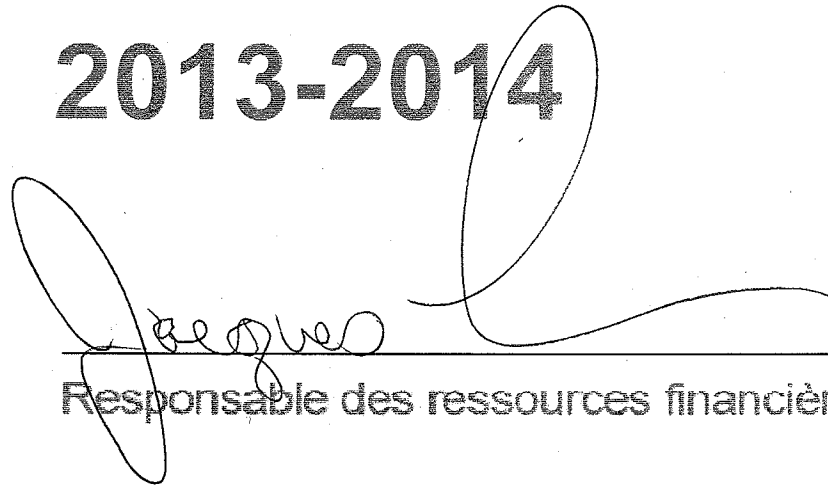


**Systeme d'information financière des universités
2013-2014**



Responsable des ressources financières

17 / 11 / 14

Date

TABLE DES MATIÈRES

	PAGE
ÉTATS FINANCIERS	
BILAN	1
ÉTAT DES PRODUITS	2
ÉTAT DES CHARGES	3
ÉVOLUTION DES SOLDES DE FONDS	4
INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES	ANNEXE
ANNEXE 1 : PRODUITS PAR FONCTION (FONDS DE FONCTIONNEMENT)	1
ANNEXE 2 : CHARGES PAR FONCTION (FONDS DE FONCTIONNEMENT)	2
ANNEXE 3 : PRODUITS PAR FONCTION (FONDS AVEC RESTRICTIONS)	3
ANNEXE 4 : CHARGES PAR FONCTION (FONDS AVEC RESTRICTIONS)	4
ANNEXE 5 : CONCILIATION SUBVENTION MELS	5
ANNEXE 6 : AJUSTEMENTS APPORTÉS À LA SUBVENTION MELS	6
ANNEXE 7 : PRODUITS REPORTÉS	7
ANNEXE 8 : AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE	8
ANNEXE 9 : DÉTAIL AUTRES ACTIFS-PASSIFS	9
ANNEXE 10 : DÉTAIL AUTRES PRODUITS-CHARGES	10
ANNEXE 11 : REDRESSEMENTS DES SOLDES DE FONDS	11
ANNEXE 12 : AVANCES ET INTERFONDS	12
ANNEXE 12A : INFORMATIONS ADDITIONNELLES SUR LES VIREMENTS INTERFONDS	12A
ANNEXE 13 : ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES	13
ANNEXE 14 : AVANTAGES SOCIAUX	14
ANNEXE 15 : DÉPENSES TERRAINS-BÂTIMENTS	15
ANNEXE 16 : DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS	16
ANNEXE 17 : SALAIRE MOYEN PAR CATÉGORIE DE PERSONNEL	17
ANNEXE 18 : FRAIS INSTITUTIONNELS OBLIGATOIRES (FIO)	18
ANNEXE 19 : INFORMATION POUR L'ANALYSE DE LA CONDITIONNELLE	19
ANNEXE 20 : NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS ET AUX ANNEXES	20

Université Laval
Bilan
au 30 avril 2014

ACTIF		Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5	Ajustements 6	Total 7	
Actif à court terme										
1	Encaisse (001)	s/o	8 801 428	0	0	0	0		8 801 428	1
2	Placements à court terme (005)	s/o	33 432 353	12 492 212	0	39 352 903	7 719 251		92 996 719	2
3	Intérêts courus à recevoir (010)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	3
4	Fonds détenus par un fiduciaire (090)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	4
5	Subventions à recevoir Ministère (015)	Note 2 (annexe 20)	89 546 304	---	---	---	---		89 546 304	5
6	Comptes débiteurs - Droits de scolarité (020)	s/o	4 783 576	---	---	---	---		4 783 576	6
7	Autres montants à recevoir (025, 026, 030, 170)	s/o	10 244 412	17 151 982	215 387 183	0	0		242 783 577	7
8	Encaissements exigibles à court terme (141, 142)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	8
9	Avances à d'autres fonds (040, 045, 050, 055, 060, 065)	Annexe 12	2 368 534 325	1 929 950 551	593 403 432	0	0		4 891 888 308	9
10	Frais payés d'avance (070)	s/o	2 934 018	0	0	0	0		2 934 018	10
11	Stocks (075)	s/o	0	0	---	0	0		\$ 0	11
Total de l'actif court terme			2 518 276 416	1 959 594 745	808 790 615	39 352 903	7 719 251	\$	5 333 733 930	
Actif à long terme										
12	Frais reportés (080)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	12
13	Subventions et autres apports à recevoir à long terme (171, 172, 173, 174)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	13
14	Avances à d'autres fonds à long terme (185)	Annexe 12	0	0	0	0	0		\$ 0	14
15	Placements à long terme (125, 130)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	15
16	Effets à recevoir à long terme (124)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	16
17	Prêts hypothécaires et autres prêts (135, 140)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	17
18	Immobilisations (105)	Annexe 16	---	---	794 309 421	---	---		794 309 421	18
19	Contribution du siège sociale aux constituantes de l'UQ (110)	s/o	---	---	0	---	---		\$ 0	19
20	Autres actifs (085, 115, 150, 155, 160, 165)	Annexe 9	0	0	388 664	0	0		388 664	20
21	Juste valeur des instruments financiers dérivés (180)	s/o	0	0	0	0	0		\$ 0	21
22	TOTAL DE L'ACTIF		2 518 276 416 \$	1 959 594 745 \$	1 603 488 700 \$	39 352 903 \$	7 719 251 \$	- \$	6 128 432 016 \$	22

PASSIF		Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5	Éliminations 6	Total 7	
Passif à court terme										
23	Découvert de banque (201)	s/o	0	0	0	0	0		\$	23
24	Emprunts à court terme (205)	Note 4 (annexe 20)	15 715 284	0	103 284 716	0	0		119 000 000	24
25	Dépôts de garantie et retenues sur contrats (305, 310)	s/o	0	0	0	0	0		\$	25
26	Subventions à rembourser au Ministère (210)	Note 2 (annexe 20)	0	---	---	---	---		\$	26
27	Salaires et charges sociales à payer (255, 256, 257, 258)	s/o	54 673 457	2 520 045	---	0	0		57 193 502	27
28	Avantages sociaux futurs à payer (259)	s/o	265 801 000	0	---	0	0		265 801 000	28
29	Comptes créditeurs (215, 220)	s/o	64 294 356	9 786 687	18 618 119	3 972 952	0		96 672 114	29
30	Produits reportés (260)	Annexe 7	5 015 967	0	---	---	0		5 015 967	30
31	Apports reportés à court terme (261, 262, 263, 264)	s/o	0	0	0	0	0		\$	31
32	Portion de la dette exigible à court terme (314)	s/o	0	0	72 508 216	0	0		72 508 216	32
33	Avances d'autres fonds (225, 230, 235, 240, 245, 250)	Annexe 12	2 523 353 983	1 811 860 190	556 674 135	0	0		4 891 888 308	33
Total du passif à court terme			2 928 854 046	1 824 166 922	751 085 187	3 972 952	\$	\$	5 508 079 107	
Passif à long terme										
34	Avantages sociaux futurs à payer à long terme (370)	s/o	0	0	0	0	0		\$	34
35	Dettes à long terme (315, 320, 325, 330)	s/o	0	0	486 767 533	0	0		486 767 533	35
36	Obligations découlant des contrats de location - acquisition (335)	s/o	0	0	0	0	0		\$	36
37	Apports reportés (360, 361, 362, 363)	s/o	0	126 461 177	335 862 145	---	---		462 323 322	37
38	Juste valeur des instruments financier dérivés (365)	s/o	0	0	0	0	0		\$	38
39	Autres passifs (265, 270, 275, 280, 285)	Annexe 9	0	8 966 645	0	0	0		8 966 645	39
40	TOTAL DU PASSIF		2 928 854 046 \$	1 959 594 745 \$	1 573 714 865 \$	3 972 952 \$	- \$	- \$	6 466 136 608 \$	40

