

# Cégep de Limoilou

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

# Cégep de Limoilou

## État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			<b>Page 1</b>							
			02	03	04	05	06	07		
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
	Notes		2020	2019	2020	2019	2020	2019		
<b>Revenus</b>										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	57 779 539	57 802 349	8 757 996	8 609 904	66 537 535	66 412 253	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	270 898	202 450			270 898	202 450	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note							03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note							05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 139 567	1 033 578			1 139 567	1 033 578	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 382 339	2 282 622			2 382 339	2 282 622	08
09	2	Vente de biens et services	note	2 867 867	3 300 352			2 867 867	3 300 352	09
10	2	Locations	note	760 348	1 016 757			760 348	1 016 757	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			236 356	366 219	236 356	366 219	11
12		- Autres	note			5 662		5 662		12
13		- Entreprises du gouvernement	note			12 470	12 470	12 470	12 470	13
14		- Gouvernement fédéral	note			97 157	96 362	97 157	96 362	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			77 685	91 324	77 685	91 324	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	71 121	96 794	5 462	10 015	76 583	106 809	17
18	2	Autres revenus	note	709 910	1 045 950	30 208		740 118	1 045 950	18
19		<b>Total</b>		<b>65 981 589</b>	<b>66 780 852</b>	<b>9 222 996</b>	<b>9 186 294</b>	<b>75 204 585</b>	<b>75 967 146</b>	19

# Cégep de Limoilou

## État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			<b>Page 2</b>							
			02	03	04	05	06	07		
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Annexes		01								
			<b>Charges</b>							
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	33 302 958	33 207 257			33 302 958	33 207 257	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	20 630 531	20 454 791			20 630 531	20 454 791	21
22	2	Communications et informations	note	998 113	1 208 214			998 113	1 208 214	22
23	2	Fournitures et matériel	note	3 038 152	3 829 414			3 038 152	3 829 414	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 652 122	7 289 031			7 652 122	7 289 031	24
25	2	Autres charges	note	197 382	168 221	20 835	20 835	218 217	189 056	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 728 563	1 533 174	1 728 563	1 533 174	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	113 197	116 895	177 684	329 134	290 881	446 029	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			6 693 468	6 795 086	6 693 468	6 795 086	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			668 704	605 112	668 704	605 112	31
32		<b>Total des charges</b>		<b>65 932 455</b>	<b>66 273 823</b>	<b>9 289 254</b>	<b>9 283 341</b>	<b>75 221 709</b>	<b>75 557 164</b>	32
			<b>Autres revenus (charges)</b>							
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			(255)	(2 769)	(255)	(2 769)	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		<b>Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges</b>		<b>49 134</b>	<b>507 029</b>	<b>(66 513)</b>	<b>(99 816)</b>	<b>(17 379)</b>	<b>407 213</b>	40

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

# Cégep de Limoilou

## État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements</b>		<b>2 560 604</b>	2 130 877	<b>7 350 789</b>	7 373 303	<b>9 911 393</b>	9 504 180	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé</b>		<b>2 560 604</b>	<b>2 130 877</b>	<b>7 350 789</b>	<b>7 373 303</b>	<b>9 911 393</b>	<b>9 504 180</b>	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	<b>49 134</b>	507 029	<b>(66 513)</b>	(99 816)	<b>(17 379)</b>	407 213	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	<b>(66 964)</b>	(77 302)	<b>66 964</b>	77 302			07
08	<b>Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice</b>		<b>2 542 774</b>	<b>2 560 604</b>	<b>7 351 240</b>	<b>7 350 789</b>	<b>9 894 014</b>	<b>9 911 393</b>	08

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

# Cégep de Limoilou

## État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

# Cégep de Limoilou

## 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	
<b>ACTIF</b>									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	<b>16 782 384</b>	12 649 844	<b>363 131</b>	306 928	<b>17 145 515</b>	12 956 772	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	<b>1 269 135</b>	1 708 492	<b>86 969</b>	159 796	<b>1 356 104</b>	1 868 288	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	<b>605 272</b>	1 123 840		0	<b>605 272</b>	1 123 840	05
06	- Stocks de fournitures	note	<b>28 228</b>	19 877			<b>28 228</b>	19 877	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	<b>101 568</b>	107 533			<b>101 568</b>	107 533	07
08	- Avances interfonds	note			<b>221 621</b>	157 499			08
09	- Charges payées d'avance	note	<b>1 240 620</b>	1 471 255			<b>1 240 620</b>	1 471 255	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	<b>Total actif à court terme</b>		<b>20 027 207</b>	<b>17 080 841</b>	<b>671 721</b>	<b>624 223</b>	<b>20 477 307</b>	<b>17 547 565</b>	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note		0	<b>18 717 374</b>	18 586 917	<b>18 717 374</b>	18 586 917	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			<b>69 494 934</b>	70 096 411	<b>69 494 934</b>	70 096 411	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note				20 835		20 835	16
17	<b>Total de l'actif à long terme</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>88 212 308</b>	<b>88 704 163</b>	<b>88 212 308</b>	<b>88 704 163</b>	17
18	<b>Total de l'actif</b>		<b>20 027 207</b>	<b>17 080 841</b>	<b>88 884 029</b>	<b>89 328 386</b>	<b>108 689 615</b>	<b>106 251 728</b>	18



# Cégep de Limoilou

## État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
<b>Activités de fonctionnement</b>			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	(17 379)	407 213	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	255	2 769	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	(429 330)	(475 051)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 693 468	6 795 086	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	41 700	38 064	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	(6 788 717)	(10 148 958)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	4 028 626	(1 287 900)	17
<b>18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement</b>	<b>3 549 458</b>	<b>(4 647 942)</b>	<b>18</b>
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(6 094 903)	(6 481 553)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	2 657	15 474	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23 Crédoiteurs (erreur formule 005 - L17C01)	(745 292)		23
<b>24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations</b>	<b>(6 837 538)</b>	<b>(6 466 079)</b>	<b>24</b>



# Cégep de Limoilou

## État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
<b>Activités de placement</b>			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 <b>Flux de trésorerie liés aux activités de placement</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	28
<b>Activités de financement</b>			
29 Variation des emprunts à court terme	(1 900 000)	(6 100 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	9 301 700	17 787 760	30
31 Remboursement de dette à long terme	(47 325)	(47 325)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(39 795)	(67 327)	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	162 243	206 920	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 <b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>	<b>7 476 823</b>	<b>11 780 028</b>	40
41 <b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>4 188 743</b>	<b>666 007</b>	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	12 956 772	12 290 765	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	<b>17 145 515</b>	12 956 772	43
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
44 Encaisse	639 958	1 559 873	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	16 697	70 316	45
46 Équivalents de trésorerie	16 521 261	11 406 310	46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(32 401)	(79 727)	48
49 <b>Total</b>	<b>17 145 515</b>	<b>12 956 772</b>	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

# Cégep de Limoilou

## 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	Soutien des objectifs de réussite scolaire	409	200	311 900					311 900	01
02	Virage numérique	419	200	260 000					260 000	02
03	Virage numérique	424	200	250 000					250 000	03
04										04
05										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	<b>TOTAL</b>			<b>821 900</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>821 900</b>	19

# Cégep de Limoilou

## Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

#### REVENUS

01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure

02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant  
 03 MES - Subventions liées à la réforme  
 04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale  
 05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc  
 06 Entreprises du gouvernement  
 07 Subventions du gouvernement fédéral  
 08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec  
 09 Autres organismes  
 10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents  
 11 Ventes de biens et services  
 12 Locations  
 13 Autres revenus  
 14 Facturation interne

#### 15 TOTAL DES REVENUS

#### CHARGES

16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure

17 Salaires et avantages sociaux des enseignants  
 18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants  
 19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels  
 20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels  
 21 Communications et informations  
 22 Fournitures et matériel  
 23 Services, honoraires et contrats, locations  
 24 Autres charges  
 25 Facturation interne

#### 26 TOTAL DES CHARGES

#### 27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	39 756	9 291	(142)	15 174			01
02	53 700 231	53 121 458	3 944 328	4 642 124	10 625	14 302	02
03	(3 700)						03
04			270 898	202 450			04
05							05
06							06
07							07
08							08
09	387 872	891 148	30 100	36 500			09
10	2 158 982	2 063 184	85 768	164 748	58 830	54 690	10
11	580 642	958 894	611 372	563 974			11
12	99 367	100 627					12
13	187 869	207 422	1 000				13
14							14
15	57 151 019	57 352 024	4 943 324	5 624 970	69 455	68 992	15
16							16
17	29 033 019	29 267 587	2 237 365	2 477 165	99 446	96 013	17
18	1 500 619	1 366 492					18
19	16 363 490	16 474 924	2 272 426	2 424 414	4 977	2 549	19
20	933 609	705 661					20
21	594 551	732 438	142 426	168 826			21
22	2 213 261	2 513 730	130 189	96 041	514	1 094	22
23	6 579 572	6 633 819	295 557	341 981			23
24	231 468	237 849	1 780	(6 407)			24
25	(1 121 383)	(1 083 733)	517 436	478 172	43 000	42 999	25
26	56 328 206	56 848 767	5 597 179	5 980 192	147 937	142 655	26
27	822 813	503 257	(653 855)	(355 222)	(78 482)	(73 663)	27

