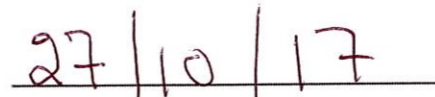


Université Laval

Systeme d'information financière des universités
2016-2017


Responsable des ressources financières


Date

Éducation,
Enseignement
supérieur
et Recherche
Québec 

TABLE DES MATIÈRES

	PAGE
ÉTATS FINANCIERS	
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE	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

		Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds	Ajustements	Total	
ACTIF			1	2	3	4	5	6	7	
Actif à court terme										
1	Encaisse (001)	s/o	10 095 118	0	0	0	0		10 095 118	1
2	Placements à court terme (005)	s/o	37 352 875	11 258 093	0	38 241 186	9 158 994		96 011 148	2
3	Intérêts courus à recevoir (010)	s/o	0	0	0	0	0		\$	3
4	Fonds détenus par un fiduciaire (090)	s/o	0	0	0	0	0		\$	4
5	Subventions à recevoir Ministère (015)	Note 2 (annexe 20)	55 396 850	---	---	---	---		55 396 850	5
6	Comptes débiteurs - Droits de scolarité (020)	s/o	3 442 862	---	---	---	---		3 442 862	6
7	Autres montants à recevoir (025, 026, 030, 170)	s/o	15 826 638	50 771 791	131 578 133	0	0		198 176 562	7
8	Encaissements exigibles à court terme (141, 142)	s/o	0	0	0	0	0		\$	8
9	Avances à d'autres fonds (040, 045, 050, 055, 060, 065)	Annexe 12	3 134 607 004	2 567 415 297	697 978 618	0	0		6 400 000 919	9
10	Frais payés d'avance (070)	s/o	6 006 925	0	0	0	0		6 006 925	10
11	Stocks (075)	s/o	0	0	---	0	0		\$	11
Total de l'actif court terme			3 262 728 271	2 629 445 181	829 556 751	38 241 186	9 158 994	\$	6 769 130 383	
Actif à long terme										
12	Frais reportés (080)	s/o	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		\$	13
14	Avances à d'autres fonds à long terme (185)	Annexe 12	0	0	0	0	0		\$	14
15	Placements à long terme (125, 130)	s/o	0	0	0	0	0		\$	15
16	Effets à recevoir à long terme (124)	s/o	0	0	0	0	0		\$	16
17	Prêts hypothécaires et autres prêts (135, 140)	s/o	0	0	0	0	0		\$	17
18	Immobilisations (105)	Annexe 16	---	---	865 639 200	---	---		865 639 200	18
19	Contributions du siège social aux constituantes de l'UQ (110)	s/o	---	---	0	---	---		\$	19
20	Autres actifs (085, 115, 150, 155, 160, 165)	Annexe 9	0	0	158 629	0	0		158 629	20
21	Juste valeur des instruments financiers dérivés (180)	s/o	0	0	0	0	0		\$	21
22	TOTAL DE L'ACTIF		3 262 728 271 \$	2 629 445 181 \$	1 695 354 580 \$	38 241 186 \$	9 158 994 \$	- \$	7 634 928 212 \$	22

		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	
PASSIF										
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)	0	0	28 000 000	0	0		28 000 000	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	57 562 585	2 700 298	---	0	0		60 262 883	27
28	Avantages sociaux futurs à payer (259)	s/o	41 516 600	0	---	0	0		41 516 600	28
29	Comptes créditeurs (215, 220)	s/o	81 102 146	10 788 274	15 606 173	1 756 307	0		109 252 900	29
30	Produits reportés (260)	Annexe 7	4 799 444	743 743	---	---	0		5 543 187	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	67 315 838	0	0		67 315 838	32
33	Avances d'autres fonds (225, 230, 235, 240, 245, 250)	Annexe 12	3 265 393 916	2 429 062 258	705 544 746	0	0		6 400 000 920	33
Total du passif à court terme			3 450 374 690	2 443 294 574	816 466 757	1 756 307	\$	\$	6 711 892 327	
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	501 517 562	0	0		501 517 562	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	186 150 607	341 645 699	---	---		527 796 306	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	0	0	0	0			\$ 39
TOTAL DU PASSIF			3 450 374 690 \$	2 629 445 181 \$	1 659 630 018 \$	1 756 307 \$	- \$	- \$	7 741 206 196 \$	40
SOLDES DE FONDS										
41	Grevé d'affectations d'origine interne (290)	Annexe 8	30 059 169	0	0	8 407 898	9 158 994		47 626 061	41
42	Grevé d'affectations d'origine externe (302 FD et AF)	s/o	---	---	---	25 412 539	0		25 412 539	42
43	Non grevé d'affectation (295 FF)	s/o	(217 705 588)	---	---	---	---		(217 705 588)	43
44	Produits nets non transférés d'affectation d'origine interne (350 FD)	s/o	---	---	---	592 400	---		592 400	44
45	Produits nets non transférés d'affectation d'origine externe (355 FD)	s/o	---	---	---	2 072 042	---		2 072 042	45
46	Investi en immobilisations (304 FI)	s/o	---	---	35 724 562	---	---		35 724 562	46
TOTAL DES SOLDES DE FONDS			(187 646 419) \$	- \$	35 724 562 \$	36 484 879 \$	9 158 994 \$	- \$	(106 277 984) \$	47
48 TOTAL DU PASSIF ET DES SOLDES DE FONDS			3 262 728 271 \$	2 629 445 181 \$	1 695 354 580 \$	38 241 186 \$	9 158 994 \$	- \$	7 634 928 212 \$	48

