

États Financiers SEDR-CSQ

Exercice terminé le 31 août 2023

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.

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'admini- stration générale
Solde au début de l'exercice	1 238 150 \$
<u>Excédent (insuffisance) des produits sur les charges</u>	329 445
	1 567 595
<u>Investissement en immobilisations corporelles</u>	(12 545)
<u>Solde à la fin de l'exercice</u>	1 555 050 \$

Fonds de réserve pour congrès

	Fonds d'admini- stration générale	Fonds de réserve pour congrès
Solde au début de l'exercice	1 238 150 \$	31 866 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	329 445	-
	1 567 595	31 866
Investissement en immobilisations corporelles	(12 545)	-
Solde à la fin de l'exercice	1 555 050 \$	31 866 \$

Fonds de réserve pour frais juridiques

	Fonds d'admi- nistration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques
Solde au début de l'exercice	1 238 150 \$	31 866 \$	200 000 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	329 445	-	-
	1 567 595	31 866	200 000
Investissement en immobilisations corporelles	(12 545)	-	-
Solde à la fin de l'exercice	1 555 050 \$	31 866 \$	200 000 \$

Fonds des immobilisations

	Fonds d'admini- stration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immo- bilisations corporelles
Solde au début de l'exercice	1 238 150 \$	31 866 \$	200 000 \$	284 154 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	329 445	-	-	(20 529)
	1 567 595	31 866	200 000	263 625
Investissement en immobilisations corporelles	(12 545)	-	-	12 545
Solde à la fin de l'exercice	1 555 050 \$	31 866 \$	200 000 \$	276 170 \$

Amortissement

Bâtiment 4%

Ameublement de bureau 20%

Matériel informatique 30%

Fonds de résistance syndicale

	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations corporelles	Fonds de résistance syndicale
Solde au début de l'exercice	1 238 150 \$	31 866 \$	200 000 \$	284 154 \$	515 781 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	329 445	-	-	(20 529)	16 863
	1 567 595	31 866	200 000	263 625	532 644
Investissement en immobilisations corporelles	(12 545)	-	-	12 545	-
Solde à la fin de l'exercice	1 555 050 \$	31 866 \$	200 000 \$	276 170 \$	532 644 \$

Solde des fonds

	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations corporelles	Fonds de résistance syndicale	2023 Total	2022 Total
Solde au début de l'exercice	1 238 150 \$	31 866 \$	200 000 \$	284 154 \$	515 781 \$	2 269 951 \$	2 274 252 \$
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	329 445	-	-	(20 529)	16 863	325 779	(4 301)
	1 567 595	31 866	200 000	263 625	532 644	2 595 730	2 269 951
Investissement en immobilisations corporelles	(12 545)	-	-	12 545	-	-	-
Solde à la fin de l'exercice	1 555 050 \$	31 866 \$	200 000 \$	276 170 \$	532 644 \$	2 595 730 \$	2 269 951 \$

Actif

	Fonds d'admini- stration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immo- bilisations corporelles	Fonds de résistance syndicale	2023	2022
--	--	--	---	--	-------------------------------------	------	------

Actif

Actif à court terme

Encaisse	915 993 \$	- \$	- \$	- \$	219 823 \$	1 135 816 \$	794 345 \$
Encaisse assujettie à des restrictions	11 451	-	-	-	-	11 451	14 719
Débiteurs (note 4)	110 639	-	-	-	-	110 639	80 812
Frais payés d'avance	14 379	-	-	-	-	14 379	1 505
Placements encaissables à moins d'un an (note 5)	250 053	-	-	-	-	250 053	150 087
Portion à court terme des prêts à des membres (note 6)	-	-	-	-	4 804	4 804	7 217
	1 302 515	-	-	-	224 627	1 527 142	1 048 685

Actif (suite)

	Fonds d'administration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immobilisations corporelles	Fonds de résistance syndicale	2022	2021
Placements, au coût (note 5)	766 195	-	-	-	344 220	1 110 415	1 354 967
Prêts à des membres (note 6)	-	-	-	-	8 294	8 294	12 497
Immobilisations corporelles (note 7)	-	-	-	276 170	-	276 170	284 154
Avances interfonds, sans intérêts et sans modalités d'encaissement définies	71 726	58 435	200 000	-	23 657	-	-
	2 140 436 \$	58 435 \$	200 000 \$	276 170 \$	600 798 \$	2 922 021 \$	2 700 303 \$

