

Université Laval

Systeme d'information financière des universités 2018-2019

Responsable des ressources financières

Date

*Éducation
et Enseignement
supérieur*
Québec 

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	102 088 488	0	0	0	0		102 088 488	1
2	Placements à court terme (005)	s/o	40 492 232	11 930 944	2 572 371	38 600 485	10 107 745		103 703 777	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)	49 318 646	---	---	---	---		49 318 646	5
6	Comptes débiteurs - Droits de scolarité (020)	s/o	3 248 565	---	---	---	---		3 248 565	6
7	Autres montants à recevoir (025, 026, 030, 170)	s/o	6 056 502	26 014 930	142 813 759	0	0		174 885 191	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	3 684 145 062	3 036 002 136	856 023 978	0	0		7 576 171 176	9
10	Frais payés d'avance (070)	s/o	4 454 884	467 929	0	0	0		4 922 813	10
11	Stocks (075)	s/o	0	0	---	0	0		\$	11
Total de l'actif court terme			3 889 804 379	3 074 415 939	1 001 410 108	38 600 485	10 107 745	\$	8 014 338 656	
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	---	---	937 768 558	---	---		937 768 558	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	52 632	0	0		52 632	20
21	Juste valeur des instruments financiers dérivés (180)	s/o	0	0	0	0	0		\$	21
22	TOTAL DE L'ACTIF		3 889 804 379 \$	3 074 415 939 \$	1 939 231 297 \$	38 600 485 \$	10 107 745 \$	- \$	8 952 159 845 \$	22

PASSIF		Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Fonds d'immobilisations	Fonds de dotation	Autres fonds	Ajustements	Total
			1	2	3	4	5	6	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)	0	0	0	0	0		\$ 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	90 082 738	3 000 920	---	0	0		93 083 658
28	Avantages sociaux futurs à payer (259)	s/o	25 924 000	0	---	0	0		25 924 000
29	Comptes créditeurs (215, 220)	s/o	45 075 773	9 370 445	18 006 799	1 981 778	0		74 434 795
30	Produits reportés (260)	Annexe 7	11 539 832	1 282 434	---	---	0		12 822 265
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	5 121 288	0	108 277 921	0	0		113 399 209
33	Avances d'autres fonds (225, 230, 235, 240, 245, 250)	Annexe 12	3 892 026 114	2 851 847 207	832 297 855	0	0		7 576 171 176
Total du passif à court terme			4 069 769 745	2 865 501 005	958 582 575	1 981 778	\$	\$	7 895 835 103
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	59 381 857	0	519 341 428	0	0		578 723 285
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	208 914 933	351 381 448	---	---		560 296 381
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
40	TOTAL DU PASSIF		4 129 151 602 \$	3 074 415 939 \$	1 829 305 451 \$	1 981 778 \$	- \$	- \$	9 034 854 770 \$

SOLDES DE FONDS

41	Grevé d'affectations d'origine interne (290)	Annexe 8	32 438 381	0	0	9 213 335	10 107 745		51 759 461	41
42	Grevé d'affectations d'origine externe (302 FD et AF)	s/o	---	---	---	24 982 659	0		24 982 659	42
43	Non grevé d'affectation (295 FF)	s/o	(271 785 604)	---	---	---	---		(271 785 604)	43
44	Produits nets non transférés d'affectation d'origine interne (350 FD)	s/o	---	---	---	427 507	---		427 507	44
45	Produits nets non transférés d'affectation d'origine externe (355 FD)	s/o	---	---	---	1 995 206	---		1 995 206	45
46	Investi en immobilisations (304 FI)	s/o	---	---	109 925 846	---	---		109 925 846	46
47	TOTAL DES SOLDES DE FONDS		(239 347 223) \$	- \$	109 925 846 \$	36 618 707 \$	10 107 745 \$	- \$	(82 694 925) \$	47
48	TOTAL DU PASSIF ET DES SOLDES DE FONDS		3 889 804 379 \$	3 074 415 939 \$	1 939 231 297 \$	38 600 485 \$	10 107 745 \$	- \$	8 952 159 845 \$	48