	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	82 695 338	---	---	---	---	82 695 338	1	
2	Montants forfaitaires réglés des étudiants étrangers (402)	s/o	12 028 179	---	---	---	---	12 028 179	2	
3	Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	s/o	2 019 093	---	---	---	---	2 019 093	3	
4	Montants forfaitaires supplémentaires des étudiants étrangers (404)	s/o	1 758 931	---	---	---	---	1 758 931	4	
5	Cotisations des étudiants (455)	s/o	10 559 448	---	---	---	---	10 559 448	5	
6	Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants ciblés et pénalisés (450)	s/o	14 463 882	---	---	---	---	14 463 882	6	
7	Locations et ventes de biens et services aux étudiants (461)	s/o	1 167 698	---	---	---	---	1 167 698	7	
8	TOTAL DES PRODUITS PROVENANT DES ÉTUDIANTS		124 692 569	\$	\$	\$	\$	124 692 569	8	
9	Subventions du Ministère (515)	Annexe 5	420 482 790	9 779 463	39 488 502	---	---	469 750 755	9	
10	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	s/o	102 480	36 550 894	13 367 361	0	0	50 020 735	10	
11	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	s/o	0	114 964 527	0	0	0	114 964 527	11	
12	Autres produits et autres aides (425, 426, 427)	s/o	0	20 182 720	0	0	0	20 182 720	12	
13	Contributions du siège social aux constituantes de l'UQ (520)	s/o	---	---	0	---	---	\$	13	
	Amortissement des apports reportés afférents aux immobilisations:									
14	Ministère (530)	s/o	---	---	(55 839 372)	---	---	(55 839 372)	14	
15	Entités incluses dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec autre que le Ministère (531)	s/o	---	---	0	---	---	\$	15	
16	Gouvernement du Canada (532)	s/o	---	---	0	---	---	\$	16	
17	Autres (533)	s/o	---	---	15 950 381	---	---	15 950 381	17	
18	TOTAL DES SUBVENTIONS		420 585 270	181 477 604	12 966 873	\$	\$	615 029 747	18	
19	Intérêts et dividendes (435)	s/o	1 772 317	496 510	7 169	3 864 843	987 949	7 128 788	19	
20	Intérêts sur les avances interfonds (440)	s/o	0	0	0	0	0	\$	20	
21	Produits provenant du fonds de dotation (445)	s/o	0	0	0	---	0	\$	21	
22	Produits provenant d'une fondation (446)	s/o	1 955 893	12 766 854	0	0	0	14 722 746	22	
23	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	Note 1 (annexe 20)	259 127	41 266 837	590 114	630 281	0	42 746 359	23	
24	Gains sur vente de placements (526)	s/o	0	0	0	0	0	\$	24	
25	Gains sur la cession d'immobilisations (525)	s/o	---	---	0	---	---	\$	25	
26	Récouvrement des coûts indirects (465)	s/o	5 344 268	---	---	---	---	5 344 268	26	
27	Ventes externes (460)	s/o	58 985 300	0	16 600 257	-	0	75 585 557	27	
28	Autres produits (466, 470)	Annexe 10	12 318 786	(16 724 589)	(9 230 318)	0	0	(13 636 121)	28	
29	TOTAL DES PRODUITS AUTRES		80 635 690	37 805 613	7 967 223	4 495 124	987 949	131 891 598	29	
30	TOTAL DES PRODUITS		625 913 529 \$	219 283 217 \$	20 934 095 \$	4 495 124 \$	987 949 \$	- \$	871 613 914 \$	30

	Annexe et note 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	Masses salariales								1
2	Direction	s/o	39 271 080	741 728	-	-	-	40 012 808	2
3	Gérance	s/o	0	0	-	-	-	\$	3
4	Enseignants-chercheurs	s/o	156 080 707	21 088 387	-	-	-	177 169 094	4
5	Chargés de cours	s/o	37 067 372	79 573	-	-	-	37 146 944	5
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	s/o	6 222 815	18 570 205	-	-	-	24 793 020	6
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	s/o	7 092 120	9 284 595	-	-	-	16 376 715	7
8	Personnel professionnel non enseignant	s/o	61 089 136	2 803 756	-	0	-	63 892 892	8
9	Personnel de soutien technique	s/o	33 506 784	1 518 229	-	-	-	35 025 013	9
10	Personnel de soutien de bureau	s/o	34 167 171	676 916	-	-	-	34 844 086	10
11	Personnel de métier et ouvrier	s/o	10 088 490	156 097	-	-	-	10 244 587	11
12	Avantages sociaux (700)	Annexe 14	81 619 150	10 847 046	-	-	0	92 466 196	12
13	TOTAL DES MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX		466 204 823	65 766 532	\$	\$	\$	\$ 531 971 355	13
14	Avantages sociaux futurs (704)	s/o	(4 225 423)	-	-	-	-	(4 225 423)	14
15	Variation de la provision pour heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	s/o	1 004 878	3 600	-	-	0	1 008 478	15
16	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	s/o	1 022 875	0	-	-	0	1 022 875	16
17	Stagiaires postdoctoraux (706)	s/o	368 514	7 711 374	-	-	0	8 079 888	17
18	Formation et perfectionnement (710)	s/o	2 175 383	93 469	-	-	0	2 268 852	18
19	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	s/o	7 126 761	11 785 235	-	-	0	18 911 996	19
20	Bourses (735)	s/o	12 390 112	37 736 494	-	-	0	50 126 606	20
21	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	s/o	23 598 367	25 032 257	0	0	0	48 630 624	21
22	Fournitures et matériel (745)	s/o	13 365 423	23 458 942	-	-	0	36 824 365	22
23	Coûts des marchandises vendues (755)	s/o	1 455 118	670 960	-	-	0	2 126 078	23
24	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	s/o	35 500 597	37 690 329	0	0	0	73 190 926	24
25	Volumes et périodiques (750)	s/o	2 616 589	114 340	-	-	0	2 730 929	25
26	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	s/o	19 933 310	971 104	33 295	-	0	20 937 709	26
27	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	s/o	8 761 108	457 804	-	-	0	9 218 912	27
28	Location-exploitation (830)	s/o	6 789 070	1 882 964	-	-	0	8 672 035	28
29	Transfert de coûts indirects (865)	s/o	-	5 485 836	-	-	-	5 485 836	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)	2 226 338	1 897 951	830 368	-	0	4 954 658	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	80 332	94 163	18 552 896	0	0	18 727 392	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	-	-	0	-	-	\$	35
36	Amortissement des immobilisations (890)	s/o	-	-	64 621 087	-	-	64 621 087	36
37	Amortissements des autres éléments de l'actif (891)	s/o	-	-	52 632	-	-	52 632	37
38	Autres charges (860, 870)	Annexe 10	1 402 547	18 802	0	499 943	85 837	2 007 129	38
39	TOTAL DES AUTRES CHARGES		135 591 900	155 105 625	84 090 278	499 943	85 837	\$ 375 373 583	39
40	Ventes internes (878)	s/o	(35 838 780)	(163 383)	-	-	0	(36 002 162)	40
41	Gains et pertes latents (879)	s/o	(2 168 472)	0	0	0	0	(2 168 472)	41
42	TOTAL AUTRES CHARGES AVANT ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES		97 584 648	154 942 242	84 090 278	499 943	85 837	\$ 337 202 948	42
43	Éléments extraordinaires (880)	Annexe 13	9 421 130	0	0	0	0	9 421 130	43
44	TOTAL DES CHARGES		573 210 601 \$	220 708 774 \$	84 090 278 \$	499 943 \$	85 837 \$	\$ 878 595 433 \$	44
45	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES		52 702 928 \$	(1 425 558) \$	(63 156 183) \$	3 995 181 \$	902 112 \$	- \$ (6 981 519) \$	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 8 "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.