Placements

	2023	2022
Dépôt à terme		
Taux d'intérêts de 2,11 %, échéant en avril 2025	266 161 \$	260 661 \$
Placements garantis liés au marché		
Échus au cours de l'exercice	-	150 087
Taux d'intérêts variable cumulatif de 27,50 %, échéant en décembre 2027	250 010	250 010
Taux d'intérêts variable cumulatif de 9,50 %, échéant en juin 2024	250 053	250 052
Taux d'intérêts variable cumulatif de 11,88 %, échéant en décembre 2026	250 023	250 024
Parts permanentes Desjardins		
34 422 parts de catégorie F	344 220	344 220
	1 360 467	1 505 054
Placements encaissables à moins d'un an	250 053	150 087
	1 110 415 \$	1 354 967 \$

Immobilisations corporelles

	Coût	Amortis- sement cumulé	2023 Valeur nette	2022 Valeur nette
Terrain	34 540 \$	- \$	34 540 \$	34 540 \$
Bâtiment	540 047	338 135	201 912	210 325
Ameublement de bureau	337 446	309 973	27 473	28 762
Matériel informatique	110 228	97 983	12 245	10 527
	1 022 261 \$	746 091 \$	276 170 \$	284 154 \$

Passif et soldes de fonds

	Fonds d'admini- stration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immo- bilisations corporelles	Fonds de résistance syndicale	2023	2022
Passif et soldes de fonds							
Passif à court terme							
Créditeurs (note 9)	175 030 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	175 030 \$	290 227 \$
Produits reportés	139 810	-	-	-	-	139 810	125 405
	314 840	-	-			314 840	415 632
Apports reportés (note 10)	11 451	-	-	-	-	11 451	14 720
Avances interfonds, sans intérêts et sans modalités de remboursement définies	259 095	26 569	-	-	68 154	-	-
	585 386	26 569	-	-	68 154	326 291	430 352
Soldes de fonds							
Investis en immobilisations corporelles	-	-	-	276 170	-	276 170	284 154
Grevé d'affectations internes	-	31 866	200 000	-	532 644	764 510	747 647
Non grevé d'affectations	1 555 050	-	-	-	-	1 555 050	1 238 150
	1 555 050	31 866	200 000	276 170	532 644	2 595 730	2 269 951
	2 140 436 \$	58 435 \$	200 000 \$	276 170 \$	600 798 \$	2 922 021 \$	2 700 303 \$

Produits

	Prévisions financières (non auditées)	Fonds d'admini- stration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immo- bilisations corporelles	Fonds de résistance syndicale	2023	2022
Produits								
Cotisations syndicales	3 600 000 \$	3 979 292 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	3 979 292	3 608 174 \$
Droits d'entrée	2 100	1 618	-	-	-	-	1 618	2 096
Revenus d'intérêts								
Fonds d'adminis- tration	49 000	65 731	-	-	-	-	65 731	41 356
Fonds de résistance syndicale	10 000	-	-	-	-	18 416	18 416	14 630
Libérations du fonds de solidarité FTQ	9 000	7 429	-	-	-	-	7 429	714
Revenus de publicité et de commandites	-	12 500	-	-	-	-	12 500	13 709
Autres produits	4 500	3 810	-	-	-	-	3 810	4 251
	3 674 600	4 070 380	-	-	-	18 416	4 088 796	3 684 930

Charges

Cotisations versées
à la Centrale des
syndicats du

Québec	1 293 750	1 430 055	-	-	-	-	1 430 055	1 402 827
Relations de travail (annexe)	231 000	209 047	-	-	-	-	209 047	207 336
Éducation et vie syndicale (annexe)	44 500	35 520	-	-	-	-	35 520	33 078
Instances (annexe)	117 000	161 008	-	-	-	-	161 008	76 744
Action sociale et solidarité (annexe)	147 000	103 749	-	-	-	-	103 749	17 589
Communications (annexe)	74 000	65 499	-	-	-	-	65 499	59 098
Administration (annexe)	1 679 459	1 607 804	-	-	20 529	-	1 628 333	1 733 000
Libérations syndicales	50 000	50 378	-	-	-	-	50 378	46 549
Libérations syndicales des délégués et délégués	100 000	77 875	-	-	-	-	77 875	111 669
Frais du comité	-	-	-	-	-	1 553	1 553	1 341
	3 736 709	3 740 935	-	-	20 529	1 553	3 763 017	3 689 231