	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	Droits de scolarité (401)	s/o	84 766 803	---	---	---	---	84 766 803	1	
2	Montants forfaitaires réglementés des étudiants étrangers (402)	s/o	13 570 038	---	---	---	---	13 570 038	2	
3	Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	s/o	2 679 453	---	---	---	---	2 679 453	3	
4	Montants forfaitaires supplémentaires des étudiants étrangers (404)	s/o	1 796 869	---	---	---	---	1 796 869	4	
5	Cotisations des étudiants (455)	s/o	10 859 096	---	---	---	---	10 859 096	5	
6	Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants ciblés et pénalités (450)	s/o	15 288 553	---	---	---	---	15 288 553	6	
7	Locations et ventes de biens et services aux étudiants (461)	s/o	789 665	---	---	---	---	789 665	7	
8	TOTAL DES PRODUITS PROVENANT DES ÉTUDIANTS		129 750 476	\$	\$	\$	\$	129 750 476	8	
9	Subventions du Ministère (515)	Annexe 5	449 106 562	12 520 911	45 442 557	---	---	507 070 030	9	
10	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	s/o	161 343	39 439 493	13 926 922	0	0	53 527 759	10	
11	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	s/o	0	148 952 384	0	0	0	148 952 384	11	
12	Autres produits et autres aides (425, 426, 427)	s/o	0	22 270 998	0	0	0	22 270 998	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	---	---	(14 399 492)	---	---	(14 399 492)	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	---	---	17 426 342	---	---	17 426 342	17	
18	TOTAL DES SUBVENTIONS		449 267 904	223 183 787	62 396 329	\$	\$	734 848 020	18	
19	Intérêts et dividendes (435)	s/o	3 304 695	583 732	301 969	2 928 968	815 087	7 934 451	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	276 544	17 934 498	1 838 434	0	0	20 049 476	22	
23	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	Note 1 (annexe 20)	138 044	43 973 042	1 090 004	390 416	0	45 591 507	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	Recouvrement des coûts indirects (465)	s/o	9 615 079	---	---	---	---	9 615 079	26	
27	Ventes externes (460)	s/o	64 322 665	0	4 794 169	---	0	69 116 834	27	
28	Autres produits (466, 470)	Annexe 10	13 947 388	(48 092 521)	5 983 295	0	0	(28 161 838)	28	
29	TOTAL DES PRODUITS AUTRES		91 604 416	14 398 752	14 007 872	3 319 384	815 087	124 145 510	29	
30	TOTAL DES PRODUITS		670 622 796 \$	237 582 539 \$	76 404 200 \$	3 319 384 \$	815 087 \$	- \$	988 744 006 \$	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	40 473 953	1 354 389	-	-	-	41 828 342	2	
3	Gérance	s/o	0	0	-	-	-	\$ -	3	
4	Enseignants-chercheurs	s/o	164 350 708	22 188 973	-	-	-	186 539 681	4	
5	Chargés de cours	s/o	39 446 678	257 247	-	-	-	39 703 925	5	
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	s/o	6 403 473	22 126 795	-	-	-	28 530 267	6	
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	s/o	7 305 681	10 228 615	-	-	0	17 534 296	7	
8	Personnel professionnel non enseignant	s/o	70 259 432	3 572 412	-	-	0	73 831 843	8	
9	Personnel de soutien technique	s/o	39 052 163	1 933 311	-	-	0	40 985 474	9	
10	Personnel de soutien de bureau	s/o	39 287 480	721 897	-	-	-	40 009 376	10	
11	Personnel de métier et ouvrier	s/o	11 080 401	175 313	-	-	-	11 255 715	11	
12	Avantages sociaux (700)	Annexe 14	84 436 862	11 983 044	-	-	0	96 419 905	12	
13	TOTAL DES MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX		502 096 829	74 541 995	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 576 638 824	13	
14	Avantages sociaux futurs (704)	s/o	(4 708 673)	-	-	-	-	(4 708 673)	14	
15	Variation de la provision pour heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	s/o	528 622	125 763	-	-	0	654 385	15	
16	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	s/o	1 054 323	0	-	-	0	1 054 323	16	
17	Stagiaires postdoctoraux (706)	s/o	237 625	8 320 903	-	-	0	8 558 527	17	
18	Formation et perfectionnement (710)	s/o	2 318 015	115 603	-	-	0	2 433 618	18	
19	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	s/o	7 782 068	12 410 778	-	-	0	20 192 846	19	
20	Bourses (735)	s/o	13 209 669	43 640 810	-	-	0	56 850 479	20	
21	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	s/o	34 635 299	20 117 939	0	0	0	54 753 238	21	
22	Fournitures et matériel (745)	s/o	15 244 480	23 633 005	-	-	0	38 877 485	22	
23	Coûts des marchandises vendues (755)	s/o	1 144 577	673 708	-	-	0	1 818 284	23	
24	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	s/o	35 382 689	38 096 790	0	-	0	73 479 479	24	
25	Volumes et périodiques (750)	s/o	5 154 141	72 980	-	-	0	5 227 121	25	
26	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	s/o	20 529 903	878 457	110 031	-	0	21 518 391	26	
27	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	s/o	8 496 780	1 463 371	-	-	0	9 960 151	27	
28	Location-exploitation (830)	s/o	8 904 680	2 443 389	-	-	0	11 348 069	28	
29	Transfert de coûts indirects (865)	s/o	-	10 016 679	-	-	-	10 016 679	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)	(2 026 269)	2 095 324	1 150 177	-	0	1 219 232	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	670 223	62 425	19 596 223	0	0	20 328 870	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	-	-	1 322 605	-	-	1 322 605	35	
36	Amortissement des immobilisations (890)	s/o	-	-	71 193 876	-	-	71 193 876	36	
37	Amortissements des autres éléments de l'actif (891)	s/o	-	-	52 632	-	-	52 632	37	
38	Autres charges (860, 870)	Annexe 10	1 089 634	(36 619)	0	1 844 905	96 846	2 994 766	38	
39	TOTAL DES AUTRES CHARGES		149 647 785	164 131 303	93 425 543	1 844 905	96 846	\$ 409 146 383	39	
40	Ventes internes (878)	s/o	(42 136 437)	303 453	-	-	0	(41 832 984)	40	
41	Gains et pertes latents (879)	s/o	(1 710 479)	0	0	0	0	(1 710 479)	41	
42	TOTAL AUTRES CHARGES AVANT ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES		105 800 870	164 434 756	93 425 543	1 844 905	96 846	\$ 365 602 921	42	
43	Éléments extraordinaires (880)	Annexe 13	8 906 761	0	0	0	0	8 906 761	43	
44	TOTAL DES CHARGES		616 804 460 \$	238 976 751 \$	93 425 543 \$	1 844 905 \$	96 846 \$	- \$	951 148 505 \$	44
45	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES		53 818 337 \$	(1 394 212) \$	(17 021 343) \$	1 474 479 \$	718 241 \$	- \$	37 595 501 \$	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	(195 499 134)	0	79 862 158	36 503 748	9 459 503		(69 673 725)	1
2	Redressement des années précédentes	Annexe 11 0	0	0	0	0		\$	2
3	Solde de fonds redressé	(195 499 134)	\$	79 862 158	36 503 748	9 459 503	\$	(69 673 725)	3
4	Produits de l'année	Annexes 1 et 3 670 622 796	237 582 539	76 404 200	3 319 384	815 087	0	988 744 006	4
5	Charges de l'année	Annexes 2 et 4 616 804 460	238 976 751	93 425 543	1 844 905	96 846	0	951 148 505	5
6	Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	53 818 337	(1 394 212)	(17 021 343)	1 474 479	718 241	\$	37 595 501	6
7	Rééval. autres éléments afférents au régime de retraite et d'avantages complé. de retraite	s/o (50 616 700)	-	-	-	-		(50 616 700)	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 15 306	1 394 212	47 085 031	0	0		48 494 549	10
11	Virements vers d'autres soldes de fonds	Annexes 12 et 12a 47 065 031	0	0	1 359 518	70 000		48 494 549	11
12	Sous-total	(43 848 088)	(0)	30 063 688	114 961	648 241	\$	(13 021 199)	12
13	SOLDE À LA FIN DE L'EXERCICE	(239 347 223) \$	(0) \$	109 925 846 \$	36 618 709 \$	10 107 744 \$	- \$	(82 694 925) \$	13