	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	(388 429 879)		51 780 004	34 917 832	8 256 881		(293 475 162)	1	
2	Redressement des années précédentes	0	0	0	0	0		\$	2	
3	Solde de fonds redressé	(388 429 879)	\$	51 780 004	34 917 832	8 256 881	\$	(293 475 162)	3	
4	Produits de l'année	Annexes 1 et 3	625 913 529	219 283 217	20 934 095	4 495 124	987 949	0	871 613 914	4
5	Charges de l'année	Annexes 2 et 4	573 210 601	220 708 774	84 090 278	499 943	85 837	0	878 595 433	5
6	Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges		52 702 928	(1 425 558)	(63 156 183)	3 995 181	902 112	\$	(6 981 519)	6
7	Rééval. autres éléments afférents au régime de retraite et d'avantages complé. de retraite	s/o	194 178 700	-	-	-	-		194 178 700	7
8	Apports reçus à titre de dotations	s/o							\$	8
9	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	s/o							\$	9
10	Virements d'autres soldes de fonds	Annexes 12 et 12a	0	1 425 558	47 100 743	0	0		48 526 301	10
11	Virements vers d'autres soldes de fonds	Annexes 12 et 12a	46 098 168	0	0	2 428 133	0		48 526 301	11
12	Sous-total		200 783 460	0	(16 055 440)	1 567 048	902 112	\$	187 197 181	12
18	SOLDE À LA FIN DE L'EXERCICE		(187 646 419) \$	0 \$	35 724 564 \$	36 484 880 \$	9 158 993 \$	- \$	(106 277 981) \$	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 8 "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 2017

Annexe 1

	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)	80 263 895	---	---	---	---	2 431 444	---	---		82 695 338
2 Montants forfaitaires réglés des étudiants étrangers (402)	---	---	---	12 028 179	---	---	---	---		12 028 179
3 Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	---	---	---	2 019 093	---	---	---	---		2 019 093
4 Montants forfaitaires supplémentaires des étudiants étrangers (404)	---	---	---	1 758 931	---	---	---	---		1 758 931
5 Cotisations des étudiants (455)	---	---	---	---	---	---	10 559 448	---		10 559 448
6 Admissions, inscriptions, amendes, frais de stage ou de supervision, etc. (450)	0	0	68 542	14 395 339	0	0	0	0		14 463 882
7 Locations et ventes de biens et services aux étudiants (461)	1 076 788	0	0	0	0	90 911	0	0		1 167 698
8 Total des produits provenant des étudiants	81 340 682		\$ 68 542	30 201 542		\$ 2 522 354	10 559 448		\$	\$ 124 692 569
9 Subventions du Ministère (515)	---	---	0	417 743 090	---	---	2 739 700	---		420 482 790
10 Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	102 480	0	0	0	0	0	0	0		102 480
11 Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
12 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		\$
13 Total des subventions	102 480		\$	\$ 417 743 090		\$	2 739 700		\$	\$ 420 585 270
14 Intérêts et dividendes (435)	---	---	---	1 772 317	---	0	0	0		1 772 317
15 Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
16 Produits provenant du fonds de dotation (445)	---	---	---	0	---	0	0	0		\$
17 Produits provenant d'une fondation (446)	211 668	68 100	0	1 574 500	0	38 308	63 317	0		1 955 893
18 Subventions et dons non gouvernementaux (430)	50 213	0	0	3 997	0	204 917	0	0		259 127
19 Gains sur vente de placement (526)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$
20 Recouvrement des coûts indirects (465)	0	388 456	0	4 955 812	0	0	0	0		5 344 268
21 Ventes externes (460)	6 036 591	2 357 585	3 171 834	486 462	5 879 147	9 408 431	12 518 718	19 126 531		58 985 300
22 Autres produits (466, 470)	2 509 850	147 023	0	9 652 832	0	9 081	0	0		12 318 786
23 Total des produits autres	8 808 321	2 961 165	3 171 834	18 445 920	5 879 147	9 660 737	12 582 035	19 126 531		\$ 80 635 690
24 TOTAL DES PRODUITS	90 251 484 \$	2 961 165 \$	3 240 377 \$	466 390 552 \$	5 879 147 \$	12 183 091 \$	25 881 183 \$	19 126 531 \$	\$	625 913 529 \$

Université Laval
Charges par fonction - Fonds de fonctionnement
de l'exercice terminé le 30 avril 2017

