

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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 Saint-Jean-sur-Richelieu

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		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	37 751 846	35 360 331	4 011 366	3 776 522	41 763 212	39 136 853
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 349 592	1 377 090			1 349 592	1 377 090
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	973 297	974 779	128 722	128 745	1 102 019	1 103 524
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	24 955				24 955	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note						
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	1 496 229	1 468 500			1 496 229	1 468 500
09	2	Vente de biens et services	note	5 010 537	5 672 230			5 010 537	5 672 230
10	2	Locations	note	490 998	847 815			490 998	847 815
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			33 674	33 514	33 674	33 514
12		- Autres	note			18 806	18 806	18 806	18 806
13		- Entreprises du gouvernement	note			6 030	6 030	6 030	6 030
14		- Gouvernement fédéral	note			123 961	123 526	123 961	123 526
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			51 070	51 070	51 070	51 070
16		- Autres organismes	note			55 882	50 935	55 882	50 935
17	2	Revenus d'intérêts	note	68 046	57 069			68 046	57 069
18	2	Autres revenus	note	5 727	3 624			5 727	3 624
19		Total		47 171 227	45 761 438	4 429 511	4 189 148	51 600 738	49 950 586

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	24 737 250	23 632 402			24 737 250	23 632 402	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	13 975 030	12 961 202			13 975 030	12 961 202	21
22	2	Communications et informations	note	406 035	703 224			406 035	703 224	22
23	2	Fournitures et matériel	note	1 483 658	1 740 018			1 483 658	1 740 018	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 982 992	5 095 147			4 982 992	5 095 147	24
25	2	Autres charges	note	109 168	112 922	20 835	20 835	130 003	133 757	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			930 328	829 761	930 328	829 761	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	23 638	31 809	137 800	173 009	161 438	204 818	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			3 080 986	2 920 470	3 080 986	2 920 470	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			136 781	124 454	136 781	124 454	31
32		Total des charges		45 717 771	44 276 724	4 306 730	4 068 529	50 024 501	48 345 253	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note			(3 539)	(5 018)	(3 539)	(5 018)	33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 453 456	1 484 714	119 242	115 601	1 572 698	1 600 315	40

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

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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		2 880 372	1 493 077	1 185 185	972 165	4 065 557	2 465 242	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 880 372	1 493 077	1 185 185	972 165	4 065 557	2 465 242	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 453 456	1 484 714	119 242	115 601	1 572 698	1 600 315	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	(274 543)	(97 419)	274 543	97 419			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		4 059 285	2 880 372	1 578 970	1 185 185	5 638 255	4 065 557	08

(a)

(a) Ce montant comprend -1061341 \$ de surembauche

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

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	10 713 038	6 854 634	39 633	56 956	10 752 671	6 911 590		01
02	- Placements de portefeuille	note								02
03	- Intérêts courus à recevoir	note								03
04	- Débiteurs	note	1 508 424	2 264 855	113 046	180 464	1 621 470	2 445 319		04
05	4 - Subventions à recevoir	note		53 346	472 975	870 795	472 975	924 141		05
06	- Stocks de fournitures	note	301 934	270 126			301 934	270 126		06
07	- Stocks destinés à la vente	note	12 568	16 741			12 568	16 741		07
08	- Avances interfonds	note		123 681	118 615					08
09	- Charges payées d'avance	note	82 231	143 593	44 803	44 589	127 034	188 182		09
10	- Autres actifs à court terme	note				0				10
11	Total actif à court terme		12 618 195	9 726 976	789 072	1 152 804	13 288 652	10 756 099		11
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	493 303	916 623	9 912 422	10 083 638	10 405 725	11 000 261		12
13	- Placements de portefeuille	note								13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			41 227 916	39 713 296	41 227 916	39 713 296		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		493 303	916 623	51 223 678	49 901 109	51 716 981	50 817 732		17
18	Total de l'actif		13 111 498	10 643 599	52 012 750	51 053 913	65 005 633	61 573 831		18

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Passif										
Passif à court terme										
19		- Emprunts à court terme			4 600 000	5 400 000	4 600 000	5 400 000	19	
20	5	- Crédoiteurs	7 835 837	6 538 330	1 053 034	1 273 171	8 888 871	7 811 501	20	
21		- Montants en transit							21	
22	4	- Subventions perçues en trop		0		0			22	
23	6	- Apports reportés	370 689	550 682			370 689	550 682	23	
24	6	- Revenus reportés	727 072	674 215			727 072	674 215	24	
25		- Dus interfonds	118 615			123 681			25	
26		- Intérêts courus			322 047	275 048	322 047	275 048	26	
27		- Autres passifs à court terme							27	
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			8 461 282	5 219 467	8 461 282	5 219 467	28	
29		Total du passif à court terme	9 052 213	7 763 227	14 436 363	12 291 367	23 369 961	19 930 913	29	
30		- Dette à long terme			32 052 866	33 378 999	32 052 866	33 378 999	30	
31		- Passif au titre des sites contaminés							31	
32	6	- Apports reportés			3 944 551	4 198 362	3 944 551	4 198 362	32	
33		- Autres passifs à long terme							33	
34		Total du passif à long terme	\$	\$	35 997 417	37 577 361	35 997 417	37 577 361	34	
35		Total du passif	9 052 213	7 763 227	50 433 780	49 868 728	59 367 378	57 508 274	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36		- Liés aux activités	34 285	2 407 753			34 285	2 407 753	36	
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37	
Grevés d'affectations										
38	1	- Origine interne	4 025 000	472 619			4 025 000	472 619	38	
39		- Origine externe à titre de dotations							39	
40		Investi en immobilisations			1 578 970	1 185 185	1 578 970	1 185 185	40	
41		Total solde de fonds	4 059 285	2 880 372	1 578 970	1 185 185	5 638 255	4 065 557	41	
42		Total du passif et du solde de fonds	13 111 498	10 643 599	52 012 750	51 053 913	65 005 633	61 573 831	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 Saint-Jean-sur-Richelieu

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	1 572 698	1 600 315	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	3 539	5 018	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(289 423)	(181 876)	08
09 - Amortissement des immobilisations	3 080 986	2 920 470	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	26 958	26 798	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(2 998 378)	(2 808 659)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 9)	<u>3 120 434</u>	<u>(736 431)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	4 537 649	846 470	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 819 282)	(4 699 320)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(4 819 282)	(4 699 320)	24

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	(800 000)	(200 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	7 143 803	8 894 128	30
31 Remboursement de dette à long terme	(2 221 089)	(4 492 910)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(35 612)	(59 659)	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	35 612	139 140	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	4 122 714	4 280 699	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 841 081	427 849	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	6 911 590	6 483 741	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	10 752 671	6 911 590	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	11 047 259	7 973 846	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	33 682	58 634	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(328 270)	(1 120 890)	48
49 Total	10 752 671	6 911 590	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	Remb. emprunt à long terme du Stade Alphonse-Desjardins	2019-CA01-11	300	45 725	54 275				100 000	01
02	Projet du nouvelle auditorium	2019-CA01-11	300				225 000		225 000	02
03	Réserve impondérable (pertes de revenus, imprévus, fins de contr:	2020-CA07-08	100	250 000	250 000	100 000			600 000	03
04	Remplacement de la surface synthétique du stade	2020-CA07-08	300				600 000		600 000	04
05	Affectation au Plan stratégique 19-24 et transformation	2020-CA07-08	300		500 000	750 000	750 000	500 000	2 500 000	05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			295 725	804 275	850 000	1 575 000	500 000	4 025 000	19

