États Financiers SEDR-CSQ

Exercice terminé le 31 août 2019

Lemieux Nolet

Firme Lemieux Nolet

Les états financiers donnent une image fidèle de la situation financière du SEDR-CSQ.

Le syndicat est un organisme sans but lucratif.

États des soldes de fonds

	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations	Fonds de résistance syndicale	2019 Total	2018 Total
Solde au début de l'exercice	581 832 $	14 325 $	200 000 $	290 635 $	474 031 $	1 560 823 $	1 399 940 $
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	49 785	-	-	-	(559)	49 226	160 883
	631 617	14 325	200 000	290 635	473 472	1 610 049	1 560 823
Amortissement des immobilisations corporelles	21 822	-	-	(21 822)	-	-	-
Investissement en immobilisations corporelles	(42 056)	-	-	42 056	-	-	-
Virements interfonds (note 9)	(10 000)	10 000	-	-	-	-	-
Solde à la fin de l'exercice	601 383 $	24 325 $	200 000 $	310 869 $	473 472 $	1 610 049 $	1 560 823 $

5 fonds

Fonds d’administration générale

Fonds de réserve pour congrès

Fonds de réserve pour frais juridiques

Fonds des immobilisations

Fonds de résistance syndicale

Fonds d’administration générale

	Fonds d'administration générale
Solde au début de l'exercice	581 832 $
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	49 785
	631 617
Amortissement des immobilisations corporelles	21 822
Investissement en immobilisations corporelles	(42 056)
Virements interfonds (note 9)	(10 000)
Solde à la fin de l'exercice	601 383 $

Fonds de réserve pour congrès

	Fonds de réserve pour congrès
Solde au début de l'exercice	14 325 $
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	-
	14 325
Amortissement des immobilisations corporelles	-
Investissement en immobilisations corporelles	-
Virements interfonds (note 9)	10 000
Solde à la fin de l'exercice	24 325 $

Fonds de réserve pour frais juridiques

	Fonds de réserve pour frais juridiques
Solde au début de l'exercice	200 000 $
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	-
	200 000
Amortissement des immcbilisations corporelles	-
Investissement en immobilisations corporelles	-
Virements interfonds (note 9)	-
Solde à la fin de l'exercice	200 000 $

Fonds des immobilisations

	Fonds des immo-bilisations
Solde au début de l'exercice	290 635 $
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	-
	290 635
Amortissement des immobilisations corporelles	(21 822)
Investissement en immobilisations corporelles	42 056
Virements interfonds (note 9)	-
Solde à la fin de l'exercice	310 869 $

Amortissement

Bâtiment 4%
Ameublement de bureau 20%
Matériel informatique 30%

Fonds de résistance syndicale

	Fonds de résistance syndicale
Solde au début de l'exercice	474 031 $
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(559)
	473 472
Amortissement des immobilisations corporelles	-
Investissement en immobilisations corporelles	-
Virements interfonds (note 9)	-
Solde à la fin de l'exercice	473 472 $

Solde des fonds

	2019 Total	2018 Total
Solde au début de l'exercice	1 560 823 $	1 399 940 $
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	49 226	160 883
	1 610 049	1 560 823
Amortissement des immobilisations corporelles	-	-
Investissement en immobilisations corporelles	-	-
Virements interfonds (note 9)	-	-
Solde à la fin de l'exercice	1 610 049 $	1 560 823 $

Actif

	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations	Fonds de résistance syndicale	2019	2018
Actif							
Actif à court terme							
Encaisse	345 713 $	- $	- $	- $	164 278 $	509 991 $	593 076 $
Encaisse assujettie à des restrictions	15 783	-	-	-	-	15 783	17 088
Débiteurs (note 3)	47 510	-	-	-	-	47 510	40 581
Portion à court terme des prêts à des membres (note 5)	-	-	-	-	5 826	5 826	7 838
Frais payés d'avance	2 206	-	-	-	-	2 206	2 288
	411 212	-	-	-	170 104	581 316	660 871

Débiteurs

	2019	2018
Comptes à recevoir	27 936 $	34 484 $
Intérêts courus	9 033	4 197
Autres	10 541	1 900
	47 510 $	40 581 $

Page 12 note 3

Actif (suite)

						2019	2018
Placements (note 4)	615 891	-	-	-	344 220	960 111	858 085
Prêts à des membres (note 5)	-	-	-	-	15 664	15 664	33 220
Dépôt sur acquisition d'immobilisations corporelles	-	-	-	-	-	-	3 690
Immobilisations corporelles (note 6)	-	-	-	310 869	-	310 869	309 684
Avances interfonds, sans intérêts et sans modalités d'encaissement définies	87 862	50 894	200 000	-	4 777	-	-
	1 114 965 $	50 894 $	200 000 $	310 869 $	534 765 $	1 867 960 $	1 865 550 $

Passif et soldes de fonds

	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations	Fonds de résistance syndicale	2019	2018
							-
Passif et soldes de fonds							
Passif à court terme							
Créditeurs (note 7)	199 739 $	- $	- $	- $	- $	199 739 $	247 651 $
Produits reportés	42 389	-	-	-	-	42 389	39 988
	242 128	-	-			242 128	287 639
Apports reportés (note 8)	15 783	-	-	-	-	15 783	17 088
Avances interfonds, sans intérêts et sans modalités de remboursement définies	255 671	26 569	-	-	61 293	-	-
	513 582	26 569	-	-	61 293	257 911	304 727
Soldes de fonds							
Investis en immobilisations	-	-	-	310 869	-	310 869	290 635
Grevé d'affectations internes (note 9)	-	24 325	200 000	-	473 472	697 797	688 356
Non grevé d'affectations	601 383	-	-	-	-	601 383	581 832
	601 383	24 325	200 000	310 869	473 472	1 610 049	1 560 823

