

Université Laval

# Systeme d'information financière des universités 2011-2012

APPROUVÉ PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION

DATE : 12 mars 2013

ADMINISTRATEURS :

*Josée Desjardins*  
*Mme Guénel*

Québec 

		Annexe et note à compléter	Fonds de fonctionnement 1	Fonds avec restrictions 2	Fonds d'immobilisations 3	Fonds de dotation 4	Autres fonds 5	Éliminations 6	Total 7
<b>ACTIF</b>									
<b>Actif à court terme</b>									
1	Encaisse (001)		40 192 358	0	0	0	0		40 192 358
2	Placements à court terme (005)		43 718 262	10 563 001	0	35 848 912	6 249 841		96 380 016
3	Intérêts courus à recevoir (010)		0	0	0	0	0		0
4	Fonds détenus par un fiduciaire (090)		0	0	0	0	0		0
5	Subventions à recevoir Ministère (015)	Note 2	4 745 521	-	-	-	-		4 745 521
6	Comptes débiteurs - Droits de scolarité (020)		4 623 610	-	-	-	-		4 623 610
7	Autres montants à recevoir (025, 026, 030, 170)		54 581 555	23 754 267	229 716 005	0	0		308 051 827
8	Encaissements exigibles à court terme (141, 142)		0	0	0	0	0		0
9	Avances à d'autres fonds (040, 045, 050, 055, 060, 065)	Annexe 12	1 870 122 801	1 554 568 726	441 128 570	0	0		3 865 820 097
10	Frais payés d'avance (070)		2 784 409	0	0	0	0		2 784 409
11	Stocks (075)		0	0	-	0	0		0
<b>Total de l'actif court terme</b>			<b>2 020 768 516</b>	<b>1 588 885 994</b>	<b>670 844 575</b>	<b>35 848 912</b>	<b>6 249 841</b>	<b>\$</b>	<b>4 322 597 838</b>
<b>Actif à long terme</b>									
12	Frais reportés (080)		0	0	0	0	0		0
13	Placements à long terme (125, 130)		0	0	0	0	0		0
14	Prêts hypothécaires et autres prêts (124, 135, 140)		0	0	0	0	0		0
15	Immobilisations (105)	Annexe 16	-	-	736 072 794	-	-		736 072 794
16	Contribution du siège sociale aux constituantes de l'UQ (110)		-	-	0	-	-		0
17	Autres actifs (085, 115, 150, 155, 160, 165)	Annexe 9	0	0	675 363	0	0		675 363
18	Juste valeur des instruments financiers dérivés (180)		0	0	0	0	0		0
19	<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		<b>2 020 768 516 \$</b>	<b>1 588 885 994 \$</b>	<b>1 407 592 732 \$</b>	<b>35 848 912 \$</b>	<b>6 249 841 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>5 059 345 995 \$</b>

<b>PASSIF</b>									
<b>Passif à court terme</b>									
20	Découvert de banque (201)		0	0	0	0	0		0
21	Emprunts à court terme (205)		76 157 986	0	87 842 014	0	0		164 000 000
22	Dépôts de garantie et retenues sur contrats (305, 310)		0	0	0	0	0		0
23	Subventions à rembourser au Ministère (210)	Note 2	0	-	-	-	-		0
24	Salaires et charges sociales à payer (255, 256, 257, 258)		44 316 874	2 129 736	-	0	0		46 446 610
25	Avantages sociaux futurs à payer (259)		209 622 200	0	-	0	0		209 622 200
26	Comptes à payer (215, 220)		35 691 258	9 427 570	19 689 840	3 254 433	0		68 065 101
27	Produits reportés (260)	Annexe 7	5 741 236	0	-	-	0		5 741 236
28	Portion de la dette exigible à court terme (314)		0	0	50 536 000	0	0		50 536 000
29	Avances d'autres fonds (225, 230, 235, 240, 245, 250)	Annexe 12	1 995 697 296	1 444 535 741	425 587 060	0	0		3 865 820 097
<b>Total du passif à court terme</b>			<b>2 367 226 850</b>	<b>1 456 093 047</b>	<b>583 654 914</b>	<b>3 254 433</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>4 410 229 244</b>
30	Dettes à long terme (315, 320, 325, 330, 335)		2 594 263	0	502 958 876	0	0		505 553 139
31	Apports reportés (360, 361, 362, 363)		0	126 073 809	318 261 789	-	-		444 335 598
32	Juste valeur des instruments financiers dérivés (365)		0	0	0	0	0		0
33	Autres passifs (265, 270, 275, 280, 285)	Annexe 9	0	6 719 138	0	0	0		6 719 138
34	<b>TOTAL DU PASSIF</b>		<b>2 369 821 113 \$</b>	<b>1 588 885 994 \$</b>	<b>1 404 875 579 \$</b>	<b>3 254 433 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>- \$</b>	<b>5 366 837 119 \$</b>