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 2019

Annexe 1

	Enseignement	Recherche	Soutien à l'enseignement et à la 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	Droits de scolarité (401)	82 592 779	---	---	---	---	2 174 024	---	---	84 766 803	1
2	Montants forfaitaires réglémentés des étudiants étrangers (402)	---	---	---	13 570 038	---	---	---	---	13 570 038	2
3	Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	---	---	---	2 679 453	---	---	---	---	2 679 453	3
4	Montants forfaitaires supplémentaires des étudiants étrangers (404)	---	---	---	1 796 869	---	---	---	---	1 796 869	4
5	Cotisations des étudiants (455)	---	---	---	---	---	10 859 096	---	---	10 859 096	5
6	Admissions, inscriptions, amendes, frais de stage ou de supervision, etc. (450)	0	0	56 572	15 231 981	0	0	0	0	15 288 553	6
7	Locations et ventes de biens et services aux étudiants (461)	772 165	0	0	0	0	17 500	0	0	789 665	7
8	Total des produits provenant des étudiants	83 364 943	\$ 56 572	33 278 341	\$ 6 411 289	2 191 524	10 859 096	\$ 20 659 088	\$	129 750 476	8
9	Subventions du Ministère (515)	---	---	0	445 718 892	---	---	3 387 670	---	449 106 562	9
10	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	161 343	0	0	0	0	0	0	0	161 343	10
11	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	11
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	\$	12
13	Total des subventions	161 343	\$	\$ 445 718 892	\$	\$	3 387 670	\$	\$	449 267 904	13
14	Intérêts et dividendes (435)	---	---	---	3 304 695	---	0	0	0	3 304 695	14
15	Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	15
16	Produits provenant du fonds de dotation (445)	---	---	---	0	---	0	0	0	\$	16
17	Produits provenant d'une fondation (446)	22 433	88 000	0	88 900	0	23 662	53 548	0	276 544	17
18	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	18 114	0	2 509	3 784	0	113 637	0	0	138 044	18
19	Gains sur vente de placement (526)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	19
20	Recouvrement des coûts indirects (465)	0	424 310	0	9 190 769	0	0	0	0	9 615 079	20
21	Ventes externes (460)	6 892 282	1 858 605	3 891 598	525 451	6 411 289	10 350 538	13 733 813	20 659 088	64 322 665	21
22	Autres produits (466, 470)	3 275 900	115 525	0	10 527 801	0	28 162	0	0	13 947 388	22
23	Total des produits autres	10 208 729	2 486 440	3 894 107	23 641 401	6 411 289	10 515 999	13 787 362	20 659 088	\$ 91 604 416	23
24	TOTAL DES PRODUITS	93 735 015	\$ 2 486 440	\$ 3 950 679	\$ 502 638 633	\$ 6 411 289	\$ 12 707 524	\$ 28 034 128	\$ 20 659 088	- \$ 670 622 796	24

Université Laval
Charges par fonction - Fonds de fonctionnement
de l'exercice terminé le 30 avril 2019