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	77 533	55 214	16 250	(4 250)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	35 970 780	33 653 469	1 687 283	1 655 898			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 349 592	1 377 090			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	67 952	45 301	905 345	929 478			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	24 955						07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes							09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 334 615	1 278 397	125 629	139 325	20 960	35 215	10
11 Ventes de biens et services	789 824	1 223 927	179 877	155 920			11
12 Locations	123 980	447 943	12 532	10 684			12
13 Autres revenus	73 773	60 693					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	38 463 412	36 764 944	4 276 508	4 264 145	20 960	35 215	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	21 853 271	21 403 538	1 534 704	1 226 191	47 735	50 242	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 300 144	952 431	1 396				18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	10 812 877	9 877 582	1 422 257	1 265 960	5 892	5 500	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	827 384	774 384	65	126			20
21 Communications et informations	327 824	643 423	72 218	52 266			21
22 Fournitures et matériel	1 265 990	1 522 698	118 953	120 995			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	2 044 282	2 280 447	1 019 627	898 736			23
24 Autres charges	115 784	97 727	(2 306)	11 822			24
25 Facturation interne	(383 236)	(675 521)	(55 198)	229 587	(32 667)	(20 527)	25
26 TOTAL DES CHARGES	38 164 320	36 876 709	4 111 716	3 805 683	20 960	35 215	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	299 092	(111 765)	164 792	458 462	\$	\$	27

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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							93 783	50 964	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							37 658 063	35 309 367	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 349 592	1 377 090	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							973 297	974 779	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral							24 955		34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes									36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			15 025	15 563			1 496 229	1 468 500	37
38 Ventes de biens et services			4 040 836	4 292 383			5 010 537	5 672 230	38
39 Locations			354 486	389 188			490 998	847 815	39
40 Autres revenus							73 773	60 693	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	4 410 347	4 697 134	\$	\$	47 171 227	45 761 438	42
CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							23 435 710	22 679 971	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 301 540	952 431	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			906 338	1 037 209			13 147 364	12 186 251	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			217	441			827 666	774 951	47
48 Communications et informations			5 993	7 535			406 035	703 224	48
49 Fournitures et matériel			98 715	96 325			1 483 658	1 740 018	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			1 919 083	1 915 964			4 982 992	5 095 147	50
51 Autres charges			19 328	35 182			132 806	144 731	51
52 Facturation interne			471 101	466 461					52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	3 420 775	3 559 117	\$	\$	45 717 771	44 276 724	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	989 572	1 138 017	\$	\$	1 453 456	1 484 714	54

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

	01	02	
	2020	2019	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	2 998 377	2 808 659	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	844 742	763 369	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	175 000	204 361	04
05 - Subventions - Autres			05
06 Sous-total - Subventions de transfert	4 018 119	3 776 389	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	49 148	26 450	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(55 901)	(26 317)	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	4 011 366	3 776 522	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	26 958	26 798	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	6 716	6 716	12
13 Total - MES	33 674	33 514	13

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	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	(423 320)	53 346			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Frais d'émission et de gestion			35 612	59 658	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	12 740	12 740			05
06 - Vacances	837 508	837 508			06
07 - Indemnités de départ	34 193	34 193			07
08 - Assurance-traitement	31 301	31 301			08
09 - Autres congés sociaux	881	881			09
10 - Immobilisations			9 796 838	9 852 739	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			317 410	268 262	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	493 303	969 969	10 149 860	10 180 659	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir			4 638	6 786	13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	4 638	6 786	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16 Subventions à recevoir				424 743	16
17 Subventions (perçues en trop)					17
18 Sous-total	\$	\$	\$	424 743	18
AUTRES ORGANISMES					
19 Subventions à recevoir			230 899	342 245	19
20 Subventions (perçues en trop)					20
21 Sous-total	\$	\$	230 899	342 245	21
22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	493 303	969 969	10 385 397	10 954 433	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme		53 346	472 975	870 795	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme	493 303	916 623	9 912 422	10 083 638	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	990 577	1 056 579			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 053 034	1 273 171	02
03 Comptes à payer lié au MES	1 398 285				03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 495 694	1 177 286			04
05 Vacances à payer	3 466 094	3 589 994			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	69 746	56 595			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	371 333	502 275			08
09 Retenues sur contrat à payer					09
10 Autres éléments créditeurs	44 108	155 601			10
11 Total des créditeurs	7 835 837	6 538 330	1 053 034	1 273 171	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	65 845	22 357		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	131 536	102 973		02
03 - Allocations spécifiques	102 308	382 524		03
04 - Sous-emploi				04
05 - Charges à la formation continue reportées	71 000	42 828		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			171 600	162 946
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			87 313	94 029
08 - Autres				08
09 Sous-total - MES	370 689	550 682	258 913	256 975
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			210 246	229 052
11 Total - Gouvernement du Québec	370 689	550 682	469 159	486 027
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			85 415	91 445
13 Redressement du solde de début				13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(6 030)	(6 030)
16 Solde de fin	\$	\$	79 385	85 415
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			2 229 773	2 353 299
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				19
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(123 961)	(123 526)
21 Solde de fin	\$	\$	2 105 812	2 229 773
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			608 582	659 652
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(51 070)	(51 070)
26 Solde de fin	\$	\$	557 512	608 582
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			788 565	658 014
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				181 486
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(55 882)	(50 935)
31 Solde de fin	\$	\$	732 683	788 565
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	370 689	550 682	3 944 551	4 198 362

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	509 311	341 049	33
34	Autres revenus perçus d'avance	217 761	333 166	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	727 072	674 215	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 Saint-Jean-sur-Richelieu

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 Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Développement Institutionnel	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(6 118 816)	621 017	173 091	2 502		1 754 768	1 111 242	441 228	946 387	37 559	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(6 118 816)	621 017	173 091	2 502		1 754 768	1 111 242	441 228	946 387	37 559	03
04	Résultats de l'année	299 092	164 792				(85 015)	58 572	4 722	(4 532)	1 015 825	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(73 802)										06
07	Sous-total	(5 893 526)	785 809	173 091	2 502		\$ 1 669 753	1 169 814	445 950	941 855	1 053 384	07
08	Acquisition d'immobilisations	(200 741)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(200 741)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(6 094 267)	785 809	173 091	2 502		\$ 1 669 753	1 169 814	445 950	941 855	1 053 384	12