<b>SOLDES DE FONDS</b>									
35	Grève d'affectations d'origine interne (290)	Annexe 8	23 059 778	0	0	6 332 043	6 249 841		35 641 663
36	Grève d'affectations d'origine externe (302 FD et AF)		-	-	-	23 335 330	0		23 335 330
37	Non grève d'affectation (295 FF)		(372 112 376)	-	-	-	-		(372 112 376)
38	Produits nets non transférés d'affectation d'origine interne (350 FD)		-	-	-	746 570	-		746 570
39	Produits nets non transférés d'affectation d'origine externe (355 FD)		-	-	-	2 180 536	-		2 180 536
40	Investi en immobilisations (304 FI)		-	-	2 717 153	-	-		2 717 153
41	<b>TOTAL DES SOLDES DE FONDS</b>		<b>(349 052 597) \$</b>	<b>- \$</b>	<b>2 717 153 \$</b>	<b>32 594 479 \$</b>	<b>6 249 841 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>(307 491 124) \$</b>

42	<b>TOTAL DU PASSIF ET DES SOLDES DE FONDS</b>		<b>2 020 768 516 \$</b>	<b>1 588 885 994 \$</b>	<b>1 407 592 732 \$</b>	<b>35 848 912 \$</b>	<b>6 249 841 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>5 059 345 995 \$</b>
----	---	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------------	---------------------	-------------	-------------------------

	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								
1	Droits de scolarité (401)	73 794 295	-	-	-	-	-	73 794 295	1							
2	Montants forfaitaires des étudiants étrangers (402)	9 165 471	-	-	-	-	-	9 165 471	2							
3	Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	500 555	-	-	-	-	-	500 555	3							
4	Cotisations des étudiants (453)	9 649 888	-	-	-	-	-	9 649 888	4							
5	Admissions, inscriptions, amendes, frais de stage ou de supervision, etc. (450)	10 777 272	-	-	-	-	-	10 777 272	5							
6	Ventes aux étudiants (461)	1 061 062	-	-	-	-	-	1 061 062	6							
<b>7</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS PROVENANT DES ÉTUDIANTS</b>	<b>104 948 543</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>104 948 543</b>	<b>7</b>							
8	Subventions du Ministère (515)	392 609 262	9 743 421	31 968 285	-	-	-	434 320 968	8							
9	Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	107 435	99 948 528	10 844 135	-	-	-	50 900 958	9							
10	Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	115 646 060	0	0	0	0	115 646 060	10							
11	Autres produits et autres aides (425, 426, 427)	0	18 447 784	0	0	0	0	18 447 784	11							
12	Contributions du siège social aux constituantes de l'UQ (520)	-	-	0	-	-	-	-	\$ 12							
13	Amortissement des apports reportés affectés aux immobilisations Ministère (530)	-	-	2 781 092	-	-	-	2 781 092	13							
14	Entrées incluses dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec autre que le Ministère (531)	-	-	1 174 497	-	-	-	1 174 497	14							
15	Gouvernement du Canada (532)	-	-	-	-	-	-	-	\$ 15							
16	Autres (533)	-	-	(31 362 203)	-	-	-	(31 362 203)	16							
<b>17</b>	<b>TOTAL DES SUBVENTIONS</b>	<b>392 716 697</b>	<b>183 785 793</b>	<b>15 405 804</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>591 908 294</b>	<b>17</b>							
18	Intérêts et dividendes (435)	1 638 973	473 189	24 869	1 336 749	240 670	-	3 714 450	18							
19	Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	-	0	\$ 19							
20	Produits provenant du fonds de dotation (445)	0	0	0	-	0	-	0	\$ 20							
21	Produits provenant d'une fondation (446)	275 024	8 348 302	0	0	0	-	8 623 326	21							
22	Subventions et dons non gouvernementaux (430)	526 549	37 703 541	305 869	932 857	0	-	39 468 817	22							
23	Gains sur vente de placements (526)	0	0	0	86 012	16 878	-	102 890	23							
24	Gains sur la cession d'immobilisations (525)	-	-	40 917	-	-	-	40 917	24							
25	Récouvrement des coûts indirects (465)	3 637 863	-	-	-	-	-	3 637 863	25							
26	Ventes externes (460)	44 828 823	0	29 473 511	-	0	-	74 302 334	26							
27	Réforme comptable - Revenus relatifs à la subvention à recevoir (699)	0	0	0	0	0	-	0	\$ 27							
28	Autres produits (466, 470)	10 553 117	(12 910 469)	19 438 133	0	0	-	17 080 781	28							
<b>29</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS AUTRES</b>	<b>61 460 349</b>	<b>33 614 563</b>	<b>49 283 299</b>	<b>2 357 618</b>	<b>257 546</b>	<b>\$</b>	<b>146 973 376</b>	<b>29</b>							
<b>30</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>550 125 589</b>	<b>\$</b>	<b>217 400 356</b>	<b>\$</b>	<b>64 689 103</b>	<b>\$</b>	<b>2 357 618</b>	<b>\$</b>	<b>257 546</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	<b>\$</b>	<b>843 830 213</b>	<b>\$</b>	<b>30</b>