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	24 727 995	515 790	2 602 036	7 799 758	1 825 994	229 926	1 111 807	457 774		39 271 080	2
3 Gérance	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	3
4 Enseignants-chercheurs	155 598 339	120 480	0	134 962	0	226 925	0	0		156 080 707	4
5 Chargés de cours	36 855 706	87 686	0	4 768	0	119 212	0	0		37 067 372	5
6 Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	3 232 037	1 082 367	93	968	0	1 907 350	0	0		6 222 815	6
7 Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	6 231 326	426 621	12 879	6 573	0	411 398	3 323	0		7 092 120	7
8 Personnel professionnel non enseignant	23 076 450	2 013 387	10 145 566	12 404 437	3 506 821	1 513 397	7 477 737	951 343		61 089 136	8
9 Personnel de soutien technique	14 699 619	729 150	5 812 602	4 099 299	3 683 305	447 438	3 180 680	854 691		33 506 784	9
10 Personnel de soutien de bureau	18 834 833	668 921	3 024 281	6 493 995	1 746 640	592 349	2 090 832	715 321		34 167 171	10
11 Personnel de métier et ouvrier	1 008 821	3 460	147 876	361 857	6 076 342	8 904	1 127 598	1 353 633		10 088 490	11
12 Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	57 972 934	1 240 241	4 942 857	8 254 893	3 847 214	993 375	3 369 129	998 506		81 619 150	12
13 Total des masses salariales et des avantages sociaux	342 238 061	6 888 103	26 688 189	39 561 509	20 686 315	6 450 274	18 361 105	5 331 268	\$	466 204 823	13
14 Avantages sociaux futurs (704)	---	---	---	---	---	---	---	---	(4 225 423)	(4 225 423)	14
15 Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages	550 313	397	70 819	223 789	159 559	0	0	0		1 004 878	15
16 Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	1 022 875	0	0	0	0	0	0	0		1 022 875	16
17 Stagiaires Postdoctoraux (706)	154 482	198 729	0	0	0	15 304	0	0		368 514	17
18 Formation et perfectionnement (710)	1 241 026	13 553	42 411	822 500	10 393	33 206	10 040	2 255		2 175 383	18
19 Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	3 956 537	872 667	35 715	478 186	21 329	1 445 038	290 285	27 004		7 126 761	19
20 Bourses (735)	6 841 622	1 521 547	375	0	0	339 201	3 687 367	0		12 390 112	20
21 Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	11 338 017	1 096 332	378 403	5 961 022	290 275	1 502 803	3 001 614	29 901		23 598 367	21
22 Fournitures et matériel (745)	3 803 267	367 047	872 763	967 623	2 518 938	2 881 880	557 816	1 396 069		13 365 423	22
23 Coûts des marchandises vendues (755)	388 060	0	327 734	0	416 684	1 686	175 065	145 889		1 455 118	23
24 Frais de services (760, 765, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	7 286 720	2 576 023	1 706 927	6 176 964	11 124 890	2 888 026	1 517 346	2 223 702		35 500 597	24
25 Volumes et périodiques (750)	292 705	18 015	2 194 143	51 380	7 086	40 992	9 598	2 671		2 616 589	25
26 Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	549 811	83 536	1 327 745	28 683	13 438 961	507 635	1 103 900	2 893 040		19 933 310	26
27 Locations de locaux et de bâtiments (840, 845)	294 186	78 070	4 139	118 086	3 778 792	295 555	1 847 734	2 344 547		8 761 108	27
28 Location-exploitation (830)	476 336	68 471	4 461 066	191 572	405 511	137 117	131 242	917 756		6 789 070	28
29 Pertes sur vente de placements (886)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	29
30 Biens sous le seuil de capitalisation (892)	916 505	111 350	(199 166)	283 623	280 779	303 970	248 315	280 963		2 226 338	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)	75 127	790	41 238	(437 532)	(1 539)	41 105	97 023	261 120		80 332	32
33 Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	33
34 Autres charges (860, 870)	12 317	5 015	3 896	965 161	0	363 026	2 282	50 850		1 402 547	34
35 Total des charges autres	39 199 903	7 011 541	11 271 208	15 831 058	32 451 679	10 796 543	12 679 625	10 575 765	(4 225 423)	135 591 900	35
36 Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	36
37 Ventes internes (878)	(2 795 247)	(2 858 794)	(1 905 491)	(3 121 289)	(8 813 027)	(7 205 619)	(5 911 668)	(3 227 644)		(35 838 780)	37
38 Gains et pertes latents (879)	0	0	0	(2 168 472)	0	0	0	0		(2 168 472)	38
39 Total avant éléments extraordinaires	378 642 717	11 040 850	36 053 905	50 102 806	44 324 967	10 041 197	25 129 062	12 679 389	(4 225 423)	563 789 471	39
40 Éléments extraordinaires (880)	7 200 877	0	0	1 720 253	0	0	0	0		9 421 130	40
41 TOTAL DES CHARGES	386 343 593 S	11 040 850 S	36 053 905 S	51 823 059 S	44 324 967 S	10 041 197 S	25 129 062 S	12 679 389 S	(4 225 423) S	573 210 601 S	41

Université Laval
Produits par fonction - Fonds avec restrictions
de l'exercice terminé le 30 avril 2017