SOLDES DE FONDS

41	Grevé d'affectations d'origine interne (290)	Annexe 8	27 118 507	0	0	7 296 295	7 719 251		42 134 053	41
42	Grevé d'affectations d'origine externe (302 FD et AF)	s/o	---	---	---	23 700 448	0		23 700 448	42
43	Non grevé d'affectation (295 FF)	s/o	(437 696 138)	---	---	---	---		(437 696 138)	43
44	Produits nets non transférés d'affectation d'origine interne (350 FD)	s/o	---	---	---	950 081	---		950 081	44
45	Produits nets non transférés d'affectation d'origine externe (355 FD)	s/o	---	---	---	3 433 127	---		3 433 127	45
46	Investi en immobilisations (304 FI)	s/o	---	---	29 773 835	---	---		29 773 835	46
47	TOTAL DES SOLDES DE FONDS		(410 577 631) \$	- \$	29 773 835 \$	35 379 951 \$	7 719 251 \$	- \$	(337 704 594) \$	47

48	TOTAL DU PASSIF ET DES SOLDES DE FONDS		2 518 276 416 \$	1 959 594 745 \$	1 603 488 700 \$	39 352 903 \$	7 719 251 \$	- \$	6 128 432 015 \$	48
----	---	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------------	---------------------	-------------	-------------------------	-----------

Université Laval
État des produits
de l'exercice terminé le 30 avril 2014

		Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation (Note 1)	Autres fonds	Ajustements	Total	
			1	2	3	4	5	6	7	
1	Droits de scolarité (401)	s/o	81 329 281	---	---	---	---	---	81 329 281	1
2	Montants forfaitaires des étudiants étrangers (402, 404)	s/o	11 468 225	---	---	---	---	---	11 468 225	2
3	Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	s/o	581 618	---	---	---	---	---	581 618	3
4	Cotisations des étudiants (455)	s/o	10 260 833	---	---	---	---	---	10 260 833	4
5	Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants ciblés et pénalités (450)	s/o	13 350 499	---	---	---	---	---	13 350 499	5
6	Locations et ventes de biens et services aux étudiants (461)	s/o	1 555 467	---	---	---	---	---	1 555 467	6
7	TOTAL DES PRODUITS PROVENANT DES ÉTUDIANTS		118 545 923	\$	\$	\$	\$	\$	118 545 923	7
8	Subventions du Ministère (515)	Annexe 5	431 402 313	9 146 417	35 880 850	---	---	---	476 429 580	8
9	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	s/o	375 812	26 602 015	16 258 830	0	0	0	43 236 657	9
10	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	s/o	0	112 652 726	0	0	0	0	112 652 726	10
11	Autres produits et autres aides (425, 426, 427)	s/o	0	20 501 643	0	0	0	0	20 501 643	11
12	Contributions du siège social aux constituantes de l'UQ (520)	s/o	---	---	0	---	---	---	\$	12
Amortissement des apports reportés afférents aux immobilisations:										
13	Ministère (530)	s/o	---	---	(16 520 291)	---	---	---	(16 520 291)	13
14	Entités incluses dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec autre que le Ministère (531)	s/o	---	---	0	---	---	---	\$	14
15	Gouvernement du Canada (532)	s/o	---	---	0	---	---	---	\$	15
16	Autres (533)	s/o	---	---	12 211 185	---	---	---	12 211 185	16
17	TOTAL DES SUBVENTIONS		431 778 126	168 902 801	47 830 574	\$	\$	\$	648 511 501	17
18	Intérêts et dividendes (435)	s/o	6 164 671	752 539	25 527	4 034 292	895 472	---	11 872 501	18
19	Intérêts sur les avances interfonds (440)	s/o	0	0	0	0	0	---	\$	19
20	Produits provenant du fonds de dotation (445)	s/o	0	0	0	---	0	---	\$	20
21	Produits provenant d'une fondation (446)	s/o	271 766	9 836 603	0	0	0	---	10 108 369	21
22	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	Note 1 (annexe 20)	437 769	36 549 321	258 179	659 823	0	---	37 905 091	22
23	Gains sur vente de placements (526)	s/o	0	0	0	0	0	---	\$	23
24	Gains sur la cession d'immobilisations (525)	s/o	---	---	0	---	---	---	\$	24
25	Recouvrement des coûts indirects (465)	s/o	3 075 448	---	---	---	---	---	3 075 448	25
26	Ventes externes (460)	s/o	55 261 743	0	2 368 594	---	0	---	57 630 337	26
28	Autres produits (466, 470)	Annexe 10	11 554 269	(6 386 180)	2 584 299	0	0	---	7 752 388	28
29	TOTAL DES PRODUITS AUTRES		76 765 666	40 752 283	5 236 599	4 694 115	895 472	\$	128 344 135	29
30	TOTAL DES PRODUITS		627 089 715 \$	209 655 085 \$	53 067 173 \$	4 694 115 \$	895 472 \$	- \$	895 401 559 \$	30

	Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation (Note 1)	Autres fonds	Ajustements	Total	
		1	2	3	4	5	6	7	
1	Masses salariales								
2	Direction	s/o	35 003 676	510 589	-	-	-	35 514 265	2
3	Gérance	s/o	0	0	-	-	-	\$	3
4	Enseignants-chercheurs	s/o	139 330 261	19 503 647	-	-	-	158 833 908	4
5	Chargés de cours	s/o	40 158 397	247 311	-	-	-	40 405 708	5
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	s/o	5 907 691	18 718 856	-	-	-	24 626 547	6
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	s/o	6 524 382	8 991 239	-	-	-	15 515 621	7
8	Personnel professionnel non enseignant	s/o	56 146 089	2 932 671	-	-	0	59 078 760	8
9	Personnel de soutien technique	s/o	34 690 582	1 710 578	-	-	0	36 401 159	9
10	Personnel de soutien de bureau	s/o	38 474 470	864 960	-	-	-	39 339 430	10
11	Personnel de métier et ouvrier	s/o	9 047 821	122 117	-	-	-	9 169 938	11
12	Avantages sociaux (700)	Annexe 14	86 844 178	9 271 378	-	-	0	96 115 555	12
13	TOTAL DES MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX		452 127 545	62 873 346				515 000 891	13
14	Avantages sociaux futurs (704)	s/o	10 195 700	-	-	-	-	10 195 700	14
15	Variation de la provision pour heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	s/o	1 000 698	79 885	-	-	0	1 080 583	15
16	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	s/o	1 429 284	0	-	-	0	1 429 284	16
17	Stagiaires postdoctoraux (706)	s/o	438 796	10 137 098	-	-	0	10 575 894	17
18	Formation et perfectionnement (710)	s/o	2 565 755	52 574	-	-	0	2 618 328	18
19	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	s/o	8 863 931	12 518 606	-	-	0	21 382 537	19
20	Bourses (735)	s/o	10 611 796	37 331 551	-	-	0	47 943 347	20
21	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	s/o	26 926 775	25 638 200	0	0	0	52 564 975	21
22	Fournitures et matériel (745)	s/o	14 458 292	20 037 137	-	-	0	34 495 429	22
23	Coûts des marchandises vendues (755)	s/o	1 836 009	623 746	-	-	0	2 459 755	23
24	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	s/o	41 064 932	36 417 586	0	-	0	77 482 517	24
25	Volumes et périodiques (750)	s/o	4 692 413	167 218	-	-	0	4 859 631	25
26	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	s/o	19 501 621	981 410	174 727	-	0	20 657 758	26
27	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	s/o	7 916 111	408 739	-	-	0	8 324 850	27
28	Location-exploitation (830)	s/o	5 532 688	1 829 082	-	-	0	7 361 770	28
29	Transfert de coûts indirects (865)	s/o	-	2 811 940	-	-	-	2 811 940	29
30	Pertes sur vente de placements (886)	s/o	0	0	0	0	0	\$	30
31	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	Note 3 (annexe 20)	3 831 870	4 599 526	1 245 913	-	0	9 677 309	31
32	Biens de nature non capitalisable (893)	Note 3 (annexe 20)	0	0	0	-	-	\$	32
33	Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	s/o	2 084 093	109 345	22 700 155	0	0	24 893 592	33
34	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	s/o	0	0	0	0	0	\$	34
35	Perte sur la cession d'immobilisations (885)	s/o	-	-	1 143 941	-	-	1 143 941	35
36	Amortissement des immobilisations (890)	s/o	-	-	62 023 833	-	-	62 023 833	36
37	Amortissements des autres éléments de l'actif (891)	s/o	-	-	52 632	-	-	52 632	37
38	Autres charges (860, 870)	Annexe 10	(30 520 665)	(6 262 481)	0	2 941 108	62 315	(33 779 723)	38
39	TOTAL DES AUTRES CHARGES		132 430 098	147 481 161	87 341 200	2 941 108	62 315	370 255 883	39
40	Ventes internes (878)	s/o	0	0	-	-	0	0	40
41	Variation de la juste valeur des instruments financiers (879)	s/o	0	0	0	0	0	\$	41
42	TOTAL AUTRES CHARGES AVANT ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES		132 430 098	147 481 161	87 341 200	2 941 108	62 315	370 255 883	42
43	Éléments extraordinaires (880)	Annexe 13	6 255 748	0	0	0	0	6 255 748	43
44	TOTAL DES CHARGES		590 813 392 \$	210 354 506 \$	87 341 200 \$	2 941 108 \$	62 315 \$	891 512 521 \$	44
45	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES		36 276 323 \$	(699 422) \$	(34 274 028) \$	1 753 007 \$	833 157 \$	3 889 038 \$	45

Note 1 : Dans le cadre de la méthode du report, le fonds de dotation sert uniquement à présenter les ressources détenues à titre de dotation. Ainsi, les nouvelles dotations doivent être présentées en augmentation directe du solde de fonds à la page 4 (ligne 7 "Apports reçus à titre de dotations"). Normalement, il n'y a pratiquement rien qui devrait passer par l'état des produits ou par l'état des charges.

Université Laval
Évolution des soldes de fonds
de l'exercice terminé le 30 avril 2014

	Annexe à compléter	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation (Note 1) 4	Autres fonds 5	Ajustements 6	Total 7	
1	SOLDE AU DÉBUT DE L'ANNÉE	(407 036 760)	0	24 080 668	34 476 365	6 886 094		(341 593 633)	1
2	Redressement des années précédentes	Annexe 11 0	0	0	0	0		\$	2
3	Solde de fonds redressé	(407 036 760)	\$	24 080 668	34 476 365	6 886 094	\$	(341 593 633)	3
4	Produits de l'année	Annexes 1 et 3 627 089 715	209 655 085	53 067 173	4 694 115	895 472	0	895 401 559	4
5	Charges de l'année	Annexes 2 et 4 590 813 392	210 354 506	87 341 200	2 941 108	62 315	0	891 512 521	5
6	Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	36 276 323	(699 422)	(34 274 028)	1 753 007	833 157	\$	3 889 038	6
7	Apports reçus à titre de dotations	s/o						\$	7
8	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	s/o						\$	8
9	Virements d'autres soldes de fonds	Annexes 12 et 12a 0	699 421	39 967 194	0	0		40 666 615	9
10	Virements vers d'autres soldes de fonds	Annexes 12 et 12a 39 817 194	0	0	849 421	0		40 666 615	10
11	Sous-total	(3 540 871)	(1)	5 693 166	903 586	833 157	\$	3 889 038	11
18	SOLDE À LA FIN DE L'EXERCICE	(410 577 631) \$	(1) \$	29 773 834 \$	35 379 951 \$	7 719 251 \$	- \$	(337 704 595) \$	18

Note 1: Dans le cadre de la méthode du report, le fonds de dotation sert uniquement à présenter les ressources détenues à titre de dotation. Ainsi, les nouvelles dotations doivent être présentées en augmentation directe du solde de fonds (ligne 7 "Apports reçus à titre de dotations"). Normalement, il n'y a pratiquement rien qui devrait passer par l'état des produits ou par l'état des charges.

Université Laval
Produits par fonction - Fonds de fonctionnement
de l'exercice terminé le 30 avril 2014

Annexe I

	Enseignement	Recherche	Soutien à l'enseignement et à la recherche	Administration	Terrains et bâtiments Détail Annexe 15	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1 Droits de scolarité (401)	74 804 524	---	---	---	---	6 524 757	---	---	---	81 329 281	1
2 Montants forfaitaires des étudiants étrangers (402, 404)	---	---	---	11 468 225	---	---	---	---	---	11 468 225	2
3 Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	---	---	---	581 618	---	---	---	---	---	581 618	3
4 Coisations des étudiants (455)	---	---	---	---	---	---	10 260 833	---	---	10 260 833	4
5 Admissions, inscriptions, amendes, frais de stage ou de supervision, etc. (450)	0	0	88 053	13 262 445	0	0	0	0	0	13 350 499	5
6 Locations et ventes de biens et services aux étudiants (461)	1 503 322	8 955	0	0	0	42 950	240	0	0	1 555 467	6
7 Total des produits provenant des étudiants	76 307 846	8 955	88 053	25 312 288	\$	6 567 707	10 261 073	\$	\$	118 545 923	7
8 Subventions du Ministère (515)	---	---	0	428 973 413	---	---	2 428 900	---	---	431 402 313	8
9 Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	332 047	0	0	0	0	0	0	43 765	0	375 812	9
10 Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	10
11 Autres produits et aides des gouvernements autres que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	11
12 Total des subventions	332 047	\$	\$	428 973 413	\$	\$	2 428 900	43 765	\$	431 778 126	12
13 Intérêts et dividendes (435)	---	---	---	6 164 671	---	0	0	0	0	6 164 671	13
14 Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	14
15 Produits provenant du fonds de dotation (445)	---	---	---	0	---	0	0	0	0	\$	15
16 Produits provenant d'une fondation (446)	64 200	11 042	44 900	20 000	0	15 377	116 247	0	0	271 766	16
17 Subventions et dons non gouvernementaux (430)	55 455	1 127	0	9 305	0	371 882	0	0	0	437 769	17
18 Gains sur vente de placement (526)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	18
19 Recouvrement des coûts indirects (465)	0	406 939	0	2 668 509	0	0	0	0	0	3 075 448	19
20 Ventes externes (460)	6 988 466	4 603 577	2 458 550	362 317	5 852 199	4 801 739	10 554 329	19 640 565	0	55 261 743	20
22 Autres produits (466, 470)	2 719 322	95 805	0	8 724 637	811	13 693	0	0	0	11 554 269	22
23 Total des produits autres	9 827 443	5 118 491	2 503 450	17 949 439	5 853 010	5 202 691	10 670 577	19 640 565	\$	76 765 666	23
24 TOTAL DES PRODUITS	86 467 336 \$	5 127 446 \$	2 591 504 \$	472 235 141 \$	5 853 010 \$	11 770 398 \$	23 360 550 \$	19 684 330 \$	- \$	627 089 715 \$	24