Centre de responsabilité												Total		
Code														
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22		
13	Solde au 30 juin 2019	6 026 867	(1 962 282)		(153 191)								2 880 372	13
14	Redressements affectant les années antérieures												\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	6 026 867	(1 962 282)		(153 191)								2 880 372	15
16	Résultats de l'année												1 453 456	16
17	Apports de dotations												\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés												(73 802)	18
19	Sous-total	6 026 867	(1 962 282)	\$	(153 191)	\$	\$	\$	\$	\$	\$		4 260 026	19
20	Acquisition d'immobilisations												(200 741)	20
21	Locations-acquisitions												\$	21
22	Autres												\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		(200 741)	23
24	Solde au 30 juin 2020	6 026 867	(1 962 282)	\$	(153 191)	\$	\$	\$	\$	\$	\$		4 059 285	24

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	22 335 600	3 310	(674 263)			(1 229 110)	20 435 537	21 141 771	(706 234)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			674 263				674 263	1 255 641	(581 378)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	13 128 000	515 691	(75 496)	65 378	\$ \$	2 467 467	16 101 040	13 328 099	2 772 941	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(80 000)		13 500			(249 934)	(316 434)	95 660	(412 094)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	277 600	999 035		275 025	60 187		1 491 473	2 343 149	(851 676)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							77 533		77 533	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	35 661 200	1 518 036	(61 996)	340 403	60 187	988 423	38 463 412	38 164 320	299 092	08
09 9090	Formation continue	143 500	1 419 150	(69 944)	42 863	71 000	2 745 639	4 210 208	4 061 686	148 522	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 200	37 850		42 121	42 121		50 050	50 050		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16 250		16 250	11
12	Rétroactivité								(20)	20	12
13	TOTAL - Formation continue	155 700	1 457 000	(69 944)	84 984	113 121	2 745 639	4 276 508	4 111 716	164 792	13
14 9080	Cours d'été						20 960	20 960	20 960		14
15 2040	Centres de transfert de technologie										15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences						275 057	275 057	360 072	(85 015)	18
19	Services alimentaires						410 373	410 373	351 801	58 572	19
20	Centre sportif						722 691	722 691	717 969	4 722	20
21	Stationnement						162 716	162 716	167 248	(4 532)	21
22	Développement Institutionnel						2 839 510	2 839 510	1 823 685	1 015 825	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						4 410 347	4 410 347	3 420 775	989 572	31
32	TOTAL GLOBAL	35 816 900	2 975 036	(131 940)	425 387	173 308	8 165 369	47 171 227	45 717 771	1 453 456	32

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	22 335 600						22 335 600	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"			3 310				3 310	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:	22 335 600	\$	3 310	\$	\$	\$	22 338 910	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	3 947 700						3 947 700	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 110 700						2 110 700	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	247 900						247 900	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111	527 900	90 994					618 894	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		89 648		65 378			155 026	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	27 600						27 600	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		3 911					3 911	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 853					1 853	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		33 370	8 100				41 470	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			33 877				33 877	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(75 496)		(75 496)	38
39		Sous-total:	10 053 500	219 776	41 977	65 378	(75 496)	\$	10 305 135	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 074 500						3 074 500	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		253 938					253 938	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	3 074 500	253 938	\$	\$	\$	\$	3 328 438	44

			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							51
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	73 763		13 892		28 295	149 360
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	37 600						37 600
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				21 796			21 796
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				87 809			87 809
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				59 654			59 654
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		431 909					431 909
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			374 613	18 850			393 463
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		118 750					118 750
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				73 024		31 892	41 132
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		Sous-total (champ 8350):	277 600	624 422	374 613	275 025	\$	60 187	1 491 473

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

			00	01	02	03	04	05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total		
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(80 000)						(80 000)	84	
85	S 61 000	Dette à court terme - S108					13 500		13 500	85	
86		Sous-total:	(80 000)	\$	\$	\$	13 500	\$	(66 500)	86	
	9 005	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE									
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102								87	
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102								88	
89		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	89	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT									
90	F 31 001	Fixe - F101								90	
91	F 31 003	Rayonnement - F102								91	
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102								92	
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102								93	
94	A 31 006	Activités brutes - A101								94	
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	19 600						19 600	95	
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								96	
97	E 34 002	E pes (RAC)					112 162		112 162	97	
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					97 424		97 424	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		498 978			192 252		691 230	105	
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		237 653			78 162		315 815	106	
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		105 810			24 535		130 345	107	
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		341 585			(341 585)			108	
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		162 690			(162 690)			109	
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		72 434			(72 434)			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	123 900			42 863	2 230	71 000	97 993	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:	143 500	1 419 150	\$	42 863	(69 944)	71 000	1 464 569	117	

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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			37 850				37 850	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	12 200						12 200	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106				42 121		42 121		123
124		Sous-total:	12 200		\$ 37 850	42 121		\$ 42 121	50 050	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:	35 816 900	2 517 286	457 750	425 387	(131 940)	173 308	38 912 075	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
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	35 816 900	2 517 286	457 750	425 387	(131 940)	173 308		149

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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			42 236	87 133			(326 935)			172 664	01
02 826 MES - Autres	(1 229 110)										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 349 592	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				67 952						905 345	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				24 955							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes											09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			4 190	1 087 155		150 431	8 955		20 960	125 629	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			83 884								11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			102 117	662 756		24 951				179 877	13
14 880 Locations				107 931		16 049				12 532	14
15 881 Intérêts							68 046				15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus				5 727							25
26 888 Facturation interne											26
27 TOTAL	(1 229 110)	\$	232 427	2 043 609	\$	191 431	(249 934)	\$	20 960	2 745 639	27

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	Développement			29			
30	9350	2040	distance					Institutionnel			30			
31	800 MES										31			
32	826 MES - Autres										32			
33	MES - Autres revenus de transfert										33			
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34			
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35			
36	840 Entreprises du gouvernement										36			
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37			
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38			
39	870 Autres organismes										39			
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents					15 025					40			
41	865 Droits - étudiants internationaux										41			
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42			
43	868 Ventes de biens et services			1 292	347 021	690 297	162 716	2 839 510			43			
44	880 Locations			273 765	63 352	17 369					44			
45	881 Intérêts										45			
46	Variation - Subvention à recevoir										46			
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47			
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48			
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49			
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50			
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51			
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52			
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53			
54	891 Gain (perte) de change										54			
55	892 Autres revenus										55			
56	888 Facturation interne										56			
57	TOTAL			\$	\$	\$	275 057	410 373	722 691	162 716	2 839 510	\$	\$	57

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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									(24 902)	61	
62	826 MES - Autres									(1 229 110)	62	
63	MES - Autres revenus de transfert										63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									1 349 592	64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									973 297	65	
66	840 Entreprises du gouvernement										66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									24 955	67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68	
69	870 Autres organismes										69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									1 412 345	70	
71	865 Droits - étudiants internationaux									83 884	71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										72	
73	868 Ventes de biens et services									5 010 537	73	
74	880 Locations									490 998	74	
75	881 Intérêts									68 046	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									5 727	85	
86	888 Facturation interne										86	
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			8 165 369	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 Saint-Jean-sur-Richelieu