Université Laval  
État des charges  
de l'exercice terminé le 30 avril 2012

	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	
1	Masses salariales								1
2	Direction	26 612 745	589 736	-	-	-	-	27 202 481	2
3	Gérance	0	0	-	-	-	-	0	3
4	Enseignants-chercheurs	128 665 307	17 709 080	-	-	-	-	146 374 387	4
5	Chargés de cours	36 438 332	494 306	-	-	-	-	36 932 637	5
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	9 628 808	20 496 265	-	-	-	-	30 125 074	6
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	5 569 802	10 372 912	-	-	-	-	15 942 714	7
8	Personnel professionnel non enseignant	48 316 342	2 650 836	-	-	-	-	50 967 178	8
9	Personnel de soutien technique	32 025 232	2 155 442	-	-	-	-	34 180 674	9
10	Personnel de soutien de bureau	37 476 412	1 019 377	-	-	-	-	38 495 790	10
11	Personnel de métier et ouvrier	8 496 783	193 495	-	-	-	-	8 690 278	11
12	Avantages sociaux (700)	79 524 774	10 358 524	-	-	0	-	89 883 298	12
13	TOTAL DES MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	412 754 557	65 939 973	-	-	0	-	478 694 530	13
14	Avantages sociaux futurs (704)	12 706 800	-	-	-	-	-	12 706 800	14
15	Variation de la provision pour heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	0	-	-	0	-	0	15
16	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	1 332 175	0	-	-	0	-	1 332 175	16
17	Stagiaires postdoctoraux (706)	495 174	9 463 476	-	-	0	-	9 958 650	17
18	Formation et perfectionnement (710)	1 620 192	52 928	-	-	0	-	1 673 120	18
19	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	8 203 136	13 107 400	-	-	0	-	21 310 537	19
20	Bourses (735)	9 434 229	37 370 113	-	-	0	-	46 804 342	20
21	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	21 914 431	34 378 153	-	0	0	-	56 292 584	21
22	Fournitures et matériel (745)	15 756 164	20 299 064	-	-	0	-	36 055 228	22
23	Coûts des marchandises vendues (755)	1 683 413	572 861	-	-	0	-	2 256 274	23
24	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	38 129 474	33 407 655	0	-	0	-	71 537 129	24
25	Volumes et périodiques (750)	5 465 921	163 737	-	-	0	-	5 629 658	25
26	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	17 288 129	1 804 509	219 116	-	0	-	19 311 754	26
27	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	7 029 617	367 919	-	-	0	-	7 397 536	27
28	Location-exploitation (830)	5 001 558	1 990 361	-	-	0	-	6 991 918	28
29	Transfert de coûts indirects (865)	-	3 239 818	-	-	-	-	3 239 818	29
30	Pertes sur vente de placements (886)	0	0	0	0	0	0	0	30
31	Biens sous le seuil de capitalisation (892)	2 104 899	3 073 815	1 725 608	-	0	-	6 904 322	31
32	Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	0	-	-	-	0	32
33	Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	2 517 365	19 035	24 275 467	-	0	-	26 803 867	33
34	Intérêts relatifs aux avances interfonds (855)	0	0	0	0	0	0	0	34
35	Perte sur la cession d'immobilisations (885)	0	0	0	0	0	0	0	35
36	Amortissement des immobilisations (890)	-	-	68 332 417	-	-	-	68 332 417	36
37	Amortissements des autres éléments de l'actif (891)	-	-	52 632	-	-	-	52 632	37
38	Autres charges (860, 870)	(32 558 432)	(7 287 893)	0	500 948	53 025	-	(39 292 352)	38
39	TOTAL DES AUTRES CHARGES	118 122 285	152 017 049	94 603 240	500 948	53 025	-	365 296 548	39
40	Ventes internes (878)	0	0	0	0	0	0	0	40
41	Variation de la juste valeur des instruments financiers dérivés (879)	0	0	0	0	0	0	0	41
42	TOTAL AUTRES CHARGES AVANT ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES	118 122 285	152 017 049	94 603 240	500 948	53 025	-	365 296 548	42
43	Éléments extraordinaires (880)	3 907 213	0	0	0	0	0	3 907 213	43
44	TOTAL DES CHARGES	535 584 055 \$	217 957 022 \$	94 603 240 \$	500 948 \$	53 025 \$	- \$	848 698 290 \$	44
45	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	23 541 534 \$	(556 666) \$	(29 914 137) \$	1 856 670 \$	204 521 \$	- \$	(4 868 078) \$	45