# Cégep de Limoilou

## 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							<b>39 614</b>	24 465	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant			<b>88 441</b>				<b>57 743 625</b>	57 777 884	29
30 MES - Subventions liées à la réforme							<b>(3 700)</b>		30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							<b>270 898</b>	202 450	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc									32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral									34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes			<b>721 595</b>	105 930			<b>1 139 567</b>	1 033 578	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			<b>78 759</b>				<b>2 382 339</b>	2 282 622	37
38 Ventes de biens et services			<b>1 675 853</b>	1 777 484			<b>2 867 867</b>	3 300 352	38
39 Locations			<b>660 981</b>	916 130			<b>760 348</b>	1 016 757	39
40 Autres revenus			<b>592 162</b>	935 322			<b>781 031</b>	1 142 744	40
41 Facturation interne									41
<b>42 TOTAL DES REVENUS</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>3 817 791</b>	<b>3 734 866</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>65 981 589</b>	<b>66 780 852</b>	<b>42</b>
<b>CHARGES</b>									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			<b>432 509</b>				<b>31 802 339</b>	31 840 765	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							<b>1 500 619</b>	1 366 492	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			<b>1 056 029</b>	847 243			<b>19 696 922</b>	19 749 130	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							<b>933 609</b>	705 661	47
48 Communications et informations			<b>261 136</b>	306 950			<b>998 113</b>	1 208 214	48
49 Fournitures et matériel			<b>694 188</b>	1 218 549			<b>3 038 152</b>	3 829 414	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			<b>776 993</b>	313 231			<b>7 652 122</b>	7 289 031	50
51 Autres charges			<b>77 331</b>	53 674			<b>310 579</b>	285 116	51
52 Facturation interne			<b>560 947</b>	562 562					52
<b>53 TOTAL DES CHARGES</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>3 859 133</b>	<b>3 302 209</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>65 932 455</b>	<b>66 273 823</b>	<b>53</b>
<b>54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(41 342)</b>	<b>432 657</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>49 134</b>	<b>507 029</b>	<b>54</b>

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

<b>Subventions du MES</b>		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	6 788 717	5 487 837	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 680 393	1 483 371	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	116 829	132 269	04
05	- Subventions - Autres			05
06	<b>Sous-total - Subventions de transfert</b>	<b>8 585 939</b>	<b>7 103 477</b>	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	8	3 876	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	172 049	1 502 551	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	<b>Total provenant du MES</b>	<b>8 757 996</b>	<b>8 609 904</b>	10
<b>Amortissement des apports reportés - MES</b>				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	41 700	38 064	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	194 656	328 155	12
13	<b>Total - MES</b>	<b>236 356</b>	<b>366 219</b>	13

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
<b>GOUVERNEMENT DU QUÉBEC</b>					
<b>Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)</b>					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 180 815)	(665 947)			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Frais d'émission			43 515	85 115	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	217 787	217 787			05
06 - Vacances	1 362 000	1 362 000			06
07 - Indemnités de départ					07
08 - Assurance-traitement	198 000	198 000			08
09 - Autres congés sociaux	8 300	12 000			09
10 - Immobilisations			18 243 327	18 071 278	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			430 532	430 524	11
<b>12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES</b>	<b>605 272</b>	<b>1 123 840</b>	<b>18 717 374</b>	<b>18 586 917</b>	<b>12</b>
<b>Autres ministères et organismes du gouvernement provincial</b>					
13 Subventions à recevoir					13
14 Subventions (perçues en trop)					14
<b>15 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>15</b>
<b>ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL</b>					
16 Subventions à recevoir					16
17 Subventions (perçues en trop)					17
<b>18 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>18</b>
<b>AUTRES ORGANISMES</b>					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
<b>21 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>21</b>
<b>22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR</b>	<b>605 272</b>	<b>1 123 840</b>	<b>18 717 374</b>	<b>18 586 917</b>	<b>22</b>
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	605 272	1 123 840			23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme			18 717 374	18 586 917	24
<b>25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>25</b>

# Cégep de Limoilou

## 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	1 038 730	1 342 348	862 150	1 740 803	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	3 753 997	1 244 021			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	5 647 830	5 787 025			04
05 Vacances à payer	2 042 800	1 911 200			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	450 000	425 000			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	884 425	656 200			08
09 Retenues sur contrat à payer			479 375	346 014	09
10 Autres éléments créditeurs					10
<b>11 Total des créditeurs</b>	<b>13 817 782</b>	<b>11 365 794</b>	<b>1 341 525</b>	<b>2 086 817</b>	11

# Cégep de Limoilou

## Annexe 6 - Apports et revenus reportés

### Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 15

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
<b>Apports reportés</b>				
<b>Gouvernement du Québec</b>				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	67 353	28 112		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	94 902	79 749		02
03 - Allocations spécifiques	223 553	506 700		03
04 - Sous-embauche	1 283 726	781 422		04
05 - Charges à la formation continue reportées	31 896			05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			264 453	266 359
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			1 183 504	1 378 160
08 - Autres				08
09 <b>Sous-total - MES</b>	<b>1 701 430</b>	<b>1 395 983</b>	<b>1 447 957</b>	<b>1 644 519</b>
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			220 821	127 832
11 <b>Total - Gouvernement du Québec</b>	<b>1 701 430</b>	<b>1 395 983</b>	<b>1 668 778</b>	<b>1 772 351</b>
<b>Entreprises du gouvernement</b>				
12 Solde de début			192 237	
13 Redressement du solde de début				204 707
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(12 470)	(12 470)
16 Solde de fin	\$	\$	<b>179 767</b>	<b>192 237</b>
<b>Gouvernement fédéral</b>				
17 Solde de début			2 283 952	1 409 767
18 Redressement du solde de début				869 462
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			23 798	101 085
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(97 157)	(96 362)
21 Solde de fin	\$	\$	<b>2 210 593</b>	<b>2 283 952</b>
<b>Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec</b>				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
<b>Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)</b>				
27 Solde de début			1 525 850	1 615 174
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				2 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(77 685)	(91 324)
31 Solde de fin	\$	\$	<b>1 448 165</b>	<b>1 525 850</b>
32 <b>TOTAL DES APPORTS REPORTÉS</b>	<b>1 701 430</b>	<b>1 395 983</b>	<b>5 507 303</b>	<b>5 774 390</b>



# Cégep de Limoilou

## 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	1 137 984	944 900	33
34	Autres revenus perçus d'avance	605 616	656 061	34
35	<b>TOTAL DES REVENUS REPORTÉS</b>	<b>1 743 600</b>	<b>1 600 961</b>	35

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

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

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

# Cégep de Limoilou

## Index des tableaux de saisie et de calculs

### Fonds de fonctionnement :

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

## 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	Salles de spectacles	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(4 437 622)	3 231 083	246 824				1 202 049	1 202 050	3 005 124	601 025	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(4 437 622)	3 231 083	246 824				1 202 049	1 202 050	3 005 124	601 025	03
04	Résultats de l'année	822 813	(653 855)	(78 482)				(235 037)	33 119	297 145	(140 624)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(47 325)										06
07	<b>Sous-total</b>	<b>(3 662 134)</b>	<b>2 577 228</b>	<b>168 342</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>967 012</b>	<b>1 235 169</b>	<b>3 302 269</b>	<b>460 401</b>	07
08	Acquisition d'immobilisations	(4 416)	(4 707)									08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	(6 461)										10
11	<b>Sous-total</b>	<b>(10 877)</b>	<b>(4 707)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	11
12	<b>Solde au 30 juin 2020</b>	<b>(3 673 011)</b>	<b>2 572 521</b>	<b>168 342</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>967 012</b>	<b>1 235 169</b>	<b>3 302 269</b>	<b>460 401</b>	12

Centre de responsabilité		Solde de fonds		Projet		Équipes		Autres projets		Total			
Code		Interfonds		étudiants (373)		sportives et		372 + 391					
01		13	14	15	16	17	18	19	20	22			
13	Solde au 30 juin 2019	(2 489 929)										2 560 604	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	(2 489 929)										2 560 604	15
16	Résultats de l'année							4 055				49 134	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(47 325)	18
19	<b>Sous-total</b>	<b>(2 489 929)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>4 055</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>2 562 413</b>	19
20	Acquisition d'immobilisations							(4 055)				(13 178)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											(6 461)	22
23	<b>Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(4 055)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>(19 639)</b>	23
24	<b>Solde au 30 juin 2020</b>	<b>(2 489 929)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>2 542 774</b>	24