Annexe 3

	Enseignement 1	Recherche 2	Soutien enseignement recherche 3	Administration 4	Terrains et bâtiments 5	Services à la collectivité 6	Services aux étudiants 7	Entreprises auxiliaires 8	Ajustements 9	Total 10	
1 Subvention du Ministère (515)	0	99 856	0	0	0	5 454 051	4 225 556	0		9 779 463	1
2 Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	0	34 951 144	0	13 200	0	1 548 400	38 150	0		36 550 894	2
3 Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	100 031 571	0	1 800 497	0	5 188 620	7 943 840	0		114 964 527	3
4 Autres produits et aides des gouvernements que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	125 569	16 001 317	0	0	0	3 981 808	74 026	0		20 182 720	4
5 Total des subventions	125 569	151 083 888	S	1 813 697	S	16 172 878	12 281 571	S	S	181 477 604	5
6 Intérêts et de dividendes (435)	0	496 510	0	0	0	0	0	0		496 510	6
7 Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	7
8 Produits provenant du fonds de dotation (445)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	8
9 Produits provenant d'une fondation (446)	1 219 618	6 687 345	0	0	0	1 779 386	3 080 505	0		12 766 854	9
10 Subventions et dons non gouvernementaux (430)	118 969	38 790 190	1 500	25 827	0	860 663	1 469 688	0		41 266 837	10
11 Gains sur vente de placements (526)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	11
12 Ventes externes (460)	0	0	0	0	0	0	0	0		\$	12
14 Autres produits (466, 470)	0	(16 436 004)	0	35 559	0	(292 281)	(31 863)	0		(16 724 589)	14
15 Total des produits autres	1 338 587	29 538 041	1 500	61 387	S	2 347 768	4 518 330	S	S	37 805 613	15
16 TOTAL DES PRODUITS	1 464 156 \$	180 621 929 \$	1 500 \$	1 875 084 \$	- \$	18 520 646 \$	16 799 901 \$	- \$	- \$	219 283 217 \$	16

Université Laval
Charges par fonction - Fonds avec restrictions
de l'exercice terminé le 30 avril 2017

	Enseignement 1	Recherche 2	Soutien enseignement recherche 3	Administration 4	Terrains et bâtiments 5	Services à la collectivité 6	Services aux étudiants 7	Entreprises auxiliaires 8	Ajustements 9	Total 10		
1	Masses salariales											
2	Direction	0	626 499	0	0	115 229	0	0		741 728	2	
3	Gérance	0	0	0	0	0	0	0		0	3	
4	Enseignants-chercheurs	674 153	19 676 225	0	0	738 009	0	0		21 088 387	4	
5	Chargés de cours	459	39 288	0	0	32 383	7 443	0		79 573	5	
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	44 426	18 188 387	3 958	3 105	319 223	11 106	0		18 570 205	6	
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	70 595	8 711 302	0	881	481 110	20 707	0		9 284 595	7	
8	Personnel professionnel non enseignant	128 772	1 000 111	0	0	1 010 360	664 513	0		2 803 756	8	
9	Personnel de soutien technique	0	1 007 263	0	0	192 959	318 006	0		1 518 229	9	
10	Personnel de soutien de bureau	0	537 206	0	0	139 709	0	0		676 916	10	
11	Personnel de métier et ouvrier	0	329	0	0	155 768	0	0		156 097	11	
12	Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	180 569	9 860 139	470	841	594 515	210 513	0		10 847 046	12	
13	Total des masses salariales et des avantages sociaux	1 098 974	59 646 750	4 428	4 827	3 779 266	1 232 287			65 766 532	13	
14	Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	(44 606)	0	0	25 084	23 123	0		3 600	14	
15	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	0	0	0	0	0	0	0		0	15	
16	Stagiaires postdoctoraux (706)	4 607	7 173 949	0	0	112 732	420 085	0		7 711 374	16	
17	Formation et perfectionnement (710)	1 230	41 027	10 000	2 247	38 212	753	0		93 469	17	
18	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	61 573	9 060 276	1 719	42 684	2 373 226	245 757	0		11 785 235	18	
19	Bourses (735)	18 000	22 343 467	0	0	1 108 292	14 266 736	0		37 736 494	19	
20	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	1 180	21 418 022	0	1 597 150	1 701 860	314 046	0		25 032 257	20	
21	Fournitures et matériel (745)	22 757	22 880 540	1 667	40 785	475 649	37 543	0		23 458 942	21	
22	Coûts des marchandises vendues (755)	0	637 177	0	0	33 783	0	0		670 960	22	
23	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	82 124	30 458 083	64 188	17 561	7 013 859	54 513	0		37 690 329	23	
24	Volumes et périodiques (750)	699	70 758	32 081	0	8 921	1 881	0		114 340	24	
25	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	0	913 961	41	1 173	53 748	2 182	0		971 104	25	
26	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	1 092	280 413	51	165	172 070	4 013	0		457 804	26	
27	Location exploitation (830)	752	1 361 957	120	28 328	485 045	6 762	0		1 882 964	27	
28	Transfert de coûts indirects (865)	15 517	5 068 650	0	0	395 368	6 300	0		5 485 836	28	
29	Pertes sur vente de placements (886)	0	0	0	0	0	0	0		0	29	
30	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	10 843	1 727 774	0	6 463	79 093	73 778	0		1 897 951	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)	(60)	59 651	(27)	(165)	34 824	(59)	0		94 163	32	
33	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	0		0	33	
34	Autres charges (860, 870)	0	12 653	0	0	6 149	0	0		18 802	34	
35	Total des charges autres	220 314	123 463 753	109 840	1 736 391	14 117 914	15 457 412			155 105 625	35	
36	Virements interfondations (877)	0	0	0	0	0	0	0		0	36	
37	Ventes internes (878)	0	(99 119)	0	364	14 741	(79 370)	0		(63 383)	37	
38	Gains et pertes latents (879)	0	0	0	0	0	0	0		0	38	
39	Total avant éléments extraordinaires	220 314	123 364 634	109 840	1 736 756	14 132 655	15 378 043			154 942 242	39	
40	Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	0		0	40	
41	TOTAL DES CHARGES	1 319 289 \$	183 011 384 \$	114 268 \$	1 741 582 \$	- \$	17 911 921 \$	16 610 330 \$	- \$	- \$	220 708 774 \$	41

Université Laval
Produits reportés
Exercice 2016-2017

Annexe 7

		Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds
		1	2	3	4	5
1	Droits de scolarité institutionnels (trimestre été)	409 194		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		743 743	S.O.	S.O.	
5	Loyers perçus d'avance	3 227 730		S.O.	S.O.	
6	Dépôts pour activités sportives (SAS)	605 732		S.O.	S.O.	
7	Dépôts pour chambre	556 788		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	4 799 444 \$	743 743 \$	S.O.	S.O.	- \$