Université Laval  
Évolution des soldes de fonds  
Exercice 2011-2012

	Annexe 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	
1	SOLDE AU DÉBUT DE L'ANNÉE	(337 036 711)	0	(1 309 260)	32 314 028	6 220 021		(299 811 922)	1
2	Redressement des années précédentes	Annexe 11 0	0	0	0	0		0	2
3	Solde de fonds redressé	(337 036 711)	S	(1 309 260)	32 314 028	6 220 021	S	(299 811 922)	3
4	Produits de l'année	Annexes 1 et 3 559 125 589	217 400 356	64 689 103	2 357 618	257 546	0	849 830 213	4
5	Charges de l'année	Annexes 2 et 4 535 584 055	217 957 022	94 603 240	500 948	53 025	0	848 698 290	5
6	Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	23 541 534	(556 666)	(29 914 137)	1 856 670	204 521	S	(4 868 078)	6
7	Apports reçus à titre de donations							\$	7
8	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables							\$	8
9	Virements d'autres soldes de fonds	Annexes 12 et 12a 25 500	634 165	35 816 567	0	0		36 476 232	9
10	Virements vers d'autres soldes de fonds	Annexes 12 et 12a 36 040 810	(224 243)	0	659 665	0		36 476 232	10
11	Sous-total	(12 473 776)	301 742	5 902 430	1 197 005	204 521	S	(4 868 078)	11
12	Autres éléments des soldes de fonds:								12
13	Gains latents (pertes latentes) sur les placements disponibles à la vente	(365 110)	(301 744)		(828 542)	(157 825)		(1 653 221)	13
14	Reclassement à l'état des produits et des charges des pertes réalisées (gains réalisés) sur la cession de placements disponibles à la vente				(88 012)	(16 876)		(104 888)	14
15	Gains latents (pertes latentes) nés au cours de l'exercice sur les dérivés en couverture de flux de trésorerie	823 000		(1 876 017)				(1 053 017)	15
16	Reclassement à l'état des produits et des charges des pertes (gains) sur les dérivés en couverture de flux de trésorerie							\$	16
17	Sous-total autres éléments	457 890	(301 744)	(1 876 017)	(916 554)	(174 701)	S	(2 811 126)	17
18	SOLDE À LA FIN DE L'EXERCICE	(349 052 597) S	(2) S	2 717 153 S	32 594 479 S	6 249 841 S	- S	(307 491 126) S	18