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	33 708 000	823 519	(916 322)	840 181	1 283 726	(2 756 289)	30 415 363	28 441 855	1 973 508	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	113 600		1 027 781				1 141 381	1 500 619	(359 238)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 602 200	1 424 564	(257 285)			3 262 604	23 032 083	23 826 088	(794 005)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(201 000)		(17 200)			272 121	53 921	91 130	(37 209)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	327 200	1 450 727		526 600	223 553	387 541	2 468 515	2 468 514	1	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							39 756		39 756	06
07	Rétroactivité										07
08	<b>TOTAL - Enseignement régulier</b>	<b>52 550 000</b>	<b>3 698 810</b>	<b>(163 026)</b>	<b>1 366 781</b>	<b>1 507 279</b>	<b>1 165 977</b>	<b>57 151 019</b>	<b>56 328 206</b>	<b>822 813</b>	08
09 9090	Formation continue	175 300	3 802 154	(762 026)		31 896	1 731 034	4 914 566	5 568 279	(653 713)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	8 100	20 800					28 900	28 900		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(142)		(142)	11
12	Rétroactivité										12
13	<b>TOTAL - Formation continue</b>	<b>183 400</b>	<b>3 822 954</b>	<b>(762 026)</b>	<b>\$</b>	<b>31 896</b>	<b>1 731 034</b>	<b>4 943 324</b>	<b>5 597 179</b>	<b>(653 855)</b>	13
14 9080	Cours d'été						69 455	69 455	147 937	(78 482)	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
	<b>Services auxiliaires</b>										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires						919 675	919 675	1 154 712	(235 037)	19
20	Centre sportif						263 823	263 823	230 704	33 119	20
21	Stationnement						578 252	578 252	281 107	297 145	21
22	Salles de spectacles						145 206	145 206	285 830	(140 624)	22
23	Solde de fonds Interfonds										23
24											24
25											25
26	Projet étudiants (373)						199 694	199 694	199 694		26
27 socio	(; Équipes sportives et						261 263	261 263	261 263		27
28	Autres projets 372 + 391						1 449 878	1 449 878	1 445 823	4 055	28
29											29
30											30
31	<b>TOTAL - Services auxiliaires</b>						<b>3 817 791</b>	<b>3 817 791</b>	<b>3 859 133</b>	<b>(41 342)</b>	31
32	<b>TOTAL GLOBAL</b>	<b>52 733 400</b>	<b>7 521 764</b>	<b>(925 052)</b>	<b>1 366 781</b>	<b>1 539 175</b>	<b>6 784 257</b>	<b>65 981 589</b>	<b>65 932 455</b>	<b>49 134</b>	32

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS</b>								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	32 688 000			840 181		1 283 726	32 244 455	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103	1 020 000	765 519	58 000		39 870		1 883 389	02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"								04
		<b>COÛTS DE CONVENTION - E103</b>								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	113 600				71 589		185 189	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		<b>Sous-total:</b>	<b>33 821 600</b>	<b>765 519</b>	<b>58 000</b>	<b>840 181</b>	<b>111 459</b>	<b>1 283 726</b>	<b>34 313 033</b>	12
	1 À 8, 1000 et 8150	<b>NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP</b>								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	4 355 300						4 355 300	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102	277 000						277 000	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	56 800						56 800	17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	4 989 400						4 989 400	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 575 200						2 575 200	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	40 500						40 500	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime		294 146					294 146	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	149 400						149 400	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111	695 500	21 375					716 875	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		175 800					175 800	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	178 900						178 900	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		7 629					7 629	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 120					2 120	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								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		45 830					45 830	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(257 285)		(257 285)	38
39		<b>Sous-total:</b>	<b>13 318 000</b>	<b>546 900</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(257 285)</b>	<b>\$</b>	<b>13 607 615</b>	39
	7000 et 8200	<b>LOCATIONS</b>								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 284 200						5 284 200	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		877 664					877 664	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		<b>Sous-total:</b>	<b>5 284 200</b>	<b>877 664</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>6 161 864</b>	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	<b>ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER</b>							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		50 000					50 000
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	7 000					97 000
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	87 200						87 200
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103						70 088	70 088
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109				123 203			123 203
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				45 607			45 607
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				15 962			15 962
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				41 018			41 018
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		1 311		3 638		1 482	3 467
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				132 442			132 442
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				5 679			5 679
71	S 45 050	Plan d'action numérique							71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		610 374		3 153		50 100	563 427
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			524 742				524 742
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			10 000	48 901		20 000	38 901
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		225 500					225 500
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		21 800		106 997		81 883	46 914
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		<b>Sous-total (champ 8350):</b>	<b>327 200</b>	<b>915 985</b>	<b>534 742</b>	<b>526 600</b>	<b>\$</b>	<b>223 553</b>	<b>2 080 974</b>

## 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	<b>SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT</b>										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(201 000)								(201 000)	84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(17 200)			(17 200)	85
86		<b>Sous-total:</b>	<b>(201 000)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(17 200)</b>	<b>\$</b>	<b>(218 200)</b>			86
	9 005	<b>CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE</b>										
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		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	89
	9 090	<b>FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT</b>										
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	50 900								50 900	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						326 646			326 646	97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						407 225			407 225	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				2 255 100		(926 821)			1 328 279	102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles						(308 940)			(308 940)	103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles						(247 152)			(247 152)	104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES			543 949			364 827			908 776	105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES			259 072			173 082			432 154	106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES			115 347			76 543			191 890	107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			372 371			(372 371)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			177 352			(177 352)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			78 963			(78 963)				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	124 400					1 250	31 896		93 754	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		<b>Sous-total:</b>	<b>175 300</b>	<b>1 547 054</b>	<b>2 255 100</b>	<b>\$</b>	<b>(762 026)</b>	<b>31 896</b>	<b>3 183 532</b>			117



# Cégep de Limoilou

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	<b>FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES</b>								
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			20 800				20 800	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	8 100						8 100	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		<b>Sous-total:</b>	<b>8 100</b>		<b>20 800</b>				<b>28 900</b>	124
	9 090	<b>CÉGEP À DISTANCE</b>								
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		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	133
	11 500	<b>RÉTROACTIVITÉ SALARIALE</b>								
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		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	139
140		<b>Sous-total:</b>	<b>52 733 400</b>	<b>4 653 122</b>	<b>2 868 642</b>	<b>1 366 781</b>	<b>(925 052)</b>	<b>1 539 175</b>	<b>59 157 718</b>	140
		<b>ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES</b>	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
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		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	148
149		<b>TOTAL</b>	<b>52 733 400</b>	<b>4 653 122</b>	<b>2 868 642</b>	<b>1 366 781</b>	<b>(925 052)</b>	<b>1 539 175</b>		149

# Cégep de Limoilou

## 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			(22 558)	29 214			201 000	303 578	10 625	731 896	01
02 826 MES - Autres	(2 756 289)										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										270 898	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			4 155	137 564		162 190		83 963		30 100	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			278 109	1 595 001					58 830	85 768	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			272 836								11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			13 036								12
13 868 Ventes de biens et services			113 408	127 568		339 666				611 372	13
14 880 Locations				99 367							14
15 881 Intérêts							71 121				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			(3 700)								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			11 850	104 898						1 000	25
26 888 Facturation interne											26
27 <b>TOTAL</b>	<b>(2 756 289)</b>	<b>\$</b>	<b>667 136</b>	<b>2 093 612</b>	<b>\$</b>	<b>501 856</b>	<b>272 121</b>	<b>387 541</b>	<b>69 455</b>	<b>1 731 034</b>	27

# Cégep de Limoilou

## 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	Salles de	Solde de fonds		29
30	9350	2040	distance					spectacles	Interfonds		30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes										39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services				919 675	241 977	7 602	72 011			43
44	880 Locations					21 846	570 650	68 485			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							4 710			55
56	888 Facturation interne										56
57	<b>TOTAL</b>	\$	\$	\$	\$	919 675	263 823	578 252	145 206	\$	\$ 57