Université Laval
Affectations internes des soldes de fonds
Exercice 2016-2017

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	Projets de recherche	26 354 306					
2	Fonds de recherche et d'enseignement de la Faculté de médecine (#44)				3 635 602	240 856	
3	Fonds d'enseignement et de recherche de la Faculté de droit (#903)				460 101	37 761	
4	Faculté de médecine - Département de médecine (#4420)				2 635 297	194 073	
5	Faculté de médecine - Département de chirurgie (#4421)				1 357 068	69 504	
6	Faculté de médecine - Département de pédiatrie (#4422)				319 830	50 206	
7	Campagne de souscription						9 158 994
8	Budgets reportés-Ressources humaines et matérielles	80 626					
9	Bourses de réussite de la FESP	3 624 237					
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	30 059 169 \$	- \$	- \$	8 407 898 \$	592 400 \$	9 158 994 \$

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			157 895		
3	Frais d'émission d'obligations			734		
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13	Montants en bas du seuil de 50 000 \$					
14						
15	TOTAL ⁽¹⁾	- \$	- \$	158 629 \$	- \$	- \$

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						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29	Montants en bas du seuil de 50 000 \$					
30						
31	TOTAL ⁽²⁾	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$

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 2016-2017

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	1 339 786	---								
3	Créances douteuses	---	573 537								
4	Récupérations de taxes Sainte-Foy / Sillery	408 646									
5	Coûts indirects de recherche	8 293 808									
6	Programme EXPLORE	319 274									
7	Magasin CONTACT	85 000									
8	Contributions diverses moins de 50 000\$	1 872 271									
9	Frais de gestion		473 518		18 802				451 943		85 837
10	Contributions diverses moins de 50 000\$		6 514								
11	Interfonction		348 978								
12	Capitalisations des immobilisations			-13 286 649							
13	Apports reportés			-3 437 940							
14	Revenus internes					-9 230 318					
15	Contribution								48 000		0
16											
17											
18											
19											
20											
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27											
28											
29											
30	Total	- \$ 12 318 785 \$	1 402 547 \$	(16 724 589) \$	18 802 \$	(9 230 318) \$	- \$	- \$	499 943 \$	- \$	85 837 \$

Université Laval
 Redressements des soldes de fonds
 Exercice 2016-2017

	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		- \$	- \$	- \$	- \$

AVANCES INTERFONDS DU		VERS					Total des avances aux autres fonds
		Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5	
1	Fonds de fonctionnement		2 429 062 258	705 544 746			3 134 607 004
2	Fonds avec restrictions	2 567 415 297					2 567 415 297
3	Fonds d'immobilisations	697 978 619					697 978 619
4	Fonds de dotation						\$
5	Autres fonds						\$
6	Total des avances reçues d'autres fonds	3 265 393 916 \$	2 429 062 258 \$	705 544 746 \$	- \$	- \$	6 400 000 920 \$

VIREMENTS INTERFONDS ^{Notes 1 et 2} DU		VERS					Total des virements vers d'autres fonds
		Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5	
7	Fonds de fonctionnement		(37 030)	46 135 198			46 098 168
8	Fonds avec restrictions						\$
9	Fonds d'immobilisations						\$
10	Fonds de dotation	0	1 462 588	965 545			2 428 133
11	Autres fonds						\$
12	Total des virements reçus d'autres fonds	- \$	1 425 558 \$	47 100 743 \$	- \$	- \$	48 526 301 \$

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 2016-2017

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	Acquisition d'immobilisations capitalisable		1 874 231			1 874 231	
2	Remboursement (capital et intérêts) des avances à long terme		6 698 150			6 698 150	
3	Projets d'investissements institutionnels		18 625 000			18 625 000	
4	Acquisition de mobilier et d'équipement et contribution ME		5 233 533			5 233 533	
5	Financement des projets technologiques institutionnels		5 000 000			5 000 000	
6	Environnement numérique d'apprentissage et modernisation des études		3 170 575			3 170 575	
7	Developpement informatique, pont virtuel, salle serveur et serv hébergement		1 086 590			1 086 590	
8	Fonds de maintien actifs Casault et PEPS		729 250			729 250	
9	Mise à niveau et réaménagement ctrl chauffage, économie énergétique, SSP, Stationnement		1 690 853			1 690 853	
10	Réfection égouts et avrmue du séminaire		300 000			300 000	
11	Création et rénovations cafétéria, salles de cours, labos d'ens et rech, résidence		870 500			870 500	
12	Plan directeur Ferme St-augustin		116 200			116 200	
13	Projets inférieurs à 100 000 \$		703 285			703 285	
14	Total ⁽¹⁾	- \$	46 098 168 \$	- \$	- \$	46 098 168 \$	- \$

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	9 421 130				
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20	Total des éléments extraordinaires	9 421 130 \$	- \$	- \$	- \$	- \$

Université Laval
 Avantages sociaux
 Exercice 2016-2017

Composition des avantages sociaux		Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Autres fonds 3	Total 4
1	Régime de retraite de l'université	33 405 468	4 162 858		37 568 326
2	Régimes de retraite provinciaux : RRE, RRF et RREGOP				\$
3	Régie des rentes du Québec	13 163 006	1 879 700		15 042 706
4	Régime québécois d'assurance parentale	2 415 315	344 911		2 760 226
5	Financement des programmes de santé	17 017 366	2 430 109		19 447 475
6	Commission de la santé et de la sécurité au travail	1 682 601	240 277		1 922 878
7	Commission de l'assurance-emploi	4 222 900	603 037		4 825 937
8	Assurance-vie	416 724	59 509		476 233
9	Assurance santé et salaire	7 889 576	1 126 645		9 016 221
10	Exonération des droits de scolarité	306 477			306 477
11	Régime des rentes pour déficit actuariel	1 099 718			1 099 718
12	Autre (décrire):				\$
13	Autre (décrire):				\$
14	Autre (décrire):				\$
15	TOTAL	81 619 151 \$	10 847 046 \$	- \$	92 466 197 \$

