460	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-70-077	Allocation pour locaux pour l'implantation du pr	37
38	20655	TEC - Correctifs de la salle mécanique de l'Aile H -IB	74 244	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	38
39	20750	FCSE - Travaux d'aménagements à même les reveni	3 573	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	20770	FCSE - Mobilier de bureau à même les revenus	19 144	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	40
41	20784	Équipement Audio-visuel et de multimédia - PAN i027	59 181	92	Équipements de communication multimédia	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I	41
42	20186	Équipement informatique à même les revenus	69 444	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	42
43	20286	Équipement informatique - Vitrine	1 957	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	43
44	20786	Équipement informatique PAN i027	34 784	80	Équipements informatiques	18-80-273	PAN - Acquisition d'équipements numériques I	44
45	20850	TEC - Aménagement de 6 labos informatiques	495 517	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	45
46	20855	TEC - Groupe électrogène IB, réservoir, génératrice	60 405	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	46
47	20886	Équipement TIM - ordinateur et informatique	89 694	80	Équipements informatiques	15-70-074	Allocation pour l'implantation du programme T	47
48	20950	TEC - Déménagement de la reprographie	41 878	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	48
49	20986	Progiciel de gestion intégrée - PAN i028	18 821	80	Équipements informatiques	18-80-274	PAN - Progiciels de gestion intégrée I028	49
50	20350	Adaptation St-Paul pour PMR	13 120	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	50
51	20384	Équipement multimédia pour les salles multi	78 737	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		Total des pages 48 et 49	2 888 759					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	2 888 759					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	2 888 759					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	2 888 759					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176							176
177							177
178							178
179							179
180							180
181							181
182							182
183							183
184							184
185							185
186							186
187							187
188							188
189							189
190							190
191							191
192							192
193							193
194							194
195							195
196							196
197							197
198							198
199							199
200							200
201							201
202							202
203							203
204							204
205							205
206							206
207							207
208							208
209							209
210	Total des pages 48 à 53	2 888 759					210

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	3 310 825		1 693 500			1 160 625		3 843 700
02	70-011	166 271		267 500			195 779		237 992
03	70-012								
04	70-013			618 600			248 433		801 271
05	70-015	431 104							
06	70-016								
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035								
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	3 908 200		2 579 600			1 604 837		4 882 963

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	940 594		1 141 400			765 396		1 316 598
12 70-073	Allocations - Développement informatique			98 000			98 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	940 594	\$	1 239 400	\$	\$	863 396	\$	1 316 598

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	14-80-236 Allocation pour implanter labo mannequins	33 399		0					33 399
41	15-70-074 Allocation pour l'implantation du programme Techniques d'intégration	353 494		0			157 231		196 263
42	15-70-077 Allocation pour locaux pour l'implantation du programme Techniques d'intégration	166 661		0			46 253		120 408
43	18-80-273 PAN - Acquisition d'équipements numériques I027	374 700		0			93 965		280 735
44	18-80-274 PAN - Progiciels de gestion intégrée I028	83 300		0			18 821		64 479
45	18-80-275 PAN - Sécurité de l'information I029	16 700		0					16 700
46	19-80-273 PAN - Acquisition d'équipements numériques I027			357 100					357 100
47	19-80-274 PAN - Progiciels de gestion intégrée I028			79 400					79 400
48	19-80-275 PAN - Sécurité de l'information I029			17 900					17 900
49	18-80-272 PAN - Réussite éducative I026		128 300						128 300
50									50
51									51
52									52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 028 254	128 300	454 400			316 270		1 294 684
77	Sous-total des allocations du MES	5 877 048	128 300	4 273 400			2 784 503		7 494 245

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Autres encaissements								
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			92 161	78					
79	00-00-902	Fonds spéciaux				79					
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				80					
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs				81					
82	00-00-905	Produits d'assurance		10 138	10 138	82					
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers				83					
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			1 957	84					
85	00-00-908	Dons				85					
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES				86					
87	00-00-910	Autres sources				87					
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$	10 138	\$	\$	88			
89		GRAND TOTAL	5 877 048	128 300	4 283 538	\$	\$	2 888 759	\$	7 494 245	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)						164 072			90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)									91
92		Transfert CCTT (code MES 203)									92
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37						2 724 687			93