# Cégep de Limoilou

## 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							
59		Projet	Équipes	Autres projets							58
60	<b>REVENUS</b>	étudiants (373)	sportives et	372 + 391							59
			socio (371)							<b>TOTAL</b>	60
61	800 MES									1 342 196	61
62	826 MES - Autres									(2 756 289)	62
63	MES - Autres revenus de transfert										63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									270 898	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										65
66	840 Entreprises du gouvernement										66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	870 Autres organismes				721 595					1 139 567	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				78 759					2 096 467	70
71	865 Droits - étudiants internationaux									272 836	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									13 036	72
73	868 Ventes de biens et services				434 588					2 867 867	73
74	880 Locations									760 348	74
75	881 Intérêts									71 121	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									(3 700)	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	199 694	261 263	126 495						709 910	85
86	888 Facturation interne										86
87	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 199 694</b>	<b>261 263</b>	<b>1 449 878</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>			<b>6 784 257</b>	87
88	<b>Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants</b>										88
89				→	Dépenses de nature générale						89
90				→	Dépenses de nature particulière						90
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91
					Total					<b>\$</b>	

# Cégep de Limoilou

## 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						370 370	612 198	247 856	167 393	01
02	120	Personnel de gérance						72 041		148 428		02
03	140	Personnel enseignant	25 764 852		2 829			30 905	546			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	63 899									04
05	170	Personnel professionnel			2 403	156 137		2 114 960	516 454		53 332	05
06	200	Personnel de soutien			1 481 687	517 585	246 939	2 153 568	516 187	189 247	341 169	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 613 104		338			3 709	53			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			179 170	79 340	29 748	526 538	179 442	72 255	60 536	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 500 619									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		<b>Sous-total:</b>	<b>29 942 474</b>	<b>\$</b>	<b>1 666 427</b>	<b>753 062</b>	<b>276 687</b>	<b>5 272 091</b>	<b>1 824 880</b>	<b>657 786</b>	<b>622 430</b>	11
			<b>AUTRES CHARGES</b>									
12	400	Autres dépenses du code 400			15 485	526	67	259 739	12 286	23 950	1 580	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz			426							14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			467 548	71 727	3 776	119 731	4 260	2 153	3 191	16
17	500	Autres dépenses du code 500			125 809	57		30 722	1 437	663	1 069	17
18	620	Honoraires professionnels			16 699			209 272	2 306	162 191	28 017	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			55 466			33 064				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			89 492			974				20
21	650	Contrats			13 854			36 698	129 002	27 821	121 869	21
22	600	Autres dépenses du code 600		3 810 616	35 449	27 982	3 330	107 163	8 823	37 242	1 140	22
23	730	Intérêts			2 549							23
24	700	Autres dépenses du code 700			3 577			12 951	14 616		(79)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			16 325			42 040	(24 721)	5 043	6 071	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			1 327	2 109		2 035			616	28
29		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>3 810 616</b>	<b>844 006</b>	<b>102 401</b>	<b>7 173</b>	<b>854 389</b>	<b>148 009</b>	<b>259 063</b>	<b>163 474</b>	29
30		<b>Total</b>	<b>29 942 474</b>	<b>3 810 616</b>	<b>2 510 433</b>	<b>855 463</b>	<b>283 860</b>	<b>6 126 480</b>	<b>1 972 889</b>	<b>916 849</b>	<b>785 904</b>	30

# Cégep de Limoilou

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

### 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
<b>TRAITEMENTS</b>											
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	103 888						290 214	171 798	31
32	120	Personnel de gérance	88 710	21 105					(4 451)	78 652	32
33	140	Personnel enseignant					103 287	88 731	5 716		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							381 029	222 288	35
36	200	Personnel de soutien	259 113	647 578		191 878	623 764	97 523	364 777	776 594	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							629		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	51 165	81 896		23 231	85 701	22 858	100 563	143 946	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							933 609		40
41		<b>Sous-total:</b>	<b>502 876</b>	<b>750 579</b>		<b>\$ 215 109</b>	<b>812 752</b>	<b>209 112</b>	<b>2 072 086</b>	<b>1 393 278</b>	<b>\$ 41</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>											
42	400	Autres dépenses du code 400	18 285	1 719		1 067	431	1 227	206 324	38 850	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz	4 675		69 896		19				44
45	520	Électricité			895 979						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	54 450	4 159		4 712	4 662	47	67 056	57 721	46
47	500	Autres dépenses du code 500	6 623	166 240		122	43 070		829		47
48	620	Honoraires professionnels	47 692	2 931					89 031	4 867	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	9 415								49
50	640	Transport étudiant : stages et autres							193		50
51	650	Contrats	7 871	49 486		35 984	254 358			283 339	51
52	600	Autres dépenses du code 600	3 965	218 780		206 645	15 472	9 901	174 177	11 876	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							95 712		54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	19 600	(136 959)		89 800	14 727		(2 618 081)	1 697	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							4 925		58
59		<b>Sous-total:</b>	<b>172 576</b>	<b>306 356</b>	<b>965 875</b>	<b>338 330</b>	<b>332 739</b>	<b>11 175</b>	<b>(1 979 834)</b>	<b>398 350</b>	<b>\$ 59</b>
60		<b>Total</b>	<b>675 452</b>	<b>1 056 935</b>	<b>965 875</b>	<b>553 439</b>	<b>1 145 491</b>	<b>220 287</b>	<b>92 252</b>	<b>1 791 628</b>	<b>\$ 60</b>



# Cégep de Limoilou

## 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		
92	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						92
93	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Salles de spectacles	Solde de fonds				93
94								Interfonds				94
95	<b>TRAITEMENTS</b>											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre										95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel										99
100	200	Personnel de soutien										100
101	300	Av. sociaux - enseignants										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels										102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		\$	\$	\$	537 722	18 230	5 480	154 125	\$	\$	\$	105
105	<b>Autres charges</b>											
106	400	Autres dépenses du code 400										106
107	511	Combustible - Huile										107
108	512	Combustible - Gaz										108
109	520	Électricité										109
110	540	Matériel didactique et spécialisé										110
111	500	Autres dépenses du code 500										111
112	620	Honoraires professionnels										112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114	640	Transport étudiant : stages et autres										114
115	650	Contrats										115
116	600	Autres dépenses du code 600										116
117	730	Intérêts										117
118	700	Autres dépenses du code 700										118
119	785	Moins-value sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties											
121	779	Facturation interne										121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs										122
123		\$	\$	\$	616 990	212 474	275 627	131 705	\$	\$	\$	123
124	<b>Total</b>	\$	\$	\$	1 154 712	230 704	281 107	285 830	\$	\$	\$	124



# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	39	40	41	42	43	44	45	46	
125	Projet	Équipes	Services auxiliaires						125
126	étudiants (373)	sportives et	Autres projets					TOTAL	126
127		socio (371)	372 + 391						127
	<b>TRAITEMENTS</b>								
128 100	Personnel cadre et hors-cadre		149 491					2 307 997	128
129 120	Personnel de gérance							657 722	129
130 140	Personnel enseignant		394 237					28 790 093	130
131 144	Contrats et hon. d'enseignement							63 899	131
132 170	Personnel professionnel		112 482					5 025 632	132
133 200	Personnel de soutien	44 094						9 702 138	133
134 300	Av. sociaux - enseignants		38 272					2 948 347	134
135 300	Av. sociaux - autres personnels	5 276	29 129					2 003 433	135
136 300	Coûts de conv. - enseignants							1 500 619	136
137 300	Coûts de conv. - autres pers.							933 609	137
138	<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>49 370</b>	<b>723 611</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>53 933 489</b>	138
	<b>AUTRES CHARGES</b>								
140 400	Autres dépenses du code 400	210 441	40 094					998 113	140
141 511	Combustible - Huile								141
142 512	Combustible - Gaz							75 016	142
143 520	Électricité							895 979	143
144 540	Matériel didactique et spécialisé		4 567					1 007 101	144
145 500	Autres dépenses du code 500	199 694	31 853					1 060 056	145
146 620	Honoraires professionnels		573 856					1 539 672	146
147 630	Locations - de locaux et de bâtiments		248					112 298	147
148 640	Transport étudiant : stages et autres							155 053	148
149 650	Contrats		22 995					1 085 956	149
150 600	Autres dépenses du code 600							4 759 143	150
151 730	Intérêts							113 197	151
152 700	Autres dépenses du code 700		19 625					180 702	152
153 785	Moins-value sur les placements								153
154	Pertes sur interventions financières garanties								154
155 779	Facturation interne	1 452	28 974						155
156 720	Mauvaises créances - débiteurs							16 680	156
157	<b>Sous-total:</b>	<b>199 694</b>	<b>211 893</b>	<b>722 212</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>11 998 966</b>	157
158	<b>Total</b>	<b>199 694</b>	<b>261 263</b>	<b>1 445 823</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>65 932 455</b>	158