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											
2	Direction	25 569 613	573 419	3 653 369	6 907 710	1 892 136	216 476	1 103 159	558 072	40 473 953	1	
3	Gérance	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	3	
4	Enseignants-chercheurs	163 902 619	97 966	0	4 365	6 039	339 720	0	0	164 350 708	4	
5	Chargés de cours	39 154 245	140 791	0	2 206	0	149 435	0	0	39 446 678	5	
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	3 140 413	1 181 084	94 197	9 542	0	1 977 897	340	0	6 403 473	6	
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	6 198 962	550 523	32 520	9 524	0	513 171	0	981	7 305 681	7	
8	Personnel professionnel non enseignant	26 852 569	2 505 505	12 917 889	12 969 751	4 111 814	1 668 400	8 226 561	1 006 943	70 259 432	8	
9	Personnel de soutien technique	17 362 337	1 021 046	6 910 813	4 461 295	4 461 116	501 811	3 521 644	812 101	39 052 163	9	
10	Personnel de soutien de bureau	21 325 057	927 669	3 212 126	7 339 468	2 165 592	940 042	2 533 833	843 693	39 287 480	10	
11	Personnel de métier et ouvrier	1 037 553	3 583	171 743	385 064	6 566 777	84 242	1 388 378	1 443 061	11 080 401	11	
12	Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	59 335 374	1 446 962	6 137 045	7 670 820	4 266 881	1 156 902	3 427 873	995 006	84 436 862	12	
13	Total des masses salariales et des avantages sociaux	363 878 741	8 448 547	33 129 701	39 759 746	23 470 356	7 548 094	20 201 788	5 659 856	\$ 502 096 829	13	
14	Avantages sociaux futurs (704)	---	---	---	---	---	---	---	(4 708 673)	(4 708 673)	14	
15	Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages	(338 987)	32 541	438 560	200 314	196 193	0	0	0	528 622	15	
16	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	1 054 323	0	0	0	0	0	0	0	1 054 323	16	
17	Stagiaires Postdoctoraux (706)	57 634	170 544	0	0	0	9 447	0	0	237 625	17	
18	Formation et perfectionnement (710)	1 284 314	13 169	59 834	880 853	33 429	28 389	16 421	1 605	2 318 015	18	
19	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	4 110 062	964 177	109 258	670 685	37 731	1 481 041	390 160	18 953	7 782 068	19	
20	Bourses (735)	7 082 922	1 640 949	0	0	0	298 888	4 186 911	0	13 209 669	20	
21	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	11 553 175	976 439	1 034 605	14 944 106	302 167	1 995 118	3 631 772	197 917	34 635 299	21	
22	Fournitures et matériel (745)	3 915 118	455 821	1 024 589	1 624 305	3 164 270	3 064 307	552 487	1 443 584	15 244 480	22	
23	Coûts des marchandises vendues (755)	318 232	0	204 014	0	27 028	0	105 381	489 922	1 144 577	23	
24	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	7 968 884	2 138 818	1 937 440	4 722 720	12 162 955	2 863 098	1 201 504	2 387 270	35 382 689	24	
25	Volumes et périodiques (750)	131 942	15 456	4 924 108	31 705	5 671	41 027	2 604	1 629	5 154 141	25	
26	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	568 155	170 845	402 505	125 568	14 123 057	458 440	1 118 374	3 562 960	20 529 903	26	
27	Locations de locaux et de bâtiments (840, 845)	373 881	24 585	8 721	186 696	3 447 420	200 697	1 909 780	2 344 999	8 496 780	27	
28	Location-exploitation (830)	755 597	67 795	6 174 129	182 360	666 464	213 108	185 883	659 344	8 904 680	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)	786 121	(424)	(3 826 700)	117 764	(38 477)	342 156	324 392	268 901	(2 026 269)	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)	104 258	955	58 956	37 086	4 736	43 960	113 771	306 500	670 223	32	
33	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	33	
34	Autres charges (860, 870)	85 524	10 407	8 436	602 555	739	286 984	55 102	39 887	1 089 634	34	
35	Total des charges autres	39 811 154	6 682 077	12 558 457	24 326 717	34 133 382	11 326 659	13 794 542	11 723 469	(4 708 673)	149 647 785	35
36	Virements interfonctions (877)	0	0	(164)	304 845	0	(21 209)	(193 860)	(89 612)	\$	36	
37	Ventes internes (878)	(3 461 824)	(2 375 206)	(7 237 494)	(1 584 501)	(9 166 248)	(8 245 268)	(6 823 859)	(3 242 037)	(42 136 437)	37	
38	Gains et pertes latents (879)	0	0	0	(1 710 479)	0	0	0	0	(1 710 479)	38	
39	Total avant éléments extraordinaires	400 228 071	12 755 419	38 450 500	61 096 328	48 437 490	10 608 276	26 978 611	14 051 676	(4 708 673)	607 897 699	39
40	Éléments extraordinaires (880)	6 151 108	0	0	2 755 653	0	0	0	0	8 906 761	40	
41	TOTAL DES CHARGES	406 379 179 \$	12 755 419 \$	38 450 500 \$	63 851 981 \$	48 437 490 \$	10 608 276 \$	26 978 611 \$	14 051 676 \$	(4 708 673) \$	616 804 460 \$	41

Université Laval
Produits par fonction - Fonds avec restrictions
de l'exercice terminé le 30 avril 2019

Annexe 3

		Enseignement	Recherche	Soutien à l'enseignement et à la 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)	75 000	(198)	0	0	0	5 593 797	6 852 312	0		12 520 911	1
2	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	115 000	36 972 226	0	1 000 000	0	1 111 617	240 650	0		39 439 493	2
3	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	133 901 181	0	2 463 899	0	5 749 933	6 837 371	0		148 952 384	3
4	Autres produits et aides des gouvernements que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	0	16 607 873	0	0	0	5 066 249	596 876	0		22 270 998	4
5	Total des subventions	190 000	187 481 082	\$	3 463 899	\$	17 521 596	14 527 210	\$	\$	223 183 787	5
6	Intérêts et de dividendes (435)	0	583 732	0	0	0	0	0	0		583 732	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)	2 029 536	8 600 966	9 055	0	0	3 436 160	3 858 781	0		17 934 498	9
10	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	44 140	41 533 029	0	(1 192)	0	1 219 463	1 177 603	0		43 973 042	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
13	Autres produits (466, 470)	0	(47 448 472)	0	(31 379)	0	(512 486)	(100 184)	0		(48 092 521)	13
14	Total des produits autres	2 073 676	3 269 255	9 055	(32 571)	\$	4 143 137	4 936 201	\$	\$	14 398 752	14
15	TOTAL DES PRODUITS	2 263 676 \$	190 750 337 \$	9 055 \$	3 431 328 \$	- \$	21 664 733 \$	19 463 410 \$	- \$	- \$	237 582 539 \$	15