	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)	68 206 714	-	-	-	-	5 587 581	-	-	-	73 794 295	1
2 Montants forfaitaires des étudiants étrangers (402)	-	-	-	9 165 471	-	-	-	-	-	9 165 471	2
3 Montants forfaitaires des étudiants canadiens non-résidents au Québec (403)	-	-	-	500 555	-	-	-	-	-	500 555	3
4 Cotisations des étudiants (455)	-	-	-	-	-	-	9 649 888	-	-	9 649 888	4
5 Admissions, inscriptions, amendes, frais de stage ou de supervision, etc. (450)	0	0	101 728	10 675 544	0	0	0	0	0	10 777 272	5
6 Ventes aux étudiants (461)	345 879	11 645	0	0	0	37 158	66 400	0	0	1 081 062	6
<b>7 Total des produits provenant des étudiants</b>	<b>69 152 593</b>	<b>11 645</b>	<b>101 728</b>	<b>20 341 570</b>	<b>\$</b>	<b>5 624 719</b>	<b>9 716 288</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>104 948 543</b>	<b>6</b>
8 Subventions du Ministère (515)	-	-	0	390 406 162	-	-	2 203 100	-	-	392 609 262	7
9 Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	52 135	0	0	0	0	0	0	55 300	0	107 435	8
10 Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9
11 Autres produits et aides des gouvernements que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
<b>12 Total des subventions</b>	<b>52 135</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>390 406 162</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>2 203 100</b>	<b>55 300</b>	<b>\$</b>	<b>392 716 697</b>	<b>11</b>
13 Intérêts et dividendes (435)	-	-	-	1 638 973	-	0	0	0	-	1 638 973	12
14 Intérêts sur les avances interfonds (440)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
15 Produits provenant du fonds de dotation (445)	-	-	-	0	-	-	-	-	-	0	14
16 Produits provenant d'une fondation (446)	117 450	13 262	101 000	0	0	640	42 672	0	0	275 024	15
17 Subventions et dons non gouvernementaux (430)	68 388	1 000	24 702	24 971	0	406 488	1 000	0	0	526 549	16
18 Gains sur vente de placement (526)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
19 Recouvrement des coûts indirects (465)	0	660 020	0	2 977 843	0	0	0	0	0	3 637 863	18
20 Ventes externes (460)	5 775 931	2 809 937	2 175 126	296 931	3 711 705	4 297 085	8 206 716	17 555 392	0	44 828 823	19
21 Réforme comptable - Revenus relatifs à la subvention à recevoir (699)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
22 Autres produits (466, 470)	2 993 412	147 211	0	7 373 188	0	39 306	0	0	0	10 553 117	21
<b>23 Total des produits autres</b>	<b>8 955 181</b>	<b>3 631 430</b>	<b>2 300 828</b>	<b>12 311 906</b>	<b>3 711 705</b>	<b>4 743 519</b>	<b>8 250 388</b>	<b>17 555 392</b>	<b>\$</b>	<b>61 460 349</b>	<b>22</b>
<b>24 TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>78 159 909 \$</b>	<b>3 643 075 \$</b>	<b>2 402 556 \$</b>	<b>423 059 638 \$</b>	<b>3 711 705 \$</b>	<b>10 368 238 \$</b>	<b>20 169 776 \$</b>	<b>17 610 692 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>559 125 589 \$</b>	<b>23</b>