# Cégep de Limoilou

## 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 <b>SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE</b>			<b>(665 947)</b>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<b>223 624</b>	02
03 <b>SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE</b>			<b>(442 323)</b>	03
<b>AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE</b>				
04 Allocation initiale		52 733 400		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 653 122		05
06 Lettres d'autorisation		2 868 642		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(925 052)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 <b>Sous-total</b>		<b>59 330 112</b>		09
<b>AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES</b>				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 <b>Sous-total</b>				14
15 <b>TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE</b>			<b>59 330 112</b>	15
16 <b>SOUS-TOTAL</b>			<b>58 887 789</b>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<b>60 068 604</b>	17
18 <b>SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020</b>			<b>(1 180 815)</b>	18

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	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	
	01	02	03	04	05	
<b>MES</b>						
01 - Ententes MES - MSSS	44 966		44 966	(902)	44 064	01
02 - «A» de FABRES	(1 504 087)		(1 504 087)	127 158	(1 376 929)	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	(1 586 649)	1 586 649				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(2 756 289)	(2 756 289)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 Annexe A007 - Baisse d'effectif	1 642 200	(1 642 200)				08
09 Employés redéployés CIUSS				5 776	5 776	09
10 Financement du A pour la RAC de la formation continue	159 549		159 549	169 832	329 381	10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
<b>18 Sous-total</b>	<b>(1 244 021)</b>	<b>(55 551)</b>	<b>(1 299 572)</b>	<b>(2 454 425)</b>	<b>(3 753 997)</b>	<b>18</b>
<b>19 AUTRES</b>						<b>19</b>
20 - Vente de biens et services	1 173 518	(49 800)	1 123 718	(184 571)	939 147	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	14 893		14 893	2 320	17 213	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	98 328		98 328	(30 672)	67 656	22
23 - Fondation du Collège	143 613		143 613	(39 804)	103 809	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	13 194		13 194	35 519	48 713	24
25 - Congés anticipés ou différés	236 068		236 068	(143 471)	92 597	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	28 878		28 878	(28 878)		26
<b>27 Sous-total - Autres</b>	<b>1 708 492</b>	<b>(49 800)</b>	<b>1 658 692</b>	<b>(389 557)</b>	<b>1 269 135</b>	<b>27</b>
<b>28 TOTAL DES DÉBITEURS</b>	<b>464 471</b>	<b>(105 351)</b>	<b>359 120</b>	<b>(2 843 982)</b>	<b>(2 484 862)</b>	<b>28</b>

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111	23 016	716 875			716 875	716 875						02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	175 800			175 800	175 800						03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	178 900			178 900	178 900						04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	7 629			7 629	7 629						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 120			2 120	2 120						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		<b>TOTAL</b>		<b>1 081 324</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 081 324</b>	<b>1 081 324</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$ 08</b>

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		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	50 000		50 000	50 000					15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	97 000	33 963	130 963	130 963					17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	50 000					18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	100 000					19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	87 200		87 200	17 112	70 088		70 088		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100	123 203	353 578	476 781	476 781					22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160	45 607		45 607	45 607					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	15 962		15 962	15 962					26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	41 018		41 018	41 018					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	1 311	3 638	4 949	3 467	1 482		1 482		30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		132 442	132 442	132 442					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	5 679		5 679	5 679					34
35	S	Plan d'action numérique	45 050									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									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	610 374	3 153	613 527	563 427	50 100		50 100		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	524 742		524 742	524 742					44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	10 000	48 901	58 901	38 901	20 000		20 000		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	225 500		225 500	225 500					49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	21 800	106 997	128 797	46 914	81 883		81 883		50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									52
53		<b>TOTAL</b>	<b>1 777 927</b>	<b>526 600</b>	<b>387 541</b>	<b>2 692 068</b>	<b>2 468 515</b>	<b>223 553</b>	<b>\$</b>	<b>223 553</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b> 53
54		<b>GRAND TOTAL</b>	<b>2 859 251</b>	<b>526 600</b>	<b>387 541</b>	<b>3 773 392</b>	<b>3 549 839</b>	<b>223 553</b>	<b>\$</b>	<b>223 553</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b> 54

# Cégep de Limoilou

## 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	07
08	<b>TOTAL</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer					
	Salaires	Avantages sociaux	Total		
09	Enseignants				
	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	354 000	37 000	391 000	10
11	- Vacances				11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	339 000	35 000	374 000	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 600		2 600	15
16	<b>Total</b>	<b>695 600</b>	<b>72 000</b>	<b>767 600</b>	16
17	Autres personnels				
	- Congés de maladie monnayables	3 500		3 500	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	50 000	9 000	59 000	18
19	- Vacances	1 706 800	336 000	2 042 800	19
20	- Temps supplémentaire	124 100	25 000	149 100	20
21	- Indemnités de départ	190 225		190 225	21
22	- Assurance-traitement	139 300	20 000	159 300	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 700	1 000	5 700	23
24	<b>Total</b>	<b>2 218 625</b>	<b>391 000</b>	<b>2 609 625</b>	24
25	Sommaire				
	- Congés de maladie monnayables	3 500		3 500	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	404 000	46 000	450 000	26
27	- Vacances	1 706 800	336 000	2 042 800	27
28	- Temps supplémentaire	124 100	25 000	149 100	28
29	- Indemnités de départ	190 225		190 225	29
30	- Assurance-traitement	478 300	55 000	533 300	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	7 300	1 000	8 300	31
32	<b>Total</b>	<b>2 914 225</b>	<b>463 000</b>	<b>3 377 225</b>	32







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

## Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
<b>CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT</b>					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	25 764 852	303,95 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	63 899			02
03	<b>Sous-total</b>	<b>25 828 751</b>	303,95 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	<b>Sous-total</b>	<b>25 828 751</b>	303,95 ETC	84 977	10,14%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>25 828 751</b>	303,95 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		1,46 ETC		09
10	<b>TOTAL DES ETC UTILISÉS</b>		305,41 ETC		10
<b>ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102</b>					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		309,68 ETC		11
12	<b>TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS</b>		309,68 ETC		12
13					13
<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE</b>					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		4,27 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		8,79 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		0,66 ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020</b>		13,72 ETC	<b>1 283 726</b>	18





# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
<b>Dépenses de nature générale (E103, par. 7)</b>			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	2 052	34 449	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	24 000	(800)	03
04 Garantie de traitement	772 891	545 442	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	239 000	(4 500)	05
06 Maternité, paternité et adoption	35 789	36 913	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	14 095	88	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(454)	(56)	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		29 737	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		94 611	12
13 Sélection	3 194		13
14 Suppléance	52 270		14
15 Autre salariale :			15
<b>Sous-total des dépenses salariales</b>	<b>1 142 837</b>	<b>735 884</b>	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	88 954	84 279	17
<b>Total des dépenses salariales</b>	<b>1 231 791</b>	<b>820 163</b>	18
19 Hygiène et sécurité	5 363	17 478	19
20 Perfectionnement local	63 231	47 351	20
21 Autre non salariale PAE ,expertises médicales	15 045	92	21
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE</b>	<b>1 315 430</b>	<b>885 084</b>	22
<b>Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)</b>			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
<b>Sous-total des dépenses salariales particulières</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
<b>Total des dépenses salariales particulières</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	31
<b>Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)</b>			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		48 525	33
34 Mise en disponibilité	166 381		34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
<b>Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>166 381</b>	<b>48 525</b>	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	18 808		39
<b>Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>185 189</b>	<b>48 525</b>	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité )			42
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI</b>	<b>185 189</b>	<b>48 525</b>	43
<b>TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION</b>	<b>1 500 619</b>	<b>933 609</b>	44
<b>Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)</b>			
45 Personnel cadre et hors-cadre		296 418	45
46 Gérant		155 428	46
47 Professionnel		147 765	47
48 Soutien		184 798	48
49 <b>Total</b>		<b>784 409</b>	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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)	
	<b>Sans cert. de crédit</b>															
03	7 180A0 (2007)					7,50	2,00	2 Pes		319					319	
04	7 180B0 (2007)					9,50	1,58	3 038 Pes		382 371					382 371	
05	7 Divers						1,00	308 Pes		24 535					24 535	
06	7							k								
	<b>avec cert. crédit</b>															
07	7							k								
08	7							k								
09	7							k								
10	7							k								
11	<b>TOTAL</b>		\$			<b>TOTAL (lignes 3 à 10)</b>		<b>3 348 Pes</b>		<b>407 225</b>					<b>407 225</b>	

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%)							200 Pes		7 966					7 966
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							3 947 Pes		314 418					314 418
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							107 Pes		4 262					4 262
15	<b>TOTAL</b>														<b>326 646</b>