Université Laval
Charges par fonction - Fonds de fonctionnement
de l'exercice terminé le 30 avril 2014

Annexe 2

	Enseignement	Recherche	Soutien à l'enseignement et à la recherche	Administration	Terrains et bâtiments Détail Annexe 15	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Masses salariales											1
2	Direction	22 284 840	484 218	2 624 538	6 690 536	1 232 661	144 297	1 043 480	499 105		35 003 676	2
3	Gérance	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	3
4	Enseignants-chercheurs	138 977 198	52 930	0	9 000	0	291 132	0	0		139 330 261	4
5	Chargés de cours	39 989 188	13 886	0	21 448	0	133 875	0	0		40 158 397	5
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	3 549 029	961 028	0	19 286	0	1 378 348	0	0		5 907 691	6
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	5 863 234	228 386	0	6 810	0	425 951	0	0		6 524 382	7
8	Personnel professionnel non enseignant	21 906 121	1 971 184	9 913 774	9 825 253	3 623 672	1 142 644	6 728 242	1 035 199		56 146 089	8
9	Personnel de soutien technique	15 330 960	610 932	6 173 275	4 304 259	4 055 308	524 616	2 850 871	840 360		34 690 582	9
10	Personnel de soutien de bureau	21 645 028	772 681	3 625 808	7 226 121	1 306 784	795 524	2 119 365	983 159		38 474 470	10
11	Personnel de métier et ouvrier	1 147 718	45 092	149 559	512 959	4 573 384	2 606	1 130 191	1 486 311		9 047 821	11
12	Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	62 203 295	1 169 984	5 338 638	8 820 399	3 956 875	931 274	3 165 824	1 257 888		86 844 178	12
13	Total des masses salariales et des avantages sociaux	332 896 612	6 310 321	27 825 593	37 436 072	18 748 686	5 770 268	17 037 973	6 102 022	\$	452 127 545	13
14	Avantages sociaux futurs (704)	---	---	---	---	---	---	---	10 195 700		10 195 700	14
15	Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages	650 466	33 243	134 591	27 016	155 382	0	0	0		1 000 698	15
16	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	1 429 284	0	0	0	0	0	0	0		1 429 284	16
17	Stagiaires Postdoctoraux (706)	215 991	161 127	0	0	0	61 678	0	0		438 796	17
18	Formation et perfectionnement (710)	1 408 931	21 308	65 400	965 082	66 008	10 017	25 707	3 302		2 565 755	18
19	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	4 783 228	690 481	82 621	696 334	74 248	2 069 557	445 214	22 249		8 863 931	19
20	Bourses (735)	6 564 150	593 319	5 000	6 500	0	324 284	3 096 043	22 499		10 611 796	20
21	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	14 338 906	1 411 679	240 189	5 520 477	482 978	2 374 125	2 542 088	16 333		26 926 775	21
22	Fournitures et matériel (745)	4 857 016	468 760	835 818	1 446 133	2 528 789	1 816 823	689 781	1 795 173		14 458 292	22
23	Coûts des marchandises vendues (755)	409 679	0	409 621	0	579 234	3 827	233 314	200 334		1 836 009	23
24	Frais de services (760, 765, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	7 431 775	4 136 135	1 433 232	4 644 100	15 965 419	2 243 157	1 307 048	3 904 065		41 064 932	24
25	Volumes et périodiques (750)	456 313	8 326	4 182 371	12 848	3 650	24 890	3 484	530		4 692 413	25
26	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	643 926	132 901	338 823	42 185	14 106 494	397 288	733 730	3 106 275		19 501 621	26
27	Locations de locaux et de bâtiments (840, 845)	497 454	36 547	2 989	104 213	3 437 352	272 786	1 225 180	2 339 590		7 916 111	27
28	Location-exploitation (830)	646 485	58 401	3 009 449	227 994	361 381	193 962	133 637	901 379		5 532 688	28
29	Perles sur vente de placements (886)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	29
30	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	1 483 814	(28 264)	644 465	83 885	615 862	94 420	519 410	418 279		3 831 870	30
31	Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	31
32	Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	74 981	3 183	77 124	1 552 670	(3 311)	36 476	90 781	252 189		2 084 093	32
33	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	33
34	Autres charges (860, 870)	(3 095 947)	(652 914)	(1 661 000)	531 249	(8 513 386)	(6 905 957)	(5 316 323)	(4 906 387)		(30 520 665)	34
35	Total des charges autres	42 796 453	7 074 231	9 820 692	15 860 687	29 860 100	3 017 334	5 729 092	8 075 810	10 195 700	132 430 098	35
36	Virements interfonctions (877)	131 917	0	(3 095)	60 136	0	(19 581)	(19 144)	(150 233)		\$	36
37	Ventes internes (878)	(0)	(0)	0	0	0	0	0	(0)		(0)	37
38	Variation de la juste valeur des instruments financiers(879)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	38
39	Total avant éléments extraordinaires	375 824 982	13 384 551	37 643 190	53 356 894	48 608 785	8 768 020	22 747 922	14 027 600	10 195 700	584 557 644	39
40	Éléments extraordinaires (880)	4 321 028	0	0	1 934 720	0	0	0	0		6 255 748	40
41	TOTAL DES CHARGES	380 146 010 \$	13 384 551 \$	37 643 190 \$	55 291 614 \$	48 608 785 \$	8 768 020 \$	22 747 922 \$	14 027 600 \$	10 195 700 \$	590 813 392 \$	41

Université Laval
Produits par fonction - Fonds avec restrictions
de l'exercice terminé le 30 avril 2014

Annexe 3

	Enseignement	Recherche	Soutien enseignement recherche	Administration	Terrains et bâtiments	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Subvention du Ministère (515)	0	313 045	0	270 247	0	5 408 225	3 154 900	0	9 146 417	1	
2	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	0	24 880 367	0	0	0	1 624 578	97 070	0	26 602 015	2	
3	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	101 703 283	0	2 378 965	0	680 516	7 889 963	0	112 652 726	3	
4	Autres produits et aides des gouvernements que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	103 960	15 822 801	0	17 860	0	4 374 146	182 877	0	20 501 643	4	
5	Total des subventions	103 960	142 719 496	\$ 2 667 072	\$ 12 087 464	11 324 810	\$ 168 902 801	\$ 5				
6	Intérêts et de dividendes (435)	0	752 539	0	0	0	0	0	0	752 539	6	
7	Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 7	7	
8	Produits provenant du fonds de dotation (445)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 8	8	
9	Produits provenant d'une fondation (446)	0	6 609 860	0	0	17 800	3 208 944	0	0	9 836 603	9	
10	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	338 875	30 620 642	61 500	32 527	3 968 086	1 527 691	0	0	36 549 321	10	
11	Gains sur vente de placements (526)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 11	11	
12	Ventes externes (460)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$ 12	12	
14	Autres produits (466, 470)	(13 214)	(5 762 117)	(20 582)	(57)	(575 097)	(15 113)	0	0	(6 386 180)	14	
15	Total des produits autres	325 661	32 220 924	40 918	32 470	\$ 3 410 789	4 721 522	\$ 40 752 283	\$ 15			
16	TOTAL DES PRODUITS	429 621 \$	174 940 419 \$	40 918 \$	2 699 541 \$	- \$	15 498 253 \$	16 046 332 \$	- \$	- \$	209 655 085 \$	16