Produits

	Prévisions financières (non auditées)	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations	Fonds de résistance syndicale	2019	2018
Produits								
Cotisations syndicales	2 805 500 $	3 002 240 $	- $	- $	- $	- $	3 002 240 $	2 970 029 $
Droits d'entrée	-	395	-	-	-	-	395	429
Revenus d'intérêt								
Fonds d'administration	8 200	10 520	-	-	-	-	10 520	8 459
Fonds de résistance syndicale	13 900	-	-	-	-	14 652	14 652	14 083
Libérations du fonds de solidarité FTQ	20 000	20 735	-	-	-	-	20 735	26 982
Revenus de publicité et de commandites	10 000	11 015	-	-	-	-	11 015	11 898
Autres produits	-	-	-	-	-	-	-	1 941
	2 857 600	3 044 905	-	-	-	14 652	3 059 557	3 033 821

Charges

	Prévisions financières (non auditées)	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations	Fonds de résistance syndicale	2019	2018
Centrale des syndicats du Québec	1 008 227	1 115 080	-	-	-	-	1 115 080	1 067 354
Relations de travail (annexe)	201 000	247 644	-	-	-	2 830	250 474	186 629
Éducation et vie syndicale (annexe)	45 500	46 891	-	-	-	-	46 891	36 826
Instances (annexe)	130 500	119 284	-	-	-	-	119 284	109 063
Action sociale et solidarité (annexe)	57 000	38 158	-	-	-	-	38 158	12 316
Communications (annexe)	70 500	56 576	-	-	-	-	56 576	54 152
Administration (annexe)	1 275 119	1 242 464	-	-	-	-	1 242 464	1 244 444
Libérations syndicales	65 000	40 144	-	-	-	-	40 144	56 145
Libérations syndicales des déléguées et délégués	100 000	88 879	-	-	-	-	88 879	78 711
Frais de congrès	10 000	-	-	-	-	-	-	26 569
Frais du comité	1 000	-	-	-	-	331	331	729
Dévaluation de prêts à des membres	-	-	-	-	-	12 050	12 050	-
	2 963 846	2 995 120	-	-	-	15 211	3 010 331	2 872 938

Relations de travail

	Prévisions financières (non auditées)	2019	2018
Relations de travail			
Comités			
Relation de travail	7 000 $	5 019 $	3 497 $
Perfectionnement	1 000	175	288
E.H.D.A.A.	2 000	985	1 346
Santé et sécurité au travail	5 000	2 570	4 378
Conseils syndicaux	1 000	441	85
Frais juridiques	180 000	231 318	176 939
Négociations	5 000	9 757	96
Sessions CSQ	-	209	-
	201 000 $	250 474 $	186 629 $

Education et vie syndicale

	Prévisions	2019	2018
Éducation et vie syndicale			
Avenir syndical	5 500 $	5 461 $	2 258 $
Diversité humaine	3 000	1 435	4 073
EAV / EVB	3 000	6 108	3 206
Élections	1 000	6 569	74
Finances	1 000	871	615
Jeunes	6 000	7 170	4 938
Socio-politique	3 000	3 095	2 390
Statuts et règlements	3 000	499	437
Sessions et réseaux CSQ	10 000	8 370	10 575
Sessions SEDR	10 000	7 313	8 260
	45 500 $	46 891 $	36 826 $

Instances

Instances	Prévisions	2019	2018
Conseil des déléguées et délégués	84 000 $	82 790 $	65 994 $
Comité exécutif	500	170	448
Conseil d'administration	12 000	7 411	10 400
Conseil général	10 000	9 732	9 992
F.S.E. et conseil général de négociation	20 000	16 880	20 378
Conseil syndical de la région de Québec	1 000	-	625
Assemblée générale	3 000	2 301	1 226
	130 500 $	119 284 $	109 063 $

Action sociale et solidarité

	Prévisions financières (non auditées)	2019	2018
Action sociale et solidarité			
Action sociale	5 000 $	4 280 $	4 500 $
Actions et mobilisations	20 000	7 044	7 816
Sessions et colloques	32 000	26 834	-
	57 000 $	38 158 $	12 316 $

Communications

	Prévisions	2019	2018
Communications			
Documentation diverse	1 500 $	1 488 $	2 525 $
Abonnements et licences	11 500	10 414	7 608
Entretien du matériel et de l'équipement	9 000	3 919	5 967
Fournitures de bureau	4 500	2 897	2 592
Papeterie et impressions	19 000	20 458	15 294
Poste et livraison	4 000	3 602	3 333
Télécommunications	21 000	13 798	16 833
	70 500 $	56 576 $	54 152 $

Administration

	Prévisions	2019	2018
Administration			
Salaires	563 000 $	575 841 $	543 213 $
Charges sociales	138 400	144 246	133 877
Congés pour affaires syndicales	459 000	423 470	435 660
Déplacements	1 000	348	242
Dépenses diverses et civilités	6 500	3 460	4 692
Entretien et réparations des locaux	65 000	51 015	83 608
Perfectionnement des employés	2 719	2 761	1 146
Perfectionnement des libérés	1 000	-	773
Honoraires professionnels	8 500	8 486	11 398
Amortissement des immobilisations corporelles	20 000	21 822	17 937
Production de l'agenda scolaire et dons	10 000	11 015	11 898
	1 275 119 $	1 242 464 $	1 244 444 $

Excédent des produits sur les charges

Prévisions financières (non auditées)	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations	Fonds de résistance syndicale	2019	2018
(106 246) $	49 785 $	- $	- $	- $	(559) $	49 226 $	160 883 $