**"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	93 566	121 636	4 014	125 650	\$	\$	0,66 CFC	<b>31 896</b>

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

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

**AEC à temps plein**

18	2	CWA.0B	2 255 100		6,33	2,37	2 882 Pes	77 814 Pes	595 196		121 362	55 629			772 187	772 187
19	2					k										
20	2					k										
21	2					k										
22	2					k										
23	2					k										
24	2					k										
25	2					k										
26	2					k										
27	2					k										
28		<b>TOTAL</b>	<b>2 255 100</b>		<b>\$</b>		<b>2 882 Pes</b>	<b>77 814 Pes</b>	<b>595 196</b>		<b>121 362</b>	<b>55 629</b>			<b>772 187</b>	<b>772 187</b>

		03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
Cas		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		
Numéro de programme		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149										

**AEC à temps partiel**

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

**ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN**

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

**EMPLOI-QUÉBEC**

42	2	CWA0D(2004)				6,17	2,43	91 Pes	2 457 Pes	19 269	3 832	1 757		24 858	42
43	2	EEC1Z(2018)	x				0,88	133 Pes	3 059 Pes	10 199	5 169	2 187	1 756	19 311	43
44	2	LCA8U(2017)					0,88	184 Pes	1 840 Pes	14 110	5 211	1 315		20 636	44
45	2	LCAAQ(2016)					0,88	483 Pes	4 830 Pes	37 038	13 680	3 453		54 171	45
46	2	LEA9A(2013)	x				0,88	127 Pes	3 302 Pes	9 739	5 245	2 361	1 735	19 080	46
47	2	NTL1E(2017)					0,88	320 Pes	9 280 Pes	24 539	13 994	6 634		45 167	47
48	2	NWE2N(2013)	x				0,88	225 Pes	11 025 Pes	17 254	13 489	7 882	3 863	42 488	48
49	2						k								49
50	2						k								50
51	2						k								51
52	2						k								52
53	2						k								53
54	2						k								54
55		<b>Sous-total</b>						<b>1 563 Pes</b>	<b>35 793 Pes</b>	<b>132 148</b>	<b>60 620</b>	<b>25 589</b>	<b>7 354</b>	<b>225 711</b>	55

**ENVELOPPE MES**

56	2	CWA0B (2009)				6,33	2,37	1 232 Pes	33 264 Pes	254 435	51 880	23 780		330 095	56				
57	2	CWA0D(2004)				6,17	2,43	173 Pes	4 671 Pes	36 633	7 285	3 339		47 257	57				
58	2	EEC1Z(2018)	x				0,88	120 Pes	2 760 Pes	9 202	4 664	1 973	1 584	17 423	58				
59	2	LCA8U(2017)					0,88	344 Pes	3 440 Pes	26 379	9 743	2 459		38 581	59				
60	2	LCAAQ(2016)					0,88	557 Pes	5 570 Pes	42 713	15 776	3 982		62 471	60				
61	2	LEA9A(2013)	x				0,88	1 473 Pes	38 298 Pes	112 954	60 834	27 379	20 117	221 284	61				
62	2	NTL1E(2017)					0,88	808 Pes	23 432 Pes	61 960	35 336	16 752		114 048	62				
63	2	NWE2K(2016)	x				0,88	984 Pes	48 216 Pes	75 456	58 993	34 470	16 892	185 811	63				
64	2	NWE2N(2013)	x				0,88	388 Pes	19 012 Pes	29 753	23 261	13 592	6 661	73 267	64				
65	2						k								65				
66	2						k								66				
67	2						k								67				
68	2						k								68				
69	2						k								69				
70	2						k								70				
71		<b>Sous-total</b>						<b>918 368</b>		<b>\$</b>	<b>Inscrire virements L71 C05</b>	<b>6 079 Pes</b>	<b>178 663 Pes</b>	<b>649 485</b>	<b>267 772</b>	<b>127 726</b>	<b>45 254</b>	<b>1 090 237</b>	71

72		<b>TOTAL MES+EQ</b>						<b>1 547 054</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>TOT. MIN.+EQ</b>	<b>7 642 Pes</b>	<b>214 456 Pes</b>	<b>781 633</b>	<b>328 392</b>	<b>153 315</b>	<b>52 608</b>	<b>1 315 948</b>	72
----	--	---------------------	--	--	--	--	--	------------------	-----------	-----------	---------------------	------------------	--------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	------------------	----

73		<b>TOTAL</b> (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)						1 547 054										1 532 820	1 532 820	73
----	--	---	--	--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	-----------	----

74								Total des virements											Réservé MES	74
75								→	Doit être égal à 0											75

76								Solde d'allocations - enveloppes régionale										CC à reporter	Récupération	76
77								Solde d'allocations - priorités ministérielles												77

(Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES)

14 234  
1 482 913

14 234  
1 482 913

**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**

78	Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 11 12 13 14				15	
		Cas de financement		Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	
										Epes	A	B	Majoration	Récupération		
											87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)  + (C8 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%  (selon col. 5)	\$30 C8 x 30	

**AEC à temps partiel**

79	4, 5	Cas particuliers	CWA0B (2009)		6,33	2,37	16 Pes	432 Pes	3 304	674	309						
80		Cas particuliers	CWA0D(2004)		6,17	2,43	17 Pes	459 Pes	3 600	716	328						
81		Cas particuliers	EEC1Z(2018)	x		0,88	8 Pes	184 Pes	613	311	132		106				
82		Cas particuliers	EEC3A(2017)	x		0,88	204 Pes	4 692 Pes	15 643	7 929	3 354		2 693				
83		Cas particuliers	LCA8U(2017)			0,88	9 Pes	90 Pes	690	255	64						
84		Cas particuliers	LCAAQ(2016)			0,88	10 Pes	100 Pes	767	283	71						
85		Cas particuliers	LEA6P(2014)			k	Pes	Pes									
86		Cas particuliers	LEA9A(2013)	x		0,88	54 Pes	1 404 Pes	4 141	2 230	1 004		738				
87		Cas particuliers	NTL1E(2017)			k	Pes	Pes									
88		Cas particuliers	NWE2K(2016)	x		0,88	15 Pes	735 Pes	1 150	899	525		257				
89		Cas particuliers	NWE2N(2016)	x		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		<b>Sous-total</b>					<b>333 Pes</b>	<b>8 096 Pes</b>	<b>29 908</b>	<b>13 297</b>	<b>5 787</b>		<b>3 794</b>		<b>\$</b>		

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

**11 DEC à temps partiel**

100		Cas particuliers	180A0		7,50	2,00	212 Pes	1 121 Pes	33 776	5 194				(6 360)		
101		Cas particuliers	180B0		9,50	1,58	88 Pes	2 160 Pes	11 076	3 531				(2 640)		
102		Cas particuliers	561D0		3,00	5,00	3 Pes	14 Pes	1 195	72				(90)		
103		Cas particuliers	08004 (2013)			0,88	85 Pes	1 700 Pes	5 959	3 097				(2 550)		
104		Cas particuliers	08106 (2015)			0,88	59 Pes	702 Pes	4 136	1 762				(1 770)		
105		Cas particuliers	08106 (2018)			0,88	4 Pes	18 Pes	280	95				(120)		
106		Cas particuliers				k										
107		Cas particuliers	Divers			0,88	1 489 Pes	21 746 Pes	104 380	47 733				(44 670)		
108		<b>Sous-total</b>					<b>1 940 Pes</b>	<b>27 461 Pes</b>	<b>160 802</b>	<b>61 484</b>				<b>(58 200)</b>		
109		<b>TOTAL</b>					<b>2 273 Pes</b>	<b>35 557 Pes</b>	<b>190 710</b>	<b>74 781</b>	<b>5 787</b>		<b>3 794</b>	<b>(58 200)</b>		<b>216 872</b>