Université Laval
Charges par fonction - Fonds avec restrictions
de l'exercice terminé le 30 avril 2019

	Enseignement	Recherche	Soutien à l'enseignement et à la 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	9 120	1 152 480	0	60 154	0	132 634	0	0	1 354 389	2
3	Gérance	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	3
4	Enseignants-chercheurs	1 283 692	20 262 078	0	5 700	0	635 758	1 745	0	22 188 973	4
5	Chargés de cours	2 884	158 200	0	0	0	94 245	1 918	0	257 247	5
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	88 145	21 587 920	5 541	72	0	418 995	26 122	0	22 126 795	6
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	112 376	9 605 234	0	0	0	436 957	74 048	0	10 228 615	7
8	Personnel professionnel non enseignant	0	1 594 515	0	34 634	0	1 263 063	680 200	0	3 572 412	8
9	Personnel de soutien technique	1 676	1 276 510	0	293	0	196 017	458 815	0	1 933 311	9
10	Personnel de soutien de bureau	0	634 127	0	0	0	66 045	21 725	0	721 897	10
11	Personnel de métier et ouvrier	0	0	0	0	0	175 313	0	0	175 313	11
12	Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	298 506	10 815 780	592	17 075	0	613 064	238 027	0	11 983 044	12
13	Total des masses salariales et des avantages sociaux	1 796 400	67 086 844	6 132	117 928	\$	4 032 092	1 502 599	\$	\$ 74 541 995	13
14	Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	73 408	0	14 798	0	6 990	30 567	0	125 763	14
15	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	15
16	Stagiaires postdoctoraux (706)	12 059	7 743 180	0	0	0	32 236	533 429	0	8 320 903	16
17	Formation et perfectionnement (710)	0	36 536	0	0	0	75 733	3 333	0	115 603	17
18	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	85 148	9 722 168	(38)	11 588	0	2 364 592	227 320	0	12 410 778	18
19	Bourses (735)	78 070	26 314 361	0	0	0	1 258 636	15 989 743	0	43 640 810	19
20	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	83 573	17 285 911	0	241 529	0	2 029 692	477 233	0	20 117 939	20
21	Fournitures et matériel (745)	11 035	22 551 381	0	113 021	0	891 085	66 483	0	23 633 005	21
22	Coûts des marchandises vendues (755)	0	628 669	0	0	0	45 039	0	0	673 708	22
23	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	26 600	30 892 182	6 882	61 233	0	6 798 217	311 676	0	38 096 790	23
24	Volumes et périodiques (750)	2 806	52 955	0	426	0	15 744	1 050	0	72 980	24
25	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	0	851 066	0	0	0	27 855	(464)	0	878 457	25
26	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	4 281	1 174 864	0	746	0	278 237	5 244	0	1 463 371	26
27	Location exploitation (830)	3 284	1 688 262	0	(32)	0	746 804	5 072	0	2 443 389	27
28	Transfert de coûts indirects (865)	0	9 577 730	0	0	0	430 549	8 400	0	10 016 679	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)	8 575	1 897 531	0	(2 379)	0	150 280	41 316	0	2 095 324	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)	(5)	7 984	0	23	0	55 215	(792)	0	62 425	32
33	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	33
34	Autres charges (860, 870)	0	(21 353)	0	0	0	(15 988)	722	0	(36 619)	34
35	Total des charges autres	315 425	130 476 834	6 844	440 953	\$	15 190 915	17 700 333	\$	\$ 164 131 303	35
36	Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	36
37	Ventes internes (878)	(78 881)	351 569	0	18 429	0	11 586	750	0	303 453	37
38	Gains et pertes latents (879)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	38
39	Total avant éléments extraordinaires	236 544	130 828 403	6 844	459 382	\$	15 202 501	17 701 083	\$	\$ 164 434 756	39
40	Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	0	0	\$	40
41	TOTAL DES CHARGES	2 032 943 \$	197 915 247 \$	12 977 \$	577 310 \$	- \$	19 234 593 \$	19 203 681 \$	- \$	- \$ 238 976 751 \$	41

Université Laval
Produits reportés
Exercice 2018-2019

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)	272 110		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		1 282 434	s.o.	s.o.	
5	Loyers perçu d'avance	9 874 379		s.o.	s.o.	
6	Dépôts pour activités sportives (SAS)	703 030		s.o.	s.o.	
7	Dépôt pour chambres	690 313		s.o.	s.o.	
8	Autres			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	11 539 832 \$	1 282 434 \$	s.o.	s.o.	- \$

Université Laval
Affectations internes des soldes de fonds
Exercice 2018-2019

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	29 159 707					
2	Fonds de recherche et d'enseignement de la Faculté de médecine (#44)				4 213 329	158 041	
3	Fonds d'enseignement et de recherche de la Faculté de droit (#903)				397 277	9 790	
4	Faculté de médecine - Département de médecine (#4420)				2 755 868	109 153	
5	Faculté de médecine - Département de chirurgie (#4421)				1 512 399	77 886	
6	Faculté de médecine - Département de pédiatrie (#4422)				334 462	72 637	
7	Campagne de souscription						10 107 745
8	Budgets reportés-Ressources humaines et matérielles	128 181					
9	Bourses de réussite de la FESP	3 150 493					
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	32 438 381 \$	- \$	- \$	9 213 335 \$	427 507 \$	10 107 745 \$