	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	15 614 820	271 667	2 300 262	5 815 624	1 068 406	159 524	920 905	461 537		26 612 745	2
3 Gérance	0	0	0	0	0	0	0	0		0	3
4 Enseignants-chercheurs	128 342 189	188 837	0	0	0	134 281	0	0		128 665 307	4
5 Chargés de cours	36 246 021	39 588	0	2 413	0	150 330	0	0		36 438 352	5
6 Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	7 451 342	800 342	0	15 591	0	1 361 533	0	0		9 628 808	6
7 Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	5 101 425	170 065	0	3 305	0	295 007	0	0		5 569 802	7
8 Personnel professionnel non enseignant	18 987 568	1 719 436	8 377 596	8 935 136	2 716 141	1 092 103	5 561 466	926 896		48 316 342	8
9 Personnel de soutien technique	14 788 684	567 769	5 856 461	4 025 940	3 298 643	406 530	2 222 038	859 167		32 025 232	9
10 Personnel de soutien de bureau	20 736 377	793 654	3 982 233	7 309 604	1 157 990	703 390	1 975 631	817 533		37 476 412	10
11 Personnel de métier et ouvrier	1 005 587	13 235	212 597	374 541	4 387 298	36 810	1 000 274	1 466 641		8 496 783	11
12 Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	57 093 900	1 148 369	5 137 610	7 644 666	3 398 963	873 504	2 995 451	1 232 311		79 524 774	12
<b>13 Total des masses salariales et des avantages sociaux</b>	<b>305 367 913</b>	<b>5 712 962</b>	<b>25 866 759</b>	<b>34 126 620</b>	<b>16 027 441</b>	<b>5 213 012</b>	<b>14 675 765</b>	<b>5 764 085</b>	<b>\$</b>	<b>412 754 557</b>	<b>13</b>
14 Avantages sociaux futurs (704)									12 706 800	12 706 800	14
15 Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	0	0	0	0	0	0	0		0	15
16 Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	1 332 175	0	0	0	0	0	0	0		1 332 175	16
17 Stagiaires Postdoctoraux (706)	135 192	313 513	0	0	0	46 469	0	0		495 174	17
18 Formation et perfectionnement (710)	672 571	23 411	39 951	795 933	55 673	9 117	22 345	1 191		1 620 192	18
19 Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	4 705 877	675 832	98 776	732 564	101 975	1 518 031	342 196	27 925		8 203 176	19
20 Bourses (735)	4 806 523	970 668	0	2 050	0	152 517	3 502 471	0		9 434 229	20
21 Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	12 000 957	1 284 256	145 433	3 346 825	339 640	2 123 976	2 657 359	15 985		21 914 431	21
22 Fournitures et matériel (745)	5 113 216	603 264	906 098	1 669 274	2 635 373	1 875 267	686 352	2 267 320		15 756 164	22
23 Coûts des marchandises vendues (755)	300 651	0	369 361	0	677 205	1 742	158 094	176 360		1 683 413	23
24 Frais de services (760, 765, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	8 364 633	2 053 359	1 430 089	3 737 629	14 834 133	2 424 400	899 300	4 383 931		38 129 474	24
25 Volumes et périodiques (750)	474 224	6 971	4 912 361	17 593	4 025	43 978	4 594	175		5 463 921	25
26 Charges relatives aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	424 881	116 138	231 461	65 565	12 473 216	441 692	300 297	3 234 879		17 289 129	26
27 Locations de locaux et de bâtiments (840, 845)	528 195	15 637	3 537	78 912	3 267 297	203 639	618 580	2 313 820		7 029 617	27
28 Location-exploitation (830)	527 565	48 006	2 519 908	237 095	180 972	91 044	120 635	876 335		5 001 558	28
29 Transfert de coûts indirects (865)										0	29
30 Pertes sur vente de placements (880)	0	0	0	0	0	0	0	0		0	30
31 Biens sous le seuil de capitalisation (892)	899 857	22 641	169 530	62 706	314 697	195 834	237 073	202 561		2 104 899	31
32 Biens de nature non capitalisable (893)	0	0	0	0	0	0	0	0		0	32
33 Frais bancaires et charges d'intérêts (850, 851, 852, 853)	57 285	1 082	10 691	2 095 173	361	34 548	75 998	242 227		2 517 365	33
34 Intérêts relatifs aux avances interfonctions (855)	0	0	0	0	0	0	0	0		0	34
35 Autres charges (860, 870)	(2 980 558)	(303 292)	(1 247 096)	(694 170)	(9 720 625)	(5 763 361)	(5 287 476)	(6 561 854)		(32 558 432)	35
<b>36 Total des charges autres</b>	<b>37 363 244</b>	<b>5 833 486</b>	<b>9 990 100</b>	<b>12 147 149</b>	<b>25 163 942</b>	<b>3 398 893</b>	<b>4 337 816</b>	<b>7 180 855</b>	<b>12 706 800</b>	<b>118 122 285</b>	<b>36</b>
37 Virements interfonctions (877)	120 184	0	(16 812)	243 369	0	(12 176)	(123 190)	(211 373)		(0)	37
38 Ventes internes (878)	0	0	0	0	0	0	0	0		0	38
39 Variation de la juste valeur des instruments financiers dérivés (879)	0	0	0	0	0	0	0	0		0	39
<b>40 Total avant éléments extraordinaires</b>	<b>342 851 341</b>	<b>11 546 448</b>	<b>35 840 047</b>	<b>46 517 138</b>	<b>41 191 383</b>	<b>8 599 727</b>	<b>18 890 391</b>	<b>12 733 567</b>	<b>12 706 800</b>	<b>530 876 842</b>	<b>40</b>
41 Éléments extraordinaires (880)	3 188 885	0	0	1 518 328	0	0	0	0		4 707 213	41
<b>42 TOTAL DES CHARGES</b>	<b>346 040 226 \$</b>	<b>11 546 448 \$</b>	<b>35 840 047 \$</b>	<b>48 035 466 \$</b>	<b>41 191 383 \$</b>	<b>8 599 727 \$</b>	<b>18 890 391 \$</b>	<b>12 733 567 \$</b>	<b>12 706 800 \$</b>	<b>535 584 055 \$</b>	<b>42</b>