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				97 063		144 145	445 252	259 737	156 672
02	120	Personnel de gérance						3 695		39 595	47 642
03	140	Personnel enseignant	19 168 553				65 855	115 036	136 137		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel		321		91 610	425 048	1 379 121	349 485	115 687	
06	200	Personnel de soutien		1 360 778		156 445	117 105	583 290	577 531	256 429	183 287
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 973 218								
08	300	Av. sociaux - autres personnels		168 434		40 195	64 539	247 691	174 031	81 086	41 700
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 255 641			6 903					
10	300	Coûts de conv. - autres pers.				17		481	451	5 069	
11		Sous-total:	22 397 412	1 529 533		\$ 392 233	672 547	2 473 459	1 682 887	757 603	429 301
			AUTRES CHARGES								
12	400	Autres dépenses du code 400		21 245		2 347	2 787	52 839	117 950	7 388	2 822
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé		289 777		16 061	1 010	87 959	9 370	1 613	3 450
17	500	Autres dépenses du code 500		2 413		6 452		5 614	11 475	3 855	4 105
18	620	Honoraires professionnels		15 464		374	1 837	44 579	31 476	24 124	32 875
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		556				5 839	102 823		
20	640	Transport étudiant : stages et autres		852				49 243	1 291		
21	650	Contrats		8 501		8 020		46 879	11 650	76 660	
22	600	Autres dépenses du code 600		4 954		27 915		56 007	16 225	1 036	2 362
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700		(93)		55		100			
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne		164		(36 500)	(615 122)	(508 781)	(192 580)	(142 371)	(75 925)
28	720	Mauvaises créances - débiteurs		60		(40)	(60)	138	17 561		351
29		Sous-total:	\$	343 893		\$ 24 684	(609 548)	(159 584)	127 241	(27 695)	(29 960)
30		Total	22 397 412	1 873 426		\$ 416 917	62 999	2 313 875	1 810 128	729 908	399 341

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	114 766	99 902				58 488	352 024		31
32	120	Personnel de gérance		74 683					47 783		32
33	140	Personnel enseignant								99 510	33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel						49 371	247 432		35
36	200	Personnel de soutien	255 704	223 666	139 452	91 942	504 061	1 223	32 512	191 624	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	45 106	47 079	15 215	11 605	65 418	11 681	255 609	34 028	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							815 602		40
41		Sous-total:	415 576	445 330	154 667	103 547	569 479	120 763	1 750 962	325 162	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	7 945	1 603	1 279	459		1 277	102 538	5 345	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			143 930						44
45	520	Électricité			455 996						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	5 074	115 868	9 532	1 085	48 152	2 475	4 226	34 804	46
47	500	Autres dépenses du code 500	29 385	583				70	(28 705)	361	47
48	620	Honoraires professionnels	31 821	1 871		155 421	3 582	279	77 780	4 984	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments		59 029							49
50	640	Transport étudiant : stages et autres							27 897		50
51	650	Contrats	40 154	78 326		88 759	27 125	(46 723)	84 541	260 558	51
52	600	Autres dépenses du code 600	535	764				930	229 885	214	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	93					100	1 491	1 021	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(39 119)	(38 690)	(38 000)	(7 000)		249	(261 065)	(143 558)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs	(575)							(78)	58
59		Sous-total:	75 313	219 354	572 737	238 724	78 859	(41 343)	238 588	163 651	\$ 59
60		Total	490 889	664 684	727 404	342 271	648 338	79 420	1 989 550	488 813	\$ 60

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier			
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			218 393							6 272		61
62	120	Personnel de gérance										1 988		62
63	140	Personnel enseignant		353 505	1 335 787		47 735					40 967		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		13 302	777 129							45 673		65
66	200	Personnel de soutien		1 438	290 751							26 246		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			193 289									67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		40 460	109 835		5 892							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		37 600	1 396									69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		5 764	65									70
71		Sous-total:	\$	452 069	2 926 645	\$	53 627	\$	\$	\$	\$	121 146	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400			72 218									72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz												74
75	520	Électricité												75
76	540	Matériel didactique et spécialisé			98 566									76
77	500	Autres dépenses du code 500			20 387									77
78	620	Honoraires professionnels		2 938	100 239									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			882 367									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres								290 136				80
81	650	Contrats			35 969									81
82	600	Autres dépenses du code 600		51 934	1 052									82
83	730	Intérêts												83
84	700	Autres dépenses du code 700	95 660		3 388									84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		1 836 208	(73 451)	50 050	(32 667)					(121 146)		87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(5 694)									88
89		Sous-total:	95 660	1 891 080	1 135 041	50 050	(32 667)	\$	\$	290 136	(121 146)		\$	89
90		Total	95 660	2 343 149	4 061 686	50 050	20 960	\$	\$	290 136		\$		90
91				Contrats d'affiliation --->		290 136		Primes de monitorat --->						91

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	Développement				
	Financés	sources		alimentaires	sportif		Institutionnel				
	MES - MSS (EQ)										
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95 100	821										95
96 120			38 760	11 537	95 877		11 387				96
97 140	5 628										97
98 144											98
99 170	23 986				78 006		1 653				99
100 200	1 342		180 522		330 496	36 962	28 518				100
101 300											101
102 300			27 208	1 466	54 352	4 595	4 999				102
103 300											103
104 300					217						104
105	31 777		\$ 246 490	13 003	558 948	41 557	46 557		\$	\$	\$
	AUTRES CHARGES										
106 400			1 678		3 893	422					106
107 511											107
108 512					450						108
109 520					20 185						109
110 540			22 697	2 755	18 048	9 219	5 704				110
111 500			19 568		89						111
112 620					7 040						112
113 630							115				113
114 640											114
115 650			27 835	334 789	64 554	107 402	1 365 256				115
116 600					12 092						116
117 730					23 638						117
118 700					50						118
119 785											119
120											120
121 779	(31 797)		41 707	1 254	13 439	8 648	406 053				121
122 720			97	0	(4 457)						122
123	(31 797)		\$ 113 582	338 798	159 021	125 691	1 777 128		\$	\$	\$
124	(20)		\$ 360 072	351 801	717 969	167 248	1 823 685		\$	\$	\$

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			53 346	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			664 264	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			717 610	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		35 816 900		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 517 286		05
06 Lettres d'autorisation		457 750		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(131 940)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		38 659 996		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			38 659 996	15
16 SOUS-TOTAL			39 377 606	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			39 800 926	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(423 320)	18

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(25 903)		(25 903)	42 235	16 332	01
02 - «A» de FABRES	(227 856)		(227 856)	(140 298)	(368 154)	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	570 446	(570 446)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 229 110)	(1 229 110)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08						08
09 Dec à temps plein -C016 -RAC	144 811		144 811	(86 712)	58 099	09
10 AEC cours d'été courus Formation continue	74 697		74 697	(37 282)	37 415	10
11 Compte à recevoir - Personnel redéployé dans le réseau de la santé				87 133	87 133	11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	536 195	(570 446)	(34 251)	(1 364 034)	(1 398 285)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	1 058 237		1 058 237	140 635	1 198 872	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	386 954		386 954	(386 954)	0	22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	39 357		39 357	26 097	65 454	24
25 - Congés anticipés ou différés	102 659		102 659	(41 987)	60 672	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	141 453		141 453	41 973	183 426	26
27 Sous-total - Autres	1 728 660	\$	1 728 660	(220 236)	1 508 424	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	2 264 855	(570 446)	1 694 409	(1 584 270)	110 139	28