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			52 632		
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13	Montants en bas du seuil de 50 000 \$					
14						
15	TOTAL ⁽¹⁾	- \$	- \$	52 632 \$	- \$	- \$

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 2018-2019

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
Matérialité de 50 000\$		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Montants versés à titre de droits de scolarité pour les programmes autofinancés		---	---								
2	Récupérations de salaires ou prêts de service	---	1 528 132	---								
3	Créances douteuses	---	---	573 641		5 566						
4	Revenus internes						4 628 582					
5	Octroi de soutien						1 354 713					
6	Frais de gestion			461 474		3 555				449 605		96 846
7	Contribution diverses moins de 50 000 \$		1 447 436	54 519	-31 379	-45 740						
8	Contributions									1 395 300		
9	Capitalisation des immobilisations				-16 144 889							
10	Apports reportés				-31 916 253							
11	Récupération de taxes Sainte-Foy / Sillery		729 681									
12	Coûts indirects de recherche		9 273 927									
13	Ajustement ristournes		257 936									
14	Revenus d'association étudiantes		61 760									
15	Implantation d'un micro programme		55 853									
16	Protocole d'extention du doctorat, entente doctorat et entrevues		592 664									
17												
18												
19												
20												
21												
22												
23												
24												
25												
26												
27												
28												
29												
30	Total	- \$	13 947 388 \$	1 089 634 \$	(48 092 521) \$	(36 619) \$	5 983 295 \$	- \$	- \$	1 844 905 \$	- \$	96 846 \$

Université Laval
 Redressements des soldes de fonds
 Exercice 2018-2019

	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		2 851 847 207	832 297 855			3 684 145 062
2	Fonds avec restrictions	3 036 002 136					3 036 002 136
3	Fonds d'immobilisations	856 023 978					856 023 978
4	Fonds de dotation						\$
5	Autres fonds						\$
6	Total des avances reçues d'autres fonds	3 892 026 114 \$	2 851 847 207 \$	832 297 855 \$	- \$	- \$	7 576 171 176 \$

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		(20 000)	47 085 031			47 065 031
8	Fonds avec restrictions						\$
9	Fonds d'immobilisations						
10	Fonds de dotation	15 306	1 344 212	0			1 359 518
11	Autres fonds		70 000				70 000
12	Total des virements reçus d'autres fonds	15 306 \$	1 394 212 \$	47 085 031 \$	- \$	- \$	48 494 549 \$

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 2018-2019

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		5 149 535			5 149 535	
2	Remboursement (capital et intérêts) des avances à long terme		7 701 503			7 701 503	
3	Projet d'investissement institutionnels		24 610 000			24 610 000	
4	Projet futurs FCI		1 000 000			1 000 000	
5	Contribution aux dépenses d'investissement (ME)		1 896 762			1 896 762	
6	Projets technologiques institutionnels		2 600 000			2 600 000	
7	Plateforme de santé durable (PULSAR)		500 000			500 000	
8	Projets informatique (Oracle, serveurs et courriels, etc.)		759 826			759 826	
9	Évolution Peoplesoft HCM pour la DTI		526 765			526 765	
10	Mobilier et équipement / maintien des actifs		1 188 261			1 188 261	
11	Projets d'économie d'énergie		330 602			330 602	
12	Réaménagement, rénovation et inspection		389 477			389 477	
13	Projets inférieurs à 100 000 \$		412 301			412 301	
14	Total ⁽¹⁾	- \$	47 065 031 \$	- \$	- \$	47 065 031 \$	- \$

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	Montant inférieurs à 100 000 \$		s.o	15 306		15 306	
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	15 306 \$	- \$	15 306 \$	- \$

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 retraites	8 906 761				
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20	Total des éléments extraordinaires	8 906 761 \$	- \$	- \$	- \$	- \$

Université Laval
Avantages sociaux
Exercice 2018-2019

Annexe 14

	Fonds de fonctionnement	Fonds avec restrictions	Autres fonds	Total
Composition des avantages sociaux	1	2	3	4
1 Régime de retraite de l'université	33 794 122	4 314 728		38 108 850
2 Régimes de retraite provinciaux : RRE, RRF et RREGOP				\$
3 Régie des rentes du Québec	14 478 278	2 176 017		16 654 295
4 Régime québécois d'assurance parentale	2 538 851	388 001		2 926 852
5 Financement des programmes de santé	18 418 812	2 781 991		21 200 803
6 Commission de la santé et de la sécurité au travail	1 541 051	309 262		1 850 313
7 Commission de l'assurance-emploi	4 032 123	622 312		4 654 435
8 Assurance-vie	554 337	86 758		641 095
9 Assurance santé et salaire	9 032 656	1 303 976		10 336 632
10 Exonération des droits de scolarité	303 863			303 863
11 Régime des rentes pour déficit actuariel	(257 231)			(257 231)
12 Autre (décrire):				\$
13 Autre (décrire):				\$
14 Autre (décrire):				\$
15 TOTAL	84 436 862 \$	11 983 045 \$	- \$	96 419 907 \$

Université Laval
 Détail des charges Terrains - Bâtiments (FF)
 Exercice 2018-2019