Université Laval
Charges par fonction - Fonds avec restrictions
de l'exercice terminé le 30 avril 2014

	Enseignement	Recherche	Soutien enseignement recherche	Administration	Terrains et bâtiments	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	Masses salariales										1	
2	Direction	0	369 949	0	0	16 074	124 566	0		510 589	2	
3	Gérance	0	0	0	0	0	0	0			3	
4	Enseignants-chercheurs	193 119	18 967 382	0	0	343 146	0	0		19 503 647	4	
5	Chargés de cours	24 178	108 860	0	0	114 272	0	0		247 311	5	
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	19 271	18 172 207	0	0	523 829	3 549	0		18 718 856	6	
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	17 309	8 626 248	0	0	347 422	259	0		8 991 239	7	
8	Personnel professionnel non enseignant	28 752	1 409 054	12 703	34 167	1 100 805	347 190	0		2 932 671	8	
9	Personnel de soutien technique	172	1 093 083	0	196 963	407 931	12 428	0		1 710 578	9	
10	Personnel de soutien de bureau	0	773 657	22 336	1 573	67 394	0	0		864 960	10	
11	Personnel de métier et ouvrier	0	13 630	0	0	108 487	0	0		122 117	11	
12	Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	48 985	8 564 366	7 444	31 049	520 035	99 499	0		9 271 378	12	
13	Total des masses salariales et des avantages sociaux	331 786	58 098 438	42 483	263 752	\$ 3 549 395	587 491	\$	\$	\$ 62 873 346	13	
14	Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	23 988	3 517	286	22 483	29 612	0		79 885	14	
15	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	0	0	0	0	0	0	0			15	
16	Stagiaires postdoctoraux (706)	0	8 942 024	0	0	179 533	1 015 541	0		10 137 098	16	
17	Formation et perfectionnement (710)	0	37 171	0	0	11 624	3 779	0		52 574	17	
18	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	30 490	9 581 229	0	93 896	2 469 474	343 518	0		12 518 606	18	
19	Bourses (735)	16 000	21 677 634	0	1 450	876 741	14 759 726	0		37 331 551	19	
20	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	22 400	20 722 254	10 000	2 247 009	2 231 914	404 623	0		25 638 200	20	
21	Fournitures et matériel (745)	2 141	19 144 778	0	60 944	774 784	54 490	0		20 037 137	21	
22	Coûts des marchandises vendues (755)	0	614 147	0	0	9 598	0	0		623 746	22	
23	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	5 589	29 503 733	10 000	163 806	6 530 223	204 233	0		36 417 586	23	
24	Volumes et périodiques (750)	1 031	136 452	2 025	0	25 707	2 002	0		167 218	24	
25	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	0	922 436	0	38 928	19 426	620	0		981 410	25	
26	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	159	218 620	0	1 380	161 623	26 958	0		408 739	26	
27	Location exploitation (830)	538	1 419 197	0	7 729	378 172	23 446	0		1 829 082	27	
28	Transfert de coûts indirects (865)	8 229	2 613 739	0	0	168 909	21 064	0		2 811 940	28	
29	Pertes sur vente de placements (886)	0	0	0	0	0	0	0			29	
30	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	6 719	4 400 669	0	63 676	96 197	32 265	0		4 599 526	30	
31	Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	0	0	0	0	0			31	
32	Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	172	85 168	2	564	22 786	654	0		109 345	32	
33	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	0			33	
34	Autres charges (860, 870)	(72 000)	(4 212 185)	55	(99 715)	(1 053 647)	(824 988)	0		(6 262 481)	34	
35	Total des charges autres	21 468	115 831 052	25 599	2 579 952	\$ 12 925 548	16 097 543	\$	\$	\$ 147 481 161	35	
36	Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	0	0			36	
37	Ventes internes (878)	0	0	0	0	0	0	0			37	
38	Variation de la juste valeur des instruments financiers (879)	0	0	0	0	0	0	0			38	
39	Total avant éléments extraordinaires	21 468	115 831 052	25 599	2 579 952	\$ 12 925 548	16 097 543	\$	\$	\$ 147 481 161	39	
40	Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	0			40	
41	TOTAL DES CHARGES	353 254 \$	173 929 490 \$	68 082 \$	2 843 704 \$	- \$	16 474 943 \$	16 685 034 \$	- \$	- \$	210 354 506 \$	41

Université Laval
Produits reportés
Exercice 2013-2014

Annexe 7

	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5
1 Droits de scolarité institutionnels (trimestre été)	362 997		s.o.	s.o.	
2 Forfaitaires des étudiants étrangers (trimestre été)			s.o.	s.o.	
3 Forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents (trimestre été)			s.o.	s.o.	
4 Activité de recherche			s.o.	s.o.	
5 Loyer perçus d'avance	3 496 509		s.o.	s.o.	
6 Dépôt pour activités sportives	655 821		s.o.	s.o.	
7 Dépôt pour chambre	500 640		s.o.	s.o.	
8			s.o.	s.o.	
9			s.o.	s.o.	
10			s.o.	s.o.	
11			s.o.	s.o.	
12			s.o.	s.o.	
13			s.o.	s.o.	
14			s.o.	s.o.	
15			s.o.	s.o.	
16			s.o.	s.o.	
17			s.o.	s.o.	
18			s.o.	s.o.	
19			s.o.	s.o.	
20 Total	5 015 967 \$	- \$	s.o.	s.o.	- \$

Université Laval
Affectations internes des soldes de fonds
Exercice 2013-2014

Annexe 8

Nature de l'affectation (matérialité de 50 000\$)	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation - Capital 4	Fonds de dotation - Produits nets non distribués 5	Autres fonds 6
1 Budget reportés - Ressources humaines et matérielles	230 037					
2 Projet de recherche	22 566 543					
3 Autres	4 321 927					
4 Faculté de médecine - Département de chirurgie (#4421)				930 005	254 645	
5 Faculté de médecine - Département de médecine (#4420)				2 379 288	343 103	
6 Fonds de recherche et d'enseignement de la faculté de médecine (#44)				3 282 416	282 728	
7 Faculté de médecine - Département de pédiatrie (#4422)				288 759	18 485	
8 Fonds d'enseignement et de recherche de la faculté de droit (#903)				415 827	51 119	
9 Campagne de souscription						7 719 251
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28 Montant en bas du seuil de 50 000 \$						
29						
30 Total des affectations des soldes de fonds	27 118 507 \$	- \$	- \$	7 296 295 \$	950 080 \$	7 719 251 \$

Université Laval
 Détail Autres actifs - Autres passifs
 Exercice 2013-2014

Annexe 9

Matérialité de 50 000\$

Informations additionnelles sur les autres actifs						
#	Autres actifs	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5
1	Instruments financiers dérivés					
2	Réseau RISQ			315 789		
3	Frais d'émission d'obligations			72 875		
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13	Montants en bas du seuil de 50 000 \$					
14						
15	TOTAL ⁽¹⁾	- \$	- \$	388 664 \$	- \$	- \$

Matérialité de 50 000\$

Informations additionnelles sur les autres passifs						
#	Autres passifs	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5
16	Swaps de flux trésorerie					
17	Instruments financiers dérivés					
18	Revenus différés		8 966 645			
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29	Montants en bas du seuil de 50 000 \$					
30						
31	TOTAL ⁽²⁾	- \$	8 966 645 \$	- \$	- \$	- \$

Note 1: Ce total doit être égal à la ligne 20 de la page 1 pour chacun des fonds concernés.

Note 2: Ce total doit être égal à la ligne 39 de la page 1 pour chacun des fonds concernés.