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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 reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111	23 016	618 894			618 894	642 402	(23 508)					(23 508) 02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	89 648	65 378		155 026	155 026						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	27 600			27 600	27 600						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 911			3 911	3 911						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 853			1 853	1 853						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		741 906	65 378	\$	807 284	830 792	(23 508)	\$	\$	\$	(23 508)	08

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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									15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	163 763	13 892		177 655	149 360	28 295		28 295		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000	50 000					18
19	R	Service aux collectivités - R106	100 000			100 000	100 000					19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	37 600			37 600	37 600					20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160									24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162									25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	21 796		21 796	21 796					26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164									27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032									30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	87 809		87 809	87 809					31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	59 654		59 654	59 654					35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				59 654	(59 654)				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			431 909	431 909					42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									43
44	S	Autres allocations (DPBF)	374 613	18 850		393 463	414 347	(20 884)				(20 884)
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			118 750	118 750					49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	73 024		73 024	41 132	31 892		31 892		50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									52
53		TOTAL	1 276 635	275 025	\$	1 551 660	1 512 357	39 303	\$	60 187	\$	(20 884)
54		GRAND TOTAL	2 018 541	340 403	\$	2 358 944	2 343 149	15 795	\$	60 187	\$	(44 392)

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Provisions à payer		Salaires		Avantages sociaux		Total		
09	Enseignants							09
10	- Congés de maladie monnayables							10
11	- Congés de maladie non-monnayables		42 249		5 069		47 318	11
12	- Vacances		1 915 368		229 844		2 145 212	12
13	- Temps supplémentaire							13
14	- Indemnités de départ							14
15	- Assurance-traitement		14 089		1 691		15 780	15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		1 670		200		1 870	16
	Total		1 973 376		236 804		2 210 180	
17	Autres personnels							17
18	- Congés de maladie monnayables							18
19	- Congés de maladie non-monnayables		20 025		2 403		22 428	19
20	- Vacances		1 179 359		141 523		1 320 882	20
21	- Temps supplémentaire		181 637		21 796		203 433	21
22	- Indemnités de départ		78 427		9 411		87 838	22
23	- Assurance-traitement		55 725		6 687		62 412	23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption							24
	Total		1 515 173		181 820		1 696 993	
25	Sommaire							25
26	- Congés de maladie monnayables							26
27	- Congés de maladie non-monnayables		62 274		7 472		69 746	27
28	- Vacances		3 094 727		371 367		3 466 094	28
29	- Temps supplémentaire		181 637		21 796		203 433	29
30	- Indemnités de départ		78 427		9 411		87 838	30
31	- Assurance-traitement		69 814		8 378		78 192	31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		1 670		200		1 870	32
	Total		3 488 549		418 624		3 907 173	

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13	
Description		Codes du Ministère		Revenus		Cert. de crédits reportées redressées		Autres revenus		Revenus totaux		Charges totales		Résultats		Immobilisations capitalisables		Certifications de crédits à reporter		Récupération du Ministère		CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep			
														9 = 6 - 7											
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612																						01
02	S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621																						02
03	S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622																						03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623																						04
05	S	Représentation régionale - S107	50 640																						05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650																						06
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050																						07
08		TOTAL																							08
			50 050		42 121				\$ 92 171		50 050			42 121		\$		42 121		\$				\$	

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Readressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	65 378		65 378
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		65 378		\$ 65 378
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	13 892		13 892
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	21 796		21 796
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	87 809		87 809
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
40 Plan d'action numérique	45 050	59 654		59 654
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500			
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
49 Autres allocations (DPBF)	49 041	18 850		18 850
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102			
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	73 024		73 024
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		275 025		\$ 275 025

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Readressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
05	06	07	08
50 100	42 828	35	42 863
50 612			
50 621			
50 622			
50 623			
50 640			
57 650	42 121		42 121
44 050			
TOTAL	84 949	35	84 984

34 014			
34 015			
34 016			
TOTAL	\$		\$

Grand total

425 352	35	425 387
----------------	-----------	----------------

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-empauche (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)	19 168 553	226,95 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	19 168 553	226,95 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	19 168 553	226,95 ETC	84 462	10,29%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	19 168 553	226,95 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		226,95 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		217,54 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		217,54 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(9,41) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(1,91) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		0,02 ETC	Sous-empauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(11,30) ETC	(1 061 341)	18

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

				Page 24		
				CHAMPS 1000 et 8000		
				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01	85 176	02		01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep		10,270%			02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	03	93 924	04		03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES						
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention		3,30%			04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019					
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)		92 784			05
				FNEEQ		
				FEC		
				TOTAL		
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)		217,54 ETC			217,54 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					ETC 08
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE		217,54 ETC	ETC		217,54 ETC 09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					ETC 10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants		217,54 ETC	ETC		217,54 ETC 11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					ETC 12
				TOTAL		
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée		20 432 227			20 432 227 13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure					14
15						15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT		20 432 227	\$		20 432 227 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103						
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE						
17						TOTAL
			674 263	\$		674 263 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT		21 106 490	\$		21 106 490 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)			674 263		19
20	- Moins : Dépenses de nature générale			1 255 641	Surplus	20
21	- Surplus ou déficit				Déficit (581 378)	21
				2019	2020	
22	Taux de CSST		0,580%	0,500%		22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)		6 431	6 688		23
24	Date de début de contrat des enseignants		08-août-2019	06-août-2020		24

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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)		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 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

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	13 562	(15 097)	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(34 574)	(15 957)	03
04 Garantie de traitement	976 740	581 061	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>		44 387	05
06 Maternité, paternité et adoption	33 330	7 516	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	10 806		09
10 Congés de maladie monnayables		52 388	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		6 432	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance	3 527		14
15 Autre salariale : Coût salarial redéploiement covid19	79 004		15
Sous-total des dépenses salariales	1 082 395	660 730	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	120 649	104 226	17
Total des dépenses salariales	1 203 044	764 956	18
19 Hygiène et sécurité	10 177	3 616	19
20 Perfectionnement local	42 420	57 506	20
21 Autre non salariale Expertise médicale		1 588	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 255 641	827 666	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			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	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	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	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 255 641	827 666	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		90 545	45
46 Gérant		42 587	46
47 Professionnel		196 961	47
48 Soutien		330 637	48
49 Total		660 730	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01	«Nej» DEC TPL	15	«Nej» utilisé	15							Calcul de «Z»			
02	Cas Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)
	Sans cert. de crédit													
03	7 Cours d'été					1,00	215 Pes		17 127					17 127
04	7 81.06					1,00	1 008 Pes		80 297					80 297
05	7					k								
06	7					k								
	avec cert. crédit													
07	7					k								
08	7					k								
09	7					k								
10	7					k								
11	TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		1 223 Pes		97 424					97 424