# Cégep de Limoilou

## Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)						
											09	10	11				
											Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)				
											05	06	07	08	09	10	11
											Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)
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)						
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										54 859,910	(1)	01				
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										527	(2)	02				
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										255	(3)	03				
04	Total pris en considération										55 132	(4) = (1) + (2) - (3)	04				
05	Solde dû au 30 juin 2019										(442)	(5)	05				
06	Solde antérieur pris en considération										(969)	(6) = (5) - (2)	06				
07	Solde antérieur										(969,0)	(969,0)	(969,0)	(0,9)	07		
08	Juillet	1,50%	1,50%		(821,9)	974,1	5,1					(0,8)	08				
09		1,50%	3,00%	294,1	(674,9)	974,0	979,1	1 793,4	1 793,4	2,26000%		(0,8)	09				
10	Août	1,50%	4,50%		(674,6)	827,2	1 806,3		1 793,4				10				
11		1,50%	6,00%	21,8	(674,2)	827,4	2 633,7	1 793,4	3 586,8	2,26300%		(0,9)	11				
12	Septembre	3,50%	9,50%		(673,4)	1 930,4	4 564,1		3 586,8			0,9	12				
13		3,50%	13,00%		(672,7)	1 930,4	6 494,5	4 187,6	7 774,4	2,25500%		(1,2)	13				
14	Octobre	4,00%	17,00%		(671,7)	2 206,2	8 700,7		7 774,4			0,9	14				
15		4,00%	21,00%	1,3	(670,8)	2 206,2	10 906,9	4 681,1	12 455,5	2,26000%		(1,5)	15				
16	Novembre	4,00%	25,00%		(619,4)	2 256,7	13 163,6		12 455,5			0,7	16				
17		4,00%	29,00%	995,2	(568,1)	2 256,6	15 420,2	4 323,3	16 778,8	2,26000%		(1,3)	17				
18	Décembre	4,00%	33,00%		(516,7)	2 256,7	17 676,9		16 778,8			0,9	18				
19		4,00%	37,00%		(465,3)	2 256,6	19 933,5	4 867,9	21 646,7	2,37800%		(1,7)	19				
20	Janvier	4,00%	41,00%		(412,5)	2 258,1	22 191,6		21 646,7			0,5	20				
21		4,00%	45,00%	2,1	(359,6)	2 258,2	24 449,8	5 899,9	27 546,6	2,38000%		(3,0)	21				
22	Février	4,00%	49,00%		(291,5)	2 273,4	26 723,2		27 546,6			(0,8)	22				
23		4,00%	53,00%	225,5	(223,2)	2 273,6	28 996,8	4 801,2	32 347,8	2,28500%		(2,9)	23				
24	Mars	4,50%	57,50%		(134,4)	2 569,7	31 566,5		32 347,8			(0,7)	24				
25		4,50%	62,00%	124,1	(45,8)	2 569,5	34 136,0	5 302,6	37 650,4	2,04300%		(2,2)	25				
26	Avril	6,00%	68,00%		72,3	3 426,1	37 562,1		37 650,4			(0,1)	26				
27		6,00%	74,00%		190,6	3 426,2	40 988,3	7 202,8	44 853,2	1,49800%		(1,5)	27				
28	Mai	6,50%	80,50%		320,8	3 713,8	44 702,1		44 853,2			(0,1)	28				
29		6,50%	87,00%	1,0	451,1	3 713,8	48 415,9	7 569,4	52 422,6	0,89800%		(1,4)	29				
30	Juin	6,50%	93,50%		606,6	3 739,1	52 155,0		52 422,6			(0,1)	30				
31		6,50%	100,00%	51,4	762,1	3 739,1	55 894,1	6 591,9	59 014,5	0,82500%		XXXXX	31				
32	<b>TOTAL</b>	<b>xxxxx</b>	<b>100,00%</b>	<b>(671,8)</b>	<b>1 433,9</b>	<b>762,1</b>	<b>55 894,1</b>	<b>55 894,1</b>	<b>59 014,5</b>	<b>59 014,5</b>	<b>xxxxx</b>	<b>(17,2)</b>	32				
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										<b>(17,2)</b>		33				

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	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		1 963 717		194 789			149 491		2 307 997	01
02 Gérants		596 503					61 219		657 722	02
03 Enseignants	25 764 852	39 996	488 412	2 013 844		88 752	394 237		28 790 093	03
04 Professionnels		3 446 603	117 679	1 348 868			112 482		5 025 632	04
05 Soutien		8 407 609	161 785	507 514		4 451	620 779		9 702 138	05
06 <b>TOTAL</b>	<b>25 764 852</b>	<b>14 454 428</b>	<b>767 876</b>	<b>4 065 015</b>		<b>\$ 93 203</b>	<b>1 338 208</b>		<b>\$ 46 483 582</b>	06

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

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	2 307 997	2 255 034	52 963			28 100	24 869	(6)	0,00%	NON	07
08 Gérants	657 722	631 703	26 019				26 017	2	0,00%	NON	08
09 Enseignants	28 790 093	28 715 793	74 300				69 149	5 151	0,02%	NON	09
10 Professionnels	5 025 632	4 906 055	119 577			12 700	120 956	(14 079)	-0,28%	NON	10
11 Soutien	9 702 138	9 589 422	112 716			42 500	70 204	12	0,00%	NON	11
12 <b>Total</b>	<b>46 483 582</b>	<b>46 098 007</b>	<b>385 575</b>			<b>\$ 83 300</b>	<b>311 195</b>	<b>(8 920)</b>	-0,02%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	25 764 852	25 710 963	53 889				56 780	(2 891)	-0,01%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	303,95 ETC	303,96 ETC	(0,01) ETC					(0,01) ETC	0,00%	NON	14

### Rétroactivité

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

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

<b>Autres revenus</b>		01
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	30 208	02
03 <b>Total - Autres</b>	<b>30 208</b>	03
<b>Intérêts et frais financiers court terme</b>		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	177 684	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 <b>Sous-total financé par le MES</b>	<b>177 684</b>	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 <b>Sous-total autofinancé</b>	<b>\$</b>	09
10 <b>Total - Intérêts et frais financiers à court terme</b>	<b>177 684</b>	10
<b>Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme</b>		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	41 700	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 680 401	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	6 462	15
16 <b>Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme</b>	<b>1 728 563</b>	16
<b>Autres dépenses</b>		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 <b>Total - Autres</b>	<b>20 835</b>	23

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
<b>Autres actifs</b>			
01 RISQ		20 835	01
02 Autres actifs			02
03 <b>Total des autres actifs</b>	<b>\$</b>	<b>20 835</b>	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme		20 835	05
<b>Emprunts temporaires</b>			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES			06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)	8 100 000	10 000 000	08
09 <b>Total des emprunts temporaires</b>	<b>8 100 000</b>	<b>10 000 000</b>	09
<b>Passif au titre des sites contaminés</b>			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement )			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 <b>Total du passif au titre des sites contaminés</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	12





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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06	x		5 000 000	3,209 %	08-nov-2013	01-sept-2023	3 856 000		(228 800)		3 627 200	06
07												07
08	x		13 000 000	2,996 %		01-sept-2024	9 940 160		(764 960)		9 175 200	08
09												09
10												10
11	x		27 545 000	2,164 %	03-nov-2016	01-sept-2026	23 286 528		(2 129 236)		21 157 292	11
12	x		9 263 700	2,905 %	28-févr-2018	01-sept-2027	8 845 152		(418 548)		8 426 604	12
13	x	2018-3405	4 358 000	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	4 358 000		(174 320)		4 183 680	13
14	x	2018-3411	8 768 640	2,693 %	13-déc-2018	01-déc-2024	8 768 640		(1 538 560)		7 230 080	14
15	x	2018-3413	4 661 120	2,409 %	13-déc-2018	01-déc-2021	4 661 120		(1 534 293)		3 126 827	15
16	x	2019-2543	6 054 700	2,536 %	18-nov-2019	01-nov-2039		6 054 700			6 054 700	16
17	x	2019-2544	3 247 000	2,017 %	18-nov-2019	01-nov-2024		3 247 000			3 247 000	17
18												18
19												19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30		829,03	469 306	3,000 %	17-juil-2014	17-juin-2024	236 625		(47 325)		189 300	30
31	<b>Total</b>		<b>82 367 466</b>				<b>63 952 225</b>	<b>9 301 700</b>	<b>(6 836 042)</b>	<b>\$</b>	<b>66 417 883</b>	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						63 715 600	9 301 700	(6 788 717)		66 228 583	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						236 625		(47 325)		189 300	33



# Cégep de Limoilou

## 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	<b>Total</b>		\$			\$	\$	\$	\$	\$	\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

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

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

#### Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	<b>Total</b>						<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	91

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

93 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources 93

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114										114	
115										115	
116										116	
117										117	
118										118	
119										119	
120										120	
121										121	
122										122	
123										123	
124	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127										127	
128										128	
129										129	
130										130	
131										131	
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	66 417 883	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (266 359)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(264 454)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	<b>Total des dettes incluant la portion court terme</b>	<b>66 153 429</b>	
144	Portion à court terme des dettes long terme	7 788 177	
145	<b>Dettes à long terme à l'état de la situation financière</b>	<b>58 365 252</b>	

# Cégep de Limoilou

## 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			98,57%	01

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

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	6 693 468	98,57%	6 597 751	02
03 Amortissement des actifs incorporels		98,57%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(194 656)	100,00%	(194 656)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(5 662)	100,00%	(5 662)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec ( <b>en négatif</b> )	(12 470)	100,00%	(12 470)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. ( <b>en négatif</b> )	(97 157)	100,00%	(97 157)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec ( <b>en négatif</b> )		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes ( <b>en négatif</b> )	(77 685)	100,00%	(77 685)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		98,57%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	668 704	100,00%	668 704	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		98,57%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		98,57%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	255	98,57%	251	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	177 684	100,00%	177 684	18
19 Autres (note 1)		100,00%		19
20 <b>Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice</b>			<b>7 077 595</b>	20