Université Laval  
Produits par fonction - Fonds avec restrictions  
de l'exercice terminé le 30 avril 2012

Annexe 3

	Enseignement	Recherche	Soutien enseignement recherche	Administration	Terrains et bâtiments	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1 Subvention de Ministère (515)	0	299 239	0	(122 502)	0	6 054 920	3 266 700	0	0	9 743 421	1
2 Autres subventions provinciales (405, 410, 495)	0	37 805 255	0	0	0	1 874 740	268 533	0	0	39 948 528	2
3 Subventions du gouvernement du Canada (415, 420)	0	104 871 490	0	1 100 313	0	438 045	9 236 212	0	0	115 646 060	3
4 Autres produits et aides des gouvernements que ceux du Québec et du Canada (425, 426, 427)	0	13 798 511	0	24 605	0	4 228 594	396 074	0	0	18 447 784	4
<b>5 Total des subventions</b>	<b>\$</b>	<b>156 774 555</b>	<b>\$</b>	<b>1 247 420</b>	<b>\$</b>	<b>12 596 299</b>	<b>13 167 519</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>183 785 793</b>	<b>5</b>
6 Intérêts et de dividendes (435)	0	473 189	0	0	0	0	0	0	0	473 189	6
7 Intérêts sur les avances interlois (440)	0	0	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	0	0	8
9 Produits provenant d'une fondation (446)	0	6 304 254	0	0	0	(21 000)	2 023 048	0	0	8 348 302	9
10 Subventions et dons non gouvernementaux (430)	103 750	32 570 479	85 000	(26 747)	0	2 575 072	2 395 987	0	0	37 703 541	10
11 Gains sur vente de placements (526)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11
12 Ventes externes (460)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12
13 Réforme comptable - Revenus relatifs à la subvention à recevoir (699)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
14 Autres produits (466, 470)	0	(12 768 688)	(1 709)	(18 023)	0	(98 915)	(23 134)	0	0	(12 910 469)	14
<b>15 Total des produits autres</b>	<b>103 750</b>	<b>26 579 234</b>	<b>83 291</b>	<b>(44 770)</b>	<b>\$</b>	<b>2 497 157</b>	<b>4 395 901</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>33 614 563</b>	<b>15</b>
<b>16 TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>103 750 \$</b>	<b>183 353 789 \$</b>	<b>83 291 \$</b>	<b>1 202 650 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>15 093 456 \$</b>	<b>17 563 420 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>- \$</b>	<b>217 400 356 \$</b>	<b>16</b>

Université Laval  
Charges par fonction - Fonds avec restrictions  
de l'exercice terminé le 30 avril 2012