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%)						84 Pes		3 346					3 346
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						1 366 Pes		108 816					108 816
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)													
15	TOTAL													112 162

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

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
16	CFC allouées	normalisée							
	2,60 CFC	93 924	122 101	4 029	126 130	42 863	\$ 0,58 CFC		71 000

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		16	«Nej» utilisé	16					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 A Brutes 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 A Brutes 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) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Calcul de «Z»														
		Epes		A		B		Majoration		Récupération				TOTAL		
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00%		\$30 C8 x 30				TOTAL		
				+ (C8 x 0,8110)		(selon col. 5)										
78	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30	TOTAL
AEC à temps partiel																
79	4, 5	Cas particuliers			EEC2J	x		0,94	22 Pes	396 Pes	1 802	766	283	285		
80		Cas particuliers			ELC00	x		0,94	6 Pes	330 Pes	491	389	236	112		
81		Cas particuliers			ELJ2U	x		0,94	56 Pes	2 184 Pes	4 587	2 903	1 561	905		
82		Cas particuliers			JEE0K			0,94	249 Pes	3 237 Pes	20 396	7 658	2 314			
83		Cas particuliers			JNC1E			0,94	246 Pes	2 952 Pes	20 150	7 367	2 110			
84		Cas particuliers			LEA7D	x		0,94	8 Pes	208 Pes	655	330	149	113		
85		Cas particuliers			LEAC5	x		0,94	10 Pes	260 Pes	819	413	186	142		
86		Cas particuliers						k								
87		Cas particuliers						k								
88		Cas particuliers						k								
89		Cas particuliers						k								
90		Cas particuliers						k								
91		Cas particuliers						k								
92		Cas particuliers						k								
93		Cas particuliers						k								
94		Cas particuliers						k								
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k								
96		Cours préalables						k								
97		Sous-total							597 Pes	9 567 Pes	48 900	19 826	6 839	1 557	\$	
98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16					Calcul de «Z»					TOTAL
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)			\$30 0	TOTAL
100	11	Cas particuliers			Cours été			0,94	824 Pes	5 992 Pes	61 701	21 515			(24 720)	
101		Cas particuliers						k								
102		Cas particuliers						k								
103		Cas particuliers						k								
104		Cas particuliers						k								
105		Cas particuliers						k								
106		Cas particuliers						k								
107		Cas particuliers						k								
108		Sous-total							824 Pes	5 992 Pes	61 701	21 515			(24 720)	
109		TOTAL							1 421 Pes	15 559 Pes	110 601	41 341	6 839	1 557	(24 720)	135 618

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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										36 751,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										425	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										173	(3)	03
04	Total pris en considération										37 003	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										718	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										293	(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			293		293,0	293,0	293,0				0,3	
08	Juillet	1,50%	1,50%			293,0	555,0	848,0				0,8	
09		1,50%	3,00%			293,0	555,1	1 403,1	1 144,1	1 144,1	2,26000%	0,2	
10	Août	1,50%	4,50%			293,0	555,0	1 958,1		1 144,1		0,8	
11		1,50%	6,00%			293,0	555,1	2 513,2	1 144,1	2 288,2	2,26300%	0,2	
12	Septembre	3,50%	9,50%			293,0	1 295,1	3 808,3		2 288,2		1,4	
13		3,50%	13,00%			293,0	1 295,1	5 103,4	2 653,1	4 941,3	2,25500%	0,2	
14	Octobre	4,00%	17,00%			296,4	1 483,5	6 586,9		4 941,3		1,6	
15		4,00%	21,00%	73,8		299,8	1 483,5	8 070,4	3 080,7	8 022,0	2,26000%	0,1	
16	Novembre	4,00%	25,00%			307,7	1 488,1	9 558,5		8 022,0		1,5	
17		4,00%	29,00%	89,6		315,7	1 488,1	11 046,6	2 931,1	10 953,1	2,26000%	0,1	
18	Décembre	4,00%	33,00%			323,6	1 488,0	12 534,6		10 953,1		1,6	
19		4,00%	37,00%			331,5	1 488,0	14 022,6	3 004,7	13 957,8	2,37800%	0,1	
20	Janvier	4,00%	41,00%			340,7	1 489,3	15 511,9		13 957,8		1,5	
21		4,00%	45,00%	1,9	3,9	349,7	1 489,2	17 001,1	3 379,7	17 337,5	2,38000%	(0,3)	
22	Février	4,00%	49,00%			385,0	1 515,4	18 516,5		17 337,5		1,1	
23		4,00%	53,00%	372,7		420,3	1 515,4	20 031,9	3 016,5	20 354,0	2,28500%	(0,3)	
24	Mars	4,50%	57,50%			464,9	1 709,7	21 741,6		20 354,0		1,2	
25		4,50%	62,00%	51,2		509,5	1 709,8	23 451,4	3 533,9	23 887,9	2,04300%	(0,3)	
26	Avril	6,00%	68,00%			569,0	2 279,6	25 731,0		23 887,9		1,2	
27		6,00%	74,00%			628,4	2 279,6	28 010,6	4 551,6	28 439,5	1,49800%	(0,2)	
28	Mai	6,50%	80,50%			693,0	2 469,8	30 480,4		28 439,5		0,8	
29		6,50%	87,00%			757,3	2 469,5	32 949,9	6 005,4	34 444,9	0,89800%	(0,5)	
30	Juin	6,50%	93,50%			858,3	2 506,2	35 456,1		34 444,9		0,4	
31		6,50%	100,00%	73,2		959,3	2 506,2	37 962,3	5 356,0	39 800,9	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	294,9	664,4	959,3	37 962,3	37 962,3	39 800,9	39 800,9	xxxxx	13,5	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									13,5		33	

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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		1 728 049		218 393					1 946 442	01
02 Gérants		312 908					157 561		470 469	02
03 Enseignants	19 168 553	317 028	353 505	1 335 787		47 735			21 222 608	03
04 Professionnels		2 658 075	13 302	777 129			79 659		3 528 165	04
05 Soutien		4 675 049	1 438	290 751			576 498		5 543 736	05
06 TOTAL	19 168 553	9 691 109	368 245	2 622 060	\$	47 735	813 718	\$	32 711 420	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	1 946 442	1 844 239	102 203	6 808		70 445	18 778	6 172	0,32%	NON	07
08 Gérants	470 469	496 473	(26 004)	10 555		(36 557)	1 988	(1 990)	-0,42%	NON	08
09 Enseignants	21 222 608	21 209 980	12 628	26 495		(55 702)	61 231	(19 396)	-0,09%	NON	09
10 Professionnels	3 528 165	3 498 270	29 895	(15 688)		(59 941)	77 509	28 015	0,79%	NON	10
11 Soutien	5 543 736	5 587 859	(44 123)	(12 448)		(61 216)	43 538	(13 997)	-0,25%	NON	11
12 Total	32 711 420	32 636 821	74 599	15 722	\$	(142 971)	203 044	(1 196)	0,00%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	19 168 553	19 198 248	(29 695)	26 495		55 702	59 835	(171 727)	-0,90%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	226,95 ETC	226,77 ETC	0,18 ETC	0,30 ETC				(0,12) ETC	-0,05%	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	7 093		7 093		18 778	(11 685)	0,00%	NON	15
16 Gérants	1 988		1 988		1 988		0,00%	NON	16
17 Enseignants	46 595		46 595		61 231	(14 636)	0,00%	NON	17
18 Professionnels	69 659		69 659		77 509	(7 850)	0,00%	NON	18
19 Soutien	27 588		27 588		43 538	(15 950)	0,00%	NON	19
20 Total	152 923	\$	152 923		203 044	(50 121)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	40 967		40 967		61 231	(20 264)	0,00%	NON	21