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

**Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
<b>Montants à déduire</b>				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(6 788 717)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(116 829)			23
24 Autres (note 2)				24
<b>25 Total des montants à déduire</b>			<b>(6 905 546)</b>	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			<b>172 049</b>	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			18 071 278	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			<b>18 243 327</b>	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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		<b>Parc mobilier (B)</b>	A-B-D	70-074		05		12
13			A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077			<b>Nouvelles initiatives</b>	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques			A-B-D			21
22	94	Développement informatique			A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)			A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication			A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	18-80-261		27
28		<b>Location-acquisition ( C )</b>			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	28
29					A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	29
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	18-80-272	Redondances des systèmes de télécommunication	31
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	35
36					A-B-D			36
37		<b>Autres coûts (D)</b>			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		<b>Autres (E)</b>			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

## 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	19049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	Divers bâtiments	0	1 112 410	01
02	19050	Transformation des édifices - norme (<10%)	Divers bâtiments	0		02
03	19051	Résorption du déficit - norme (<10%)	Divers bâtiments	0	712 400	03
04						04
05	19001	Réfection du mur du bloc B (4519-02)	1-CAMPUS QC, B-SECTEUR B	396 884	659 291	05
06	19002	Réfection de la toiture du bloc F (secteur 500) (4519-01)	1-CAMPUS QC, F-BLOC F	33 247	423 885	06
07	19003	ransformation de l'espace des casiers en bureaux (4518-0)	1-CAMPUS QC, D-SECTEUR D	445 209	705 413	07
08	19004	Réaménagement espace du grand escalier (4519-30)	1-CAMPUS QC, E-SECTEUR E	0		08
09	19005	Toiture principale - Charlesbourg (4519-23)	2-CAMPUS CHAR., B-SECTEUR SUD	0		09
10	19022	Toiture salle mécanique et murs du cabanon (4519-12)	2-CAMPUS CHAR., B-SECTEUR SUD	13 007	256 812	10
11						11
12		Non applicable				12
13	19069	MAOB (projets <10%)		0	2 140 582	13
14						14
15	19060	Ordinateurs de tables et portables (8019-01)	Non applicable	0	180 332	15
16	19061	Serveurs de virtualisation (8019-17)	Non applicable	0		16
17	19062	Système de vidéosurveillance (8000-40 et 8019-09)	Non applicable	36 836	85 355	17
18	19063	Point d'accès Wi-Fi (8019-07)	Non applicable	0		18
19						19
20	19070	Acquisition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	Non applicable	0	277 920	20
21	19071	Progiciels de gestion intégrée (PAN) 8018-19	Non applicable	0		21
22	19072	Sécurité de l'information (PAN) 8018-20	Non applicable	0		22
23						23
24	19080	ystème de communication (redondance systèmes) 030-800C	Non applicable	0		24
25	19085	érique (révision programme) (240-4517-46;6436618-41 et	Non applicable	144 855	8 207	25
26						26
27						27
28	19073	Développement informatique	Non applicable	0	201 000	28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35	<b>Sous-total</b>			<b>1 070 038</b>	<b>6 763 607</b>	<b>7 833 645</b>

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

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

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

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

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 46

(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	<b>Sous-total</b>		<b>1 070 038</b>	<b>6 763 607</b>	<b>7 833 645</b>





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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	19049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	841 550	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	19049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	246 028	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	19049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	8 804	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04								04
05								05
06	19051	Résorption du déficit - norme (<10%)	712 400	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	06
07								07
08								08
09								09
10	19049	Réfection des édifices - norme (projets < 10%)	16 028	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11								11
12								12
13	19001	Réfection du mur du bloc B (4519-02)	659 291	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	19002	Réfection de la toiture du bloc F (secteur 500) (4519-1	423 885	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	19003	Transformation de l'espace des casiers en bureaux (4	391 500	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	15
16	19003	Transformation de l'espace des casiers en bureaux (4	313 913	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	19022	Toiture salle mécanique et murs du cabanon (4519-1	256 812	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18								18
19								19
20								20
21								21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		<b>Total de la page 48</b>	<b>3 870 211</b>					35

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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							36
37							37
38	19069 MAOB (projets <10%)	90 087	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	19069 MAOB (projets <10%)	589 736	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	19069 MAOB (projets <10%)	163 037	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	40
41	19069 MAOB (projets <10%)	51 037	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	19069 MAOB (projets <10%)	55 011	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19069 MAOB (projets <10%)	625 318	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	43
44							44
45	19085 Stratégie numérique (révision programme) (240-4517)	8 207	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	45
46	19070 Acquisition d'équip. numérique (PAN) 8018-18	277 920	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	46
47	19069 MAOB (projets <10%)	13 176	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	19069 MAOB (projets <10%)	(13 176)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	48
49							49
50	19069 MAOB (projets <10%)	98 652	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	50
51							51
52	19060 Ordinateurs de tables et portables (8019-01)	180 332	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	19062 Système de vidéosurveillance (8000-40 et 8019-09)	85 355	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54							54
55							55
56							56
57	19069 MAOB (projets <10%)	(201 000)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	19073 Développement informatique	201 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique	58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68	19069 MAOB (projets <10%)	668 704	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	68
69							69
70	<b>Total des pages 48 et 49</b>	<b>6 763 607</b>					70

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

**Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>Total des pages 48,49 et 50</b>	<b>6 763 607</b>					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>Total des pages 48,49, 50 et 51</b>	<b>6 763 607</b>				140

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

**Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	<b>Total des pages 48,49, 50, 51et 52</b>	<b>6 763 607</b>					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	<b>Total des pages 48 à 53</b>	<b>6 763 607</b>				210

# Cégep de Limoilou

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	<b>PARC IMMOBILIER</b>								
	<b>Allocations normalisées</b>								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	959 399		2 479 000		29 808	2 750 283		717 924
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations			391 500			391 500		
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé			712 400			712 400		
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	<b>2017-2018 Allocations particulières</b>								
07	17-70-035 Réfections aux édifices								
	<b>2018-2019 Allocations particulières</b>								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	<b>2019-2020 Allocations particulières</b>								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	<b>Sous-total: PARC IMMOBILIER</b>	<b>959 399</b>		<b>\$ 3 582 900</b>		<b>\$ 29 808</b>	<b>3 854 183</b>		<b>\$ 717 924</b>



# Cégep de Limoilou

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	<b>PARC MOBILIER</b>								
	<b>Allocations normalisées</b>								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	3 507 010		3 280 600		(59 943)	2 310 469		4 417 198
12 70-073	Allocations - Développement informatique			201 000			201 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	<b>Allocations particulières</b>								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	<b>2017-2018 Allocations particulières</b>								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	<b>2018-2019 Allocations particulières</b>								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	<b>2019-2020 Allocations particulières</b>								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	<b>Sous-total: PARC MOBILIER</b>	<b>3 507 010</b>		<b>\$ 3 481 600</b>		<b>\$ (59 943)</b>	<b>2 511 469</b>		<b>\$ 4 417 198</b>

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

**Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
<b>Nouvelles initiatives</b>									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
<b>Parachèvements</b>									
40	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	127 971		0			8 207		119 764
41	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	648 800		0			277 920		370 880
42	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	144 200		0					144 200
43	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	28 800		0					28 800
44	18-80-272 Redondances des systèmes de télécommunication	49 780	(19 912)	0		63 000			92 868
45	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			628 000					628 000
46	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			139 600					139 600
47	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			25 100					25 100
48	18-80-272 Plan d'action numérique		179 400						179 400
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	<b>Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements</b>	<b>999 551</b>	<b>159 488</b>	<b>792 700</b>		<b>63 000</b>	<b>286 127</b>		<b>1 728 612</b>
77	<b>Sous-total des allocations du MES</b>	<b>5 465 960</b>	<b>159 488</b>	<b>7 857 200</b>		<b>\$ 32 865</b>	<b>6 651 779</b>		<b>\$ 6 863 734</b>

## 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					13 176	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		2 657		(2 657)		81
82	00-00-905	Produits d'assurance						82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers						83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						84
85	00-00-908	Dons						85
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES		98 652			98 652	86
87	00-00-910	Autres sources		30 208		(30 208)		87
88		<b>Sous-total: Autres sources de financement</b>	\$	\$	131 517	(32 865)	111 828	\$ \$ 88
89		<b>GRAND TOTAL</b>	5 465 960	159 488	7 988 717	\$	\$ 6 763 607	\$ 6 863 734 89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					668 704	90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						91
92		Transfert CCTT (code MES 203)						92
93	Solde	<b>Coûts capitalisées à la page 36 et page 37</b>					<b>6 094 903</b>	93