Université Laval
 Détail des charges Terrains - Bâtiments (FF)
 Exercice 2016-2017

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	497 609	378 021	0	0	950 364	1 825 994	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	543 689	1 239 935	0	0	1 723 197	3 506 821	8
9 Personnel de soutien technique	326 952	426 155	0	0	2 930 197	3 683 305	9
10 Personnel de soutien bureau	365 765	671 239	0	0	709 636	1 746 640	10
11 Personnel de métier et ouvrier	28 028	1 771 856	0	0	4 276 457	6 076 342	11
12 Avantages sociaux (700)	350 896	1 159 325	0	0	2 336 993	3 847 214	12
13 Total de la masse salariale et des avantages sociaux	2 112 939	5 646 531	\$	\$	12 926 845	20 686 315	13
14 Heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	0	0	0	159 559	159 559	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)	(113)	1 775	0	0	8 732	10 397	17
18 Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	10 885	3 334	0	0	7 111	21 329	18
19 Bourses (735)	0	0	0	0	0	0	19
20 Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	475 535	456 600	0	0	(641 860)	290 275	20
21 Fournitures et matériel (745)	62 714	540 967	0	0	1 915 276	2 518 958	21
22 Coûts des marchandises vendues (755)	0	0	0	0	416 684	416 684	22
23 Frais de services (760, 765, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	230 005	(706 986)	0	0	11 601 871	11 124 890	23
24 Volumes et périodiques (750)	0	4 725	0	0	2 360	7 086	24
25 Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	44 485	504 220	0	0	12 890 256	13 438 961	25
26 Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	2 039	1 379	0	0	3 775 374	3 778 792	26
27 Location-exploitation (830)	23 244	8 111	0	0	374 156	405 511	27
28 Pertes sur vente de placement (886)	0	0	0	0	0	0	28
29 Biens sous le seuil de capitalisation (892)	188 839	74 185	0	0	17 755	280 779	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)	1 321	(912)	0	0	(1 948)	(1 539)	31
32 Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	32
33 Mauvaises créances (860)	0	0	0	0	0	0	33
34 Autres charges (870)	0	0	0	0	0	0	34
35 Total des autres charges	1 038 954	887 400	\$	\$	30 525 325	32 451 679	35
36 Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	0	36
37 Ventes internes (878)	(459 901)	(209 713)	0	0	(8 143 413)	(8 813 027)	37
38 Gains et pertes latents (879)	0	0	0	0	0	0	38
39 Total avant éléments extraordinaires	2 691 991	6 324 219	\$	\$	35 308 757	44 324 967	39
40 Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	40
41 Total des charges	2 691 991 \$	6 324 219 \$	- \$	- \$	35 308 757 \$	44 324 967 \$	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	231 025 120	(3 591 639)	(2 479 896)	1 665 249			(83 725 893)	(88 132 179)	142 892 941
2 Terrains	13 664 378						444 221	444 221	14 108 599
3 Aménagement de terrains	31 878 879	7 471 510					3 367 154	10 838 664	42 717 543
4 Bâtiments	473 785 166	33 574					74 788 008	74 821 582	548 606 748
5 Bâtiments - construction prestigieuse	0							\$	\$
6 Améliorations majeures aux bâtiments	193 581 794	27 869 435	3 092 051	1 080 669			12 602 819	44 644 974	238 226 768
7 Améliorations locatives	24 123		369 082					369 082	393 205
8 Équipements informatiques	42 941 110	11 353 907	1 323 053	889 714		148 628	2 146 268	15 861 570	58 802 680
9 Équipements de communication multimédia	5 920 827	3 038	218 257	62 247			601 777	885 319	6 806 146
10 Mobilier et équipement de bureau	5 428 074	142 084	199 591	30 335			98 196	470 206	5 898 280
11 Autres équipements	0							\$	\$
12 Équipements spécialisés liés à l'enseignement et à la recherche	178 513 316	659 484	3 182 539	11 948 385		199 544	(814 162)	15 175 790	193 689 106
13 Documents de bibliothèques	87 186 114	9 860 510		54 999		60 385		9 975 894	97 162 008
14 Manuels pédagogiques	0							\$	\$
15 Matériels roulants	1 414 896	278 248	37 800	42 362			165 945	524 355	1 939 251
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	5 604 711							\$	5 604 711
20 Logiciels (note B)	4 363 570	52 991	162 118	269 564			169 486	654 159	5 017 729
21 Développements informatiques (note B)	0							\$	\$
22 Autres actifs incorporels	4 292 685					181 557		181 557	4 474 242
23 TOTAL	1 279 624 763 \$	54 133 142 \$	6 104 595 \$	16 043 524 \$	- \$	590 114 \$	9 843 819 \$	86 715 194 \$	1 366 339 957 \$