Université Laval
 Détail Autres produits - Autres charges
 Exercice 2013-2014

Annexe 10

	Fonds de Fonctionnement			Fonds avec restrictions		Fonds d'immobilisations		Fonds de dotation		Autres fonds	
	Ventes aux étudiants Fonction enseignement	Autres produits	Autres charges	Autres produits	Autres charges	Autres produits	Autres charges	Autres produits	Autres charges	Autres produits	Autres charges
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Matérialité de 50 000\$											
1 Montants versés à titre de droits de scolarité pour les programmes autofinancés											
2 Récupérations de salaires ou prêts de service	---	1 543 875	---								
3 Créances douteuses	---	---	1 259 509		1 472						
4 Frais de gestion			527 413		165 841				327 730	0	62 315
5 Contribution à l'Université Laval									40 950		
6 Transfert du surplus									2 572 428		
7 Ventes internes			-32 307 587		-6 429 793	2 584 299					
8 Capitalisation des immobilisations (PCGR)				-11 111 952							
9 Apports reportés - Subvention A/R due à l'application des PCGR				4 725 772							
10 Récupération de taxes - Sainte-Foy - Sillery		349 951									
11 Coûts indirects de recherche		8 082 608									
12 TPS- TVQ		50 000									
13 MAPAQ - entente avec FSAA		65 000									
14 Programme Explore (Bourses)		322 176									
15 Divers - moins de 50 000 \$		1 140 660									
16											
17											
18											
19											
20											
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27											
28											
29											
30 Total	- \$	11 554 269 \$	(30 520 665) \$	(6 386 180) \$	(6 262 481) \$	2 584 299 \$	- \$	- \$	2 941 108 \$	- \$	62 315 \$

Université Laval
 Redressements des soldes de fonds
 Exercice 2013-2014

Annexe 11

	Solde de fonds Fonds de fonctionnement 1	Solde de fonds Fonds avec restrictions 2	Solde de fonds Fonds d'immobilisations 3	Solde de fonds Fonds de dotation 4	Solde de fonds Autres fonds 5
1 Redressements relatifs aux modifications comptables:	---	---	---	---	---
2 Provision pour vacances courues des années antérieures					
3 Provision pour congés de maladie courus des années antérieures					
4 Provision pour heures supplémentaires courues des années antérieures					
5 Charge au titre des crédits d'enseignement en réserve des années antérieures					
6 Application de la politique de capitalisation					
7 Provision pour congés sociaux (maternité, paternité, etc.)					
8 Provision pour avantages sociaux futurs					
9 Utilisation de la méthode du report pour la constatation des apports					
10					
11					
12 Autres redressements des années antérieures (il faut préciser):	---	---	---	---	---
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20 Total des redressements des soldes de fonds	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$

Université Laval
Avances et virements interfonds
Exercice 2013-2014

Annexe 12

AVANCES INTERFONDS DU → AU		Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5	Total des avances aux autres fonds 6
1	Fonds de fonctionnement		1 811 860 190	556 674 135			2 368 534 325
2	Fonds avec restrictions	1 929 950 551					1 929 950 551
3	Fonds d'immobilisations	593 403 432					593 403 432
4	Fonds de dotation						\$
5	Autres fonds						\$
6	Total des avances reçues d'autres fonds	2 523 353 983 \$	1 811 860 190 \$	556 674 135 \$	- \$	- \$	4 891 888 308 \$

VIREMENTS INTERFONDS ^{Notes 1 et 2} DU → AU		Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5	Total des virements vers d'autres fonds 6
7	Fonds de fonctionnement			39 817 194			39 817 194
8	Fonds avec restrictions						\$
9	Fonds d'immobilisations						\$
10	Fonds de dotation		699 421	150 000			849 421
11	Autres fonds						\$
12	Total des virements reçus d'autres fonds	- \$	699 421 \$	39 967 194 \$	- \$	- \$	40 666 615 \$

Note 1: Les montants saisis dans le tableau des virements interfonds doivent être saisis en positif.

Note 2: Il faut compléter l'annexe 12a concernant les informations additionnelles sur les virements interfonds.

Université Laval
Informations additionnelles sur les virements interfonds
Exercice 2013-2014

Annexe 12 a

Matérialité de 100 000\$

Informations additionnelles sur les virements du fonds de fonctionnement							
#	Description du projet	Vers le fonds avec restrictions	Vers le fonds d'immobilisations	Vers le fonds de dotation	Vers d'autres fonds	Total	Participation (subvention) du Ministère si connue (3)
1	Acquisitions d'immobilisations capitalisables		10 534 030			10 534 030	
2	Remboursements (capital et intérêts) des avances à long terme		7 249 728			7 249 728	
3	DSI - Structure de gouvernance		5 300 000			5 300 000	
4	Projets d'économie d'énergie		1 120 500			1 120 500	
5	Acquisition de mobilier, d'équipements et bâtiment (La Fabrique)		3 569 000			3 569 000	
6	Dépenses d'investissement (SWAP)		2 300 000			2 300 000	
7	Rénovation et aménagement (stationn, ave Séminaire, terrasse garage, assenseur, etc)		1 050 000			1 050 000	
8	Refonte site web Facultaire		110 000			110 000	
9	Fonds de prévoyance Vaudry - renouvellement d'équipement		1 021 000			1 021 000	
10	Projets futurs FCI - Part UL		2 000 000			2 000 000	
11	DSI - (env. num. d'apprentissage, Migration sys gestion étude, MSIGRH)		2 676 882			2 676 882	
12	Implantation banner phase 2		1 510 952			1 510 952	
13	Projets inférieurs à 100 000 \$		1 375 102			1 375 102	
14	Total ⁽¹⁾	- \$	39 817 194 \$	- \$	- \$	39 817 194 \$	- \$

Matérialité de 100 000\$

Informations additionnelles sur les virements vers le fonds de fonctionnement							
#	Description du projet	Du fonds avec restrictions	Du fonds d'immobilisations	Du fonds de dotation	D'autres fonds	Total	Participation (subvention) du Ministère si connue (3)
15			s.o			\$	
16			s.o			\$	
17			s.o			\$	
18			s.o			\$	
19			s.o			\$	
20			s.o			\$	
21			s.o			\$	
22			s.o			\$	
23			s.o			\$	
24			s.o			\$	
25			s.o			\$	
26			s.o			\$	
27			s.o			\$	
28	Total ⁽²⁾	- \$	s.o	- \$	- \$	- \$	- \$

Note 1: Le total de la ligne 14 colonne 6 doit correspondre à la ligne 7 colonne 6 de l'annexe 12.

Note 2: Le total de la ligne 28 colonne 6 doit correspondre à la ligne 12 colonne 1 de l'annexe 12.

Note 3: Indiquer, s'il est possible, la participation du Ministère pour chaque montant indiqué dans la colonne 6.