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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		02
03 Total - Autres		\$ 03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	137 214	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	586	05
06 Sous-total financé par le MES	137 800	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	137 800	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	26 958	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	893 890	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	9 480	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	930 328	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

	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	4 600 000	5 400 000	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	4 600 000	5 400 000	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)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Tableau 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

	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	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	938 387			1 014 895				(938 389)			1 014 893										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	938 387	\$	\$	1 014 895	\$	\$	\$	(938 389)	\$	\$	1 014 893										33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	40 213 023	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 014 893	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	41 227 916	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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												06
07												07
08												08
09												09
10												10
11		FQ-2011-2902	1 098 812	3,174 %	29-nov-2011	29-nov-2021	366 382		(118 332)		248 050	11
12												12
13												13
14 x		FF-02	8 500 000	2,781 %	01-déc-2014	01-sept-2024	6 709 920		(447 520)		6 262 400	14
15 x		FF-03	4 000 000	1,018 %	09-févr-2015	01-déc-2019	2 294 083		(426 480)	(1 867 603)		15
16 x		FF-04	6 000 000	1,577 %	15-févr-2016	01-déc-2020	5 280 000		(240 000)		5 040 000	16
17 x		FF-05	9 111 000	2,141 %	27-févr-2017	01-mars-2024	7 306 947		(902 026)		6 404 921	17
18 x		FF-06	7 531 620	2,609 %	18-déc-2017	01-sept-2027	7 187 155		(344 465)		6 842 690	18
19 x		FF-07	2 799 160	2,492 %	25-févr-2019	01-févr-2027	2 799 160		(340 168)		2 458 992	19
20 x		FF-08	1 352 000	2,752 %	25-févr-2019	01-févr-2032	1 352 000		(108 000)		1 244 000	20
21 x		FF-09	4 742 968	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044	4 742 968		(189 719)		4 553 249	21
22 x		FF-10	3 268 200	2,217 %	25-févr-2020	01-févr-2040		3 268 200			3 268 200	22
23 x		FF-11	2 008 000	2,126 %	25-févr-2020	01-févr-2035		2 008 000			2 008 000	23
24 x		FF-12	1 867 603	1,703 %	25-févr-2020	01-févr-2024		1 867 603			1 867 603	24
25												25
26		2010-CA07-06	2 157 125	3,566 %	29-mars-2012	29-mars-2022	722 797		(235 154)		487 643	26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		54 436 488				38 761 412	7 143 803	(3 351 864)	(1 867 603)	40 685 748	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						37 672 233	7 143 803	(2 998 378)	(1 867 603)	39 950 055	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 089 179		(353 486)		735 693	33

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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										\$ 51

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			\$	\$	\$	\$	\$ 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 Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Emprunts classés à la juste valeur												
01 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 de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 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										124	
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 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 de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin		
127											127	
128											128	
129											129	
130											130	
131											131	
132	TOTAL										132	
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure		
135	Billets à payer	40 685 748	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (162 946)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(171 600)	Escompte/prime non amortie	136
137	Obligations			137
138	Fonds d'amortissement			138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition			139
140	Hypothèques			140
141	Emprunts classés à la juste valeur			141
142	Emprunts en devises étrangères			142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	40 514 148		143
144	Portion à court terme des dettes long terme	8 461 282		144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	32 052 866		145

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

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

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	3 080 986	100,00%	3 080 986	02
03 Amortissement des actifs incorporels		100,00%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(6 716)	100,00%	(6 716)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(18 806)	100,00%	(18 806)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(6 030)	100,00%	(6 030)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(123 961)	100,00%	(123 961)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(51 070)	100,00%	(51 070)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(55 882)	100,00%	(55 882)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		100,00%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	136 781	100,00%	136 781	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations	3 539	100,00%	3 539	13
14 Moins-value sur les immobilisations		100,00%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		100,00%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	137 800	100,00%	137 800	18
19 Autres (note 1)		100,00%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			3 117 476	20

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	(2 998 377)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(175 000)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(3 173 377)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(55 901)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			9 852 739	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			9 796 838	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux		Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D		15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D		16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D		17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D		18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D		19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		21
22	94	Développement informatique				A-B-D		22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D		25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)					Parachèvements	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	Développement de progr. - locaux d'ens.	27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	99-80-125	28
29						A-B-D	11-80-230	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-272	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-274	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-275	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	19-80-273	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-274	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-275	35
36						A-B-D		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 Saint-Jean-sur-Richelieu

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	18014	Dépenses informatiques Autres	451 100	243 950	695 050	01
02	18200	Salle électrique	30 670		30 670	02
03	18201	Drainage - Rue Mayrand	81 378	12 287	93 665	03
04	18202	Compresseur - Ailes G et H	22 770		22 770	04
05	18214	F-007	1 661	9 065	10 726	05
06	18215	Buanderies - Résidences	9 154	291 072	300 226	06
07	18300	Soins infirmiers - Aile P Architecture - Aile E	41 596	27 471	69 067	07
08	18305	Signalisation	24 380	295 692	320 072	08
09	18315	Réfection des salles de bain - Ailes D et E	284 875		284 875	09
10	18318	Laboratoire d'examen SAIDE - Aile D	346 732		346 732	10
11	18320	Salle d'entraînement physique - P-183	7 024	134 412	141 436	11
12	18322	Toitures - Ailes D, G, H et S	105 147		105 147	12
13	18336	Locaux de musique	233 938	1 264	235 202	13
14	18337	Techniques d'analyse biomédicale	806 032	437 904	1 243 936	14
15	19101	Réfections	228 076	362 746	590 822	15
16	19203	Salles de toilettes - A314, A-316 et P-020	106 614	282 944	389 558	16
17	19206	Toiture - Aile E	21 094	359 987	381 081	17
18	19212	Formation continue	199 113	284 740	483 853	18
19	19219	D-208	97 247	171 360	268 607	19
20	97071	Développement informatique	1 920 000	80 000	2 000 000	20
21	97096	Fonds de bibliothèque	1 008 899	44 474	1 053 373	21
22	97097	Équipements	17 488 111	963 292	18 451 403	22
23	97094	Réfections Terrain Soccer	Non applicable	(54 800)	(54 800)	23
24	20224	Ventilation D-300 et Classes multi	1-ÉDIFICE, D-Aile D	320 845	320 845	24
25	20225	Stade	Non applicable	21 903	21 903	25
26	20226	Infiltration d'eau	ÉDIFICE, T1-Agrandissement Théâtre Deux Rives	2 861	2 861	26
27	20227	Toiture Résidence	1-ÉDIFICE, P-Aile P	11 416	11 416	27
28	20228	Salle de toilette E-030	1-ÉDIFICE, E-Aile E et Bibliothèque	108 583	108 583	28
29	20229	Salles de toilettes C-236 et C-234	1-ÉDIFICE, C-Aile C	103 503	103 503	29
30	20230	Ventilation D-200	1-ÉDIFICE, D-Aile D	154 632	154 632	30
31	20231	Économie d'énergie	Divers bâtiments	25 421	25 421	31
32	20233	Ténébrions	Non applicable	7 539	7 539	32
33	20234	Sinistre C-100 et C-200	1-ÉDIFICE, C-Aile C	11 139	11 139	33
34	20235	Nouveau bâtiment	Divers bâtiments	20 224	20 224	34
35	Sous-total		23 515 611	4 735 926	28 251 537	35