	Enseignement	Recherche	Soutien enseignement recherche	Administration	Terrains et bâtiments	Services à la collectivité	Services aux étudiants	Entreprises auxiliaires	Ajustements	Total	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1	Masses salariales										1
2	Direction	0	495 801	0	0	4 902	89 033	0		589 736	2
3	Gérance	0	0	0	0	0	0	0		0	3
4	Enseignants-chercheurs	44 284	17 618 649	0	6 276	11 280	28 591	0		17 709 080	4
5	Charges de cours	0	183 631	0	0	310 675	0	0		494 306	5
6	Personnel associé à l'enseignement et à la recherche	0	19 558 796	0	0	929 469	8 000	0		20 496 265	6
7	Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	1 249	9 693 051	0	0	575 060	3 552	0		10 272 912	7
8	Personnel professionnel non enseignant	0	1 456 488	20 577	124 174	711 294	338 303	0		2 650 836	8
9	Personnel de soutien technique	519	1 767 455	351	70 774	304 054	12 289	0		2 155 442	9
10	Personnel de soutien de bureau	0	870 817	11 054	18 571	104 445	14 490	0		1 019 377	10
11	Personnel de métier et ouvrier	0	21 673	0	0	171 822	0	0		193 495	11
12	Avantages sociaux (700) - Complétez l'annexe 14	9 918	9 621 751	8 060	44 686	557 260	116 849	0		10 358 524	12
13	<b>Total des masses salariales et des avantages sociaux</b>	<b>55 970</b>	<b>61 288 112</b>	<b>40 042</b>	<b>264 481</b>	<b>3 680 261</b>	<b>611 107</b>			<b>65 939 973</b>	<b>13</b>
14	Variation de la provision heures supplémentaires, maladie, vacances, congés sociaux et autres avantages (701, 702, 703)	0	0	0	0	0	0	0		0	14
15	Frais pour congés sabbatiques et d'études (705)	0	0	0	0	0	0	0		0	15
16	Stagiaires postdoctoraux (706)	0	8 640 299	0	231	79 322	743 624	0		9 463 476	16
17	Formation et perfectionnement (710)	0	46 472	0	0	6 456	0	0		52 928	17
18	Frais de déplacement et de représentation (715, 720, 725, 730)	2 217	10 541 549	0	190 936	1 959 975	412 723	0		13 107 400	18
19	Bourses (735)	0	20 404 983	0	7 550	875 843	16 081 737	0		37 370 113	19
20	Subventions, cotisations et transferts (740, 871, 872)	24 000	29 735 311	0	2 847 373	1 665 539	105 930	0		34 378 153	20
21	Fournitures et matériel (745)	454	19 357 140	3 976	131 333	685 073	120 486	0		20 299 064	21
22	Coûts des marchandises vendues (755)	0	572 961	0	0	0	0	0		572 961	22
23	Frais de services (760, 765, 770, 775, 780, 785, 790, 795, 800)	0	27 068 797	41 133	410 170	5 662 354	225 201	0		33 407 655	23
24	Volumes et périodiques (750)	931	136 611	731	487	21 546	3 431	0		163 737	24
25	Charges reliées aux terrains et aux bâtiments (805, 810, 815, 820, 826)	0	1 767 850	0	8 499	28 160	0	0		1 804 509	25
26	Location de locaux et de bâtiments (840, 845)	0	262 158	0	948	89 036	15 777	0		367 919	26
27	Location exploitation (830)	0	1 587 978	0	21 201	380 521	661	0		1 990 361	27
28	Transfert de coûts indirects (865)	0	3 128 842	0	0	110 976	0	0		3 239 818	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)	1 092	2 964 332	1 781	23 710	63 302	19 598	0		3 073 815	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)	0	9 529	0	(153)	3 485	154	0		13 033	32
33	Intérêts relatifs aux avances interfonctions (855)	0	0	0	0	0	0	0		0	33
34	Autres charges (860, 870)	(24 000)	(5 012 552)	0	(296 371)	(1 794 253)	(160 717)	0		(7 287 893)	34
35	<b>Total des charges autres</b>	<b>4 694</b>	<b>121 212 260</b>	<b>47 621</b>	<b>3 346 534</b>	<b>9 837 335</b>	<b>17 568 605</b>			<b>152 017 049</b>	<b>35</b>
36	Virements interfonctions (877)	0	0	0	0	0	0	0		0	36
37	Ventes internes (878)	0	0	0	0	0	0	0		0	37
38	Variation de la juste valeur des instruments financiers dérivés (879)	0	0	0	0	0	0	0		0	38
39	<b>Total avant éléments extraordinaires</b>	<b>4 694</b>	<b>121 212 260</b>	<b>47 621</b>	<b>3 346 534</b>	<b>9 837 335</b>	<b>17 568 605</b>			<b>152 017 049</b>	<b>39</b>
40	Éléments extraordinaires (880)	0	0	0	0	0	0	0		0	40
41	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>60 664 \$</b>	<b>182 500 372 \$</b>	<b>87 663 \$</b>	<b>3 611 015 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>13 517 596 \$</b>	<b>18 179 712 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>217 957 022 \$</b>	<b>41</b>