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	Solde à la fin de l'année	
24 Projets en cours	142 892 941,0			142 892 941	0			\$	142 892 941
25 Terrains	14 108 599,0			14 108 599	0			\$	14 108 599
26 Aménagement de terrains	42 717 543,3	(1 145 347)		41 572 196	6 190 843	1 846 997	1 145 347	6 892 494	34 679 703
27 Bâtiments	548 606 748,0			548 606 748	229 220 472	10 077 687		239 298 158	309 308 590
28 Bâtiments - construction prestigieuse	\$			\$	0			\$	\$
29 Améliorations majeures aux bâtiments	238 226 768,0			238 226 768	30 580 539	7 224 033		37 804 572	200 422 196
30 Améliorations locatives	393 205,0			393 205	3 015	69 555		72 570	320 635
31 Équipements informatiques	58 802 679,9	(10 366 638)		48 436 042	19 043 881	15 229 525	10 366 638	23 906 769	24 529 274
32 Équipements de communication multimédia	6 806 146,0	(1 831 657)		4 974 489	3 382 970	1 089 531	1 831 657	2 640 845	2 333 644
33 Mobilier et équipement de bureau	5 898 279,6	(1 821 530)		4 076 750	3 178 600	950 482	1 821 530	2 307 553	1 769 197
34 Autres équipements	\$			\$	0			\$	\$
35 Équipements spécialisés liés à l'enseignement et à la recherche	193 689 106,0	(16 880 357)		176 808 749	94 765 601	17 451 306	16 880 357	95 336 551	81 472 199
36 Documents de bibliothèques	97 162 007,6	(12 065 734)		85 096 273	44 335 760	8 714 667	12 065 734	40 984 693	44 111 581
37 Manuels pédagogiques	\$			\$	0			\$	\$
38 Matériels roulants	1 939 251,1	(174 942)		1 764 309	622 002	317 921	174 942	764 980	999 329
39 Réseaux de télécommunications	\$			\$	0			\$	\$
40 Biens loués en vertu d'un contrat de location-acquisition	\$			\$	0			\$	\$
41 Autres actifs corporels (note A)	\$			\$	0			\$	\$
42 Actifs non amortissables	5 604 711,4			5 604 711	0			\$	5 604 711
43 Logiciels (note B)	5 017 729,4	(623 469)		4 394 261	2 125 782	1 459 621	623 469	2 961 934	1 432 326
44 Développements informatiques (note B)	\$			\$	0			\$	\$
45 Autres actifs incorporels	4 474 241,9	(542 695)		3 931 547	2 630 205	189 761	542 695	2 277 271	1 654 276
46 TOTAL	1 366 339 957 \$	(45 482 368) \$	- \$	1 320 887 589 \$	436 079 671 \$	64 621 087 \$	45 482 368 \$	455 248 389 \$	865 639 200 \$

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 2016-2017

Annexe 17

CATÉGORIES DE PERSONNEL		PERSONNEL RÉGULIER	PERSONNEL NON RÉGULIER
1	Direction	129 771 \$	104 139 \$
2	Gérance		
3	Enseignants-chercheurs	117 225 \$	87 238 \$
4	Auxiliaires à l'enseignement et à la recherche		31 391 \$
5	Associés à l'enseignement et à la recherche		54 365 \$
6	Professionnel non enseignant	76 965 \$	68 777 \$
7	Soutien technique	61 125 \$	30 601 \$
8	Soutien de bureau	44 935 \$	40 953 \$
9	Métiers et ouvriers	45 447 \$	40 761 \$
		VALEUR MOYENNE D'UNE CHARGE DE 3 CRÉDITS	
10	Chargés de cours	8 725 \$	

Frais institutionnels obligatoires (FIO) ^(note1)
Exercice 2016-2017

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	10 559 448		10 559 448	1
2		Assurances obligatoires		---	\$	2
3		Assurances étudiants étrangers	---		\$	3
4		Autres			\$	4
5	Sous-total pour le compte 455 ^(note 2 et 3)		10 559 448	\$	10 559 448	5
6	Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants ciblés et pénalités (450)	Admission	10 714 490	---	10 714 490	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	1 385 790		1 385 790	9
10		Frais technologiques	3 141 528		3 141 528	10
11		Frais de droits d'auteur			\$	11
12		Amendes, pénalités, duplicata			535 872	535 872
13	Autres			71 992	71 992	13
14	Sous-total pour le compte 450 ^(note 4)		15 241 808	607 864	15 849 672	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	1 076 788	90 911	1 167 699	19
20	Sous-total pour le compte 461 ^(note 5)		1 076 788	90 911	1 167 699	20
21	TOTAL		26 878 044 \$	698 775 \$	27 576 819 \$	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 3 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 3 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 3 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 2016-2017

	Fonds de fonctionnement
Produits (2)	625 913 529
Charges (3)	573 210 601
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges (4) = (2) - (3)	52 702 928
Virements du fonds de fonctionnement vers d'autres fonds (5)	46 098 168
Virements des autres fonds vers le fonds de fonctionnement (6)	\$
Annulation des coûts des avantages sociaux futurs ^(note 2) (7)	(4 225 423)
Annulation des gains (-) et pertes latents ^(note 3) (8)	(2 168 472)
Établissements de l'Université du Québec seulement	
Annulation des revenus (-) et charges relatifs au décret du 24 mars 2010 (9)	
Surplus/déficit annuel ajusté servant à l'octroi de la subvention conditionnelle (10) = (4) - (5) + (6) + (7) + (8) + (9)	210 865,09 \$

Note 1: Voir la règle budgétaire 5.8 (2016-2017)

Note 2 : Correspond au montant du compte de charges "Avantages sociaux futurs (704)" au fonds de fonctionnement.

Note 3 : Correspond au montant du compte de charges "Gains et pertes latents (879)" au fonds de fonctionnement

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	216 768		590 114	630 281	
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	40 844	380 941			
Autre 2 Subventions destinées aux projets de recherche	1 515	40 414 151			
Autre 3 Récupérations salaires		23 804			
Autre 4 Subventions destinées aux projets de bourses		447 940			
Autre 5					
Autre 6					
Autre 7					
Autre 8					
Autre 9					
Autre 10					
Total	259 127 \$	41 266 836 \$	590 114 \$	630 281 \$	- \$

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

	Compte 015	Compte 210
2016-2017 (T)	4 400 000	
2015-2016 (T-1)	7 900 000	
2014-2015 (T-2)		

Note # 3: Portion des dépenses financées par les subventions du Ministère (enveloppes MAO-TIC¹ et PQI²)

	Fonds de fonctionnement	Fonds d'immobilisations
Biens sous le seuil de capitalisation (892)		318 022
Biens de nature non capitalisable (893)		

¹ Matériel, appareils, outillage, technologie de l'information et de la communication

² Plan quinquennal d'investissement

Note # 4: Limite maximale d'emprunt temporaire utilisé mensuellement au cours de la période du 1er juin 2016 au 31 mai 2017

	Limite maximale utilisée											
	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	janvier	février	mars	avril	mai
2016-2017	174 500 000	208 000 000	190 500 000	161 500 000	131 500 000	143 500 000	59 000 000	57 000 000	36 000 000	51 000 000	94 000 000	98 000 000