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu
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					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					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		23 515 611	4 735 926	28 251 537

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			23 515 611	4 735 926	28 251 537

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	18014	Dépenses informatiques Autres	20 100	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	01
02	18014	Dépenses informatiques Autres	203 450	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	02
03	19219	D-208	50 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	03
04	18014	Dépenses informatiques Autres	20 400	201	Biens non capitalisables	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	04
05	18201	Drainage - Rue Mayrand	12 287	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	05
06	18214	F-007	9 065	45	Améliorations majeures aux bâtiments	99-80-125	Développement de progr. - locaux d'ens.	06
07	18215	Buanderies - Résidences	291 072	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	18300	Soins infirmiers - Aile P Architecture - Aile E	27 471	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	18305	Signalisation	270 047	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	18305	Signalisation	25 645	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	18320	Salle d'entraînement physique - P-183	134 412	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	18336	Locaux de musique	1 264	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	18337	Techniques d'analyse biomédicale	396 180	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	18337	Techniques d'analyse biomédicale	41 724	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	14
15	19101	Réfections	(1 798)	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	19101	Réfections	162 211	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	19101	Réfections	193 605	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	19101	Réfections	8 728	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	19203	Salles de toilettes - A314, A-316 et P-020	282 944	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	19
20	19206	Toiture - Aile E	359 987	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	20
21	19212	Formation continue	284 740	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	21
22	19219	D-208	121 360	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	20224	Ventilation D-300 et Classes multi	320 845	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	20225	Stade	21 903	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	20226	Infiltration d'eau	2 861	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	25
26	20227	Toiture Résidence	11 416	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	20228	Salle de toilette E-030	108 583	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	27
28	20229	Salles de toilettes C-236 et C-234	103 503	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	20230	Ventilation D-200	154 632	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	20231	Économie d'énergie	25 421	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	20233	Ténébrions	7 539	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	31
32	20234	Sinistre C-100 et C-200	11 139	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	32
33	20235	Nouveau bâtiment	20 224	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	97071	Développement informatique	80 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	34
35		Total de la page 48	3 782 960					35

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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	97094 Réfections Terrain Soccer	(54 800)	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	36
37	97096 Fonds de bibliothèque	44 474	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	37
38	97097 Équipements	1 422	92	Équipements de communication multimédia	11-80-230	Gestion et technologies d'entreprise agricole (1	38
39	97097 Équipements	185 254	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	97097 Équipements	47 782	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41	97097 Équipements	131 563	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	97097 Équipements	116 111	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	97097 Équipements	87 658	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	43
44	97097 Équipements	72 200	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	44
45	97097 Équipements	5 774	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	45
46	97097 Équipements	177 320	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	97097 Équipements	3 685	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	97097 Équipements	11 549	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49	97097 Équipements	2 413	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	49
50	97097 Équipements	98 079	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	50
51	97097 Équipements	944	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	51
52	97097 Équipements	1 125	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	52
53	97097 Équipements	20 413	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	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	4 735 926					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	4 735 926					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	4 735 926					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	4 735 926					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							210
Total des pages 48 à 53		4 735 926					

Cégep de Saint-Jean-Richelieu

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

Page 54

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	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01 70-010	Allocations normalisées pour les réfections	813 340		1 820 300			2 353 063		280 577 01
02 70-011	Allocations normalisées pour les transformations	(206 282)		287 500			292 279		(211 061) 02
03 70-012	Allocations transitoires pour les réfections								
04 70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	(48 564)		733 900			699 803		(14 467) 04
05 70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage								
06 70-016	Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07 17-70-035	Réfections aux édifices								
	2018-2019 Allocations particulières								
08 18-70-035	Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09 19-70-035	Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	558 494		\$ 2 841 700			\$ 3 345 145		\$ 55 049 10

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	Description	Solde au 30 juin 2019	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2020	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	PARC MOBILIER									
	Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	1 063 267		1 470 400		3 719	783 121		1 754 265	11
12 70-073	Allocations - Développement informatique			80 000			80 000			12
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB									13
	Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	70 746			37 000		22 482		85 264	14
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes									15
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux				50 000		50 000			16
	2017-2018 Allocations particulières									
17 17-70-080	Rattrapage									17
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19 17-70-094	FCAR-FCI									19
20 17-71-000	Autres									20
	2018-2019 Allocations particulières									
21 18-70-080	Rattrapage									21
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23 18-70-094	FCAR-FCI									23
24 18-71-000	Autres									24
	2019-2020 Allocations particulières									
25 19-70-080	Rattrapage									25
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27 19-70-094	FCAR-FCI									27
28 19-71-000	Autres									28
29	Sous-total: PARC MOBILIER	1 134 013		\$ 1 550 400	87 000	3 719	935 603		\$ 1 839 529	29

Cégep de Saint-Jean-sur-Richelieu

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

Page 56

(suite)									
Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2019	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2020
01	02	03	04	05	06	07	08	09	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	99-80-125 Développement de progr. - locaux d'ens.	27 861		0			9 065		18 796
41	11-80-230 Gestion et technologies d'entreprise agricole (152.B0)	50 000		0			1 422		48 578
42	18-80-272 Plan d'action numérique - I026	142 500		0					142 500
43	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	100 300		0					100 300
44	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	20 100		0			20 100		0
45	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			452 800			203 450		249 350
46	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			100 600					100 600
47	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			20 400			20 400		0
48									48
49									49
50									50
51									51
52									52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	340 761		573 800			254 437		660 124
77	Sous-total des allocations du MES	2 033 268		\$ 4 965 900		87 000	3 719	\$ 4 535 185	\$ 2 554 702

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

Page 57

				Autres encaissements			
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				200 741	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					82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers		3 719	(3 719)		83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					84
85	00-00-908	Dons					85
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES					86
87	00-00-910	Autres sources	99 975				99 975
88		Sous-total: Autres sources de financement	99 975	\$ 3 719	(3 719)	200 741	\$ 99 975
89		GRAND TOTAL	2 133 243	\$ 4 969 619	87 000	\$ 4 735 926	\$ 2 654 677
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				136 781	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				4 599 145	93