Relations de travail

	Prévisions financières (non auditées)	2023	2022
Relations de travail			
Comités			
Relation de travail	2 000 \$	4 137 \$	1 095 \$
Perfectionnement	500	125	-
E.H.D.A.A.	500	338	36
Santé et sécurité au travail	1 000	189	435
Conseils syndicaux	500	77	-
Frais juridiques	225 500	203 621	205 286
Négociations	1 000	560	484
	231 000 \$	209 047 \$	207 336 \$

Éducation et vie syndicale

Éducation et vie syndicale

	Prévisions financières (non auditées)		
	2023	2022	
Diversité humaine	2 500 \$	1 288 \$	2 039 \$
EAV / EVB	-	11 470	7 057
Élections	7 000	-	6 036
Finances	1 000	334	332
Jeunes	9 000	7 866	6 820
Socio-politique	9 000	-	-
Statuts et règlements	1 000	183	196
Sessions et réseaux CSQ	10 000	7 284	7 339
Sessions SEDR	5 000	7 095	3 260
	44 500 \$	35 520 \$	33 079 \$

Instances

Instances

	Prévisions financières (non auditées)		
	2023	2022	
Conseil des déléguées et délégués	50 000 \$	106 949 \$	32 180 \$
Comité exécutif	500	13	(120)
Conseil d'administration	12 000	11 229	6 967
Conseil général	18 000	11 415	13 505
F.S.E. et conseil général de négociation	30 000	27 677	20 187
Conseil syndical de la région de Québec	5 000	3 125	3 125
Assemblée générale	1 500	600	900
	117 000 \$	161 008 \$	76 744 \$

Action sociale et solidarité

Exercice terminé le 31 août 2023

	Prévisions financières (non auditées)	2023	2022
Action sociale et solidarité			
Actions sociales	5 000 \$	10 000 \$	10 000 \$
Actions et mobilisations	122 000	62 099	7 589
Sessions et colloques	20 000	31 650	-
	147 000 \$	103 749 \$	17 589 \$

Communications

	Prévisions financières (non auditées)		
	2023	2022	
Communications			
Documentation diverse	3 000 \$	443 \$	2 372 \$
Abonnements et licences	20 000	23 338	16 446
Entretien du matériel et de l'équipement	4 000	3 893	2 475
Fournitures de bureau	5 500	4 023	4 474
Papeterie et impressions	17 500	15 757	14 467
Poste et livraison	4 000	3 112	2 721
Télécommunications	20 000	14 933	16 143
	74 000 \$	65 499 \$	59 098 \$

Administration

Administration

	Prévisions financières (non auditées)		2023	2022
Salaires	870 000 \$	777 162 \$	905 673 \$	
Charges sociales	190 500	207 285	200 854	
Congés pour affaires syndicales	525 000	531 203	522 839	
Déplacements	500	515	40	
Dépenses diverses et civilités	2 500	6 547	3 976	
Entretien et réparations des locaux	45 000	40 928	36 739	
Perfectionnement des employés	2 959	3 084	2 959	
Perfectionnement des libérés	1 500	263	1 373	
Honoraires professionnels	16 500	28 317	24 430	
Amortissement des immobilisations corporelles	22 000	20 529	20 408	
Production de l'agenda scolaire et dons	3 000	12 500	13 709	

Excédent des produits sur les charges

	Prévisions financières (non auditées)	Fonds d'admi- nistration générale	Fonds de réserve pour congrès	Fonds de réserve pour frais juridiques	Fonds des immo- bilisations corporelles	Fonds de résistance syndicale	2023	2022
Excédent (insuffisance) des produits sur les charges	(62 109) \$	329 445 \$	- \$	- \$	(20 529) \$	16 863 \$	325 779	(4 301) \$