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	611 393	291 893	0	0	988 851	1 892 136	2
3	Gérance	0	0	0	0	0	\$	3
4	Enseignants-chercheurs	6 039	0	0	0	0	6 039	4
5	Chargés de cours	0	0	0	0	0	\$	5
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	0	0	0	0	0	\$	6
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	0	0	0	0	0	\$	7
8	Personnel professionnel non enseignant	590 763	1 200 339	0	0	2 320 712	4 111 814	8
9	Personnel de soutien technique	335 847	689 422	0	0	3 435 847	4 461 116	9
10	Personnel de soutien bureau	646 366	859 238	0	0	659 988	2 165 592	10
11	Personnel de métier et ouvrier	0	2 104 167	0	0	4 462 610	6 566 777	11
12	Avantages sociaux (700)	531 143	1 142 830	0	0	2 592 907	4 266 881	12
13	Total de la masse salariale et des avantages sociaux	2 721 551	6 287 889	\$	\$	14 460 916	23 470 356	13
14	Heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	0	0	0	196 193	196 193	14
15	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	0	0	0	0	0	\$	15
16	Stagiaires postdoctoraux (706)	0	0	0	0	0	\$	16
17	Formation et perfectionnement (710)	26 068	1 709	0	0	5 652	33 429	17
18	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	17 075	16 669	0	0	3 988	37 731	18
19	Bourses (735)	0	0	0	0	0	\$	19
20	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	219 074	1 744	0	0	81 349	302 167	20
21	Fournitures et matériel (745)	87 560	352 825	0	0	2 723 885	3 164 270	21
22	Coûts des marchandises vendues (755)	0	0	0	0	27 028	27 028	22
23	Frais de services (760, 765, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	198 929	(726 534)	0	0	12 690 560	12 162 955	23
24	Volumes et périodiques (750)	0	1 397	0	0	4 274	5 671	24
25	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	36 996	645 365	0	0	13 440 696	14 123 057	25
26	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	608	2 151	0	0	3 444 661	3 447 420	26
27	Location-exploitation (830)	2 374	14 025	0	0	650 066	666 464	27
28	Pertes sur vente de placement (886)	0	0	0	0	0	\$	28
29	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	55 682	21 757	0	0	(115 917)	(38 477)	29
30	Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	0	0	0	\$	30
31	Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	659	24	0	0	4 053	4 736	31
32	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	\$	32
33	Mauvaises créances (860)	687	53	0	0	0	739	33
34	Autres charges (870)	0	0	0	0	0	\$	34
35	Total des autres charges	645 713	331 183	\$	\$	33 156 487	34 133 382	35
36	Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	\$	36
37	Ventes internes (878)	(550 187)	(246 674)	0	0	(8 369 386)	(9 166 248)	37
38	Gains et pertes latents (879)	0	0	0	0	0	\$	38
39	Total avant éléments extraordinaires	2 817 076	6 372 398	\$	\$	39 248 016	48 437 490	39
40	Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	\$	40
41	Total des charges	2 817 076 \$	6 372 398 \$	- \$	- \$	39 248 016 \$	48 437 490 \$	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	105 011 392	(1 020 686)	1 678 525	2 583 056			(9 978 134)	(6 737 239)	98 274 153
2 Terrains	14 108 600							\$	14 108 600
3 Aménagement de terrains	46 550 842	86 867					139 862	226 729	46 777 571
4 Bâtiments	577 580 275	59 012					6 366	65 378	577 645 653
5 Bâtiments - construction prestigieuse	0							\$	\$
6 Améliorations majeures aux bâtiments	309 451 460	37 202 122	958 839	137 344			13 981 998	52 280 303	361 731 763
7 Améliorations locatives	764 858							\$	764 858
8 Équipements informatiques	47 079 415	10 508 814	8 492 547	1 439 126			(337 639)	20 102 848	67 182 263
9 Équipements de communication multimédia	4 991 132	434 030	1 093 333	121 493			659 298	2 308 154	7 299 286
10 Mobilier et équipement de bureau	4 528 506	614 029	181 758	78 780			451 761	1 326 328	5 854 834
11 Autres équipements	0							\$	\$
12 Équipements spécialisés liés à l'enseignement et à la recherche	171 448 565	3 199 192	2 889 142	14 154 998		186 874	338 489	20 768 695	192 217 260
13 Documents de bibliothèques	81 972 501	8 486 620		119 275		169 749	0	8 775 644	90 748 145
14 Manuels pédagogiques	0							\$	\$
15 Matériels roulants	1 669 339	168 683	45 587	104 923			325 465	644 658	2 313 997
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	5 982 422					665 382		665 382	6 647 804
20 Logiciels (note B)	2 002 290	1 145 106	769 608	160 948		68 000	(94 712)	2 048 950	4 051 240
21 Développements informatiques (note B)	0							\$	\$
22 Autres actifs incorporels	3 749 990							\$	3 749 990
23 TOTAL	1 376 891 588 \$	60 883 789 \$	16 109 339 \$	18 899 943 \$	- \$	1 090 005 \$	5 492 754 \$	102 475 830 \$	1 479 367 418 \$