La nature des faits et des opérations en cause		Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds
		1	2	3	4	5
1	Contributions additionnelles aux régimes de retraite	6 255 748				
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20	Total des éléments extraordinaires	6 255 748 \$	- \$	- \$	- \$	- \$

Université Laval
Avantages sociaux
Exercice 2013-2014

Annexe 14

Composition des avantages sociaux		Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Autres fonds 3	Total 4
1	Régime de retraite de l'université	32 303 689	1 317 285		33 620 974
2	Régimes de retraite provinciaux : RRE, RRF et RREGOP				\$
3	Régie des rentes du Québec	14 887 607	2 184 619		17 072 226
4	Financement des programmes de santé	19 873 602	2 916 268		22 789 870
5	Commission de la santé et de la sécurité au travail	1 996 693	292 996		2 289 689
6	Commission de l'assurance-emploi	5 560 109	815 895		6 376 004
7	Assurance-vie	809 762	118 825		928 587
8	Assurance santé et salaire	8 209 396	1 204 653		9 414 049
9	Exonération des droits de scolarité	335 433			335 433
10	Régime des rentes pour déficit actuariel				\$
11	Autre (décrire):	2 867 887	420 836		3 288 723
12	Autre (décrire):				\$
13	Autre (décrire):				\$
14	TOTAL	86 844 178 \$	9 271 377 \$	- \$	96 115 555 \$

Université Laval
 Détail des charges Terrains - Bâtiments (FF)
 Exercice 2013-2014

Annexe 15

	Direction 1	Sécurité 2	Entretien ménager et gestion des produits dangereux 3	Entretien courant et réparations mineures 4	Autres 5	TOTAL 6	
1 Masses salariales							1
2 Direction	310 126	406 010	0	0	516 525	1 232 661	2
3 Gérance	0	0	0	0	0	0	3
4 Enseignants-chercheurs	0	0	0	0	0	0	4
5 Chargés de cours	0	0	0	0	0	0	5
6 Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	0	0	0	0	0	0	6
7 Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	0	0	0	0	0	0	7
8 Personnel professionnel non enseignant	385 933	1 102 006	0	0	2 135 732	3 623 672	8
9 Personnel de soutien technique	182 072	684 669	0	0	3 188 567	4 055 308	9
10 Personnel de soutien bureau	321 400	164 363	0	0	821 020	1 306 784	10
11 Personnel de métier et ouvrier	92 843	0	0	0	4 480 541	4 573 384	11
12 Avantages sociaux (700)	157 034	521 741	0	0	3 278 101	3 956 875	12
13 Total de la masse salariale et des avantages sociaux	1 449 408	2 878 790	\$	\$	14 420 488	18 748 686	13
14 Heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	0	0	0	155 382	155 382	14
15 Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	0	0	0	0	0	0	15
16 Stagiaires postdoctoraux (706)	0	0	0	0	0	0	16
17 Formation et perfectionnement (710)	55 961	2 727	0	0	7 321	66 008	17
18 Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	15 942	18 380	0	0	39 926	74 248	18
19 Bourses (735)	0	0	0	0	0	0	19
20 Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	6 446	195 523	0	0	281 010	482 978	20
21 Fournitures et matériel (745)	100 209	224 355	0	0	2 204 224	2 528 789	21
22 Coûts des marchandises vendues (755)	0	0	0	0	579 234	579 234	22
23 Frais de services (760, 765, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	317 283	2 556 814	0	0	13 091 322	15 965 419	23
24 Volumes et périodiques (750)	1 818	1 274	0	0	558	3 650	24
25 Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	30 927	499 161	0	0	13 576 406	14 106 494	25
26 Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	6 287	2 123	0	0	3 428 942	3 437 352	26
27 Location-exploitation (830)	32 192	8 428	0	0	320 761	361 381	27
28 Pertes sur vente de placement (886)	0	0	0	0	0	0	28
29 Biens sous le seuil de capitalisation (892)	174 778	85 788	0	0	355 295	615 862	29
30 Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	0	0	0	0	30
31 Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	2 349	(233)	0	0	(5 427)	(3 311)	31
32 Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	32
33 Mauvaises créances (860)	2 471	568	0	0	53 414	56 453	33
34 Autres charges (870)	(311 141)	(42 009)	0	0	(8 216 689)	(8 569 839)	34
35 Total des autres charges	435 522	3 552 899	\$	\$	25 871 678	29 860 100	35
36 Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	0	36
37 Ventes internes (878)	0	0	0	0	0	0	37
38 Variation de la juste valeur des instruments financiers (879)	0	0	0	0	0	0	38
39 Total avant éléments extraordinaires	1 884 930	6 431 689	\$	\$	40 292 166	48 608 785	39
40 Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	40
41 Total des charges	1 884 930 \$	6 431 689 \$	- \$	- \$	40 292 166 \$	48 608 785 \$	41

	Immobilisations brutes au début de l'année	Acquisitions de l'année					Total des acquisitions de l'année	Solde à reporter	
		Financé par le gouvernement du Québec	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restriction	Fonds de dotation	Autres fonds, Fondations et dons			Autres sources
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1 Projets en cours	217 455 700	11 002 643	1 039 049	(542 884)			8 816 484	20 315 292	237 770 992
2 Terrains	13 664 378		0					\$	13 664 378
3 Aménagement de terrains	21 004 530	20 133	22 406				51 450	93 989	21 098 519
4 Bâtiments	473 544 486	98 059	0				11 438	109 497	473 653 983
5 Bâtiments - construction prestigieuse	0		0					\$	\$
6 Améliorations majeures aux bâtiments	97 934 388	14 259 256	789 668	1 326 526			7 773 835	24 149 285	122 083 673
7 Améliorations locatives	0		0					\$	\$
8 Équipements informatiques	37 816 538	5 441 817	1 726 669	1 908 602			1 289 550	10 366 638	48 183 196
9 Équipements de communication multimédia	10 172 348	37 590	117 951	122 052			370 175	647 768	10 820 116
10 Mobilier et équipement de bureau	10 460 661	43 458	256 379	40 551			399 929	740 317	11 200 978
11 Autres équipements	0		0					\$	\$
12 Équipements spécialisés liés à l'enseignement et à la recherche	204 583 905	638 136	1 848 675	8 286 579			1 402 145	12 175 535	216 759 440
13 Documents de bibliothèques	93 157 193		8 791 174	61 763		91 323		8 944 260	102 101 453
14 Manuels pédagogiques	0							\$	\$
15 Matériels roulants	1 641 865	7 414	42 846	125 875				249 145	1 891 010
16 Réseaux de télécommunications	0							\$	\$
17 Biens loués en vertu d'un contrat de location-acquisition	0							\$	\$
18 Autres actifs corporels (note A)	0							\$	\$
19 Actifs non amortissables	4 125 422					166 856		166 856	4 292 278
20 Logiciels (note B)	3 614 276	32 446	175 250	165 671			250 102	623 469	4 237 745
21 Développements informatiques (note B)	0		0					\$	\$
22 Autres actifs incorporels	5 818 397		0					\$	5 818 397
23 TOTAL	1 194 994 107 \$	31 580 952 \$	14 810 067 \$	11 494 735 \$	- \$	258 179 \$	20 438 118 \$	78 582 051 \$	1 273 576 158 \$

Annexe 16 (suite)

	Solde reporté	Vente ou radiation d'actifs (crédit)	Virements débit (crédit)	Immobilisations brutes à la fin de l'année	Amortissement accumulé			Immobilisations nettes à la fin de l'année	
					Solde au début de l'année	Plus amortissement	Moins annulation		
24 Projets en cours	237 770 992,0			237 770 992	0			237 770 992	
25 Terrains	13 664 378,0			13 664 378	0			13 664 378	
26 Aménagement de terrains	21 098 519,0	(3 487 567)		17 610 952	9 243 281	983 438	3 487 567	10 871 800	
27 Bâtiments	473 653 983,0			473 653 983	200 290 318	9 852 880		263 510 785	
28 Bâtiments - construction prestigieuse	\$			\$	0			\$	
29 Améliorations majeures aux bâtiments	122 083 673,0			122 083 673	15 936 300	3 755 704		102 391 669	
30 Améliorations locatives	\$			\$	0			\$	
31 Équipements informatiques	48 183 196,0	(13 464 953)		34 718 243	20 285 851	12 090 424	13 464 953	15 806 921	
32 Équipements de communication multimédia	10 820 116,0	(1 756 704)		9 063 412	5 238 083	1 952 854	1 756 704	3 629 179	
33 Mobilier et équipement de bureau	11 200 978,0	(2 063 751)		9 137 227	5 534 341	1 994 185	2 063 751	3 672 452	
34 Autres équipements	\$			\$	0			\$	
35 Équipements spécialisés liés à l'enseignement et à la recherche	216 759 440,0	(28 551 881)		188 207 559	106 138 417	20 275 390	30 122 967	91 916 719	
36 Documents de bibliothèques	102 101 453,0	(10 308 272)		91 793 181	50 410 108	9 333 521	10 308 272	42 357 824	
37 Manuels pédagogiques	\$			\$	0			\$	
38 Matériels roulants	1 891 010,0	(373 824)		1 517 186	931 909	322 135	373 825	636 967	
39 Réseaux de télécommunications	\$			\$				\$	
40 Biens loués en vertu d'un contrat de location-acquisition	\$			\$				\$	
41 Autres actifs corporels (note A)	\$			\$				\$	
42 Actifs non amortissables	4 292 278,0			4 292 278				4 292 278	
43 Logiciels (note B)	4 237 745,0	(817 629)		3 420 116	1 436 222	1 172 382	817 629	1 629 141	
44 Développements informatiques (note B)	\$			\$				\$	
45 Autres actifs incorporels	5 818 397,0			5 818 397	3 369 163	290 920		2 158 314	
46 TOTAL	1 273 576 158 \$	(60 824 581) \$	- \$	1 212 751 577 \$	418 813 993 \$	62 023 833 \$	62 395 668 \$	418 442 158 \$	794 309 419 \$

Note A. Il faut communiquer avec le Ministère pour inscrire un actif dans cette catégorie.

Note B. Il faut consulter la Politique de capitalisation des immobilisations pour les établissements des réseaux de l'éducation et de la santé et des services sociaux (Avril 2012) pour la comptabilisation de ces catégories.

Université Laval
Salaire moyen par catégorie de personnel
Exercice 2013-2014

Annexe 17

CATÉGORIES DE PERSONNEL		PERSONNEL RÉGULIER	PERSONNEL NON RÉGULIER
1	Direction	131 074 \$	103 520 \$
2	Gérance		
3	Enseignants-chercheurs	113 025 \$	N/D
4	Auxiliaires à l'enseignement et à la recherche		32 765 \$
5	Associés à l'enseignement et à la recherche		63 172 \$
6	Professionnel non enseignant	74 248 \$	64 702 \$
7	Soutien technique	57 018 \$	27 765 \$
8	Soutien de bureau	41 838 \$	39 574 \$
9	Métiers et ouvriers	42 986 \$	41 489 \$
		VALEUR MOYENNE D'UNE CHARGE DE 3 CRÉDITS	
10	Chargés de cours	8 221 \$	

Frais institutionnels obligatoires (FIO) ⁽¹⁾
Exercice 2013-2014

No ligne	Comptes susceptibles d'inclure des FIO	Nature des frais	1 Revenus FIO	2 Revenus Non FIO	3 Revenus totaux	No ligne
1	Cotisations des étudiants (455)	Services aux étudiants (SAE) et centres sportifs	10 260 833		10 260 833	1
2		Assurances obligatoires		---	\$	2
3		Assurances étudiants étrangers		---	\$	3
4		Autres			\$	4
5	Sous-total pour le compte 455 ^(note 2 et 3)		10 260 833	\$	10 260 833	5
6	Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants ciblés et pénalités (450)	Admission	10 497 108	---	10 497 108	6
7		Inscription		---	\$	7
8		Changement de cours ou de programme, test de classement, reprise d'examen, révision de notes, etc.			\$	8
9		Frais de rédaction de thèse	1 281 820		1 281 820	9
10		Frais technologiques	2 167 571		2 167 571	10
11		Frais de droits d'auteur			\$	11
12		Amendes, pénalités, duplicata		592 888	592 888	12
13	Autres		92 932	92 932	13	
14	Sous-total pour le compte 450 ^(note 4)		13 946 499	685 820	14 632 319	14
15	Locations et ventes de biens et services aux étudiants (461)	Droits de scolarité pour les autofinancés	---		\$	15
16		Notes de cours et photocopies			\$	16
17		Acquisition de matériel ou d'équipements			\$	17
18		Achat de services (transport, hébergement, etc.)			\$	18
19		Autres	1 503 322	52 145	1 555 467	19
20	Sous-total pour le compte 461 ^(note 5)		1 503 322	52 145	1 555 467	20
21	TOTAL		25 710 654 \$	737 965 \$	26 448 619 \$	21

Note 1: Voir la définition des frais institutionnels obligatoires à la règle budgétaire 3.3.1.

Note 2: Les comptes ne sont pas présentés en ordre numérique, afin de faciliter la comparaison avec les exercices antérieurs.

Note 3: Le total inscrit à la ligne 5 de la colonne 4 doit correspondre au total inscrit à la ligne 4 de la colonne 10 de l'annexe 1 du SIFU.

Note 4: Le total inscrit à la ligne 14 de la colonne 4 doit correspondre au total inscrit à la ligne 5 de la colonne 10 de l'annexe 1 du SIFU.

Note 5: Le total inscrit à la ligne 20 de la colonne 4 doit correspondre au total inscrit à la ligne 6 de la colonne 10 de l'annexe 1 du SIFU.

Informations nécessaires aux fins d'analyse de l'octroi de la subvention conditionnelle ^(note 1)

Exercice 2013-2014

	Fonds de fonctionnement
Produits (1)	627 089 715
Charges (2)	590 813 392
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges (3) = (1) - (2)	36 276 323
Virements du fonds de fonctionnement vers d'autres fonds (4)	39 817 194
Virements des autres fonds vers le fonds de fonctionnement (5)	\$
Annulation des produits ^(note 2) relativement aux avantages sociaux futurs (6)	379 754
Annulation des charges ^(note 2) relativement aux avantages sociaux futurs (7)	10 195 700

Établissements de l'Université du Québec seulement

Annulation des produits ^(note 2) relativement au décret du 24 mars 2010 (8)	
Annulation des charges ^(note 2) relativement au décret du 24 mars 2010 (9)	

Surplus/déficit annuel servant à l'octroi de la subvention conditionnelle (10) = (3) - (4) + (5) - (6) + (7) - (8) + (9) **6 275 075,05 \$**

Note 1: Voir la règle budgétaire 5.7 (2013-2014)

Note 2: Constaté(e)s en 2013-2014

Note # 1: Ventilation du compte n° 430 - Subventions et dons non gouvernementaux

	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds
Dons en espèce	400 214		258 179	659 823	
Dons en nature					
Autres (Il faut préciser. Si le nombre de lignes est insuffisant, il faut aviser le Ministère)	---	---	---	---	---
Autre 1 Revenus générés par des projets de recherche	37 555	1 027 798			
Autre 2 Récupération salariale		33 930			
Autre 3 Subventions destinées aux projets de recherche		35 078 801			
Autre 4 Subventions destinées aux projets de bourses		408 792			
Autre 5 Subvention provenant de fondations					
Autre 6					
Autre 7					
Autre 8					
Autre 9					
Autre 10					
Total	437 769 \$	36 549 321 \$	258 179 \$	659 823 \$	- \$

Note # 2: Détails des estimations sur le recomptage de clientèle (Fonds de fonctionnement)

	Compte 015	Compte 210
2013-2014 (T)	20 000 000	
2012-2013 (T-1)	16 010 000	
2011-2012 (T-2)	-	

Note # 3: Portion des dépenses financées par les subventions du Ministère (enveloppes MAO¹ et PQI²)

	Fonds de fonctionnement	Fonds d'immobilisations
Biens sous le seuil de capitalisation (892)		
Biens de nature non capitalisable (893)		

¹ Matériel, appareils et outillage

² Plan quinquennal d'investissement

Note # 4: Limite maximale d'emprunt temporaire utilisé au cours de la période du 1er juin 2013 au 31 mai 2014

	Limite maximale utilisée
2013-2014	221 000 000