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	98 274 153,0			98 274 153	0	0		\$	98 274 153
25 Terrains	14 108 600,0			14 108 600	0	0		\$	14 108 600
26 Aménagement de terrains	46 777 571,3			46 777 571	9 102 416	2 340 797		11 443 213	35 334 359
27 Bâtiments	577 645 653,0			577 645 653	250 773 960	11 411 156		262 185 116	315 460 537
28 Bâtiments - construction prestigieuse	\$			\$	0			\$	\$
29 Améliorations majeures aux bâtiments	361 731 763,0			361 731 763	47 214 674	11 430 182		58 644 856	303 086 907
30 Améliorations locatives	764 858,0	(24 124)		740 734	296 552	313 880	24 124	586 308	154 426
31 Équipements informatiques	67 182 263,1	(17 646 661)		49 535 602	24 898 201	16 102 503	17 646 661	23 354 042	26 181 560
32 Équipements de communication multimédia	7 299 286,4	(647 768)		6 651 518	2 111 340	1 164 265	647 768	2 627 838	4 023 681
33 Mobilier et équipement de bureau	5 854 833,8	(740 317)		5 114 517	1 970 364	964 302	740 317	2 194 348	2 920 168
34 Autres équipements	\$			\$	0			\$	\$
35 Équipements spécialisés liés à l'enseignement et à la recherche	192 217 260,4	(16 001 339)		176 215 921	90 818 189	17 810 692	16 001 339	92 627 542	83 588 380
36 Documents de bibliothèques	90 748 145,2	(5 796 354)		84 951 791	37 528 216	8 394 518	5 796 354	40 126 379	44 825 412
37 Manuels pédagogiques	\$			\$	0			\$	\$
38 Matériels roulants	2 313 996,8	(249 145)		2 064 852	861 567	384 603	249 145	997 025	1 067 827
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	6 647 803,9			6 647 804	0			\$	6 647 804
43 Logiciels (note B)	4 051 239,6	(791 558)		3 259 682	1 079 516	876 978	791 558	1 164 936	2 094 746
44 Développements informatiques (note B)	\$			\$	0			\$	\$
45 Autres actifs incorporels	3 749 990,0	(3 749 990)		0	2 454 975		2 454 975	(0)	0
46 TOTAL	1 479 367 418 \$	(45 647 256) \$	- \$	1 433 720 162 \$	469 109 969 \$	71 193 876 \$	44 352 242 \$	495 951 603 \$	937 768 558 \$

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 2018-2019

Annexe 17

CATÉGORIES DE PERSONNEL		PERSONNEL RÉGULIER	PERSONNEL NON RÉGULIER
1	Direction	141 707 \$	111 175 \$
2	Gérance		
3	Enseignants-chercheurs	127 079 \$	95 433 \$
4	Auxiliaires à l'enseignement et à la recherche		33 084 \$
5	Associés à l'enseignement et à la recherche		52 376 \$
6	Professionnel non enseignant	82 850 \$	73 799 \$
7	Soutien technique	64 636 \$	32 153 \$
8	Soutien de bureau	47 850 \$	43 115 \$
9	Métiers et ouvriers	48 781 \$	42 988 \$
		VALEUR MOYENNE D'UNE CHARGE DE 3 CRÉDITS	
10	Chargés de cours	9 026 \$	

Frais institutionnels obligatoires (FIO) ^(note1)
Exercice 2018-2019

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	10 859 096		10 859 096	1
2		Assurances obligatoires		---	\$	2
3		Assurances étudiants étrangers	---		\$	3
4		Autres			\$	4
5	Sous-total pour le compte 455 ^(note 2 et 3)		10 859 096	\$	10 859 096	5
6	Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants ciblés et pénalités (450)	Admission	10 812 743	---	10 812 743	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	1 462 899		1 462 899	9
10		Frais technologiques	3 633 888		3 633 888	10
11		Frais de droits d'auteur			\$	11
12		Amendes, pénalités, duplicata		606 984	606 984	12
13	Autres		59 062	59 062	13	
14	Sous-total pour le compte 450 ^(note 4)		15 909 530	666 046	16 575 576	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	772 165	17 500	789 665	19
20	Sous-total pour le compte 461 ^(note 5)		772 165	17 500	789 665	20
21	TOTAL		27 540 791 \$	683 546 \$	28 224 337 \$	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.

		Fonds de fonctionnement
	Produits (2)	670 622 796
	Charges (3)	616 804 460
Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges (4) = (2) - (3)		53 818 337
	Virements du fonds de fonctionnement vers d'autres fonds (5)	47 065 031
	Virements des autres fonds vers le fonds de fonctionnement (6)	15 306
	Annulation des coûts des avantages sociaux futurs ^(note 2) (7)	(4 708 673)
	Annulation des gains (-) et pertes latents ^(note 3) (8)	(1 710 479)
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)		349 459,47 \$

Note 1: Voir la règle budgétaire 5.8 (2018-2019)

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	138 044			390 416	
Dons en nature			1 090 004		
Autres (Il faut préciser. Si le nombre de lignes est insuffisant, il faut aviser le Ministère)	---	---	---	---	---
Autre 1 Récupération salaire		29 885			
Autre 2 Subventions destinées aux projets de bourses		449 846			
Autre 3 Revenus générés par les projets de recherche		276 833			
Autre 4 Subventions destinées aux projets de recherche		43 216 478			
Autre 5					
Autre 6					
Autre 7					
Autre 8					
Autre 9					
Autre 10					
Total	138 044 \$	43 973 042 \$	1 090 004 \$	390 416 \$	- \$

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

	Compte 015	Compte 210
2018-2019 (T)	(1 268 600)	
2017-2018 (T-1)	3 002 100	
2016-2017 (T-2)	4 212 200	

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)		43 017
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 2018 au 31 mai 2019

	Limite maximale utilisée											
	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	janvier	février	mars	avril	mai
2018-2019	47 000 000	67 000 000	60 000 000	20 000 000	20 000 000	-	-	-	-	-	-	22 500 000